



华邦生命健康股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张松山、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议：

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
王榕	董事	因公出差	彭云辉
王加荣	董事	因公出差	彭云辉
于俊田	董事	因公出差	彭云辉

本年度报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。风险因素，请参见本报告第四节“管理层讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分，请投资者注意阅读。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,979,919,191 股（扣除尚未注销的回购股份）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.20 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 公司业务概要 .....	11
第四节 经营情况讨论与分析 .....	18
第五节 重要事项 .....	35
第六节 股份变动及股东情况 .....	59
第七节 优先股相关情况 .....	65
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	66
第九节 公司治理 .....	72
第十节 公司债券相关情况 .....	79
第十一节 财务报告 .....	83
第十二节 备查文件目录 .....	238

## 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、玛恩医院、华生康复、宽仁传承、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
华邦维艾	指	重庆华邦维艾医药有限公司
华邦汇医	指	华邦汇医投资有限公司
玛恩医院	指	重庆玛恩医疗美容医院有限公司
华邦医亿	指	重庆华邦医亿科技有限公司
德瑞莱茵	指	北京德瑞莱茵国际医院管理有限公司
华邦国际香港	指	华邦国际（香港）有限公司
华生康复	指	北京华生康复医院有限公司
宽仁传承	指	重庆宽仁传承健康管理服务中心（有限合伙）
宽仁企管	指	重庆宽仁企业管理有限公司

瑞士生物	指	Swiss Biological Medicine Group Ltd.
SBMC	指	Swiss Biological Medicine Center AG
植恩医管	指	重庆植恩医院管理有限责任公司
信华乐康	指	贵州信华乐康投资有限公司
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
颖泰香港	指	颖泰香港控股有限公司
NUL(颖泰美国)	指	Nutricem USA Inc.,
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
庆丰进出口	指	杭州庆丰进出口有限公司
山东福尔	指	山东福尔有限公司
山东颖泰贸易	指	山东颖泰国际贸易有限公司
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
华邦香港	指	华邦控股香港有限公司
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
华邦生态	指	大新华邦生态科技有限公司
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、公司信息

股票简称	华邦健康	股票代码	002004
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	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		
注册地址	重庆市渝北区人和星光大道 69 号		
注册地址的邮政编码	401121		
办公地址	重庆市渝北区人和星光大道 69 号		
办公地址的邮政编码	401121		
公司网址	www.huapont.com.cn		
电子信箱	huapont@163.com		

### 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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券法律部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91500000202884326D
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2011年9月，经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2011〕1574号”批复，公司以发行股份的方式吸收合并北京颖泰嘉和科技股份有限公司，公司主营业务新增加农药业务；2015年，公司提出“大健康”战略，正式布局医疗健康产业；2018年3月，公司实现对丽江旅游的控股，同年启动体系内旅游资产的整合工作。目前公司业务范围涵盖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。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼
签字会计师姓名	陈素杰、谢洪奇

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
西南证券股份有限公司	北京市西城区金融大街35号国际企业大厦A座4层	孔辉焕、龚婧	2014年4月至2015年12月31日，此后有关募集资金及业绩承诺的专项持续督导至公司本次配套募集资金使用完毕及业绩承诺实施完毕。
西南证券股份有限公司	北京市西城区金融大街35号国际企业大厦A座4层	孔辉焕、魏海涛	2015年12月31日至2016年12月31日，此后有关募集资金的专项持续督导至公司2015年非公开发行股票募集资金使用完毕。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
西南证券股份有限公司	北京市西城区金融大街35号国际企业大厦A座4层	孔辉焕、龚婧	自2017年11月29日起12个月

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否



追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	2018 年	2017 年		本年比上年 增减	2016 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	10,573,627,541.11	9,108,900,358.90	9,182,867,848.49	15.15%	7,092,779,974.36	7,178,283,681.60
归属于上市公司股东的净利润（元）	511,337,645.93	507,905,574.27	505,790,646.97	1.10%	566,868,339.22	570,069,263.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	486,248,861.29	395,073,874.25	395,073,874.25	23.08%	557,465,969.21	557,465,969.21
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,908,623,126.61	591,399,507.18	627,711,902.87	204.06%	511,900,516.70	543,592,789.42
基本每股收益（元/股）	0.25	0.25	0.25	0.00%	0.28	0.28
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.25	0.25	0.00%	0.28	0.28
加权平均净资产收益率	5.46%	5.35%	5.29%	0.17%	5.90%	5.93%
	2018 年末	2017 年末		本年末比上年 末增减	2016 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	26,551,501,975.89	29,090,036,715.62	29,471,025,154.59	-9.91%	24,227,883,836.43	24,612,042,652.26
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,064,945,720.34	9,492,988,893.70	9,573,742,722.00	-5.31%	9,645,235,055.95	9,753,758,908.14

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,707,394,086.79	2,372,258,083.19	2,774,035,638.80	2,719,939,732.33
归属于上市公司股东的净利润	95,532,094.45	218,110,391.18	178,357,401.49	19,337,758.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	91,958,762.43	203,590,161.02	187,429,239.62	3,270,698.22
经营活动产生的现金流量净额	-39,373,497.98	322,048,329.04	548,079,150.10	1,077,869,145.45

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-16,806,672.26	128,360,685.70	14,285,401.61	
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)	51,046,895.32	37,526,565.10	57,619,865.40	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			99,340.73	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		6,855,326.69		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	23,760,867.98	-5,119,394.74	9,665,547.13	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-10,075,926.69	9,413,696.35	-37,086,424.75	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,350,571.03			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,805,449.64	-31,394,707.41	-24,632,960.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,604,372.69	31,012,761.72	2,039,156.61	
减: 所得税影响额	1,938,645.10	40,334,028.03	3,994,737.39	
少数股东权益影响额(税后)	13,047,228.69	25,604,132.66	5,391,894.90	
合计	25,088,784.64	110,716,772.72	12,603,294.28	--

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	乙类

			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	
	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，慢性抗药性肺结核	乙类
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，公司除了持续在皮肤治疗领域推出新产品之外，在抗炎治疗、抗肿瘤等领域产品市场导入顺利，销量增长较为迅速。

(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

据国家统计局统计数据，2018 年医药制造业规模以上企业实现营业收入 24264.7 亿元，同比增长 12.4%。其中，主营业务收入 23986.3 亿元，同比增长 12.6%，增速较上年提高 0.1 个百分点，高于全国规模以上工业企业同期整体水平 4.1 个百分点。医药制造业实现利润总额 3094.2 亿元，同比增长 9.5%，增速较上年同期下降 8.3 个百分点，低于全国规模以上工业企业同期整体水平 0.8 个百分点。医药制造业主营业务收入利润率为 12.90%，较上年同期提升 1.14 个百分点，高于全国规模以上工业企业同期整体水平 6.41 个百分点。

2018年两票制全面铺开、中国加入ICH（国际人用药品注册技术要求协调会）、新版国家基本药物目录扩容到685个品种、按疾病诊断相关分组（DRGs）付费等重磅政策的出台，对医药行业的发展将产生持续深远的影响。

### (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。公司农化事业部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、氨基吡啶酸	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）	嘧菌酯	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，公司农化事业部已获得授权国家专利154项（其中100项为国家发明专利），参与制定并已公布实行业标准十余项，参与制定联合国粮食及农业组织（FAO）国际标准5项（其中4项已公布实施）。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

农化行业与其他行业一样受宏观经济的影响，但周期性不十分明显。农业生产、作物种植对农药都有较强的刚性需求。报告期内，全球经济复苏，农药市场持续回暖；国内农业对农药的使用需求也呈现稳定增长的趋势；随着国内对安全生产及环境保护的持续严格监管，中小产能及落后产能的企业将被逐步关停，企业开工率将维持低位，市场供给端进一步收缩，原材料价格上涨，农药行业景气程度提升。

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引领时代过渡，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、茶马道德软奔子栏丽世酒店；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，该项目是公司与重庆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

在国家政策鼓励和各地地方政府的持续推动与支持下，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的不断释放，民营医院将迎来更为高速的发展。特别是三级医院发展势头更为明显。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化

固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	期末较期初增加 77.53%，主要系公司募集资金项目-华邦医药产业基地建设项目以及摩梭小镇项目等工程投入增加所致。
货币资金	期末较期初减少 43.64%，主要系公司归还到期银行贷款、偿还到期债券、支付股份回购、收购资产支出等原因所致
其他应收款	期末较期初减少 35.75%，主要系本期收回股权转让款、资产处置款以及收回出口退税款等原因所致。

## 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，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、盐酸莫西沙星片、苯磺贝他斯汀片等产品被纳入国家优先评审程序，有望较快速获批。

#### 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，在建重庆水土医药产业园，已经完成了所有土建工作，正进行设备调试，2019年会陆续启动各产线的产品转移和GMP认证，该项目饱和产能可达50亿收入规模，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，不仅可以解决现有生产需求瓶颈，也能在生产效率、产品质量等方面进一步提升，为下一步制剂生产的国际化奠定基础。同时，长寿化工园区原料药生产基地已征地，目前正在前期建设规划工作，原料药自产也为公司在仿制药制剂市场的竞争奠定了坚实的基础。

### （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。截至报告期末，公司已获得授权国家专利154项，公司参与制定并已公布实行业标准十余项，参与制定联合国粮食及农业组织（FAO）国际标准5项，其中4项已公布实施。获得国家北京市高新技术企业称号、北京市企业技术中心称号、十百千工程重点培育企业称号和中国农药企业百强等称号。

### 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員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

2018年，国内外经济发展环境日趋复杂。在医药领域，医疗卫生体制改革和顶层设计发生深刻变化，一系列政策密集发布，药品价格不断下降、使用合规性不断加强，创新逐渐成为医药企业发展的主旋律。报告期内，公司积极开拓自产产品的非处方市场，持续加大研发投入，总体经营情况良好。

在农化领域，随着全球六大农化巨头相继完成大规模的并购，国内外行业整合趋势加强；国内环保压力不减，安全事故频出，上游原材料价格持续上涨。报告期内，公司持续强化产品结构，继续保持对安全生产、环境保护的高度重视，充分保障产能，得益于产销顺畅、下游产品价格提升、美元升值等因素，公司农化业务业绩增长迅速。

在旅游领域，公司整体经营情况稳定，报告期内公司完成了体系内部分旅游资产的整合，协同发展效应逐渐显现，发展态势良好。

在医疗领域，由于人工成本及固定资产投入的上升，瑞士巴拉塞尔生物治疗中心出现阶段性业绩下滑，国内筹建中医医疗项目建设进度稳步推进，预计2019年上半年重庆北部宽仁医院将进行试营业。

报告期内，公司合并后实现营业收入105.74亿元，比去年同期增加13.91亿元，同比增长15.15%；实现归属于上市公司股东的净利润5.11亿元，比去年同期增加554.7万元，同比增加1.1%；扣除非经常性损益后，公司完成扣非后净利润4.86亿元，比去年同期增加9117.5万元，同比增长23.08%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	10,573,627,541.11	100%	9,182,867,848.49	100%	15.15%
分行业					
医药行业	2,116,534,685.03	20.02%	1,907,832,900.75	20.78%	10.94%
农药化工行业	6,818,854,149.78	64.49%	6,507,949,455.58	70.87%	4.78%
旅游服务业	842,798,749.07	7.97%	170,941,862.07	1.86%	393.03%
其他	795,439,957.23	7.52%	596,143,630.09	6.49%	33.43%
分产品					

医药产品	2,116,534,685.03	20.02%	1,907,832,900.75	20.78%	10.94%
农药化工	6,818,854,149.78	64.49%	6,507,949,455.58	70.87%	4.78%
旅游服务业	842,798,749.07	7.97%	170,941,862.07	1.86%	393.03%
其他	795,439,957.23	7.52%	596,143,630.09	6.49%	33.43%
分地区					
国外销售	4,467,434,713.56	42.25%	4,329,157,240.59	47.14%	3.19%
国内销售	6,106,192,827.55	57.75%	4,853,710,607.90	52.86%	25.80%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药行业	2,116,534,685.03	434,043,200.94	79.49%	10.94%	-16.73%	6.81%
农药化工行业	6,818,854,149.78	5,258,699,808.65	22.88%	4.78%	-2.19%	5.50%
旅游服务业	842,798,749.07	325,722,567.66	61.35%	393.03%	172.46%	31.29%
分产品						
医药产品	2,116,534,685.03	434,043,200.94	79.49%	10.94%	-16.73%	6.81%
农药化工	6,818,854,149.78	5,258,699,808.65	22.88%	4.78%	-2.19%	5.50%
旅游产品	842,798,749.07	325,722,567.66	61.35%	393.03%	172.46%	31.29%
分地区						
国外销售	4,467,434,713.56	3,367,562,733.84	24.62%	3.19%	-6.73%	8.02%
国内销售	6,106,192,827.55	2,914,100,703.08	52.28%	25.80%	10.27%	6.72%

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

适用  不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
农药化工	销售量	T	360,457.96	351,144.60	2.65%
	生产量	T	263,774.87	217,892.37	21.06%

	库存量	T	29,373.59	23,624.65	24.33%
医药行业	销售量	KG	362,671.23	370,227.37	-2.04%
	生产量	KG	418,823.42	506,561.29	-17.32%
	库存量	KG	467,180.8	411,028.61	13.66%
医药行业	销售量	瓶/支/盒	144,642,352	170,307,474	-15.07%
	生产量	瓶/支/盒	151,229,183	154,787,118	-2.30%
	库存量	瓶/支/盒	38,057,666	29,316,850	29.81%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药行业	原材料	328,223,244.48	5.23%	287,610,727.03	4.60%	14.12%
医药行业	人工工资	43,198,208.38	0.69%	37,944,785.40	0.61%	13.84%
医药行业	折旧	20,102,839.97	0.32%	32,557,783.93	0.52%	-38.25%
医药行业	能耗等	22,151,871.48	0.35%	22,597,715.27	0.36%	-1.97%
农药化工行业	原材料	3,120,124,177.01	49.67%	3,128,179,312.28	50.03%	-0.26%
农药化工行业	人工工资	225,141,733.01	3.58%	145,159,718.92	2.32%	55.10%
农药化工行业	折旧	195,461,112.02	3.11%	166,449,744.47	2.66%	17.43%
农药化工行业	能耗等	172,180,885.89	2.74%	137,398,444.53	2.20%	25.32%

说明

医药行业-折旧：本期折旧较上年同期减少 38.25%，主要系子公司华邦制药从 2018 年 1 月 1 日起，对其持有的机器设备、仪器仪表折旧方法进行变更，由原来的双倍余额递减法变更为平均年限法所致。

农药化工行业-人工工资：本期人工工资较上年同期增加 55.10%，主要系子公司常隆化工、禾益化工 2017 年 10 月 23 日纳入合并范围，上期仅包含合并日后月份，本期两家公司全年度纳入合并范围所致。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

1、非同一控制下企业合并

报告期通过购买股权方式最终取得宽仁传承 65%股权，吉隆达 56%股权，上述两家公司通过多次交易分步实现企业合并，报告期纳入合并范围。

2、同一控制下企业合并

报告期通过购买股权方式最终取得秦岭旅游 60%股权，大美大新 95%股权。由于公司与秦岭旅游、大美大新合并前后均受汇邦科技控制且该控制并非暂时性的，因此公司对秦岭旅游、大美大新的合并为同一控制下企业合并。

3、处置子公司

报告期子公司华邦汇医处置其控股子公司浙江椿之康，子公司颖泰生物处置其全资子公司烟台福尔安全，自丧失控制权始，上述两家子公司将不纳入合并范围。

4、其他原因的合并范围变动

报告期公司由于新设而增加的子公司包括：华邦颐康、SBMC（瑞士）、浙江椿之康、山东颖泰贸易、苏州敬咨达、烟台福尔安全；由于股权处置华邦西京医院管理有限公司由控股子公司变为可供出售金融资产，不纳入合并范围。

以上具体详见：第十一节.八中描述。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用  不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,468,557,063.44
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	23.35%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	8.11%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	894,642,167.77	8.46%
2	客户 2	857,857,534.43	8.11%
3	客户 3	281,571,711.82	2.66%
4	客户 4	231,487,234.20	2.19%
5	客户 5	202,998,415.22	1.92%
合计	--	2,468,557,063.44	23.35%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,002,123,115.91
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	16.38%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	350,787,626.50	5.73%
2	供应商 2	301,388,864.45	4.93%
3	供应商 3	196,020,584.78	3.20%
4	供应商 4	97,287,192.52	1.59%
5	供应商 5	56,638,847.66	0.93%
合计	--	1,002,123,115.91	16.38%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,517,598,700.43	1,092,783,297.18	38.87%	主要系销售规模增加以及报告期内两票制全面推广导致相关费用增加所致。
管理费用	951,416,680.77	671,697,827.18	41.64%	主要系去年纳入公司合并范围的禾益化工、常隆农化、玉龙雪山等本期包含全年费用，而上年同期仅包含合并日后期间费用，合并范围变化影响所致。
财务费用	433,131,681.48	568,349,097.41	-23.79%	主要系汇兑损益变动影响所致。
研发费用	349,461,998.23	210,623,696.21	65.92%	主要系医药一致性评价等研发投入项目增加所致。

## 4、研发投入

适用  不适用

报告期内公司研发投入357,191,676.80元，为公司未来发展做项目储备。

## 公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,079	1,021	5.68%
研发人员数量占比	9.63%	9.46%	0.17%
研发投入金额（元）	357,191,676.80	273,145,644.81	30.77%
研发投入占营业收入比例	3.38%	2.97%	0.41%
研发投入资本化的金额（元）	7,729,678.57	28,666,184.33	-73.04%
资本化研发投入占研发投入的比例	2.16%	10.49%	-8.33%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

报告期研发投入金额较去年增幅30.77%，主要系医药一致性评价等项目投入增加，同时由于研发项目重点方向调整，本期资本化研发投入占研发投入的比例有所降低。

## 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	10,771,332,680.39	9,121,679,611.73	18.08%
经营活动现金流出小计	8,862,709,553.78	8,493,967,708.86	4.34%
经营活动产生的现金流量净额	1,908,623,126.61	627,711,902.87	204.06%
投资活动现金流入小计	10,049,454,211.24	9,182,304,994.17	9.44%
投资活动现金流出小计	11,074,939,906.69	8,919,779,686.08	24.16%
投资活动产生的现金流量净额	-1,025,485,695.45	262,525,308.09	-490.62%
筹资活动现金流入小计	9,252,243,424.45	14,042,364,247.31	-34.11%
筹资活动现金流出小计	12,460,800,125.04	12,968,528,185.54	-3.92%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,208,556,700.59	1,073,836,061.77	-398.79%
现金及现金等价物净增加额	-2,264,697,288.65	1,842,632,961.39	-222.91%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1、经营活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增长 204.06%，主要原因除玉龙雪山本期纳入合并范围，而上年同期仅并入 12 月单月现金流，合并范围影响外，另一方面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。

2、投资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期减少 490.62%，主要原因系上年同期因合并事项影响，使上年同期取得子公司现金净额增加影响所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期减少 398.79%，主要系本期融资规模减少，同时本期收购少数股东股权和股权回购款增加现金支出等原因共同影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性

投资收益	192,682,060.51	17.94%	联营公司及理财产品投资收益等	是
公允价值变动损益	-11,979,308.91	-1.12%	远期结汇及货币互换	是
资产减值	77,133,486.25	7.18%	坏账准备、存货跌价、商誉减值等	否
营业外收入	21,637,989.45	2.01%	政府补助等	否
营业外支出	38,495,085.38	3.58%	非流动资产报废损失及对外捐赠等	否

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	4,348,893,611.56	16.38%	7,716,651,969.75	26.18%	-9.80%	主要系公司归还到期银行贷款、偿还到期债券、支付股份回购、收购资产支出等原因所致
应收账款	2,504,907,145.09	9.43%	2,671,421,555.01	9.06%	0.37%	
存货	1,949,877,226.32	7.34%	1,934,556,900.51	6.56%	0.78%	
投资性房地产	688,445,776.75	2.59%	677,879,245.69	2.30%	0.29%	
长期股权投资	2,097,841,235.62	7.90%	2,010,662,574.02	6.82%	1.08%	
固定资产	4,972,273,471.38	18.73%	4,821,600,790.23	16.36%	2.37%	
在建工程	1,359,441,276.94	5.12%	765,749,696.50	2.60%	2.52%	
短期借款	4,773,173,360.00	17.98%	5,508,690,040.98	18.69%	-0.71%	
长期借款	1,481,010,411.21	5.58%	2,120,548,000.90	7.20%	-1.62%	

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	196,484.75	-10,705,809.77					
上述合计	196,484.75	-10,705,809.77					0.00



金融负债	1,084,200.00	-1,273,499.14					11,782,824.16
------	--------------	---------------	--	--	--	--	---------------

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	389,406,287.04	承兑汇票保证金
货币资金	1,137,861,433.00	用于银行“内保外贷”融资全额保证金、保函保证金等
货币资金	47,384,730.00	不能随时支取的定期存款
货币资金	2,623,835.33	远期结汇保证金
货币资金	3,913,879.59	期权保证金
应收票据	22,332,800.00	质押借款
应收票据	20,605,687.71	质押取得银行承兑汇票
应收账款	3,723,697.79	质押取得银行借款
固定资产	486,821,192.55	抵押借款
无形资产	331,557,738.12	抵押借款
生产性生物资产	20,063,107.00	抵押借款
投资性房地产	6,065,767.88	抵押借款
长期股权投资-百盛药业50%的股权	1,010,538,313.69	质押借款
长期股权投资-颖泰生物6.5亿股股票	2,509,194,035.45	质押借款
合 计	5,992,092,505.15	

## 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
2,487,822,906.61	2,474,694,285.25	0.53%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
江西禾益化工股份有限公司	原药及中间体产品研	收购	592,316,263.24	63.37%	自筹资金	无	长期	农药化工	已过户	0.00	22,099,050.42	否		0

	发及生产													
陕西太白山秦岭旅游股份有限公司	旅游业	收购	203,296,700.00	35.00%	自筹资金	无	长期	旅游业	已过户		3,386,994.31	否	2018年10月31日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
广西大美大新旅游有限公司	旅游业	收购	148,654,400.00	75.00%	自筹资金	无	长期	旅游业	已过户		3,780,177.45	否	2018年10月31日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
丽江玉龙旅游股份有限公司	旅游业	收购	211,286,600.00	5.00%	自筹资金	无	长期	旅游业	已过户		1,830,801.49	否	2018年07月10日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
合计	--	--	1,155,553,963.24	--	--	--	--	--	--	0.00	31,097,023.67	--	--	--

### 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		-10,705,809.77				-967,028.00	0.00	自有资金
合计	0.00	-10,705,809.77	0.00	0.00	0.00	-967,028.00	0.00	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2014年	向特定对	39,900	0	37,632.51	0	0	0.00%	2,523.41	公司募集资金	

	象公开发 行股份									均通过公司的 募集资金专户 存放,用于募集 资金项目。	
2015 年	非公开发 行股票	190,785.34	26,478.46	96,637.21	0	40,000	20.97%	98,154.21		除闲置资金通 过审批程序进 行暂时性补充 流动资金外,公 司募集资金均 通过公司的募 集资金专户存 放,用于募集 资金项目。	
合计	--	230,685.34	26,478.46	134,269.72	0	40,000	17.34%	100,677.62	--		0
募集资金总体使用情况说明											
2014 年向特定对象非公开发行股份实际转入募集资金金额 39,900 万元,截至 2018 年 12 月 31 日已使用募集资金 37,632.5 万元,剩余 2,523.41 万元(其中包含募集资金利息收入 255.91 万元)。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 2018 年 12 月 31 日已使用募集资金 96,637.21 万元,剩余 98,154.21 万元(其中包含募集资金利息收入 4,032.08 万元)。具体募集资金使用情况详见公司募集资金年度存放与使用报告说明。											

## (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%			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%		4,641.48	不适用	否
华邦医药产业基地建 设项目	否	103,785.41	103,785.41	20,948.78	43,205.45	41.63%			不适用	否
新建四川明欣生产基 地建设项目	是	20,000	20,000	4,605.27	5,917.2	29.59%			不适用	否
新建北京华生康复医 院项目	是	20,000	20,000						不适用	否
补充流动资金	否	46,862.2	46,862.2	924.42	47,514.56	101.37%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	230,547.61	230,547.61	26,478.47	134,269.72	--	--	4,641.48	--	--

超募资金投向										
/										
合计	--	230,547.61	230,547.61	26,478.47	134,269.72	--	--	4,641.48	--	--
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									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 详见公司 2018 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 2018 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	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	公司募集资金均通过公司的募集资金专户存放，用于募集资金项目。									
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	全渠道营销体系建设项	20,000	4,605.27	5,917.2	29.59%			不适用	否

建设项目	目								
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	0	0	0.00%			不适用	否
合计	--	40,000	4,605.27	5,917.2	--	--	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>							
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		/							

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
重庆华邦制药有限公司	子公司	医药产品	450,000,000.00	2,963,484,761.17	2,247,232,986.81	1,377,253,385.65	285,432,020.08	259,841,481.99
西藏林芝百盛药业有限公司	子公司	医药产品	60,000,000.00	948,550,784.08	875,803,657.22	797,156,183.85	108,481,806.09	96,608,433.16
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	子公司	农药化工	1,106,000,000.00	11,871,219,663.83	4,019,399,448.18	6,232,314,272.39	618,215,201.32	460,875,096.41
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	933,206,724.90	556,386,127.71	297,525,777.98	58,215,542.90	57,349,079.75
山东凯盛新材料股份有限公司	子公司	农药化工	100,000,000.00	522,776,907.79	461,310,762.57	698,090,470.52	76,407,936.49	67,292,985.07
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	2,905,358,317.53	2,730,301,851.84	751,571,848.69	277,961,256.00	218,487,134.39

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
重庆宽仁传承健康管理服务中心（有限合伙）	分步取得股权	无重大影响
江苏吉隆达化工有限公司	分步取得股权	无重大影响
陕西太白山秦岭旅游股份有限公司	分步取得股权	符合公司旅游资源整合之战略规划，解决和关联方之间同业竞争。
广西大美大新旅游有限公司	分步取得股权	符合公司旅游资源整合之战略规划，解决和关联方之间同业竞争。
浙江椿之康健康管理有限公司	出售	无重大影响
烟台福尔安全咨询服务有限公司	出售	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、公司未来发展的展望

### （一）医药业务

#### 1、行业格局和趋势

随着中国对外开放程度的不断加深，国内的医药产业将直面全球竞争。大部制改革、医保局成立带来的种种影响正慢慢体现。过去医药产业粗放式发展的红利期已基本结束，创新与合规为核心的时代即将到来，产业转型升级成为必然趋势。

#### 2、发展战略

针对目前行业发展趋势，公司将坚持“慎扩张，深挖地，高筑墙”之稳健运营战略，以完善产业布局为起点，进一步强化研发创新能力，集中资源确保现有产品的一致性评价及在研产品的快速转化；同时结合自身优势资源，积极探索多样化的产品获取途径与商业合作模式。

#### 3、经营计划

（1）按计划推进产业升级各项目工作进度，逐步启用水土地，推进产品转移，启动华邦胜凯及汉江药业医药原料药基地迁建的相关工作；

（2）持续保持对研发的高度重视，集中资源确保现有产品的一致性评价及在研产品的快速递出；

（3）加强学术推广与品牌营销，继续提升在非处方市场的品牌影响力。

#### 4、可能面对的风险

（1）随着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，国家药品谈判和医保局示范性带量采购将进一步导致在营产品价格走低，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）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）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、行业格局和趋势

##### （1）农药行业发展规划对公司未来经营的影响

农药的应用对保证农业生产、维护粮食安全、提高人民生活水平有着非常重要的作用。农药行业与其他行业一样受宏观经济的影响，但周期性不十分明显。未来，农药行业将继续提升产业集中度，提高自主创新能力和技术装备，调整优化产品结构，保护生态环境和资源节约。通过兼并重组、股份制改制等方式，组建大规模农药生产企业集团，培育具有国际竞争力的企业。同时，积极推动产业集聚，加快农药企业向产业园区集中。未来农药产业布局将更加集中，高效安全、环境友好的绿色产品更具发展前景。

农化行业无论从国际还是国内来看，都将持续向科技化、集约化、规模化、环保化发展，政策环境也逐渐趋严。

公司资源丰富，客户合作稳定发展，产品符合行业发展趋势；EHS（环境、健康、安全）体系建设在与国际大客户的合作中保持较高的水准，持续接受国际大客户审计，能够适应整个行业和国家政策对企业发展的要求。

## （2）公司的行业地位或区域市场地位的变动趋势对公司未来经营业绩和盈利能力的影响

近几年，公司销售收入持续稳定上升，一直处于国内农化企业前列，并与陶氏化学、巴斯夫、ADAMA 等国际知名农化企业建立了紧密的合作关系，同时公司亦大力发展下游制剂生产业务及 GLP 检测分析服务业务，力求获得进一步的业绩增长点。公司的行业地位或区域市场地位短期不会发生明显变动，不会对未来经营业绩和盈利能力产生显著的影响。

## 2、公司发展战略

公司将坚持并落实可持续发展理念；引入优质产品资源，持续开发新产品，打造公司核心优势产品，形成丰富的产品组合；保持并深化客户合作模式，丰富和优化公司产品结构，成为服务于全球市场的农药原药、制剂产品综合提供商。公司将持续加大科研投入，开发出适合市场需求、生态环境需要的新产品，不断进行老产品的工艺改进和技术创新。公司将不断完善产业链，加速产业升级；大力推行自动化生产与清洁生产，进一步保障和扩大公司产能，同时实现绿色制造、智能制造。同时，公司将积极对标科创板上市条件及监管新规，为公司旗下农化业务板块实现二次资本化打基础。

## 3、经营计划

（1）公司将进一步加强安全、环保建设，实现可持续发展；

（2）公司将围绕数一数二的产品组合战略，打造具备核心竞争力的产品组合。提高工程建设、项目管理水平，确保产品组合战略规划顺利落地；

（3）加强公司生产优化，降低生产成本，增加规模效益；通过推行自动化生产与清洁生产实现智能制造、绿色制造；通过新技术应用，释放出更多的产能空间；

（4）通过全面预算管理和准确及时的数据集成来支持运营管理、辅助业务决策，带动公司资源合理配置，提升管理效率；

（5）通过内部培养为主，外部引入为辅的方式实现确保未来战略发展目标得以实现的人力配置。

## 4、可能面对的风险

### （1）税收优惠政策变动风险

公司及子公司上虞颖泰精细化工有限公司和北京颖泰嘉和分析技术有限公司、盐城南方化工有限公司、山东福尔有限公司、江西禾益化工股份有限公司为高新技术企业，报告期内企业所得税的适用税率为 15%。如果公司不能持续符合高新技术企业的相关标准，将对公司的财务状况和经营成果产生一定的影响。

应对措施：公司将持续关注国家关于高新技术企业税收政策的变化，投入资源优化人员结构，在保持现有水平的基础上稳步增加研发投入，完善研究开发组织管理水平，增强科技成果转化能力，增加自主知识产权数量，以保证自身满足高新技术企业重新认定的条件。

### （2）出口退税率变动的风险

公司农药原药产品出口执行增值税“免、抵、退”政策，在目前的销售结构下国外销售业务收入占比较大，如果国家出口退税的相关政策发生变化，可能会对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将通过加大市场与产品开拓力度，扩大公司业务，增强公司的销售收入，争取最大限度的弥补出口退税政策变化所带来的风险。

### （3）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。

### （4）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。

#### （5）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定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、行业格局和趋势

据文化和旅游部发布的 2018 年中国旅游市场基本情况：2018 年国家在发展旅游产业方面出台许多指导政策，凸显出旅游业作为综合性产业，在拉动经济发展过程中的重要作用。2018 年，国内旅游人数 55.39 亿人次，比上年同期增长 10.8%；出入境旅游总人数 2.91 亿人次，同比增长 7.8%；全年实现旅游总收入 5.97 万亿元，同比增长 10.5%。初步测算，全年全国旅游业对 GDP 的综合贡献为 9.94 万亿元，占 GDP 总量的 11.04%。旅游直接就业 2826 万人，旅游直接和间接就业 7991 万人，占全国就业总人口的 10.29%。

#### 2、公司发展战略

公司围绕旗下旅游资源，打造以索道、运输车为主的景区交通接驳体系、以及中高端特色住宿、旅游商业等配套经营体系。利用华邦颐康、丽江旅游两大平台，协同多地资源，探索景区联动、游客引流等增量措施。

#### 3、面临的风险和应对措施

##### （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 and 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、行业发展趋势

我国经济一直保持快速增长的态势，2018 年人均可支配收入为 28228 元，比上年实际增长 6.5%。人均 GDP 的增长为居民医疗卫生服务需求提供了经济基础。自 2009 年以来，中国政府医疗改革政策不断出台，医疗大健康行业迎来了蓬勃的发展。医疗卫生资源持续增长，医疗服务体系进一步健全，为医疗服务市场发展奠定了坚实的基础。

我国人口平均寿命持续增长，人口老龄化趋势显现。庞大的人口基数、人均寿命的增长和人口老龄化的趋势将对我国医疗卫生行业需求提供有力的支撑。

目前医疗行业仍以公立医院为主导，但民营医院增长迅猛。随着医疗改革的不断深入，公立医院医生等资源的不断释放，民营医院将迎来更为高速的发展。特别是三级医院发展势头更为明显。

## 2、发展战略

公司针对国内老龄化发展的趋势，及大中型城市日益增长的高品质医疗服务需求，拟通过引入国外优质医疗服务体系及治疗手段，联合区域性大型三甲医院与顶级医生团队，在综合性医疗、康复医疗、医学美容等领域打造特色健康产业品牌。

## 3、经营计划

2019 年，公司将持续优化德国莱茵医院、瑞士巴拉塞尔生物治疗中心、玛恩皮肤医院的经营管理水平，提升其盈利能力；实现重医附二院北部宽仁医院（三级综合医院）2019 年开始营业，继续推进北京华生康复医院筹建工作。

## 4、可能面对的风险

### （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，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。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018 年 05 月 31 日	实地调研	机构	调研的有关情况详见公司登载于深圳证券交易所互动易平台上的《华邦生命健康股份有限公司投资者关系活动记录表》

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2018年5月22日，公司2017年年度股东大会审议通过了《2017年度权益分派预案》，公司于2018年6月15日实施完毕利润分配方案。公司以2,029,418,608股（扣除公司已回购的股份5,409,077股）为基数，向全体股东每10股派2.000000元人民币现金（含税）。公司2017年年度权益分派方案符合《公司章程》及审议程序的有关规定，合法有效，并且充分保护了中小投资者的合法权益，独立董事也发表了独立意见。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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

1.2016年年度权益分派预案：以公司总股本2,034,827,685股为基数，向全体股东每10股派1.50元人民币现金（含税）。

2.2017年年度权益分派预案：以2,029,418,608股（扣除公司已回购的股份5,409,077股）为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金（含税）。

3.2018年年度权益分派预案：以未来实施分配方案时股权登记日公司总股本（扣除尚未注销的回购股份）为基数，向全体股东每10股派2.20元人民币现金（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018年	435,582,222.02	511,337,645.93	85.18%	0.00	0.00%	435,582,222.02	85.18%
2017年	406,965,537.00	505,790,646.97	80.46%	0.00	0.00%	406,965,537.00	80.46%
2016年	305,224,152.75	570,069,263.49	53.54%	0.00	0.00%	305,224,152.75	53.54%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案情况

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.20
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,979,919,191
现金分红金额 (元) (含税)	435,582,222.02
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	435,582,222.02
可分配利润 (元)	527,840,833.30
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟以未来实施分配方案时股权登记日的总股本 (扣除尚未注销的回购股份) 为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 2.20 元 (含税), 送红股 0 股 (含税), 不以公积金转增股本。	

## 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	/	/	/		/	/
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	西藏汇邦科技科技有限公司	其他承诺	未来 12 个月内增持公司股份金额不低于 2000 万元。	2017 年 07 月 14 日	12 个月	履行完毕
	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	2018 年 03 月 13 日	15 个月	严格履行中

			<p>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、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。</p>			
资产重组时所作承诺	西藏汇邦科技科技有限公司	关于避免同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺。	同业竞争禁止;将尽量避免与公司及其控股企业之间发生关联交易等。	2013年10月22日	长期	严格履行中
	董晓明、肖建东、闫志刚、姚晓勇、张曦曠	股份限售承诺	向肖建东和董晓明(百盛药业共同实际控制人)发行的股份自股份发行完成之日起三十六个月向张曦曠发行的10,451,696股股份中5,806,498股自发行完成之日起三十六个月内不得转让;4,645,198股自发行完成之日起十二个月内不得转让。	2015年01月19日	36个月	履行完毕

			月内不得转让；向闫志刚发行的 3,483,971 股股份中，1,935,539 股自发行完成之日起三十六个月内不得转让，1,548,432 股自发行完成之日起十二个月内不得转让。			
	董晓明、肖建东、闫志刚、姚晓勇、张曦曠	业绩承诺及补偿安排	百盛药业 2014 年、2015 年、2016、2017 年年标的资产合并报表归属于母公司的净利润数分别不低于 18,000.00 万元、21,600.00 万元、24,000.00 万元、24,188.27 万元。同时，交易对方保证，百盛药业 2014、2015、2016、2017 年合并报表扣除非经常损益后归属于母公司的净利润分别不低于 14,000 万元、17,600 万元、19,000.00 万元、21,288.38 万元。	2015 年 01 月 19 日	36 个月	履行完毕
	于俊田	业绩承诺及利润补偿安排	于俊田追加承诺山东福尔 2017 年、2018 年归属于母公司的扣除非经常性损益净利润分别不低于 9,203.14 万元和 9,658.83 万元，若山东福尔未达到前述业绩承诺，于俊田则需要以其在本次交易中获得股份对上市公司进行补偿。	2013 年 12 月 15 日	24 个月	履行完毕
	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	严格履行中
	华邦生命健康股份有限公司；山东凯盛新材料股份有限公司；山东福尔股份有限公司	募集资金使用承诺	本次定向募集的配套资金严格按照指定用途使用，不用于补充公司流动资金。	2013 年 10 月 22 日	长期	严格履行中
	于俊田	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人及本人实际控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与上市公司及福尔股份相同或相似的业务；将尽量减少并规范与上市公司及福尔股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交	2013 年 10 月 22 日	长期	严格履行中

			易等。			
	董晓明、肖建东	股份限售承诺	自股份发行完成之日起三十六个月内不得转让。	2015年01月19日	36个月	履行完毕
	张曦曠	股份限售承诺	向张曦曠发行的10,451,696股股份中5,806,498股自发行完成之日起三十六个月内不得转让；4,645,198股自发行完成之日起十二个月内不得转让。	2015年01月19日	36个月	履行完毕
	闫志刚	股份限售承诺	向闫志刚发行的3,483,971股股份中，1,935,539股自发行完成之日起三十六个月内不得转让；1,548,432股自发行完成之日起十二个月内不得转让。	2015年01月19日	36个月	履行完毕
	董晓明;肖建东、沈阳好医创新医学科技发展有限公司;沈阳瑞亚生物科技有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	不会以任何方式直接或间接地从事与百盛药业（含下属企业）的主营业务及活动构成或可能构成竞争的业 务及活动、减少并规范关联交易活动。	2015年01月19日	长期	严格履行中
	董晓明;肖建东;张曦曠;闫志刚;姚晓勇	其他承诺	保证向中介机构提供的信息真实准确；本人依法持有百盛药业股权；公司对于百盛药业交割之前出现的（潜在）纠纷不承担责任；百盛药业及其子公司不存在资产、资金被其股东及关联方、资产所有人及关联方占用的情形	2015年01月16日	长期	严格履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	/	/	/		/	/
股权激励承诺	华邦生命健康股份有限公司	其他承诺	不为激励对象依本计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保；持股5%以上的主要股东或实际控制人及其配偶均未参与本激励计划。	2015年08月20日	长期	严格履行中
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					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
山东福尔	2013年01月01日	2018年12月31日	9,658.83	10,685.45	不适用	2014年05月12日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《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报告书暨新增股份上市报告书》

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

山东福尔 2018 年度实现归属于母公司所有者的净利润为 10,729.24 万元,扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润 10,685.45 万元,超过于 2018 年净利润预测数。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

山东福尔 2018 年度归属于母公司所有者的净利润,扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润均超过 2018 年净利润预测数。经测试,公司收购山东福尔商誉不存在减值。

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

□ 适用 √ 不适用

**六、与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明**

√ 适用 □ 不适用

(1)会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部2018年6月财会[2018]15号《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》	第七届董事会第四次会议决议	将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”;将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”;将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”;将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”;将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”;将原“应付利息”



		“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。
--	--	---

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

2017年12月31日原列报项目及金额（按同一控制下企业合并重新列报后数据）		新列报项目及金额	
应收票据	330,438,044.35	应收票据及应收账款	3,001,859,599.36
应收账款	2,671,421,555.01		
应收利息	46,085,311.97	其他应收款	435,770,504.76
应收股利	-		
其他应收款	389,685,192.79		
固定资产	4,821,600,790.23	固定资产	4,821,600,790.23
固定资产清理			
在建工程	749,481,549.73	在建工程	765,749,696.50
工程物资	16,268,146.77		
应付票据	1,068,068,348.00	应付票据及应付账款	1,993,410,022.79
应付账款	925,341,674.79		
应付利息	82,961,394.21	其他应付款	806,675,215.12
应付股利	5,738,589.56		
其他应付款	717,975,231.35		
长期应付款	7,420,408.94	长期应付款	92,947,430.26
专项应付款	85,527,021.32		
管理费用	882,321,523.39	管理费用	671,697,827.18
		研发费用	210,623,696.21

(2) 会计估计变更

本年度无会计估计变更。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1、非同一控制下企业合并

报告期通过购买股权方式最终取得宽仁传承 65%股权，吉隆达化工 56%股权，上述两家公司通过多次交易分步实现企业合并，报告期纳入合并范围。

### 2、同一控制下企业合并

报告期通过购买股权方式最终取得秦岭旅游 60%股权，大美大新 95%股权。由于公司与秦岭旅游、大美大新合并前后均受汇邦科技控制且该控制并非暂时性的，因此公司对秦岭旅游、大美大新的合并为同一控制下企业合并。

### 3、处置子公司

报告期子公司华邦汇医处置其控股子公司浙江椿之康，子公司颖泰生物处置其全资子公司烟台福尔安全，自丧失控制权始，上述两家子公司将不纳入合并范围。

### 4、其他原因的合并范围变动

报告期公司由于新设而增加的子公司包括：华邦颐康、SBMC（瑞士）、浙江椿之康、山东颖泰贸易、苏州敬咨达、烟台福尔安全；由于股权处置华邦西京医院管理有限公司由控股子公司变为可供出售金融资产，不纳入合并范围。

以上具体详见：第十一节.八中描述。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	158
境内会计师事务所审计服务的连续年限	18
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈素杰、谢洪奇
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	18
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

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。

行权条件：在本股票期权激励计划有效期内，以2014年净利润增长为基数，2015-2018年的净利润增长率分别不低于50%，70%，80%，90%。（以上“净利润”指归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润）同时，股票期权等待期内，各年度归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。除上述公司层面业绩考核指标外，各激励对象还需满足事业部层面及激励对象个人的考核要求。

公司已于2015年9月16日完成了公司股票期权激励计划首次授予5287.70万份股票期权的登记工作，详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《华邦生命健康股份有限公司关于公司股票期权激励计划首次授予完成登记的公告》（公告编号：2015084）。

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，公司股票期权激励计划第一个行权期为自首次授权日（2015年8月20日）起18个月后的首个交易日起至首次授权日起30个月内的最后一个交易日当日止，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。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

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

世杰农化	参股公司	采购货物	采购货物	市场价格	市场价格	4,547.48	0.84%	40,000	否	银行存款、票据	不适用	2018年04月28日	http://www.cninfo.com.cn
ALBAUGH, LLC	参股公司	销售商品	销售商品	市场价格	市场价格	85,785.75	12.58%	130,000	否	银行存款	不适用	2018年04月28日	http://www.cninfo.com.cn
白鹿国际	参股公司	索道、餐饮等服务	索道、餐饮等服务	市场价格	市场价格	4,118.26	4.89%	6,400	否	银行存款	不适用	2018年04月28日	http://www.cninfo.com.cn
合计				--	--	94,451.49	--	176,400	--	--	--	--	--
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 年度日常关联交易预计的公告》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)	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
西藏汇邦科技有限公司	控股股东,同受张松山先生控制	购买股权	受让汇邦科技持有的秦岭旅游 35% 股权	按照评估机构出具的评估结果作为定价依据	10,576.25	20,329.67	20,329.67	银行存款	0	2018年10月31日	http://www.cninfo.com.cn
西藏汇邦科技有限公司	控股股东,同受张松山先生控制	购买股权	受让汇邦科技持有的大美大新 40% 股权	按照评估机构出具的评估结果作为定价依据	2,559.66	7,928.24	7,928.24	银行存款	0	2018年10月31日	http://www.cninfo.com.cn
张松山	公司的最终实际控制人	购买股权	受让张松山先生持有的大美大新 8% 股权	按照评估机构出具的评估结果作为定价依据	511.93	1,585.64	1,585.64	银行存款	0	2018年10月31日	http://www.cninfo.com.cn
张一卓	张一卓先生系公司实	购买股权	受让张一卓先生持有的丽江旅游 5%	交易价格参考股份转让信息公告日前			21,128.66	银行存款	0	2018年07月10日	http://www.cninfo.com.cn

	实际控制人张松山先生之子		股权	30 个交易日的每日加权平均价格的算术平均值							
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				即符合上市公司在旅游行业的战略规划，又能极大促进旅游业务经营效率的提高，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

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
/								
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
华邦国际（香港）有限公司	2016年12月30日	10,162.25	2017年11月17日	10,162.25	质押	2017年11月21日-2019年11月15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	否	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	17,844.32	连带责任保证	2016年8月19日-2019年8月19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12月14日	20,000	连带责任保证	2017年12月14日-2018年12月13日	是	否
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	2016年08月19日	20,000	2016年08月19日	4,417.8	连带责任保证	2016年8月19日-2019年8月19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	15,000	2017年09月20日	15,000	连带责任保证	2017年9月20日-2018年9月19日	是	否
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	2016年12月30日	15,000	2017年09月06日	15,000	连带责任保证	2017年9月6日-2018年9月5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28日	10,000	连带责任保证	2018年2月28日-2019年2月27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	2018年06月26日	10,000	连带责任保证	2018年6月26日-2019年6月25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	2018年12月29日	4,200	连带责任保证	2018年12月29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	2017年12月14日	5,000	2018年12月20日	5,000	连带责任保证	2018年12月20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05月11日	34,316	2018年05月11日	0	连带责任保证	2018年5月11日-2019年5月11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	2018年03月29日	4,895	连带责任保证	2018年3月29日-2019年3月28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	90,000	2016年09月14日	90,000	连带责任保证	2016年9月18日-2019年9月18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31日	46,949	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	7,019.81	连带责任保证	2018年2月13日-2019年2月12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	2018年02月01日	2,100	连带责任保证	2018年2月1日-2021年2月1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-2018年9月22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	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
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	2016年01月28日	1,207.23	2016年09月01日	1,207.23	连带责任保证	2017年11月8日-2022年11月9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	15,000	2016年02月01日	5,000	连带责任保证	2017年3月7日-2018年3月2日	是	否
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	2016年12月30日	10,000	2017年02月28日	10,000	连带责任保证	2017年2月28日-2020年2月28日	是	否
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	2015年04月10日	10,000	2015年10月09日	7,000	连带责任保证	2017年6月9日-2018年4月9日	是	否
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	2015年04月10日	10,000	2015年10月09日	1,000	连带责任保证	2017年9月13日-2018年4月9日	是	否
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	2016年12月30日	5,000	2017年06月14日	5,000	连带责任保证	2017年5月10日-2018年5月10日	是	否
山东福尔有限公司	2016年12月30日	20,000	2017年01月25日	14,000	一般保证	2017年1月25日-2018年1月25日	是	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		570,485.48	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		443,395.41			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		570,485.48	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		334,395.41			
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上虞颖泰精细化工有限公司	2017年12月14日	7,800	2018年01月18日	7,200	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	12,870	2018年03月01日	9,853.04	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	5,833.45	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	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	否	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	否	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	否	否
杭州颖泰生物科技有限公司	2017年12月14日	6,000	2018年06月13日	6,000	连带责任保证	2018年6月13日-2019年12月30日	否	否
杭州颖泰生物科技有限公司	2017年12月14日	6,000	2018年11月20日	6,000	连带责任保证	2018年11月20日-2019年11月19日	否	否
盐城南方化工有限公司	2016年12月30日	3,000	2017年11月10日	2,990	连带责任保证	2018年11月21日-2019年11月15日	否	否
盐城南方化工有限公司	2017年12月14日	5,000	2018年01月01日	1,000	连带责任保证	2018年1月1日-2019年1月1日	否	否
盐城南方化工有限公司	2017年12月14日	5,500	2018年01月02日	450	连带责任保证	2018年2月2日-2019年2月1日	否	否
山东福尔有限公司	2016年12月30日	5,000	2017年11月15日	4,000	连带责任保证	2018年11月2日-2019年11月12日	否	否
江苏常隆农化有限公司	2016年09月01日	7,000	2017年10月09日	6,500	连带责任保证	2017年10月9日-2018年10月9日	是	否
江苏常隆农化有限公司	2016年09月01日	3,000	2017年09月18日	3,000	连带责任保证	2017年9月18日-2018年9月18日	是	否



江苏常隆农化有限公司	2017年12月14日	28,000	2018年04月02日	28,000	连带责任保证	2018年3月29日-2019年3月29日	否	否
上虞颖泰精细化工有限公司	2016年01月28日	5,300	2016年06月24日	5,000	连带责任保证	2016年6月24日-2018年6月23日	是	否
上虞颖泰精细化工有限公司	2016年12月30日	12,870	2017年01月20日	9,372.11	连带责任保证	2017年1月20日-2018年1月20日	是	否
杭州颖泰生物科技有限公司	2016年12月30日	6,000	2017年05月18日	6,000	连带责任保证	2017年5月18日-2018年5月18日	是	否
杭州庆丰进出口有限公司	2016年12月30日	3,000	2017年01月12日	3,000	连带责任保证	2017年1月12日-2018年1月11日	是	否
山东福尔有限公司	2016年12月30日	20,000	2017年01月05日	20,000	一般保证	2017年1月5日-2018年1月4日	是	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
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	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			161,840	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				138,698.6
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			161,840	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				78,826.49
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)			732,325.48	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				582,094.01
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			732,325.48	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				413,221.9
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				45.58%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

/

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	166,650	127,067.9	0
银行理财产品	募集资金	25,000	25,000	0
券商理财产品	自有资金	800	144.65	0
合计		192,450	152,212.55	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

#### 1、股东和债权人权益保护

公司的发展离不开广大股东一直以来对公司的关心与支持。公司多年以来一直严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，持续深入开展治理活动，将股东的利益放在公司治理的重中之重，充分保障投资者的各项权益。报告期内，公司进一步完善治理结构，规范运作，严格按照有关法

律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，切实履行真实、准确、完整、及时地披露信息义务，加强信息披露的管控，确保公司所有股东能够公平、公正、公开、充分地获取公司信息，保障全体股东平等的享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。同时，公司多年来以稳健、诚信的经营原则，不断努力以降低自身经营风险、财务风险、及债权人权益风险的目标为之奋斗，实现了股东利益与债权人利益的双赢。

2018年初因股票市场出现波动，公司认为股价未能正确反映公司价值。为维护广大投资者利益，增强投资者对公司的投资信心，同时基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可，公司决定使用不低于2亿元、不超过3亿元的自有资金在二级市场通过集中竞价交易的方式进行股份回购。截至2018年12月31日，公司以集中竞价交易方式共计回购公司股份54,010,494股，占公司总股本的2.6543%，支付的总金额为270,386,052.28元（含交易费用）。

#### 2、供应商、客户的权益保护

公司在做好企业生产经营的同时，充分考虑相关利益者的不同需求，与客户、供应商建立长期稳定的合作伙伴关系，努力维护客户、供应商的权益。注重实地调研和与客户的交流互动，通过一线收集调查信息，为营销政策的制定和改进后续服务提供可靠依据。公司一方面加强对新客户的开发，同时对老客户进行走访，建立了良好的客户关系。通过现场走访、高层互通、行业会议等方式与客户、供应商共同分享信息、促进技术交流和进步，推动双方共同发展。

#### 3、职工权益保护

公司多年以来一直将员工视为公司发展前进道路上最为宝贵的财富和动力源泉，始终严格按照《劳动法》、《劳动合同法》、《社会保险法》等相关法律法规，实行劳动合同制，与员工签订劳动合同。建立了完善的薪酬体系、激励机制、社保、医保、公积金等薪酬与福利待遇制度，按时发放工资，按照国家规定为员工缴纳各项保险，依法保护员工合法权益。公司始终注重加强员工素质的提升，拓展员工技能培训渠道，2018年成立华邦学院和华邦精英学习会，建立集团图书角，不断提高公司员工整体素质。同时，公司成立员工工会，丰富员工的集体文化生活，开展了摄影大赛、乒乓球赛和篮球邀请赛等各种类型的文娱活动，旨在打造富有凝聚力的工作团队。

#### 4、环境保护

公司积极响应国家的最新环保政策，坚决执行国家和地方的环保法律法规，提倡绿色发展的经营理念，建立了日常环保管理机构以及严格的环境保护制度。公司下属各生产企业通过主动加大环保投入，不断的对技术升级与改造、淘汰高能耗设备等方法做到节能减排。保证环保设施与生产设施同步运转，同时高度重视绿色、清洁生产，努力降低生产过程中的能耗，加强生产过程中产生的废水、废气、废渣的处理，降低环境负荷，各子公司污染物均达标排放。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫计划，也暂无后续精准扶贫计划。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

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，经污水总排口间歇排入城镇管网	1	经度 114°32'14" 纬度 40°42'50"	COD 平均浓度： 41.89mg/L； NH3-N 平均浓度： 6.24mg/L	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）一级标准， COD≤100m	COD：2.74 吨 NH3-N： 0.41 吨	COD13.2 吨/年； NH3-N1.98 吨/年	无

						g/L; NH3-N≤15 mg/L			
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	有组织排放	6	经度 114°31'49" 纬度 40°42'48"	颗粒物： 5mg/ m3 NOX： 99mg/m3 SO2：未检出 二甲苯： 2.56mg/m3 ；甲醇未检出。	《锅炉大气污染物排放标准》 (GB13271-2014)， SO2≤50mg/m3、 NOX≤150mg/m3，颗粒物 ≤20mg/m3 甲醇执行《大气污染物综合排放标准》 (GB16297-1996)，二级标准，甲醇 ≤190mg/m3	二氧化硫： 2.11 吨/年 NOX：3.92/ 年颗粒物 0.94 吨/年	二氧化硫： 5.314 吨/年 NOX：11.43 吨/年 颗粒物 2.126 吨/年 二甲苯、甲醇未实行总量控制，未核定总量	无
河北万全力华化工有限责任公司	废水： CODNH3-N	间歇	1	经度 114°42'43" 纬度 40°44'41"	COD 平均 浓度： 100mg/l, 氨 氮 15mg/l	GB8978-1996	COD:0.11 吨,氨氮： 0.0127 吨 (2018 年 一季度)	COD:3.078 64 t/a, 氨 氮： 0.461527 t/a	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	连续	4	经度 114°42'47" 纬度 40°44'43"	NOX： 150mg/m3, VOCs:80mg /m3 硫化氢： 0.33kg/h	GB13271-2014、 DB13/2322-2016、 GB14554-1993	NOX： 0.7212 吨 (2018 年 一季度)	NOX： 15.9408 t/a	无
盐城南方化工有限公司	废水： COD, 氨氮 (NH3-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'	氨氮排放浓 度 10mg/l； COD 排放 浓度 254mg/l	《污水综合排放标准》 (GB8978-1996)三级排放标准	2018 年公司 废水总排 量 8787 吨,氨氮排 放总量 0.13 吨/年, COD 排放 总量 2.23 吨/年。	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、活性炭纤维吸附、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'	二氧化硫 150mg/m3, 氮氧化物 170mg/m3, 颗粒物 48 mg/m3,	大气污染物综合排放标准 GB16297-1996 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	二氧化硫 11.27 吨,氮 氧化物 3.84 吨,颗粒物 1.61 吨, VOCs 25 吨	颗粒物： 2.68 吨/年, SO2: 18.79 吨/年, NOX: 6.4 吨/年, VOC: 53.76 吨/年	无

						14554-93			
杭州颖泰生物科技有限公司	废水: COD、NH <sub>3</sub> -N	集中排放	1	厂区西北角 污水总排口	CODcr: ≤ 500mg/L, 氨氮≤ 35mg/L (间 接排放)	《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 354240 吨, 外排环境 量: CODcr: 12.3115t/a, 氨氮: 0.2474t/a	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	3	106 车间、 罐区一、 RTO 焚烧 炉	-	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 污染物排放 执行《恶臭 污染物排放 标准》 (GB14554 -93)	VOCs55.88 t/a、工业烟 粉尘 0.68t/a、氮 氧化物 2.042t/a	VOCs66.18 9t/a、工业烟 粉尘 1.177t/a、氮 氧化物 5.854t/a	无
山东福尔有限公司	废气: 颗粒 物、二氧化 硫、氮氧化 物、VOCs、 硝基苯类、 氯气、氯化 氢、氟化物、 苯胺类、氯 苯类、氨(氨 气)	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 污水预处理 车间南 1 个 污水深处理 车间 1 个 硫酸镁车间 1	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	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 1.0498 吨, 二氧化硫 1.2606 吨, 氮氧化物 4.7172 吨,VOCs0.6 507 吨	颗粒物 3.07152 吨, 二氧化硫 5.535 吨, 氮氧化物 11.07 吨, VOCs61.06 6 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、	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	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	COD: 8.25 吨, 氨氮: 0.0973 吨	COD13.08 吨, 氨氮 1.308 吨	无

	硝基苯类、苯酚、悬浮物、挥发酚、BOD5、动植物油				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，动植物油：0.06mg/L	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 DB37/676-2007			
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 (林格曼黑度；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	100mg/l	120mg/l	27.4	30	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	8mg/l	25mg/l	2.15	6	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：公司污水处理站2010年建成并投入运行，设计处理能力为400t/d。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。公司废水主要包括工艺废水、生活污水、循环冷凝水和地面冲洗水。所有废水通过收集后全部进入公司污水处理站处理，达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级A标准，经总排口在线监测仪器监测，达标排放。

2) 废气处理：锅炉烟气：为积极响应和落实《河北省燃煤锅炉治理实施方案》等文件要求，万全宏宇于2017年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。工艺废气处理：工艺尾气主要来自苯嗪草酮生产线，生产过程中有二甲苯、甲醇尾气产生，尾气治理采用深冷+喷淋的处理设施，即尾气经收集后，经过一级循环水、二级5℃冷水和三级-20℃冷冻盐水深度冷却处理后再经碱水喷淋吸收处理，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) 废水处理站：2010年12月通过张家口市环保局验收，运行规范；

2) 废气焚烧炉：2010年6月通过河北省环保厅验收，运行规范；

3) 危废专用库：2010年6月通过河北省环保厅验收，运行规范；

4) 锅炉废气处理设施：2017年10月燃煤锅炉淘汰（脱硫除尘器不再使用），现使用清洁能源天然气锅炉，运行规范。

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、厌氧好生化处理等。

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在线检测设施安装调试完毕联网。

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：蒸馏、液膜萃取、除铜、树脂吸附等，酸性水进污水预处理车间进行中和，然后按照污水浓度的高和低分别打入污水深处理车间再进行微电解、高级氧化、ABR厌氧后、A/O接触氧化等处理措施，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、除湿室和烟囱组成，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，2018年环保设施运行正常，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、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，并严格按照主管部门的要求，落实审核工作，各项排污许可证照齐全。万全宏宇排污许可证号：91130729700697013D001P；万全力华排污许可证号：91130729730262133M001P。

2、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。

3、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。

4、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。

5、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)）。

6、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》共设13个章节，主要章节有：公司基本情况、主要环境风险源辨识和评价、应急救援组织体系与职责、应急响应与应急处置、应急监测、报告与信息发布、应急保障、监督与管理。《突发环境事件应急预案》于2016年3月31日在张家口市环境应急中心进行备案，备案编号130729-2016-014-M。

2、万全力华：制定了《突发环境事件应急预案》，并于2016年4月6日在张家口市环境应急中心备案，备案号：130729-2016-015-H。《突发环境事件应急预案》共设12个章节，对突发环境事件的预防预警、应急响应机制、后期处置、应急培训和演练、保障措施等事项进行了明确细致的规定，有助于建立公司突发环境事件应急体系，在发生突发环境事件时，公司能够按照预定的方案迅速有效地开展应急处置和救援工作，避免和减少污染危害和财产损失。

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、山东福尔：已编制了《山东福尔有限公司突发环境事件应急预案》于2016年9月1日在龙口市环保局备案，备案编号：370681-2016-030-M，2017年度按要求开展了相应的应急演练。

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、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，我公司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《国家重点监控企业自行监测及信息公开系统》及《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，我公司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《国家重点监控企业自行监测及信息公开系统》及《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。

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、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

1、万全宏宇：结合国家环保网格化管理，在环境管理自律体系的建设和运行基础上，公司以自我管理、自我约束、循序渐进的思路，制定了包括《环境保护责任制度》在内的24项环境管理制度，并对落实情况监督和管控，确保各项管理制度落实到位。通过管理体系的稳定有效运行，公司于2017年3月16日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、山东福尔：为了响应国家减排方面的政策，实施了“煤改气”的建设，将原有的9台燃煤锅炉和油炉进行了拆除，更换为7台燃气锅炉和油炉，企业二氧化硫排放量由214吨下降为5.535吨，排放量大为降低。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、公司因对外投资相关事项待核实，为保证公平信息披露，维护广大投资者利益，公司股票（证券代码：002004 证券简称：华邦健康）自2017年12月14日开市起停牌。停牌期间，公司就本次对外投资事项，与相关方对有关事项进行了核查，核查后认定本公司为雪山公司的控股股东，张松山先生为丽江旅游的实际控制人。经公司向深圳证券交易所申请，公司股票（股票简称：华邦健康，证券代码：002004）于2018年3月14日开市起复牌。

2、2018年3月15日，公司召开第六届董事会第二十五次会议，分别审议通过《关于控股子公司北京颖泰嘉和科技股份有限公司实施股票期权激励计划暨关联交易的议案》和《关于控股子公司山东凯盛新材料股份有限公司实施股票期权激励计划暨关联交易的议案》，其中，颖泰生物股票期权激励计划拟向激励对象授予20,000万份颖泰生物股票期权，行权价格为5.45元；凯盛新材股票期权激励计划拟向激励对象授予2,000万份凯盛新材股票期权，行权价格为7.00元，详见公司于2018年3月16日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《关于控股子公司北京颖泰嘉和科技股份有限公司、山东凯盛新材料股份有限公司实施股票期权激励计划暨关联交易公告》（公告编号：2018018）。

3、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，审议并通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，拟以不超过8.00元/股的价格回购公司股份，在满足前述回购价格条件的前提下，回购股份的资金总额不低于20,000.00万元，不超过30,000.00万元，具体内容详见公司于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的相关公告。2018年6月8日，公司披露《2017年年度权益分派实施公告》（公告编号：2018062），本次2017年年度权益分配方案实施后，回购股份价格上限由不超过8元/股调整为不超过7.8元/股。

截至2018年12月31日，公司以集中竞价交易方式共计回购公司股份54,010,494股，占公司总股本的2.6543%，最高成交价为6.32元/股，最低成交价为4.13元/股，支付的总金额为270,386,052.28元（含交易费用）。详见公司于2019年1月3日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《关于回购公司股份的进展公告》（公告编号：2019001）。

4、2018年12月7日，公司召开第七届董事会第五次会议，审议通过《关于公司符合面向合格投资者公开发行公司债券条件的议案》，公司拟公开发行的公司债券面值总额不超过人民币18亿元（含18亿元），在获中国证监会核准后，可以一次发行或分期发行，具体内容具体内容详见公司于2018年12月8日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《华邦生命健康股份有限公司公开发行公司债券预案》（公告编号：2018114）。截至《2018年年度报告》披露之日，公司公开发行公司债券的事项已获得深圳证券交易所审核通过。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，颖泰生物进一步增持禾益化工的股份，增持完毕后，颖泰生物的持股比例由36.61%增至99.99%。

2、报告期内，华邦健康出资80,000万元设立全资子公司重庆华邦颐康发展有限公司，华邦健康持股比例为100%。

3、报告期内，华邦颐康分别受让云南贝纳投资有限公司、胡维先生、汇邦科技、张松山先生持有的广西大美大新20%、7%和、40%和8%的股权。本次股权转让完成后，华邦颐康持有广西大美大新75%的股权。

4、报告期内，华邦颐康分两期受让汇邦科技持有的秦岭旅游35%的股份，本次股份转让完成后，华邦颐康持有秦岭旅游35%股权。华邦健康及其全资子公司华邦颐康合计持有秦岭旅游60%的股份。

5、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，目前暂处于停产状态。近日，有媒体报道，受响水“3·21”爆炸事故影响盐城市决定关闭盐城南方所在的响水县陈家港化工园区，公司将紧密关注相关政策，保持与政府沟通，并将根据监管机关相关规则及时履行信息披露义务。2018年度，盐城南方实现营业收入378,935,585.66元，净利润19,781,280.43元。

6、报告期内，华邦制药收到国家药品监督管理局核准签发的关于丁酸氯倍他松乳膏《药品注册批件》。

7、报告期内，经人力资源社会保障部、全国博士后管委会、山东省人力资源和社会保障厅审核批准，凯盛新材设立国家级博士后科研工作站。

## 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	365,688,508	17.97%	0	0	0	-180,022,668	-180,022,668	185,665,840	9.12%
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	365,688,508	17.97%	0	0	0	-180,022,668	-180,022,668	185,665,840	9.12%
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	365,688,508	17.97%	0	0	0	-180,022,668	-180,022,668	185,665,840	9.12%
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	1,669,139,177	82.03%	0	0	0	180,022,668	180,022,668	1,849,161,845	90.88%
1、人民币普通股	1,669,139,177	82.03%	0	0	0	180,022,668	180,022,668	1,849,161,845	90.88%
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	0	0	2,034,827,685	100.00%

股份变动的原因

√ 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.向特定对象发行股份购买资产的限售股份 176,131,068 股于 2018 年 5 月 16 日上市流通。

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

截至 2018 年 12 月 31 日，公司以集中竞价交易方式共计回购公司股份 54,010,494 股，占公司总股本的 2.6543%，最高成交价为 6.32 元/股，最低成交价为 4.13 元/股，支付的总金额为 270,386,052.28 元（含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	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	0	0	58,208,315	首发后限售股	/
王加荣	20,385,231	0	0	20,385,231	高管锁定股	/
王榕	15,680,832	0	225,000	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	0	0	225,000	225,000	高管锁定股	/
王剑	93,750	0	0	93,750	高管锁定股	/
董晓明	78,387,988	78,387,988	0	0	/	2018 年 5 月 16 日
肖建东	78,387,988	78,387,988	0	0	/	2018 年 5 月 16 日
张曦曠	14,516,245	14,516,245	0	0	/	2018 年 5 月 16 日
闫志刚	4,838,847	4,838,847	0	0	/	2018 年 5 月 16 日
吕立明	4,341,600	4,341,600	0	0	/	2018 年 5 月 21 日
合计	365,688,508	180,472,668	450,000	185,665,840	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	103,158	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	103,049	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
西藏汇邦科技有限公司	境内非国有法人	14.27%	290,449,804	0	0	290,449,804	质押	150,849,800
张松山	境内自然人	5.75%	117,095,583	0	87,821,687	29,273,896	质押	82,750,000
西南证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	3.97%	80,790,000	80,790,000	0	80,790,000	质押	0
李生学	境内自然人	3.86%	78,578,039	0	0	78,578,039	质押	24,250,000
董晓明	境内自然人	3.85%	78,387,988	0	0	78,387,988	质押	0
肖建东	境内自然人	3.79%	77,200,000	-1187988	0	77,200,000	质押	67,800,000
张一卓	境内自然人	3.68%	74,861,821	35841821	0	74,861,821	质押	39,020,000
于俊田	境内自然人	2.86%	58,208,315	0	58,208,315	0	质押	49,530,000
王加荣	境内自然人	1.34%	27,180,308	0	20,385,231	6,795,077	质押	20,880,000
王榕	境内自然人	1.04%	21,207,776	300000	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 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
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	78,578,039	人民币普通股	78,578,039
董晓明	78,387,988	人民币普通股	78,387,988
肖建东	77,200,000	人民币普通股	77,200,000
张一卓	74,861,821	人民币普通股	74,861,821
张松山	29,273,896	人民币普通股	29,273,896
杨维虎	18,791,718	人民币普通股	18,791,718
西安投资控股有限公司	15,625,000	人民币普通股	15,625,000
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	15,517,365	人民币普通股	15,517,365
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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情况说明（如有）（参见注 4）	截至报告期末，公司控股东西藏汇邦科技有限公司普通证券账户持有公司股份 215,849,804 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 74,600,000 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2018年12月31日，公司控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14.27%。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
西藏汇邦科技有限公司	张松山	1999 年 02 月 01 日	91540195353847872E	汇邦科技主要从事旅游景区景点开发、旅游接待、旅游商品生产、销售和中药材种植业等。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

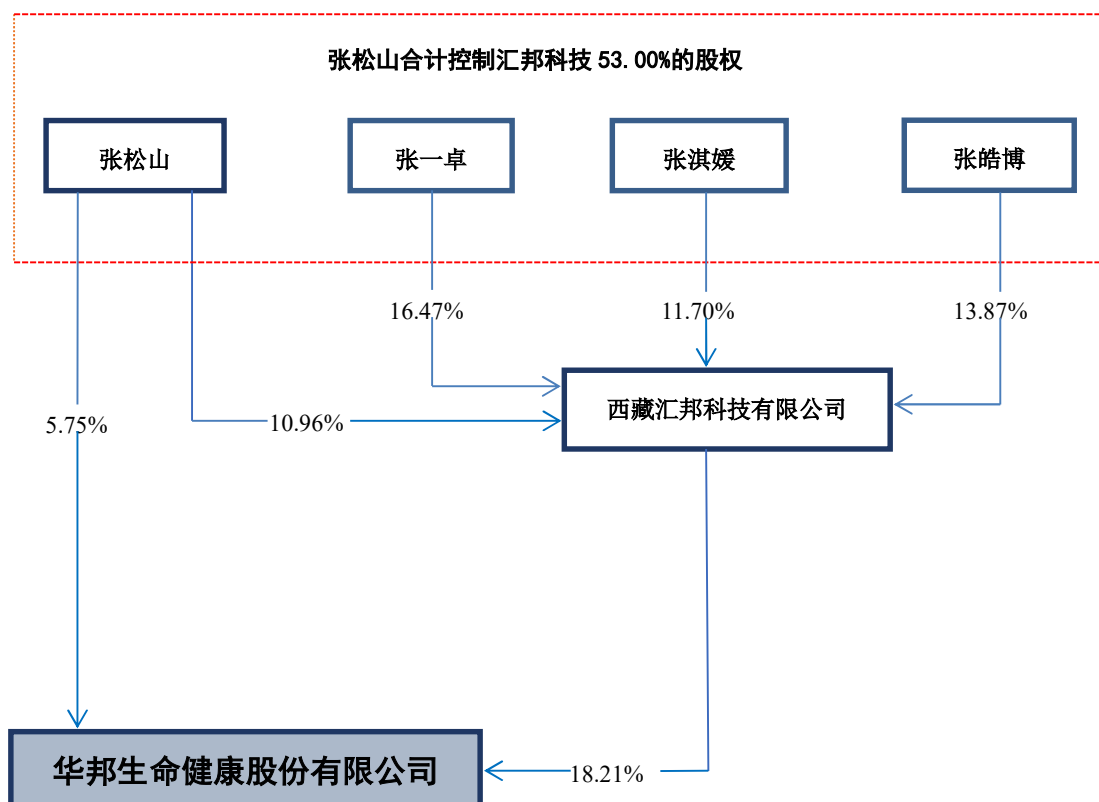
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张松山	本人	中国	否
主要职业及职务	张松山先生 2001 年 9 月至今担任本公司董事长，同时兼任公司控股股东汇邦科技董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：

1、西藏汇邦科技有限公司股东张一卓、张淇媛、张皓博为股东张松山的子女，张一卓已将其持有的汇邦科技的股权委托张松山先生管理，张淇媛、张皓博的共同监护人赵丹琳女士（张松山先生之配偶）已同意将张淇媛、张皓博所持有的汇邦科技的股权委托张松山先生管理。张松山先生通过直接持有和受托管理汇邦科技的股权合计 53.00%，为汇邦科技的实际控制人。

2、2018 年 12 月 12 日，基于融资需求，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，根据双方签署的协议约定，购回期间标的股份对应的出席公司股东大会、提案、表决等股东或持有人权利，由西南证券股份有限公司按照西藏汇邦科技有限公司的意见行使。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
张松山	董事长	现任	男	58	2004年09月19日	2021年06月20日	117,095,583	0	0	0	117,095,583
张海安	董事、总经理	现任	男	38	2018年11月16日	2021年06月20日	0	300,000	0	0	300,000
彭云辉	董事、董事会秘书	现任	女	54	2004年09月19日	2021年06月20日	1,500,000	0	0	0	1,500,000
王榕	董事	现任	男	46	2012年02月03日	2021年06月20日	20,907,776	300,000	0	0	21,207,776
王加荣	董事	现任	男	55	2015年05月22日	2021年06月20日	27,180,308	0	0	0	27,180,308
于俊田	董事	现任	男	67	2015年05月22日	2021年06月20日	58,208,315	0	0	0	58,208,315
武文生	独立董事	现任	男	52	2015年05月22日	2021年06月20日	0	0	0	0	0
郝颖	独立董事	现任	男	43	2015年05月22日	2021年06月20日	0	0	0	0	0
梁爽	独立董事	现任	女	44	2018年06月21日	2021年06月20日	0	0	0	0	0
蒋康伟	监事会主席	现任	男	62	2018年06月28日	2021年06月20日	2,534,700	0	0	0	2,534,700
边强	监事	现任	男	46	2011年09月17日	2021年06月20日	0	0	0	0	0
王文星	监事	现任	男	38	2015年09月22日	2021年06月20日	0	0	0	0	0
王剑	财务总监	现任	男	43	2014年01月10日	2021年06月20日	125,000	0	0	0	125,000
董晓明	董事	离任	男	48	2015年05月22日	2018年05月22日	78,387,988	0	0	0	78,387,988
吕立明	董事	离任	男	55	2009年05月07日	2018年05月22日	5,788,800	0	0	0	5,788,800
肖建东	监事会主席	离任	男	49	2015年05月22日	2018年05月22日	78,387,988	0	1,187,988	0	77,200,000
高闯	独立董事	离任	男	66	2015年05月22日	2018年05月22日	0	0	0	0	0
盘莉红	独立董事	离任	女	50	2012年11月29日	2018年05月22日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	390,116,458	600,000	1,187,988		389,528,470

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张松山	总经理	离任	2018年10月25日	因个人原因辞去公司总经理职务
张海安	总经理	聘任	2018年10月25日	董事会聘任
张海安	董事	选举	2018年11月16日	补选董事
梁爽	独立董事	选举	2018年06月21日	董事会换届选举
董晓明	董事	任期满离任	2018年05月22日	董事会换届选举
蒋康伟	董事	任期满离任	2018年05月22日	董事会换届选举后不再担任公司董事，改任公司监事会主席。
吕立明	董事	任期满离任	2018年05月22日	董事会换届选举
高闯	独立董事	任期满离任	2018年05月22日	董事会换届选举
盘莉红	独立董事	任期满离任	2018年05月22日	董事会换届选举
肖建东	监事会主席	任期满离任	2018年05月22日	董事会换届选举

## 三、任职情况

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

### 1、公司现任董事

**张松山先生**，中国籍，1961年生，博士学位，高级工程师。2001年9月至今担任本公司董事长，1985年10月至1987年10月于防化指挥工程学院工作；1987年至1992年就读于北京大学化学系；1992年3月至1994年9月任重庆华邦生化技术有限公司总经理，1994年至2001年9月历任重庆华邦制药有限公司董事，总经理，兼任新药开发部研究员；2012年11月至2018年10月担任华邦生命健康股份有限公司总经理。张松山先生同时兼任西藏汇邦科技有限公司董事长、重庆华邦酒店旅业有限公司董事长、广西大美大新旅游有限公司董事长、湖南里耶旅游发展有限公司董事长、重庆华邦颐康旅游发展有限公司执行董事兼总经理、重庆华邦制药有限公司董事、陕西太白山秦岭旅游股份有限公司董事、丽江玉龙旅游股份有限公司董事、丽江玉龙雪山旅游开发有限公司董事、丽江山峰旅游商贸投资有限公司董事、丽江解脱林旅游发展有限公司董事、贵州信华乐康投资有限公司董事、陕西汉江药业集团股份有限公司董事、重庆市北部新区同泽小额贷款有限公司董事、凭祥市大友旅游发展有限公司董事、重庆两江新区科易小额贷款有限公司董事、武隆县芙蓉江旅游开发有限责任公司董事。

**张海安先生**，中国籍，无境外永久居留权，1981年出生，经济学博士，注册会计师。2018年10月至今担任本公司总经理，2018年11月至今担任本公司董事。2005年至2007年担任瑞华会计师事务所项目经理；2007-2018年任职于西南证券股份有限公司投资银行事业部，历任高级经理、董事、执行董事等职务。张海安先生同时兼任北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司董事、西藏林芝百盛药业有限公司董事。

**彭云辉女士**，中国籍，无境外永久居留权，1964年出生，硕士学位，高级经济师。2007年9月至今担任本公司董事，曾任原重庆华邦制药股份有限公司行政部部长；2001年9月至今担任华邦生命健康股份有限公司董事会秘书。彭云辉女士同时兼任山东凯盛新材料股份有限公司董事、重庆天极旅业有限公司执行董事。

**王榕先生**，中国籍，无境外永久居留权，1972年出生，硕士学位。2012年2月至今担任本公司董事，曾供职于中国化工进出口总公司、中化国际贸易股份有限公司。2003-2008年担任河北万全凯迪进出口有限公司总经理；2003-2011年担任上虞颖泰精细化工有限公司董事长；2005-2011年担任北京颖新泰康国际贸易有限公司总经理；2007-2008年担任北京颖新泰康科技有限公司总经理；2008-2011年担任北京颖泰嘉和科技股份有限公司总裁；2011年12月-2015年6月担任北京颖泰嘉和生物

科技有限公司总经理；2015年6月至今担任北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司董事兼总经理；王榕先生同时兼任Nutrichem USA INC.、颖泰香港控股有限公司、Goal Up LifeSciences GmbH 的Sole Director；PROVENTIS LIFESCIENCE LIMITED、Albaugh,LLC、山东福尔有限公司、江西禾益化工股份有限公司、科稷达隆生物技术有限公司、北京赛赋医药研究院有限公司董事；北京鸿泰嘉业咨询中心（有限合伙）执行事务合伙人。

**于俊田先生**，中国籍，无境外永久居留权，1952年出生，硕士学位。2015年5月至今担任本公司董事。曾供职于龙口氧气厂、龙口市龙泉化工厂、龙口市龙海精细化工有限公司。2008年至2011年担任龙口市福尔生化科技有限公司执行董事；2011-2014年任山东福尔股份有限公司总经理；2011年至2018年任山东福尔有限公司董事长；2019年2月至今担任山东福尔有限公司董事。于俊田先生同时兼任北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司董事。

**王加荣先生**，中国籍，1964年出生，专科毕业，高级工程师。2015年5月至今担任本公司董事，1984年11月至1998年1月就职于淄川双凤化工厂，先后担任副厂长、厂长；1998年1月至2005年12月就职于山东双凤股份有限公司，先后担任总经理、董事长；2005年12月至2015年7月就职于山东凯盛新材料股份有限公司，先后担任董事长、总经理，2015年7月至今担任山东凯盛新材料股份有限公司董事长。王加荣先生同时兼任重庆元和新信企业管理中心（有限合伙）执行事务合伙人、淄博凯斯通投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

**郝颖先生**，男，汉族，1976年3月出生，管理学博士后，会计学教授，博士生导师，中共党员。历任中国振华集团宇光电厂技术员，核工业西南物理研究院理论研究室科研人员，重庆大学经济与工商管理学院讲师，重庆大学经济与工商管理学院副教授、研究生办公室主任，重庆大学经济与工商管理学院教授、研究生办公室主任，重庆大学经济与工商管理学院教授、博士生导师等职务。现任北京师范大学经济与工商管理学院教授、博士生导师。兼任北大医药股份有限公司独立董事、重庆百亚卫生用品股份有限公司独立董事。

**武文生先生**，中国籍，1967年生，本科，注册咨询师，企业战略咨询和区域发展战略专家，1989年毕业于北京大学，曾任中国自然辩证法研究会研究助理、中国民办科技实业家协会办公室秘书、中国民办科技实业杂志编辑和记者、长城国际广告有限公司企业战略研究所所长助理和客户总监、北京市朝阳区长城企业战略研究所副所长，嘉事堂药业股份有限公司独立董事、重庆梅安森科技股份有限公司独立董事等。现任北京市长城企业战略研究所董事、副所长，北京智识企业管理咨询有限公司董事、总经理，均豪不动产管理（集团）股份有限公司董事，中国企业联合会管理咨询专业委员会副主任委员，科技部现代服务业领域专家组成员。

**梁爽女士**，中国籍，1975年出生，法律本科学历，2001年毕业于西南政法大学，2004年3月取得律师资格证，2005年起至今从事专职律师工作。现任重庆坤源衡泰律师事务所律师；重庆律师协会专业委员会委员。

## 2、公司现任监事

**蒋康伟先生**，中国籍，无境外永久居留权，1956年出生，学士学位。2018年6月至今担任本公司监事会主席，曾供职于中国海外建筑工程总公司、中国化工进出口总公司，2005年-2008年担任北京颖新泰康国际贸易有限公司董事长；2008-2011年担任北京颖泰嘉和科技股份有限公司副董事长；2011年12月-2014年12月担任北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司副董事长；2014年12月至2015年6月担任北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司董事长；2015年6月至今担任北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司董事长。蒋康伟先生同时兼任科稷达隆生物技术有限公司董事长、西藏汇邦科技有限公司董事、华邦控股（香港）有限公司董事。

**边强先生**，中国籍，1972年出生，药理学学士学位，工程师。2010年10月至今担任本公司监事，1993年9月至1997年10月在重庆医药工业研究所药物合成室工作；1997年10月至1999年4月，在美国礼来制药公司中国区CNS组重庆地区从事销售工作；1999年4月至2011年12月在重庆华邦制药股份有限公司历任产品经理、市场部经理、产品组经理；2012年1月至今，历任重庆华邦制药有限公司市场准入部经理、市场总监。

**王文星先生**，中国籍1981年出生，本科学历，软件工程师。2015年至今担任本公司监事，2006年至2012年供职于重庆华邦制药股份有限公司IT部；2012年至今供职于华邦生命健康股份有限公司科技信息部。

## 3、公司现任高管

**张海安先生**，公司总经理，主要工作经历见董事主要工作经历。

**彭云辉女士**，公司董事会秘书，主要工作经历见董事主要工作经历。

**王剑先生**，中国籍，1976年出生，学士学位。1998年8月至2001年7月供职于金蝶软件重庆分公司，任客服工程师。2001

年8月至2013年3月供职于重庆华邦制药股份有限公司，历任总账会计、总账科科长，2013年4月至2014年1月任华邦颖泰股份有限公司财务管理部部长。2014年至今担任本公司财务总监，同时自2016年7月至今担任重庆华邦融汇商业保理有限公司执行董事。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张松山	西藏汇邦科技有限公司	董事长	1999年02月01日		否
在股东单位任职情况的说明	不适用				

在其他单位任职情况

适用  不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司严格按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度、参考经营业绩和个人绩效领取报酬。在公司领取报酬的董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员的收入均为其从事公司管理工作的工资性收入。2018年度，董事、监事和高级管理人员从公司领取的报酬总额为931.09万元，报酬系根据职务与业绩挂钩进行考核领取。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张松山	董事长	男	58	现任	160	否
张海安	董事、总经理	男	38	现任	25	否
彭云辉	董事、董事会秘书	女	54	现任	60	否
王榕	董事	男	46	现任	203.99	否
王加荣	董事	男	55	现任	102.46	否
于俊田	董事	男	67	现任	30	否
武文生	独立董事	男	52	现任	6	否
郝颖	独立董事	男	43	现任	6	否
梁爽	独立董事	女	44	现任	3	否
蒋康伟	监事会主席	男	62	现任	222.35	否
边强	监事	男	46	现任	28.3	否

王文星	监事	男	38	现任	10.56	否
王剑	财务总监	男	43	现任	21.6	否
吕立明	董事	男	55	离任	29.63	否
董晓明	董事	男	48	离任	12	否
高闯	独立董事	男	66	离任	3	否
盘莉红	独立董事	女	50	离任	3	否
肖建东	监事会主席	男	49	离任	4.2	否
合计	--	--	--	--	931.09	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	49
主要子公司在职员工的数量（人）	11,157
在职员工的数量合计（人）	11,206
当期领取薪酬员工总人数（人）	11,206
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	6,213
销售人员	1,572
技术人员	1,489
财务人员	346
行政人员	1,332
医务人员	254
合计	11,206
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	5,959
大专	2,615
本科	2,248
硕士	322
博士	62
合计	11,206

## 2、薪酬政策

公司以“效率优先、兼顾公平、突出绩效”为薪酬分配原则，以《中华人民共和国劳动法》为基础，根据不同地区的行业薪酬水平，制定了完善的薪酬体系。同时，根据国内劳动力市场的发展状况，并结合公司的实际情况，进行阶段性优化与调整。

公司根据员工不同的发展阶段以及能力水平，制定了全面的职等职级体系，形成了基本工资+绩效奖金+股权激励等多种形式相结合的短、中、长期激励机制。通过公司绩效与团队绩效、个人绩效挂钩的奖金分配方式，加强了员工薪酬与公司效益的联系，确保员工责任、权利、利益相统一，激发员工积极性，最大程度创造价值。

## 3、培训计划

2018年9月，公司成立华邦生命健康学院（简称“华邦学院”），华邦学院以培育公司良好的企业文化、提供公司与控股子公司之间的沟通交流平台、凝聚共识、发现并培养人才为宗旨。华邦学院以增加企业的竞争力、培养合格的干部队伍、为企业可持续发展提供人力资源为使命。于2018年已举办财务菁英培训及人资菁英培训共两期的学院培训。2019年，华邦学院将加大深度与广度，预计安排六期培训包括财务、人资、营销（制造业、旅游业）、生产及研发等培训，通过学院的培训平台让各控股子公司互相讯息交流、人才交流、资源整合及深化专业技能。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全公司内部控制体系，加强信息披露，积极开展投资者关系管理工作，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内，公司整体运作较为规范、信息披露规范，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异，不存在被监管部门采取行政监管措施的情形。

#### 1、关于股东与股东大会

公司能够根据《上市公司股东大会规范意见》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会，规范股东大会召集、召开、议事、表决程序，聘请律师对股东大会的合法性出具法律意见。同时，从保护中小投资者利益角度出发，公司已完成《公司章程》的修订，明确“股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者表决应当单独计票，单独计票结果应当及时公开披露”，确保广大中小股东能够充分行使自己的权利。另外股东大会在审议关联交易事项时，关联股东均进行了回避。

#### 2、关于控股股东与上市公司的关系

控股股东对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司与控股股东的关联交易公平合理，关联交易表决采取关联股东回避制度，决策程序符合规定，不存在控股股东占用上市公司资金的现象，上市公司也没有为控股股东及其子公司提供担保的情形。

#### 3、关于董事与董事会

公司按照《公司法》、《公司章程》的规定，严格董事的选聘程序，确保公司董事选聘公开、公平、公正、独立，报告期内公司完成董事会的换届选举，公司目前有 9 名董事，其中非独立董事 6 名，独立董事 3 名，董事人员构成和人数符合法律、法规的要求。全体董事能够按照《董事会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求开展工作，认真出席董事会和股东大会，认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，各尽其责，提高了董事会的办事效率。

#### 4、关于监事和监事会

公司按照《公司法》、《公司章程》的规定，严格监事的选聘程序，报告期内公司完成监事会的换届选举，公司目前监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 名，监事人员构成和人数符合法律、法规的要求。监事能够按照《监事会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求履行职责，认真出席监事会和股东大会，列席董事会，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立并根据公司实际情况不断修订和完善高级管理人员绩效评价标准和程序，高级管理人员的聘任严格按照《公司法》和《公司章程》的规定执行。

#### 6、关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与相关利益者积极合作，共同推动公司持续、健康的发展。公司能严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的要求规范运作，并将严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关规定的最新要求，不断完善公司的治理结构，切实维护中小股东的利益。

#### 7、关于信息披露与透明度



公司严格按照《上市规则》、《信息披露制度》以及《投资者关系管理制度》等法律法规，真实、准确、及时、完整履行信息披露义务，在投资者关系平台上回答投资者关心的各类问题，接听投资者电话，将投资者反映的问题与建议及时反馈董事会，保持投资沟通渠道的畅通。公司公开披露信息的报纸为《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》，公司按照有关法律法规及公司信息披露制度的要求，真实、准确、及时、完整的披露信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。报告期内，公司修订完善了《信息披露管理制度》，旨在进一步加强公司的信息披露管理，保证公司依法合规运作。

截至报告期末，公司股东大会、董事会及各专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均依法规范运作，勤勉尽责，未出现违法、违规现象，公司治理的实际状况符合《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定的要求。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自上市以来，严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规的要求规范运作，逐步建立健全法人治理结构，公司与控股股东在业务与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度。公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层责权分明、各司其职、协调运营、科学决策，为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。

截止本报告期末，公司的整体运作规范，独立性强、信息披露规范，公司治理情况符合相关法律、法规及中国证监会、深圳证券交易所的有关要求，公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 1、业务独立

公司业务结构完整，具有独立的产供销系统，具备独立面向市场并自主经营的业务能力，不依赖于股东或其它任何关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。报告期内，公司通过同一实际控制人人名下的资产整合，进一步规避了同业竞争的可能性。

### 2、资产独立

公司与控股股东之间的资产产权界定清晰，对与生产经营相关的厂房、土地、设备、商标、专利及非专利技术等资产均合法拥有所有权或使用权，生产经营场所独立，不存在依靠控股股东的生产经营场所进行生产经营的情况。目前没有以公司资产为股东的债务提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

### 3、人员独立

公司已经建立了独立的人事和劳资管理体系，与员工签订了《劳动合同》。公司的董事、监事、总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员任职，系根据《公司法》及其它法律、法规、规范性文件、《公司章程》等规定的程序进行推选与任免，不存在大股东超越公司董事会和股东大会职权做出的人事任免决定。公司的总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员专职在公司工作并领取薪酬，未在持有公司 5%以上股权的股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的其他任何职务或领取薪酬，也不存在自营或为他人经营与公司相同或相似业务的情形。

### 4、机构独立

报告期内，公司按照《公司法》和《公司章程》的要求，结合公司的实际情况，进一步完善了组织架构体系，包括股东大会、董事会、监事会和经营管理层在内的组织机构体系。公司的生产经营和办公机构与控股股东及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。控股股东及其控制的其他企业未干预公司的机构设置。控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在从属关系。

### 5、财务独立

公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员。公司按照《企业会计准则》的要求建立了一套独立、完整、规范的会计核算体系和财务管理制度，公司的控股子公司与公司执行统一的财务核算和管理制度。公司根据有关会计制度的要求，独立进行财务决策。并独立开设银行账户、独立纳税，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况，公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018年第一次临时股东大会	临时股东大会	40.42%	2018年04月03日	2018年04月04日	参见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《华邦生命健康股份有限公司2018年第一次临时股东大会决议公告》（编号：2018029）
2017年年度股东大会	年度股东大会	37.30%	2018年05月22日	2018年05月23日	参见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《华邦生命健康股份有限公司2017年年度股东大会决议公告》（编号：2018052）
2018年第二次临时股东大会	临时股东大会	38.67%	2018年06月21日	2018年06月22日	参见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《华邦生命健康股份有限公司2018年第二次临时股东大会决议公告》（编号：2018066）
2018年第三次临时股东大会	临时股东大会	38.29%	2018年11月16日	2018年11月17日	参见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《华邦生命健康股份有限公司2018年第三次临时股东大会决议公告》（编号：2018108）
2018年第四次临时股东大会	临时股东大会	38.74%	2018年12月24日	2018年12月25日	参见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《华邦生命健康股份有限公司2018年第三次临时股东大会决议公告》（编号：2018120）

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
武文生	8	0	7	1	0	否	0
郝颖	8	1	7	0	0	否	1
梁爽	5	0	5	0	0	否	1
盘莉红	3	1	2	0	0	否	2
高闯	3	1	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《独立董事制度》等相关规定，独立公正地履行职责，充分行使独立董事职权，积极参加公司董事会及股东大会，对报告期内发生的分红政策的制定、内部控制的有效性、关联交易、发行公司债券及回购社会公众股份等影响中小股东合法权益的事项予以重点关注，独立公正地发表独立董事意见，通过与公司管理层的积极沟通，了解公司经营现状，结合自身在行业、财务及法律等方面的专业知识，对公司的发展战略、内部控制体系建设、财务管理等方面提出合理建议，公司结合自身实际情况予以采纳。

报告期内，就公司关联交易、募集资金使用、授信担保、利润分配方案、发行公司债券、回购社会公众股份、子公司实施股权激励等重大事项进行审核并出具了独立董事意见，不受公司主要股东、实际控制人或其他与公司存在利害关系的单位和个人的影响，切实维护了中小股东的利益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为董事会战略委员会、董事会审计委员会、董事会提名委员会、董事会薪酬与考核委员会。报告期内，公司完成了董事会各专门委员会的换届，结合最新法律法规对董事会各专门委员会工作细则进行了修订。董事会各专门委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》和修订后的各委员会工作细则等相关规定，认真履行职责，进一步规范公司治理结构，就专业性事项进行研究，提出相关意见及建议，供董事会决策参考，报告期内具体履职情况如下：

### 1. 战略委员会履职情况

公司董事会战略委员会严格依照法律法规、《公司章程》及《董事会战略委员会工作细则》的有关要求认真履行职责。报告期内，董事会战略委员会利用自身的专业知识，结合目前国内外经济形势和公司所处行业现状，对公司经营状况和发展前景进行了深入地分析，及时提醒公司注意生产经营中的潜在风险，明确公司的市场定位和竞争力，为公司战略发展的实施提出建议及意见，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司持续稳健发展提供了战略支持。

### 2. 审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会根据《公司法》、中国证监会《上市公司治理准则》及《董事会审计委员会工作细则》、《审计委员会年报工作规程》的有关规定，详细了解公司财务状况和经营情况，审议了公司的定期报告、内部审计报告，审查了公司内部控制的执行情况，对公司的财务状况和经营情况实施了有效的监督和指导，为公司董事会的对外投资决策提供了专业意见支持。在 2018 年年度审计工作中，审计委员会积极与审计机构沟通，及时确定年度财务报告审计工作时间安排，督促审计工作进展，保持与年度审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。

### 3. 薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬审核后认为，公司正逐步建立公正、有效的高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，公司对部分董事和高管的基本月薪进行了适度的调整，体现并实现了激励与公正的效果。公司董事、监事和高级管理人员报告期内薪酬真实，符合公司绩效考核指标。

### 4. 董事会提名委员会履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会根据《公司章程》和《董事会提名委员会工作细则》等的有关规定，主要负责对公司董事、高级管理人员的人选、选择标准、程序和履职能力提出建议。报告期内，提名委员会通过多方位、多渠道对相关董事、高级管理人员的任职资格和能力进行了审慎考察，助力公司完成了董事会的换届选举，进一步促进了公司管理团队的稳定。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

目前，公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司高级管理人员的激励主要为薪酬激励和股票激励。公司根据高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度对其进行全面考核和激励。

公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会提名委员会、薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，制定薪酬方案报董事会审批。《公司章程》明确规定了高级管理人员的履职行为、权限和职责，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 11 日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>具有以下特征的缺陷定为重大缺陷：（1）对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）；（2）审计师发现的、未被识别的当期财务报告的重大错报；（3）高级管理层中任何程度的舞弊行为；（4）审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。具有以下特征的缺陷定为重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>具有以下特征的缺陷定为重大缺陷：（1）严重违反国家法律、法规；（2）企业决策程序不科学，如决策失误，导致重大损失；（3）公司中高级管理人员或高级技术人员流失严重；（4）公司重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，重要的经济业务虽有内控制度，但没有有效的运行；（5）公司内部控制重大缺陷在合理期间内未得到整改。具有以下特征的缺陷定为重要缺陷：（1）公司决策程序不科学，导致重大失误；（2）公司管理、技术、关键岗位业务人员流失严重；（3）公司重要业务制度或系统存在缺陷；（4）公司内部控制重要缺陷在合理期间内未得到整改。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>具有以下特征缺陷认定为重大缺陷：财务报表的错报金额落在如下区间：1) 错报金额≥资产总额的 1% 2) 错报金额≥营业收入的 3% 具有以下特征缺陷认定为重要缺陷：财务报表的错报金额落在如下区间：1) 资产总额的 0.5%≤错报金额&lt;资产总额的 1% 2) 营业收入的 1.5%≤错报金额&lt;营业收入的 3% 具有以下特征缺陷认定为</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷的认定标准。</p>

	一般缺陷：财务报表的错报金额落在如下区间：1) 错报金额 < 资产总额的 0.5%；2) 错报金额 < 营业收入的 1.5%。如同属上述两个指标的缺陷衡量范围，采用孰低原则；上述指标均采用最近一个会计年度经审计的合并财务报表数据。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
贵公司按照财政部《企业内部控制基本规范》(财会[2008]7 号)、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等规范于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与会计报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 04 月 11 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

### 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
华邦颖泰股份有限公司 2014 年公司债券 (第一期)	14 华邦债 01	112208	2014 年 06 月 13 日	2019 年 06 月 13 日	80,000	6.58%	按年付息，到期一次还本
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 颖泰生物 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 (112208、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	1、2018 年 6 月 11 日，公司对每手“14 华邦 01”（面值人民币 1,000 元）派发利息人民币 65.80 元（含税）；2、2018 年 8 月 14 日，公司对每手“15 华邦债”（面值人民币 1,000 元）派发利息人民币 47.20 元（含税）；3、2018 年 11 月 8 日，公司控股子公司颖泰生物对每手“17 颖泰 01”（面值人民币 1000 元）派发利息人民币 68.00 元（含税）						
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序	公司按照相关审批程序及募集说明书中承诺的用途使用债券募集款
年末余额（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

2018 年 6 月 27 日，联合信用评级有限公司对公司主体信用等级评级为“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巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《公司债券 2018 年跟踪评级报告》；

2018 年 6 月 26 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+”。

## 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

2018 年 4 月 17 日，由公司债券受托管理人西南证券股份有限公司召集分别召开了华邦生命健康股份有限公司“14 华邦 01”2018 年第一次债券持有人会议和华邦生命健康股份有限公司“15 华邦债”2018 年第一次债券持有人会议，分别审议了《关于不要求公司提前清偿债务及提供担保的议案》，会议均未形成有效决议，具体情况详见公司于 2018 年 4 月 17 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《华邦生命健康股份有限公司“15 华邦债”2018 年第一次债券持有人会议决议公告》（公告编号：2018034）、《华邦生命健康股份有限公司“14 华邦 01”2018 年第一次债券持有人会议决议公告》（公告编号：2018035）。



## 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、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	238,721.15	167,082.35	42.88 %
流动比率	103.29%	145.64%	-42.35%
资产负债率	51.98%	54.14%	-2.16%
速动比率	80.92%	121.43%	-40.51%
EBITDA 全部债务比	21.30%	12.49%	8.81%
利息保障倍数	2.77	2.27	22.03%
现金利息保障倍数	4.73	2.65	78.49%
EBITDA 利息保障倍数	3.94	3.13	25.88%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

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

1、息税折旧摊销前利润：本期较上年增长 42.88%，一方面系经营情况良好，利润有所增长，另一方面系去年仅合并玉龙雪山 12 月单月利润，今年合并全年利润影响所致。

2、流动比率：本期较上年同期减少 42.35%，主要系报告期公司流动资产较去年同期大幅减少，一方面系由于回购股权、购买股权、筹资规模减少导致报告期货币资金减少影响，另一方面系公司加强回款，应收账款减少影响所致；

3、速动比率：本期较上年波动减少 40.51%，主要系报告期公司速动资产较去年同期大幅减少，一方面系由于回购股权、购买股权、筹资规模减少导致报告期货币资金减少影响，另一方面系公司加强回款，应收账款减少影响所致；

4、现金利息保障倍数：本期较上年同期增长 78.49%，主要系报告期公司加强收款，以及玉龙雪山本期全年纳入合并范围，而上年同期仅并入 12 月单月现金流，从而导致经营活动产生的现金流量净额较去年同期大幅增加所致。

## 九、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 10740000.00 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 14000000.00 元

3	2017短期融资券（17华邦健康SCP002）	2017年8月24日	2017年8月25日	2018年5月22日	270天	到期一次还本付息	2018年5月22日，公司已完成付息兑付，本息合计415889315.07
4	2017短期融资券（17华邦健康SCP003）	2017年9月21日	2017年9月25日	2018年6月21日	270天	到期一次还本付息	2018年6月21日，公司已完成付息兑付，本息合计311428767.12元
5	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	

## 十、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 108.56 亿元，已使用授信总额 83.45 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，本期无展期贷款情况。

## 十一、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。

## 十二、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，审议并通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，拟以不超过 8.00 元/股的价格回购公司股份，在满足前述回购价格条件的前提下，回购股份的资金总额不低于 20,000.00 万元，不超过 30,000.00 万元，具体内容详见公司于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的相关公告。2018 年 6 月 8 日，公司披露《2017 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2018062），本次 2017 年年度权益分配方案实施后，回购股份价格上限由不超过 8 元/股调整为不超过 7.8 元/股。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司以集中竞价交易方式共计回购公司股份 54,010,494 股，占公司总股本的 2.6543%，最高成交价为 6.32 元/股，最低成交价为 4.13 元/股，支付的总金额为 270,386,052.28 元（含交易费用）。详见公司于 2019 年 1 月 3 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊载的《关于回购公司股份的进展公告》（公告编号：2019001）。

## 十三、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 09 日
审计机构名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	川华信审（2019）014 号
注册会计师姓名	陈素杰、谢洪奇

#### 审计报告正文

华邦生命健康股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了华邦生命健康股份有限公司（以下简称“华邦生命健康”或“贵公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键事项如下：

##### （一）关键审计事项一、商誉减值准备

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>如财务报告所述，华邦生命健康 2018 年 12 月 31 日合并财务报表中商誉账面余额为人民币 3,617,394,259.28 元，相应的商誉减值准备为人民币 86,164,979.69 元。</p> <p>会计准则要求在每年年度终了对商誉进行减值测试，减值测试要求估计包含商誉在内的相关资产组的可收回金额。在确定相关资产组预计未来现金流量的现值时，管理层需要作出重大判断，并运用收入增长率、毛利率和折现率等关键假设。</p> <p>商誉占公司总资产比例 13.30%，对财务报表整体影响重要，同时考虑减值测试中涉及管理层主观判断和重大估计，因此，我们将商誉减值准备的确认和计量确定为合并财务报表的关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.我们了解并评价公司商誉减值准备相关的内部控制的设计及执行的有效性；</li> <li>2.取得公司商誉减值测试底稿，检查商誉减值测试采用的方法是否恰当，评估是否符合被投资单位实际情况；</li> <li>3.对公司采用公开市场交易价格的商誉减值测试底稿，评价公司采用的交易价格是否具有代表性及合理性；</li> <li>4. 对管理层的以下关键假设进行评估：（1）将现金流量预测时所使用的数据与历史数据和经审批的预算进行比较，评估所使用数据的合理性。（2）将详细预测期收入增长率与公司的历史收入增长率进行比较，评估其合理性；了解管理层确定的后续预测期增长率的依据，并评估其合理性；（3）将预测的毛利率与历史毛利率进行比较，分析详细预测期毛</li> </ol>

	利率的合理性；（4）评估公司管理层采用的商誉减值模型的方法和采用的关键假设，包括折现率等； 5.复核预计未来现金流量净现值的计算是否准确。 6.了解管理层聘请的第三方评估机构的情况，评估其独立性、专业素质和胜任能力。
--	--

**（二）关键审计事项二、收入确认**

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>公司合并体系涉及不同行业，包括医药、农药化工产品、医疗服务、旅游服务及技术服务等收入。</p> <p>公司报告期营业收入 10,573,627,541.11 元，较上年营业收入 9,182,867,848.49 元增幅 15.15%；报告期关联销售及收入金额 951,646,267.87 元占营业收入 9.00%；公司销售收入按地区分为国内销售和国外销售，报告期国外销售收入 4,467,434,713.56 元，占营业收入 42.25%。</p> <p>由于收入是合并利润表的重要组成部分，是关键业绩指标之一，销售收入确认时点存在差异，并且管理层存在为达到特定目的或期望而操纵收入的固有风险，因此我们将收入确认的真实性和准确性作为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.了解与销售收入相关流程以及关键内部控制，测试并评价相关内部控制的有效性；</li> <li>2.就本年度记录的收入选取样本，核对销售合同、发票、产品出库单和物流单据、报关单等支持性文件，评价相关收入确认是否符合公司收入确认政策；</li> <li>3.选取样本对资产负债表日的应收账款余额进行函证；</li> <li>4.对销售毛利、销售单价、销售客户进行同期比较分析，判断本期营业收入变动的合理性；</li> <li>5.针对资产负债表日前后确认的内销和外销的收入实施了抽样测试，核对相应的收入确认支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认。</li> </ol>

**四、其他信息**

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

**五、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

**六、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

四川华信(集团)会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国·成都

中国注册会计师：陈素杰

中国注册会计师：谢洪奇

## 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

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,348,893,611.56	7,716,651,969.75
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		196,484.75
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	2,798,783,694.74	3,001,859,599.36
其中：应收票据	293,876,549.65	330,438,044.35
应收账款	2,504,907,145.09	2,671,421,555.01
预付款项	198,159,157.13	293,830,885.36
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	435,770,504.76
其中：应收利息	21,943,174.34	46,085,311.97
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,949,877,226.32	1,934,556,900.51
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	1,392,528,058.60
流动资产合计	11,001,753,728.53	14,775,394,403.09
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	115,896,115.32	106,396,115.32

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,097,841,235.62	2,010,662,574.02
投资性房地产	688,445,776.75	677,879,245.69
固定资产	4,972,273,471.38	4,821,600,790.23
在建工程	1,359,441,276.94	765,749,696.50
生产性生物资产	25,998,496.67	26,011,672.69
油气资产		
无形资产	1,475,900,479.83	1,460,526,221.49
开发支出	17,250,190.71	50,722,635.66
商誉	3,531,229,279.59	3,606,185,052.79
长期待摊费用	602,958,648.06	574,720,652.41
递延所得税资产	274,859,739.81	254,954,013.61
其他非流动资产	387,653,536.68	340,222,081.09
非流动资产合计	15,549,748,247.36	14,695,630,751.50
资产总计	26,551,501,975.89	29,471,025,154.59
流动负债：		
短期借款	4,773,173,360.00	5,508,690,040.98
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	11,782,824.16	1,084,200.00
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	1,762,711,056.71	1,993,410,022.79
预收款项	172,386,932.40	270,009,418.54
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	223,696,249.13	193,417,244.35
应交税费	206,833,541.24	157,496,122.80
其他应付款	900,742,718.53	806,675,215.12
其中：应付利息	71,163,031.03	82,961,394.21
应付股利	7,793,186.76	5,738,589.56
应付分保账款		

保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,199,576,044.22	514,290,814.66
其他流动负债	400,000,000.00	700,000,000.00
流动负债合计	10,650,902,726.39	10,145,073,079.24
非流动负债：		
长期借款	1,481,010,411.21	2,120,548,000.90
应付债券	1,271,104,689.37	3,378,929,586.38
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	151,601,050.65	92,947,430.26
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	142,706,434.91	112,877,432.90
递延所得税负债	105,019,289.81	105,630,674.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,151,441,875.95	5,810,933,124.71
负债合计	13,802,344,602.34	15,956,006,203.95
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	4,833,293,164.24	5,180,249,343.39
减：库存股	270,338,189.10	
其他综合收益	-27,018,834.92	-33,305,062.64
专项储备	27,695,479.15	30,938,264.61
盈余公积	283,792,812.86	234,137,491.29
一般风险准备		
未分配利润	2,182,693,603.11	2,126,895,000.35
归属于母公司所有者权益合计	9,064,945,720.34	9,573,742,722.00
少数股东权益	3,684,211,653.21	3,941,276,228.64



所有者权益合计	12,749,157,373.55	13,515,018,950.64
负债和所有者权益总计	26,551,501,975.89	29,471,025,154.59

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	358,857,507.50	1,408,094,147.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	6,600,000.00	42,234,060.12
其中：应收票据	6,600,000.00	42,234,060.12
应收账款		
预付款项	522,680.30	538,746.25
其他应收款	2,635,837,970.56	2,510,107,092.41
其中：应收利息	6,420,053.88	25,863,287.67
应收股利	27,255,040.00	23,627,520.00
存货	1,394,430.31	1,483,428.26
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	635,999,998.29
流动资产合计	3,517,780,456.13	4,598,457,472.91
非流动资产：		
可供出售金融资产	73,500,000.00	74,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,403,396,648.89	10,190,572,469.80
投资性房地产	488,974,177.89	503,780,151.08
固定资产	156,519,937.60	162,976,483.81
在建工程	1,106,474.14	673,484.94
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	32,085,408.33	33,147,196.47
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	11,115,384,863.71
资产总计	14,823,598,180.59	15,713,842,336.62
流动负债：		
短期借款	2,795,880,000.00	2,591,951,100.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	7,104,465.03	11,599,563.15
预收款项	3,590,365.11	2,932,078.05
应付职工薪酬	2,876,441.10	3,108,546.59
应交税费	478,481.18	425,179.91
其他应付款	1,586,781,160.35	1,343,619,847.41
其中：应付利息	54,128,254.43	64,279,922.42
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,076,751,046.65	249,880,000.00
其他流动负债	400,000,000.00	700,000,000.00
流动负债合计	6,873,461,959.42	4,903,516,315.11
非流动负债：		
长期借款		577,585,030.00
应付债券	79,995,672.12	2,189,775,425.69
其中：优先股		
永续债		
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	2,767,360,455.69
负债合计	6,953,457,631.54	7,670,876,770.80
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	5,287,173,728.76
减：库存股	270,338,189.10	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	283,792,812.86	234,137,491.29
未分配利润	527,840,833.30	486,826,660.77
所有者权益合计	7,870,140,549.05	8,042,965,565.82
负债和所有者权益总计	14,823,598,180.59	15,713,842,336.62

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	10,573,627,541.11	9,182,867,848.49
其中：营业收入	10,573,627,541.11	9,182,867,848.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	9,718,613,806.36	8,940,916,547.13
其中：营业成本	6,281,663,436.92	6,252,990,559.92
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	108,207,822.28	79,294,300.90
销售费用	1,517,598,700.43	1,092,783,297.18
管理费用	951,416,680.77	671,697,827.18
研发费用	349,461,998.23	210,623,696.21
财务费用	433,131,681.48	568,349,097.41
其中：利息费用	605,024,673.55	534,331,268.02
利息收入	120,449,325.76	139,069,773.73
资产减值损失	77,133,486.25	65,177,768.33
加：其他收益	60,961,326.62	51,422,713.93
投资收益（损失以“-”号填列）	192,682,060.51	268,380,060.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	125,377,967.65	145,773,954.24
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-11,979,308.91	10,527,826.09
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-5,717,585.76	133,883,286.76
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,090,960,227.21	706,165,188.76
加：营业外收入	21,637,989.45	17,479,689.23
减：营业外支出	38,495,085.38	45,575,863.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,074,103,131.28	678,069,014.60
减：所得税费用	251,285,665.60	89,469,496.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	822,817,465.68	588,599,517.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	822,817,465.68	588,599,517.97
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	511,337,645.93	505,790,646.97
少数股东损益	311,479,819.75	82,808,871.00
六、其他综合收益的税后净额	6,589,680.00	13,180,682.03
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	6,286,227.72	11,437,844.52
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		966,658.96
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		966,658.96
（二）将重分类进损益的其他综合收益	6,286,227.72	10,471,185.56
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-19,633,850.12	-966,658.96
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		

5.外币财务报表折算差额	25,920,077.84	11,437,844.52
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	303,452.28	1,742,837.51
七、综合收益总额	829,407,145.68	601,780,200.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	517,623,873.65	517,228,491.49
归属于少数股东的综合收益总额	311,783,272.03	84,551,708.51
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.25	0.25
（二）稀释每股收益	0.25	0.25

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：23,760,867.98 元，上期被合并方实现的净利润为：-5,119,394.74 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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	59,234,320.89	38,118,259.92
减：营业成本	14,103,585.05	11,533,893.95
税金及附加	10,927,540.32	12,818,268.10
销售费用		
管理费用	40,775,538.73	53,740,172.83
研发费用		
财务费用	219,279,503.32	218,949,131.22
其中：利息费用	307,773,691.78	305,678,117.89
利息收入	106,570,090.08	75,314,927.82
资产减值损失	77,046,053.55	55,714.18
加：其他收益	366,955.84	
投资收益（损失以“-”号填列）	799,253,272.04	497,164,944.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	44,521,293.03	61,657,653.63
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		6,395,993.94
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	496,722,327.80	244,582,017.87
加：营业外收入	231,160.91	124,213.52

减：营业外支出	400,273.01	446,868.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	496,553,215.70	244,259,362.58
减：所得税费用		-48,895,825.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	496,553,215.70	293,155,188.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	496,553,215.70	293,155,188.14
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	496,553,215.70	293,155,188.14
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.24	0.14
（二）稀释每股收益	0.24	0.14

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,017,570,335.13	8,604,950,548.47
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	435,666,283.08	341,735,712.25
收到其他与经营活动有关的现金	318,096,062.18	174,993,351.01
经营活动现金流入小计	10,771,332,680.39	9,121,679,611.73
购买商品、接受劳务支付的现金	4,971,078,203.81	5,900,061,106.31
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,230,266,213.11	804,513,685.69
支付的各项税费	767,044,811.55	539,428,965.11
支付其他与经营活动有关的现金	1,894,320,325.31	1,249,963,951.75
经营活动现金流出小计	8,862,709,553.78	8,493,967,708.86
经营活动产生的现金流量净额	1,908,623,126.61	627,711,902.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,547,834,544.45	7,610,395,864.40
取得投资收益收到的现金	227,081,090.65	218,783,497.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	97,094,273.82	120,306,689.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	400,855.41	14,442,673.03
收到其他与投资活动有关的现金	177,043,446.91	1,218,376,269.75
投资活动现金流入小计	10,049,454,211.24	9,182,304,994.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,099,417,089.98	1,009,844,399.96
投资支付的现金	9,954,033,004.42	7,427,998,489.60
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	15,810,920.12	187,091,767.78
支付其他与投资活动有关的现金	5,678,892.17	294,845,028.74
投资活动现金流出小计	11,074,939,906.69	8,919,779,686.08
投资活动产生的现金流量净额	-1,025,485,695.45	262,525,308.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	38,793,400.00	70,170,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	38,793,400.00	70,170,000.00

取得借款收到的现金	6,811,473,312.82	8,508,881,552.80
发行债券收到的现金		2,785,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,401,976,711.63	2,678,112,694.51
筹资活动现金流入小计	9,252,243,424.45	14,042,364,247.31
偿还债务支付的现金	8,972,526,732.66	10,009,831,532.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,195,387,240.99	808,598,480.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	207,435,029.55	44,586,980.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,292,886,151.39	2,150,098,173.26
筹资活动现金流出小计	12,460,800,125.04	12,968,528,185.54
筹资活动产生的现金流量净额	-3,208,556,700.59	1,073,836,061.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	60,721,980.78	-121,440,311.34
五、现金及现金等价物净增加额	-2,264,697,288.65	1,842,632,961.39
加：期初现金及现金等价物余额	5,032,400,735.25	3,189,767,773.86
六、期末现金及现金等价物余额	2,767,703,446.60	5,032,400,735.25

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	80,318,686.90	16,285,746.95
经营活动现金流入小计	80,318,686.90	16,285,746.95
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	12,990,411.31	10,850,531.08
支付的各项税费	13,152,981.60	15,264,162.59
支付其他与经营活动有关的现金	17,386,456.23	17,991,249.73
经营活动现金流出小计	43,529,849.14	44,105,943.40
经营活动产生的现金流量净额	36,788,837.76	-27,820,196.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,560,607,360.92	3,131,421,760.00
取得投资收益收到的现金	554,808,895.37	437,866,465.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,742,800.00
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	2,079,167,525.00	2,662,123,035.50
投资活动现金流入小计	5,194,583,781.29	6,238,154,060.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,004,782.78	60,911,319.35
投资支付的现金	2,838,349,800.00	3,190,943,300.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,888,936,768.00	3,067,612,600.00
投资活动现金流出小计	4,733,291,350.78	6,319,467,219.35
投资活动产生的现金流量净额	461,292,430.51	-81,313,158.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,464,680,000.00	3,550,577,500.00
发行债券收到的现金		1,597,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,530,466,655.73	1,549,646,285.46
筹资活动现金流入小计	4,995,146,655.73	6,697,223,785.46
偿还债务支付的现金	4,441,516,000.00	4,939,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	708,766,779.92	600,706,356.63
支付其他与筹资活动有关的现金	1,162,781,928.22	1,548,743,943.06
筹资活动现金流出小计	6,313,064,708.14	7,088,450,299.69
筹资活动产生的现金流量净额	-1,317,918,052.41	-391,226,514.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	144.06	-983,821.48
五、现金及现金等价物净增加额	-819,836,640.08	-501,343,690.76
加：期初现金及现金等价物余额	1,036,094,147.58	1,537,437,838.34
六、期末现金及现金等价物余额	216,257,507.50	1,036,094,147.58

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	218,927,685.00				5,180,249,343.39		-33,305,062.64	30,938,264.61	234,137,491.29		2,126,895,000.35	3,941,276,228.64	13,515,018,950.64	
加：会计政策变更														

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2184827685.00			5,180,249,343.39		-33,305,062.64	30,938,264.61	234,137,491.29		2,126,895,000.35	3,941,276,228.64	13,515,018,950.64	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-346,956,179.15	270,338,189.10	6,286,227.72	-3,242,785.46	49,655,321.57		55,798,602.76	-257,064,575.43	-765,861,577.09	
（一）综合收益总额						6,286,227.72				511,337,645.93	311,479,819.75	829,103,693.40	
（二）所有者投入和减少资本				-346,956,179.15	270,338,189.10						-361,109,365.63	-978,403,733.88	
1. 所有者投入的普通股											38,793,400.00	38,793,400.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额				-4,640,000.00								-4,640,000.00	
4. 其他				-342,316,179.15	270,338,189.10						-399,902,765.63	-1,012,557,133.88	
（三）利润分配								49,655,321.57		-455,539,043.17	-207,435,029.55	-613,318,751.15	
1. 提取盈余公积								49,655,321.57		-49,655,321.57			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-405,883,721.60	-207,435,029.55	-613,318,751.15	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备							-3,242,785.46					-3,242,785.46	
1. 本期提取							29,469,860.08					29,469,860.07	
2. 本期使用							32,712,645.54					32,712,645.53	
（六）其他													
四、本期期末余额	2184827685.00			4,833,293,164.24	270,338,189.10	-27,018,834.92	27,695,479.15	283,792,812.86		2,182,693,603.11	3,684,211,653.21	12,749,157,373.55	

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	204,927,685.00				5,473,479,233.39		-44,742,907.16	23,080,172.37	204,821,972.48		1,953,768,899.87	1,059,008,807.84	10,704,243,863.79
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					79,988,983.67			707,709.91			1,875,125.07	142,324,887.05	224,896,705.70
其他													
二、本年期初余额	204,927,685.00				5,553,468,217.06		-44,742,907.16	23,787,882.28	204,821,972.48		1,955,644,024.94	1,201,333,694.89	10,929,140,569.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-373,218,873.67		11,437,844.52	7,150,382.33	29,315,518.81		171,250,975.41	2,739,942,533.75	2,585,878,381.15
（一）综合收益总额							11,437,844.52				505,790,646.97	82,808,871.00	600,037,362.49
（二）所有者投入和减少资本					-356,299,584.69							2,701,720,642.75	2,345,421,058.06
1. 所有者投入的普通股												70,170,000.00	70,170,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,740,000.00								1,740,000.00
4. 其他					-358,039,584.69							2,631,550,642.75	2,273,511,058.06
（三）利润分配									29,315,518.81		-334,539,671.56	-44,586,980.00	-349,811,132.75
1. 提取盈余公积									29,315,518.81		-29,315,518.81		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-305,224,152.75	-44,586,980.00	-349,811,132.75
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													

(五) 专项储备						7,150,382.33					7,150,382.33	
1. 本期提取						36,302,445.73					36,302,445.74	
2. 本期使用						29,152,063.40					29,152,063.40	
(六) 其他				-16,919,288.98							-16,919,288.98	
四、本期期末余额	2,034,827,685.00			5,180,249,343.39		-33,305,062.64	30,938,264.61	234,137,491.29		2,126,895,000.35	3,941,276,228.64	13,515,018,950.64

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,034,827,685.00				5,287,173,728.76				234,137,491.29	486,826,660.77	8,042,965,565.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,034,827,685.00				5,287,173,728.76				234,137,491.29	486,826,660.77	8,042,965,565.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,843,678.23	270,338,189.10			49,655,321.57	41,014,172.53	-172,825,016.77
（一）综合收益总额										496,553,215.70	496,553,215.70
（二）所有者投入和减少资本					6,843,678.23	270,338,189.10					-263,494,510.87
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					6,843,678.23						6,843,678.23
4. 其他						270,338,189.10					-270,338,189.10
（三）利润分配									49,655,321.57	-455,539,043.17	-405,883,721.60
1. 提取盈余公积									49,655,321.57	-49,655,321.57	
2. 对所有者（或股东）的分配										-405,883,721.60	-405,883,721.60
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增											

资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,034,827,685.00				5,294,017,406.99	270,338,189.10		283,792,812.86	527,840,833.30	7,870,140,549.05	

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,034,827,685.00				5,285,685,153.68				204,821,972.48	528,211,144.19	8,053,545,955.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,034,827,685.00				5,285,685,153.68				204,821,972.48	528,211,144.19	8,053,545,955.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,488,575.08				29,315,518.81	-41,384,483.42	-10,580,389.53
（一）综合收益总额										293,155,188.14	293,155,188.14
（二）所有者投入和减少资本					1,740,000.00						1,740,000.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,740,000.00						1,740,000.00
4. 其他											
（三）利润分配									29,315,518.81	-334,539,671.56	-305,224,152.75
1. 提取盈余公积									29,315,518.81	-29,315,518.81	
2. 对所有者（或股东）的分配										-305,224,152.75	-305,224,152.75
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他					-251,424.92						-251,424.92
四、本期期末余额	2,034,827,685.00				5,287,173,728.76				234,137,491.29	486,826,660.77	8,042,965,565.82

### 三、公司基本情况

#### 一、公司的基本情况

##### (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），公司以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。

## (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2019年4月9日批准报出。

## (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14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告第十一节、八“合并范围的变动”和九“在其他主体中的权益”之说明。

### 本报告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	重庆华邦国际旅行社有限公司	华邦国际	华邦酒店下属子公司
16	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
17	重庆天极旅业有限公司	天极旅业	华邦颐康下属子公司
18	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
19	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
20	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
21	丽江解脱林旅游发展有限公司	解脱林	本公司下属子公司



22	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
23	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
24	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
25	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
26	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
27	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
28	丽江和府酒店有限公司	和府酒店	丽江旅游下属子公司
29	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
30	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
31	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
32	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
33	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
34	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
35	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
36	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
37	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
38	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
39	汉中高新医药化工有限公司	高新医药	汉江药业下属子公司
40	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
41	陕西合泰科贸有限公司	合泰科贸	汉江药业下属子公司
42	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
43	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
44	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
45	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
46	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
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	颖泰香港控股有限公司	颖泰香港	颖泰生物下属子公司
49	Proventis Lifesciences Limited	Pro公司	颖泰香港下属子公司
50	ProventisLifescience Defensivos AGRÍCOLAS LTDA	Pro巴西公司	Proventis下属子公司(巴西)
51	Goal Up LifeSciences GmbH	Goal	颖泰香港下属子公司
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	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
55	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
56	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
57	盐城南方化工有限公司	盐城南方	颖泰生物下属子公司
58	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
59	山东福尔有限公司	山东福尔	颖泰生物下属子公司
60	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
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	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
63	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

64	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
65	烟台福尔安全咨询服务有限公司	烟台福尔安全	山东福尔下属子公司
66	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
67	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
68	江西禾益肥料有限公司	禾益肥料	禾益化工下属子公司
69	江苏常隆农化有限公司	常隆农化	颖泰生物下属子公司
70	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
71	江苏吉隆达化工有限公司	吉隆达	常隆农化下属子公司
72	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
73	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
74	山东凯斯通化学有限公司	凯斯通	凯盛新材下属子公司
75	Swiss Biological Medicine Group Ltd.	瑞士生物	本公司下属子公司
76	Swiss Biological Medicine Center AG	SBMC	瑞士生物下属子公司
77	Paracelsus Klinik Lustmühle AG	PKL	瑞士生物下属子公司
78	Bio Health Switerland AG	BHS	瑞士生物下属子公司
79	PARACELSUS BIOMEDICINE GmbH	PBM	瑞士生物下属子公司
80	华邦汇医投资有限公司	华邦汇医	本公司下属子公司
81	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
82	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
83	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
84	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
85	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
86	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
87	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
88	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
89	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
90	浙江椿之康健康管理有限公司	浙江椿之康	华邦汇医下属子公司
91	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
92	华邦国际（香港）有限公司	华邦国际香港	本公司下属子公司
93	Rheintal-Klinik Beteiligungs GMBH	RTK Beteiligungs GmbH	华邦国际香港下属子公司
94	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
95	Rheintal-Klinik Verwaltungs GMBH	RTK Verwaltungs GmbH	华邦国际香港下属子公司
96	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
97	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
98	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
99	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
100	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
101	眉县横渠书院	横渠书院	秦岭旅游下属子公司
102	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

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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2018年1月1日至2018年12月31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，其余额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

### (1)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。

### (2)金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，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，相关的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。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用

损失), 同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

因持有意图或能力发生改变, 使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的, 本公司将其重分类为可供出售金融资产, 并以公允价值进行后续计量。如持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大, 且不属于《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定的例外情况, 使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的, 本公司将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产, 并以公允价值进行后续计量。重分类日, 该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入股东权益, 在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出, 计入当期损益。

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法, 按摊余成本进行后续计量, 在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失, 计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产, 以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定, 即初始确认金额扣除已偿还的本金, 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额, 并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量, 公允价值变动形成的利得或损失, 除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外, 确认为其他综合收益, 在该金融资产终止确认时转出, 计入当期损益。但是, 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产, 按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利, 计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变, 或公允价值不再能够可靠计量, 或根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度, 使金融资产不再适合按照公允价值计量时, 本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日, 该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的, 与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失, 在该金融资产的剩余期限内, 采用实际利率法摊销, 计入当期损益; 该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额, 在该金融资产的剩余期限内, 采用实际利率法摊销, 计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的, 原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中, 在该金融资产被处置时转出, 计入当期损益。

### (3)金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外, 本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查, 有客观证据表明金融资产发生减值的, 计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试; 对单项金额不重大的金融资产, 单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产), 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产, 不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值, 减记金额确认为减值损失, 计入当期损益。金融资产在确认减值损失后, 如有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊



余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4)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。

#### (5)金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同或没有指定为以公允价值计量且其变

动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6)金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

#### (7)衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

对已在初始确认时分拆的混合工具，若之后混合工具合同条款发生变化，且发生的变化将对原混合工具合同现金流量产生重大影响，则重新评价嵌入衍生工具是否应当分拆。

对于首次执行日前持有的混合工具合同，本公司在首次执行日与前述合同条款变化所要求的重新评价日两者较后者，评价是否将嵌入衍生工具从主合同分拆并单独处理。

##### ①可转换债券

公司发行的同时包含负债和转换选择权成分的可转换债券，初始确认时进行分拆，分别予以确认。其中，以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量的自身权益工具结算的转换选择权，作为权益进行核算。

初始确认时，负债部分的公允价值按类似不具有转换选择权债券的现行市场价格确定。可转换债券的整体发行价格扣除负债部分的公允价值的差额，作为债券持有人将债券转换为权益工具的转换选择权的价值，计入“资本公积—其他资本公积(股份转换权)”。

公司发行的认股权和债券分离交易的可转换公司债券，认股权持有人到期没有行权的，在到期时将原计入“资本公积—其他资本公积”的部分转入“资本公积—股本溢价”。

公司发行的同时含负债和转换选择权的可转换债券，初始确认时进行分拆，分别予以确认。其中，不通过以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量本身权益工具的方式结算的转换选择权确认为一项转换选择权衍生工具。于可转换债券发行时，负债和转换选择权衍生工具均按公允价值进行初始确认。

初始确认后，可转换债券的负债部分采用实际利率法按摊余成本计量。转换选择权衍生工具按公允价值计量，且公允价值变动计入损益。

发行可转换债券发生的交易费用，在负债和权益/转换选择权衍生工具成分之间按照【发行收入的分配比例/各自的相对公允价值】进行分摊。与权益部分相关的交易费用直接计入权益，与转换选择权衍生工具相关的交易费用计入损益。与负债部分相关的交易费用计入负债部分的账面价值，并按实际利率法于可转换债券的期间内进行摊销。

#### (8)金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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。

#### (9)权益工具

权益工具是指能证明本公司拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将余额大于或等于 1000 万元的应收账款及余额大于或等于 100 万元的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流现值低于其账面价值的差额确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
出口退税组合	其他方法
账龄(除出口退税组合、同一控制范围的内部单位组合)组合	账龄分析法
同一控制范围内的内部单位组合	其他方法
应收保理款组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
0-6 月	0.00%	0.00%
7-12 月	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
出口退税组合	0.00%	0.00%
同一控制范围内的内部单位组合	0.00%	0.00%
应收保理款组合（按照风险等级计提比例）-正常类	1.00%	
应收保理款组合（按照风险等级计提比例）-关注类	2.00%	
应收保理款组合（按照风险等级计提比例）-次级类	25.00%	
应收保理款组合（按照风险等级计提比例）-可疑类	50.00%	
应收保理款组合（按照风险等级计提比例）-损失类	100.00%	

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在明显减值迹象的其他单项金额不重大的应收款项
坏账准备的计提方法	按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）存货分类

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。

## 13、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。

## 14、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，其会计政策详见本报告第十一节、五、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，按本报告第十一节、五、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。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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，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。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，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。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 在建工程核算方法

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。

## 18、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。

## 19、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，减记金额予以恢复，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。

## 20、油气资产

/

## 21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1)无形资产的初始计量

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

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。

22、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。

## 23、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。

## 24、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。

## 25、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。

## 26、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，具体参见本报告十三节、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中其一在本公司内，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。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

/

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 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

(1) 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。

(2) 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
根据财政部 2018 年 6 月财会[2018]15 号《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》	第七届董事会第四次会议决议	将原"应收票据"及"应收账款"项目归并至"应收票据及应收账款"; 将原"应收利息""应收股利"及"其他应收款"项目归并至"其他应收款"; 将原"固定资产"及"固定资产清理"项目归并至"固定资产"; 将原"工程物资"及"在建工程"项目归并至"在建工程"; 将原"应付票据"及"应付账款"项目归并至"应付票据及应付账款"; 将原"应付利息""应付股利"及"其他应付款"项目归并至"其他应付款"; 将原"长期应付款"及"专项应付款"项目归并至"长期应付款"。将"管理费用"项目分拆"管理费用"和"研发费用"明细项目列报; 利润表中"财务费用"项目下增加"利息费用"和"利息收入"明细项目列报。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下:

2017年12月31日原列报项目及金额（按同一控制下企业合并重新列报后数据）		新列报项目及金额	
应收票据	330,438,044.35	应收票据及应收账款	3,001,859,599.36
应收账款	2,671,421,555.01		
应收利息	46,085,311.97	其他应收款	435,770,504.76
应收股利			
其他应收款	389,685,192.79		
固定资产	4,821,600,790.23	固定资产	4,821,600,790.23
固定资产清理			
在建工程	749,481,549.73	在建工程	765,749,696.50
工程物资	16,268,146.77		
应付票据	1,068,068,348.00	应付票据及应付账款	1,993,410,022.79
应付账款	925,341,674.79		
应付利息	82,961,394.21	其他应付款	806,675,215.12
应付股利	5,738,589.56		
其他应付款	717,975,231.35		
长期应付款	7,420,408.94	长期应付款	92,947,430.26
专项应付款	85,527,021.32		
管理费用	882,321,523.39	管理费用	671,697,827.18
		研发费用	210,623,696.21

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

/

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	3%、5%、6%、13%、10%、11%、17%、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%、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(香港子公司)	应课税利润	16.5%
水利建设基金	销售收入	0.8‰、1‰
所得税(颖泰美国)	应课税利润	21%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

/

### 2、税收优惠

#### 1) 企业所得税优惠情况

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，盐城南方，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

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

取得备案，执行15%税率。

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。

## 2) 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) 环保基金

### 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基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，丽江旅游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，云杉坪索道环保基金提取方式变为：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基金，并按索道票销售收入总额的16%提取环保基金。但是，如果按上述比例提取环保基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%的比例提取环保基金。

丽江云杉坪旅游索道有限公司2018年云杉坪索道票收入总额在计提环保资金后超过2007年云杉坪索道票收入，故2018年已按云杉坪索道票收入总额的16%提取了环保资金。

## 3、其他

①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。

### ②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）。

### ③瑞士生物税率

税费项目	计税依据	税率
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%

税费项目	计税依据	税费率
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	2,110,865.70	5,218,579.81
银行存款	2,525,342,056.31	5,126,796,722.79
其他货币资金	1,821,440,689.55	2,584,636,667.15
合计	4,348,893,611.56	7,716,651,969.75
其中：存放在境外的款项总额	45,776,339.67	94,089,564.04

其他说明

(1) 其他货币资金主要系结构性存款、保函保证金、在证券公司的存出投资款。

(2) 期末银行存款、其他货币资金余额中1,581,190,164.96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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		196,484.75
其他		196,484.75
合计		196,484.75

其他说明：

其他系汉江药业根据与中国银行和中国建设银行签定的远期结售汇协议，于资产负债表日按即期银行买入汇率与约定结算汇率之差计算所得。

### 3、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	293,876,549.65	330,438,044.35

应收账款	2,504,907,145.09	2,671,421,555.01
合计	2,798,783,694.74	3,001,859,599.36

### (1) 应收票据

#### 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	293,876,549.65	324,792,302.35
商业承兑票据		5,645,742.00
合计	293,876,549.65	330,438,044.35

#### 2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	42,938,487.71
合计	42,938,487.71

#### 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	1,191,979,612.41	
合计	1,191,979,612.41	

#### 4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
银行承兑票据	400,000.00
合计	400,000.00

其他说明

### (2) 应收账款

#### 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的	10,262,193.39	0.40%	10,262,193.39	100.00%		10,262,193.39	0.37%	10,262,193.39	100.00%	

应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,550,200,988.47	98.80%	53,391,789.35	2.09%	2,496,809,199.12	2,751,009,931.33	99.01%	83,199,160.77	3.02%	2,667,810,770.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	20,820,470.52	0.80%	12,722,524.55	61.11%	8,097,945.97	17,293,003.65	0.62%	13,682,219.20	79.12%	3,610,784.45
合计	2,581,283,652.38	100.00%	76,376,507.29	2.96%	2,504,907,145.09	2,778,565,128.37	100.00%	107,143,573.36	3.86%	2,671,421,555.01

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	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
合计	10,262,193.39	10,262,193.39	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-6 月	1,713,105,219.61		
6-12 月	137,379,821.06	6,868,991.05	5.00%
1 年以内小计	1,850,485,040.67	6,868,991.05	0.37%
1 至 2 年	47,467,718.84	4,746,771.90	10.00%
2 至 3 年	36,280,880.44	10,884,264.13	30.00%
3 年以上	24,981,907.86	24,981,907.86	100.00%
合计	1,959,215,547.81	47,481,934.94	

确定该组合依据的说明：

/

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中，应收保理款按照风险等级计提坏账的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
正常	590,985,440.66	5,909,854.41	1	427,893,468.00	4,278,934.68	1

关注			2			2
次级			25			25
可疑			50			50
损失			100			100
合计	<u>590,985,440.66</u>	<u>5,909,854.41</u>		<u>427,893,468.00</u>	<u>4,278,934.68</u>	

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额-29,422,860.73元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
/		

本期期末坏账准备金额由于合并增加150,022.23元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款核销	1,494,227.57

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	337,000,000.00	13.06	3,370,000.00
单位2	295,742,037.28	11.46	782,322.44
单位3	127,917,968.77	4.96	
单位4	106,136,436.82	4.11	
单位5	81,414,665.40	3.15	26,365,806.38
合计	<u>948,211,108.27</u>	<u>36.74</u>	<u>30,518,128.82</u>

#### 4、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	168,571,630.12	85.07%	279,810,087.98	95.22%
1至2年	24,035,581.93	12.13%	7,716,644.37	2.63%
2至3年	1,286,747.87	0.65%	1,964,462.69	0.67%
3年以上	4,265,197.21	2.15%	4,339,690.32	1.48%
合计	198,159,157.13	--	293,830,885.36	--

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	2年以内	合同尚未执行完毕
单位2	6,397,260.00	3年以内	合同尚未执行完毕
单位3	6,000,000.0	2年以内	合同尚未执行完毕
合计	<u>22,535,020.00</u>		

(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	非关联方	10,137,760.00	2年以内	5.12
单位2	非关联方	9,263,142.03	1年以内	4.67
单位3	非关联方	8,579,200.00	1-2年	4.33
单位4	非关联方	6,397,260.00	3年以内	3.23
单位5	非关联方	6,039,616.00	1年以内	3.05
合 计		<u>40,416,978.03</u>		20.40

其他说明: /

5、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	21,943,174.34	46,085,311.97
其他应收款	258,038,690.12	389,685,192.79
合计	279,981,864.46	435,770,504.76

(1) 应收利息

1)应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	12,398,849.30	12,073,755.14
保理融资利息	1,985,024.76	1,217,756.84
持有至到期投资理财产品利息	7,559,300.28	32,793,799.99
合计	21,943,174.34	46,085,311.97

(2) 其他应收款

1)其他应收款分类披露



单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	73,506,903.84	24.66%	3,141,006.74	4.27%	70,365,897.10	26,147,067.52	6.19%	44,632.15	0.17%	26,102,435.37
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	221,883,580.86	74.44%	34,306,728.89	15.46%	187,576,851.97	393,038,599.77	93.04%	30,693,082.78	7.81%	362,345,516.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,696,554.84	0.90%	2,600,613.79	96.44%	95,941.05	3,243,465.20	0.77%	2,006,224.77	61.85%	1,237,240.43
合计	298,087,039.54	100.00%	40,048,349.42	13.44%	258,038,690.12	422,429,132.49	100.00%	32,743,939.70	7.75%	389,685,192.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
东巴拉走廊	3,926,430.67	19,632.15	0.50%	玉龙雪山关联方
大新县人民政府	47,845,755.37	0.00	0.00%	不计提（该款项系同一控制下企业合并的大美大新在合并前产生，系根据大新县人民政府委托，对大阳谷景区进行代建，该代建项目已结算报送审批中）
芝仕联合（北京）餐饮管理有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00	100.00%	预计无法收回（该款项系同一控制下企业合并的大美大新在合并前产生）
惠州市百吉瑞医药有限公司	1,321,374.59	1,321,374.59	100.00%	预计无法收回
北部宽仁医院	18,613,343.21			其他关联方，无收回风险
合计	73,506,903.84	3,141,006.74	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
0-6 月	81,335,451.22		
6-12 月	11,304,551.35	565,227.56	5.00%
1 年以内小计	92,640,002.57	565,227.56	0.61%
1 至 2 年	39,947,020.77	3,994,702.08	10.00%
2 至 3 年	4,731,898.63	1,419,569.59	30.00%
3 年以上	28,327,229.66	28,327,229.66	100.00%
合计	165,646,151.63	34,306,728.89	

确定该组合依据的说明：

/

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

公司对出口退税组合不计提坏账准备。报告期末出口退税组合账面余额为 56,237,429.23 元，账面价值为 56,237,429.23 元。报告期初出口退税组合账面余额为 117,375,326.73 元，账面价值为 117,375,326.73 元。

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,635,906.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
/		

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
/	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

/

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	10,053,894.06	9,906,564.00

保证金及押金	75,571,468.72	57,531,237.43
股权转让款	20,304,971.25	45,400,000.00
资产处置款	1,500,000.80	95,822,579.80
出口退税	56,237,429.23	117,375,326.73
增值税即征即退	2,307,280.00	4,034,089.66
其他往来	132,111,995.48	92,359,334.87
合计	298,087,039.54	422,429,132.49

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	出口退税	55,971,190.53	0-6 月	18.78%	
单位 2	代建工程费用	47,845,755.37	2 年以内	16.05%	
单位 3	股权转让款	20,000,000.00	1-2 年	6.71%	2,000,000.00
单位 4	前期建设费用	18,613,343.21	一年以内	6.24%	
单位 5	保证金	14,186,830.72	0-6 月	4.76%	
合计	--	156,617,119.83	--	52.54%	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	2,307,280.00	6 个月以内	预计收回时间 2019 年 1 月；预计收回金额 2,307,280.00；依据《财税[2007]92 号》

7)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：

本期期末坏账准备金额中，因合并范围变动影响坏账金额 668,503.66 元。

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	460,857,499.64	10,083,926.00	450,773,573.64	474,438,114.25	7,099,644.89	467,338,469.36

在产品	209,004,969.49	6,079,804.87	202,925,164.62	177,937,877.85	4,507,787.96	173,430,089.89
库存商品	1,095,858,514.15	20,711,579.98	1,075,146,934.17	1,180,312,728.00	7,116,511.37	1,173,196,216.63
包装物	27,043,398.32	892,498.53	26,150,899.79	6,090,761.75	2,627,226.85	3,463,534.90
低值易耗品	18,812,232.31	1,008,950.15	17,803,282.16	4,745,306.60	1,390,448.78	3,354,857.82
自制半成品	147,864,082.25	1,961,044.33	145,903,037.92	96,384,030.51	1,930,833.93	94,453,196.58
委托加工物资	4,301,168.66		4,301,168.66	7,400,700.90	0.00	7,400,700.90
发出商品	27,288,413.19	415,247.83	26,873,165.36	12,491,288.68	571,454.25	11,919,834.43
合计	1,991,030,278.01	41,153,051.69	1,949,877,226.32	1,959,800,808.54	25,243,908.03	1,934,556,900.51

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

否

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

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,099,644.89	6,631,418.98		3,647,137.87		10,083,926.00
在产品	4,507,787.96	1,572,016.91				6,079,804.87
库存商品	7,116,511.37	16,399,726.43		2,804,657.82		20,711,579.98
包装物	2,627,226.85			1,734,728.32		892,498.53
自制半成品	1,930,833.93	552,503.09		522,292.69		1,961,044.33
发出商品	571,454.25			156,206.42		415,247.83
低值易耗品	1,390,448.78	67,390.31		448,888.94		1,008,950.15
合计	25,243,908.03	25,223,055.72		9,313,912.06		41,153,051.69

存货跌价准备情况：

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	0.63
包装物	可变现净值低于成本		
在产品	可变现净值低于成本		
自制半成品	可变现净值低于成本		
库存商品	可变现净值低于成本	可变现净值回升	0.07
委托加工物资	可变现净值低于成本		
发出商品	可变现净值低于成本	可变现净值回升	0.57
低值易耗品	可变现净值低于成本	可变现净值回升	0.70

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中不含借款费用资本化的金额。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
/	

其他说明：

/

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税费	165,321,329.81	139,056,248.65
持有至到期的银行理财产品	1,213,025,532.65	1,210,304,191.78
预缴税金	37,397,540.47	33,369,989.15
其他	10,313,771.39	9,797,629.02
合计	1,426,058,174.32	1,392,528,058.60

其他说明：

/

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	122,901,069.50	7,004,954.18	115,896,115.32	113,501,069.50	7,104,954.18	106,396,115.32
按成本计量的	122,901,069.50	7,004,954.18	115,896,115.32	113,501,069.50	7,104,954.18	106,396,115.32
合计	122,901,069.50	7,004,954.18	115,896,115.32	113,501,069.50	7,104,954.18	106,396,115.32

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单	账面余额	减值准备	在被投资	本期现金

位	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	单位持股 比例	红利
西安杨森制药有限公司	4,326,062.50			4,326,062.50					3.00%	6,000,000.00
西安德宝药用包装有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					10.00%	480,501.87
北京医药物资联合经营公司	100,000.00		100,000.00		100,000.00		100,000.00			
芝仕联合(北京)餐饮管理有限公司	6,125,000.00			6,125,000.00	6,125,000.00			6,125,000.00	49.00%	
重庆两江新区同泽小额贷款有限责任公司	3,000,000.00			3,000,000.00					10.00%	
陕西圣汉嘉信商业运营管理有限公司	500,000.00			500,000.00					13.89%	50,000.00
西安众盈医疗信息科技有限公司	68,000,000.00			68,000,000.00					18.00%	
北京莱茵健康科技有限公司	750,000.00			750,000.00					3.00%	
Torre Schweiz AG	7.00			7.00						
西咸新区秦汉文化健康产业园发展有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00							
北京亦度歌纳临床医学科技中心(有限合伙)	10,000,000.00	10,000,000.00		20,000,000.00					16.67%	
九江安达环保科技有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00	879,954.18			879,954.18	10.00%	
湖南里耶旅游发展有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00					15.00%	
陕西太白山旅游网络科技有限公司	1,900,000.00			1,900,000.00					19.00%	
华邦西京医院管理		2,500,000.00		2,500,000.00					5.00%	

有限公司										
合计	113,501,069.50	12,500,000.00	3,100,000.00	122,901,069.50	7,104,954.18		100,000.00	7,004,954.18	--	6,530,501.87

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
无										
二、联营企业										
信华乐康	36,433,534.74		23,000,000.00	-740,951.93						12,692,582.81
生命原点	110,324,508.34			5,423,624.67		2,833,380.00	-2,673,000.00			115,908,513.01
科易小贷	115,043,013.59			17,600,500.61						132,643,514.20
乾佑咨询	16,114,540.30			242,969.32			-11,000,000.00			5,357,509.62
植恩医管	53,254,553.94			-8,068,277.63						45,186,276.31
广东汉丰		1,421,000.00		-672,945.01						748,054.99
金汉江医药	4,818,639.48			-410,061.32						4,408,578.16
汉王药业	98,910,716.18			44,135,036.68			-13,926,900.00			129,118,852.86
白鹿国旅	10,174,483.74			2,234,268.32			-1,089,250.79			11,319,501.27
生态文旅	19,226,296.56	12,188,000.00		-2,864,368.23						28,549,928.33
龙逸隐庐		160,000.00								160,000.00
宽仁传承	2,321,787.68	50,000,000.00		-686,561.53					-51,635,226.15	
歌纳研究	8,446,910.44			2,991,655.82						11,438,566.26
ALBAUGH INC	1,349,546,461.88			75,183,945.45	-25,179,073.56		-48,388,729.32		67,989,977.78	1,419,152,582.23
吉隆达	40,000,000.00			-2,600,516.00					-37,399,484.00	
世杰农化	126,680,407.44	7,500,000.00		-5,247,179.40						128,933,228.04
天城生物	1,382,665.62	1,500,000.00	1,382,665.62	56,024.51					-117,334.39	1,438,690.12
赛赋医药	17,984,054.09			-1,199,196.68						16,784,857.41
辽宁森源		34,000,000.00								34,000,000.00
小计	2,010,662,574.02	106,769,000.00	24,382,665.62	125,377,967.65	-25,179,073.56	2,833,380.00	-77,077,880.11		-21,162,066.76	2,097,841,235.62
合计	2,010,662,574.02	106,769,000.00	24,382,665.62	125,377,967.65	-25,179,073.56	2,833,380.00	-77,077,880.11		-21,162,066.76	2,097,841,235.62

其他说明

宽仁传承、吉隆达其他减少系转为子公司。

## 10、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	692,016,407.20	48,325,078.92		740,341,486.12
2.本期增加金额	30,930,016.27	8,250,793.63		39,180,809.90
(1) 外购	81,378.81	-		81,378.81
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	30,848,637.46	8,250,793.63		39,099,431.09
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	21,256.00			21,256.00
(1) 处置				
(2) 其他转出	21,256.00			21,256.00
4.期末余额	722,925,167.47	56,575,872.55		779,501,040.02
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	55,241,511.41	7,220,729.02		62,462,240.43
2.本期增加金额	25,869,176.32	3,399,195.20		29,268,371.52
(1) 计提或摊销	19,308,576.28	1,455,797.71	-	20,764,373.99
(2) 固定资产\ 在建工程\无形资产转入	5,885,251.36	1,943,397.49	-	7,828,648.85
(3) 其他转入	675,348.68	-	-	675,348.68
3.本期减少金额		675,348.68		675,348.68
(1) 处置				
(2) 其他转出		675,348.68		675,348.68
4.期末余额	81,110,687.73	9,944,575.54		91,055,263.27
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	641,814,479.74	46,631,297.01		688,445,776.75
2.期初账面价值	636,774,895.79	41,104,349.90		677,879,245.69

## (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
房屋建筑物	101,126,855.40	产权正在办理中
房屋建筑物	225,623.58	手续不齐全，无法办理

其他说明

资产说明抵押情况：详见本财务报告第十一节、七、第 20 所述。

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,972,173,208.87	4,821,600,790.23
固定资产清理	100,262.51	
合计	4,972,273,471.38	4,821,600,790.23

### (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	3,712,910,669.65	193,100,320.34	3,140,546,366.76	240,087,633.05	42,391,217.83	343,122,005.64	7,672,158,213.27
2.本期增加金额	261,950,143.87	14,470,267.73	398,495,553.56	12,042,673.49	21,050,612.26	15,768,479.43	723,777,730.34

(1) 购置	25,315,232.84	8,715,629.59	81,965,479.61	11,605,646.25	2,866,479.15	6,806,107.29	137,274,574.73
(2) 在建工程转入	193,637,119.45	4,446,504.55	312,346,133.34	54,517.08	16,470,985.82	5,932,689.68	532,887,949.92
(3) 企业合并增加	37,389,086.71	1,005,205.85	4,178,395.06	363,000.00			42,935,687.62
(4) 投资性房地产转入							
(5) 其他	5,608,704.87	302,927.74	5,545.55	19,510.16	1,713,147.29	3,029,682.46	10,679,518.07
3.本期减少金额	54,875,319.20	8,418,769.80	58,295,045.64	10,469,986.81	1,633,419.89	1,748,047.71	135,440,589.05
(1) 处置或报废	6,871,356.02	1,609,595.26	58,035,108.97	8,757,178.40	1,633,419.89	1,748,047.71	78,654,706.25
(2) 处置股权转出		35,900.00					35,900.00
(3) 转为投资性房地产	30,848,637.43						30,848,637.43
(4) 转为在建工程	14,181,110.52	968,779.87					15,149,890.39
(5) 其他	2,974,215.23	5,804,494.67	259,936.67	1,712,808.41			10,751,454.98
4.期末余额	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
二、累计折旧							
1.期初余额	829,749,152.07	114,465,932.50	1,596,997,578.08	133,900,096.04	26,050,928.93	128,130,421.70	2,829,294,109.32
2.本期增加金额	144,559,370.30	19,883,031.63	282,935,956.89	26,681,255.41	5,692,490.56	26,305,271.42	506,057,376.21
(1) 计提	135,647,410.29	19,113,287.67	282,652,036.67	26,469,415.10	5,692,158.30	24,489,002.49	494,063,310.52
(2) 企业合并增加	7,795,747.58	496,786.99	281,168.67	201,162.50			8,774,865.74
(3) 投资性房地产转入							
(4) 其他	1,116,212.43	272,956.97	2,751.55	10,677.81	332.26	1,816,268.93	3,219,199.95
3.本期减少金额	12,644,103.67	3,221,489.41	41,929,880.41	8,191,220.88	1,621,625.35	1,060,814.67	68,669,134.39
(1) 处置或报废	5,727,831.43	1,504,490.64	41,929,880.41	8,191,220.88	1,621,625.35	1,060,814.67	60,035,863.38
(2) 处置股权转出		5,684.16					5,684.16
(3) 转为投资性房地产	5,885,251.36						5,885,251.36

(4) 转为在建工程	1,031,020.88	292,027.79					1,323,048.67
(5) 其他		1,419,286.82					1,419,286.82
4.期末余额	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
三、减值准备							
1.期初余额	19,220,987.82	14,615.35	1,739,216.96	241,936.06	45,279.53	1,278.00	21,263,313.72
2.本期增加金额	155,456.92		196,725.07			78,599.87	430,781.86
(1) 计提	155,456.92		196,725.07			78,599.87	430,781.86
(2) 企业合并增加							
(3) 其他							
3.本期减少金额			54,301.03				54,301.03
(1) 处置或报废			54,301.03				54,301.03
(2) 处置股权转让							
(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	2,938,944,630.88	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.期初账面价值	2,863,940,529.76	78,619,772.49	1,541,809,571.72	105,945,600.95	16,295,009.37	214,990,305.94	4,821,600,790.23

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无					

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	2,380,000.00	1,908,615.11		471,384.89

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
无	

**(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	29,551,648.67	产权无法办理
房屋建筑物	929,259.31	未达到办理条件
房屋建筑物	58,138,451.71	产权正在办理中
房屋建筑物	1,039,769.27	手续不齐全，无法办理
房屋建筑物	10,979,846.81	产权正在办理中
房屋建筑物	92,559,573.95	产权正在办理中
房屋建筑物	102,161,638.92	转固尚未办理
合 计	295,360,188.64	

其他说明

资产说明抵押情况：详见本财务报告十一节第七点第 20、27、29 项所述。

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运输设备	100,262.51	
合计	100,262.51	

其他说明

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。

**12、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,323,838,969.26	749,481,549.73
工程物资	35,602,307.68	16,268,146.77

合计	1,359,441,276.94	765,749,696.50
----	------------------	----------------

## (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	345,320,072.52		345,320,072.52	155,994,593.85		155,994,593.85
月光城项目	162,260,592.40		162,260,592.40	118,542,471.90		118,542,471.90
摩梭小镇项目	162,079,492.33		162,079,492.33			
巴塘假日酒店	109,264,953.14		109,264,953.14	67,892,494.71		67,892,494.71
吉隆达改造项目	75,591,707.76		75,591,707.76			
四川明欣生产基地建设项目	55,038,428.82		55,038,428.82	15,050,623.15		15,050,623.15
高效低毒环保新型农药制剂项目	51,356,008.57		51,356,008.57	18,950,332.33		18,950,332.33
氟系列产品副产品技改项目	51,209,811.42		51,209,811.42	7,720,437.15		7,720,437.15
华生康复医院建设	35,040,914.18		35,040,914.18	222,560.14		222,560.14
新厂建设专项资金项目	13,235,024.81		13,235,024.81	7,739,912.47		7,739,912.47
技改项目	12,709,972.36		12,709,972.36	10,415,701.36		10,415,701.36
鳞板式焚烧炉项目	10,911,940.99		10,911,940.99	7,546,650.54		7,546,650.54
自动化升级改造	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			
索道改扩建项目	3,964,294.47		3,964,294.47	2,392,129.75		2,392,129.75
长寿原料药基地项目	1,988,610.98		1,988,610.98			
NC021 原药项目	1,512,035.57		1,512,035.57	65,629,896.23		65,629,896.23
大连城修建及友谊关景区改造				2,475,050.00		2,475,050.00
12000 吨/年芳纶聚合单体项目				2,499,433.98		2,499,433.98

氯化、氟化物生产基地项目				141,250,842.92		141,250,842.92
5596 商业街改扩建				9,105,871.25		9,105,871.25
其他零星项目	218,110,006.58	559,089.32	217,550,917.26	116,611,637.32	559,089.32	116,052,548.00
合计	1,324,398,058.58	559,089.32	1,323,838,969.26	750,040,639.05	559,089.32	749,481,549.73

## (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	1,037,584,100.00	155,994,593.85	199,954,376.40	10,628,897.73		345,320,072.52	33.28%	50.00%				募股资金
摩梭小镇项目	0.00		162,079,492.33			162,079,492.33		建造中				其他
吉隆达改造项目	67,000,000.00		75,591,707.76			75,591,707.76	112.82%	65.00%				其他
月光城项目	647,000,000.00	118,542,471.90	43,718,120.50			162,260,592.40	25.08%	建造中				募股资金
氟系列产品副产物技改项目	47,000,000.00	7,720,437.15	43,489,374.27			51,209,811.42	108.96%	80.00%	603,172.01	439,898.85	5.12%	金融机构贷款
巴塘假日酒店	130,000,000.00	67,892,494.71	41,372,458.43			109,264,953.14	84.05%	建造中				其他
四川明欣生产基地建设项目	210,927,000.00	15,050,623.15	39,987,805.67			55,038,428.82	26.90%	已完成主体结构				募股资金
华生康复医院建设	300,000,000.00	222,560.14	39,484,269.86	141,858.78	4,524,057.04	35,040,914.18	11.68%	前期计划				募股资金
高效低毒环保新型农药制剂项目	89,846,500.00	18,950,332.33	32,405,676.24			51,356,008.57	57.16%	99.00%				其他
长寿原料药基地项目	0.00		23,976,623.15	21,988,012.17		1,988,610.98		设计中				其他
NC021 原药项目	103,941,000.00	65,629,896.23	22,606,883.43	86,724,744.09		1,512,035.57	107.78%	99.00%				其他

5596 商业街改扩建	20,000,000.00	9,105,871.25	7,048,395.86	6,034,236.27	10,120,030.84		80.77%	100.00%				其他
新厂建设专项资金项目	0.00	7,739,912.47	5,495,112.34			13,235,024.81			规划建设中			其他
氯化、氟化物生产基地项目	427,250,000.00	141,250,842.92	1,736,835.68	138,967,278.44	4,020,400.16		85.88%	100.00%	10,817,195.46	41,122.60	5.12%	募股资金
12000 吨/年芳纶聚合单体项目	259,517,700.00	2,499,433.98	365,585.97	2,292,652.51	572,367.44		100.00%	100.00%				其他
技改项目-山东福尔	100,420,000.00	748,512.36	29,053.86	777,566.22			83.18%	100.00%	433,807.16	140.68	5.12%	其他
合计	3,440,486,300.00	611,347,982.44	739,341,771.75	267,555,246.21	19,236,855.48	1,063,897,652.50	-	-	11,854,174.63	481,162.13		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
/		

其他说明：/

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程材料	35,602,307.68		35,602,307.68	16,268,146.77		16,268,146.77
合计	35,602,307.68		35,602,307.68	16,268,146.77		16,268,146.77

其他说明：

13、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	3,761,536.56	340,458.15		29,506,592.65
2.本期增加金额		608,134.40	74,200.00		682,334.40
(1)外购			74,200.00		74,200.00
(2)自行培育		608,134.40			608,134.40
3.本期减少金额			28,969.37		28,969.37
(1)处置			28,969.37		28,969.37
(2)其他					
4.期末余额	25,404,597.94	4,369,670.96	385,688.78		30,159,957.68
二、累计折旧					
1.期初余额	3,253,988.65		240,931.31		3,494,919.96
2.本期增加金额	637,124.28		58,386.14		695,510.42
(1)计提	637,124.28		58,386.14		695,510.42
3.本期减少金额			28,969.37		28,969.37
(1)处置			28,969.37		28,969.37
(2)其他					
4.期末余额	3,891,112.93		270,348.08		4,161,461.01
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	21,513,485.01	4,369,670.96	115,340.70		25,998,496.67
2.期初账面价值	22,150,609.29	3,761,536.56	99,526.84		26,011,672.69



资产说明抵押情况：资产抵押情况详见本财务报告第十一节、七、第 27 项所述。

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	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	995,859,275.66	89,000,000.00	50,878,918.71	32,154,554.47	99,576,909.71	67,716,533.12	439,051,238.06	1,774,237,429.73
2.本期增加金额	50,780,918.33		41,153,103.43	5,445,702.10	254,410.84		3,209,664.97	100,843,799.67
（1）购置	36,887,219.65		39,790,595.81	2,554,049.71	254,410.84			79,486,276.01
（2）内部研发			1,039,429.45					1,039,429.45
（3）企业合并增加	12,451,188.03			46,902.11			1,000,000.00	13,498,090.14
（4）在建工程（开发支出）转入				742,073.64				742,073.64
（5）其他	1,442,510.65		323,078.17	2,102,676.64			2,209,664.97	6,077,930.43
3.本期减少金额	16,888,201.48		2,047,933.84	1,296,743.70				20,232,879.02
（1）处置	5,671,931.85			575,711.25				6,247,643.10
（2）股权转让减少				26,000.00				26,000.00
（3）转入投资性房地产	8,250,793.63							8,250,793.63
（4）其他	2,965,476.00		2,047,933.84	695,032.45				5,708,442.29
4.期末余额	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
二、累计摊销								
1.期初余额	146,006,769.96	34,855,000.00	35,400,538.53	21,202,604.26	2,777,667.76	22,346,034.87	51,122,592.86	313,711,208.24
2.本期增加金额	23,045,134.14	8,330,000.00	4,540,880.99	6,907,372.81	523,054.76	6,771,653.36	23,024,318.91	73,142,414.97
（1）计提	22,735,986.11	8,330,000.00	4,523,380.57	5,693,801.78	523,054.76	6,771,653.36	22,653,181.84	71,231,058.42
（2）企业合并增加	309,148.03			18,700.53			8,333.33	336,181.89

(3) 其他			17,500.42	1,194,870.50			362,803.74	1,575,174.66
3.本期减少金额	5,821,149.25		1,179,611.77	681,509.59	54,778.64		168,703.41	7,905,752.66
(1) 处置	912,275.79			575,711.25			168,703.41	1,656,690.45
(2) 股权转让减少				1,083.35				1,083.35
(3) 转入投资性房地产	1,943,397.49							1,943,397.49
(4) 其他	2,965,475.97		1,179,611.77	104,714.99	54,778.64			4,304,581.37
4.期末余额	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
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	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
2.期初账面价值	849,852,505.70	54,145,000.00	15,478,380.18	10,951,950.21	96,799,241.95	45,370,498.25	387,928,645.20	1,460,526,221.49

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 0.06%。

## (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
土地使用权	4,172,179.77	正在办理中
山东福尔邹家村、孙家村土地	8,982,000.15	正在办理中
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本报告十一节第七点第 20、27、29 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。

## 15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
HP 系列研发项目	50,722,635.66	31,858,588.58		1,039,429.45	64,291,604.08	17,250,190.71
合计	50,722,635.66	31,858,588.58		1,039,429.45	64,291,604.08	17,250,190.71

其他说明

截止 2018 年 12 月 31 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	

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
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
华邦国际	57,890.48					57,890.48
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	3,614,120,503.58	3,273,755.70				3,617,394,259.28

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
高新医药	1,567.16					1,567.16
东裕生物		1,746,369.40				1,746,369.40
山水会餐饮	786,729.95					786,729.95
华邦国际	57,890.48					57,890.48
瑞士生物		76,483,159.50				76,483,159.50
博瑞特生物	7,089,263.20					7,089,263.20
合计	7,935,450.79	78,229,528.90				86,164,979.69

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。

### ①商誉减值测试的过程、方法

被投资单位	可收回金额的确定方法	关键参数及其理由
颖泰生物、凯盛新材、丽江旅游、玉龙雪山	资产的公允价值减去处置费用后的净额；采用市场法评估。	上市公司比较法，参考同花顺iFinD查询行业相关上市公司数据指标，采用市盈率法和市净率法进行评定估算。
除上述外其他单位	预计未来现金流量的现值；采用收益法评估	预测期均为五年；折现率加权平均资本成本 WACC 计算。

2018 年 12 月 31 日，公司采用以上方式预测可收回金额时，颖泰生物、凯盛新材、丽江旅游、玉龙雪山、百盛药业、明欣药业、鹤鸣山制药、山东福尔、瑞士生物参考了重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司出具的华邦生命健康股份有限公司以财务报告为目的的商誉减值测试所涉及资产组的资产评估报告（文号分别为：重康评报字（2019）第 022-01 号、重康评报字（2019）第 022-02 号、重康评报字（2019）第 022-03 号、重康评咨报字（2019）第 006-2 号、重康评报字（2019）第 022-05 号、重康评报字（2019）第 022-04 号、重康评咨报字（2019）第 18 号、重康评咨报字（2019）第 006-1 号）；

预计未来现金流量的现值时，公司采用能够反映相关资产组和资产组组合的折现率，税前折现率区间为 12%-15%。

②报告期末，结合与企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合进行减值测试，计提商誉减值准备金额 78,229,528.90 元。

商誉减值测试的影响

/

其他说明

/

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
小耕坝水厂经营承包费[注 1]	748,333.31		20,000.04		728,333.27
装修及改造费[注 2]	57,239,821.11	79,077,105.20	49,332,137.13		86,984,789.18
337 项目调查费[注 3]	7,199,991.28		2,573,613.91		4,626,377.37
土地租赁费	10,652,733.23	2,131,791.40	497,590.23		12,286,934.40
三证登记费	11,724,820.31	3,227,519.56	7,732,408.63		7,219,931.24
房屋租赁费	428,978,771.22	51,163,774.13	29,741,063.70		450,401,481.65
其他	30,196,421.68	21,184,507.48	29,089,123.50	7,288,478.42	15,003,327.24
道路使用费	27,979,760.27	71,232.00	2,343,518.56		25,707,473.71
合计	574,720,652.41	156,855,929.77	121,329,455.70	7,288,478.42	602,958,648.06

其他说明

[注 1]：2005 年，武隆县仙女山供水有限责任公司将已建成的武隆县仙女山森林公园内的小耕坝供水厂承包经营给重庆华邦酒店旅业有限公司。承包经营范围为利用现有小耕坝供水厂取水水源和供水设备经营自小耕坝供水厂至华邦酒店段的供水，以华邦酒店的供水为主。承包经营期限为 2005 年 6 月 1 日至 2055 年 5 月 31 日，总承包费用为 100 万元。

[注 2]：本报告期末，玉龙雪山 5596 商业街整体出租给深圳益田公司，由于经营战略的改变，长期待摊费用中的 5596 商业街规划设计及装修工程等相关资产的使用寿命缩短至 2018 年末，故将摊余价值 15,433,133.81 元全部在本期摊销并计入当期损益。

[注 3]: 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。

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	170,995,232.18	30,687,419.41	149,828,585.93	24,971,312.14
内部交易未实现利润	108,619,973.46	16,337,621.17	77,258,060.70	11,682,566.67
可抵扣亏损	602,303,108.79	150,575,777.21	713,690,488.46	169,047,586.62
负债账面价值高于计税基础	442,182,365.66	68,268,119.50	286,861,547.56	43,050,092.33
金融资产公允价值变动损失	10,509,325.02	1,576,398.75		
税务暂时不能确认的资产损失[注 1]	730,551.53	109,582.73	834,916.00	125,237.40
股权激励费用	24,031,127.20	3,837,776.18	18,026,398.46	2,895,312.64
非同一控制下企业合并公允价值调整	2,707,331.59	403,095.64	2,744,532.94	411,679.94
专项资产累计折旧	694,360.11	104,154.02	989,403.65	148,410.55
资产加速折旧及摊销	19,658,645.58	2,959,795.20	17,432,459.94	2,621,815.32
合计	1,382,432,021.12	274,859,739.81	1,267,666,393.64	254,954,013.61

### (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	495,215,960.06	97,838,042.94	513,549,509.75	97,965,631.53
交易性金融资产公允价值变动			196,484.75	29,472.71

瑞士生物资产折旧与资本补助	49,525,842.06	7,181,246.87	49,080,786.21	7,116,714.00
计入资本公积的评估增值			2,075,424.12	518,856.03
合计	544,741,802.12	105,019,289.81	564,902,204.83	105,630,674.27

### (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		274,859,739.81		254,954,013.61
递延所得税负债		105,019,289.81		105,630,674.27

### (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	8,696,669.06	32,976,642.63
可抵扣亏损	572,620,789.13	386,370,497.31
合计	581,317,458.19	419,347,139.94

### (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
2018 年		21,973,659.12	
2019 年	61,422,851.65	62,843,528.05	
2020 年	65,098,292.00	71,171,130.02	
2021 年	62,553,538.19	65,658,871.14	
2022 年	158,680,123.47	164,723,308.98	
2023 年	224,865,983.82		
合计	572,620,789.13	386,370,497.31	--

其他说明：

注 1：由于盐城南方一车间厂房改造系推倒重建，根据国税发【2011】34 号文件的规定，房屋建筑物未足额提取折旧前属于推倒重建的，应当按资产原值减提取折旧后的净值，并入重置后的固定资产计税成本，并从该重置固定资产投入使用后的次月起，按照税法规定的折旧年限，计算折旧，该处理方式与会计准则处理不一致，为此造成时间性差异。该类资产的折旧年限是 240 个月，残值率 5%，剩余折旧年限为 14 年，未来预计的递延所得税资产从 2012 年 1 月开始按照 14 年摊销。

## 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款及设备款	61,014,311.69	69,029,530.99
预付土地款	58,934,190.00	56,788,195.62
预付国内农药"三证"费用	3,098,829.25	1,740,750.00
预付国外农药注册登记费	43,566,236.74	38,998,241.30
应收利息	42,362,747.35	7,716,189.05
项目投资款[注 1]	11,600,000.00	42,830,000.00
待抵扣进项税	154,388,221.65	120,430,174.13
排污权申购费用	10,000,000.00	
其他	2,689,000.00	2,689,000.00
合计	387,653,536.68	340,222,081.09

其他说明：

注 1：山东福尔原对新沂中凯农用化工有限公司首期出资款 40,000,000.00 元，新沂中凯尚未变更工商登记，该投资主体将以项目形式，在新沂经济开发区唐店化工园建设，由投资各方组建工程领导小组共同实施，各投资主体按照出资比例分享收益，待项目结束后分享资产。2018 年新沂中凯农用化工有限公司控制人发生变化，经后续双方沟通，改变合作方式，新沂中凯农用化工有限公司出让其技术专利等资产至山东福尔，山东福尔减少出资款项。

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,021,695,280.00	517,065,000.00
抵押借款	491,000,000.00	255,000,000.00
保证借款	584,598,080.00	2,203,951,100.00
信用借款	2,675,880,000.00	2,478,000,000.00
保理借款		54,673,940.98
合计	4,773,173,360.00	5,508,690,040.98

短期借款分类的说明：

期末质押借款及资产质押情况：

A：本公司以其持有的颖泰生物的 6.5 亿股股权进行质押，为子公司颖泰生物取得的借款 998,950,000.00 元提供担保。

B：颖泰生物子公司山东福尔以 22,332,800.00 元的银行承兑汇票向银行提供质押取得借款 20,000,000.00 元。

C：颖泰生物子公司庆丰进出口以账面价值 542,560.00 美元，折合人民币 3,723,697.79 元的应收账款作为质押物，向取得银行借款 400,000.00 美元，折合人民币 2,745,280.00 元，折算汇率为 1:6.8632。



期末抵押借款及资产抵押情况:

A: 本公司以本公司账面价值为 6,065,767.88 元的投资性房地产及华邦酒店账面价值为 112,861,783.27 元的房屋建筑物及土地使用权向银行提供抵押取得借款 150,000,000.00 元。

B: 万全宏宇子公司万全力华以账面价值为 6,278,529.17 元的房屋建筑物向银行提供抵押取得借款 10,000,000.00 元。

C: 颖泰生物子公司上虞颖泰以账面价值为 90,289,834.72 元的使用权和房屋及建筑物向银行提供抵押取得借款 41,000,000.00 元。

D: 颖泰生物子公司杭州颖泰以账面价值为 175,369,798.31 元的使用权和房屋及建筑物向银行提供抵押取得借款 100,000,000.00 元。

E: 颖泰生物子公司常隆农化以账面价值为 261,666,161.00 元的使用权和房屋及建筑物向银行提供抵押取得借款 140,000,000.00 元。

F: 颖泰生物子公司禾益化工以账面价值为 46,952,284.49 元的使用权和房屋及建筑物向银行提供抵押取得借款 50,000,000.00 元。

期末保证借款明细:

A: 本公司向银行提供担保为子公司颖泰生物取得各银行 440 万美元借款及 240,000,000.00 元人民币借款, 合计 270,198,080.00 元, 折算汇率为 1:6.8632。颖泰生物为其子公司向银行提供担保取得借款 314,400,000.00 元。

本期末不存在已逾期未偿还的短期借款。

21、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
货币互换合同	1,273,499.14	
远期外汇合同	10,509,325.02	
期权交易合同		1,084,200.00
合计	11,782,824.16	1,084,200.00

其他说明:

/

22、应付票据及应付账款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	999,543,974.39	1,068,068,348.00
应付账款	763,167,082.32	925,341,674.79
合计	1,762,711,056.71	1,993,410,022.79

(1) 应付票据分类列示

单位: 元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	999,543,974.39	1,068,068,348.00
合计	999,543,974.39	1,068,068,348.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## (2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	654,446,097.50	841,559,462.02
1-2 年	58,758,842.04	56,368,086.07
2-3 年	30,988,516.61	12,946,529.66
3 年以上	18,973,626.17	14,467,597.04
合计	763,167,082.32	925,341,674.79

## (3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

其他说明：/

## 23、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	150,115,673.25	248,571,828.35
1-2 年	9,728,167.05	6,791,828.72
2-3 年	4,580,837.11	9,762,803.10
3 年以上	7,962,254.99	4,882,958.37
合计	172,386,932.40	270,009,418.54

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

/

## 24、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	189,447,609.48	1,164,297,222.18	1,131,002,297.02	222,742,534.64
二、离职后福利-设定提存计划	3,969,634.87	95,607,998.93	99,424,229.09	153,404.71
三、辞退福利		9,506,497.97	8,706,188.19	800,309.78
合计	193,417,244.35	1,269,411,719.08	1,239,132,714.30	223,696,249.13

## (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	174,960,335.29	1,008,170,987.69	976,283,326.58	206,847,996.40
2、职工福利费	337,290.62	51,321,156.05	51,630,781.27	27,665.40
3、社会保险费	3,381,008.38	54,115,454.29	54,667,695.93	2,828,766.74
其中：医疗保险费	2,873,753.36	45,429,286.76	45,915,408.56	2,387,631.56
工伤保险费	239,218.60	5,007,783.40	5,098,654.55	148,347.45
生育保险费	268,036.42	3,678,384.13	3,653,632.82	292,787.73
4、住房公积金	3,179,768.87	37,066,867.64	36,476,952.31	3,769,684.20
5、工会经费和职工教育经费	7,589,206.32	12,957,137.15	11,277,921.57	9,268,421.90
8、其他		665,619.36	665,619.36	
合计	189,447,609.48	1,164,297,222.18	1,131,002,297.02	222,742,534.64

## (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	3,814,726.96	92,980,694.19	96,795,421.15	

2、失业保险费	154,907.91	2,627,304.74	2,628,807.94	153,404.71
合计	3,969,634.87	95,607,998.93	99,424,229.09	153,404.71

其他说明：

/

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	40,082,777.79	21,747,346.42
企业所得税	123,815,931.65	106,534,803.13
个人所得税	3,349,374.67	3,768,535.28
城市维护建设税	1,782,580.17	2,386,233.18
环保基金	28,256,686.07	12,418,975.23
房产税	2,833,446.55	4,663,020.23
土地使用税	2,748,290.39	2,596,806.01
其他	1,945,886.18	822,636.78
教育费附加	760,725.97	1,026,528.04
印花税	710,859.28	730,569.26
地方教育费附加	512,983.58	749,497.07
水利建设基金	33,998.94	51,172.17
合计	206,833,541.24	157,496,122.80

其他说明：

/

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	71,163,031.03	82,961,394.21
应付股利	7,793,186.76	5,738,589.56
其他应付款	821,786,500.74	717,975,231.35
合计	900,742,718.53	806,675,215.12

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,721,544.16	
企业债券利息	51,375,354.56	64,784,662.20
短期借款应付利息	7,307,228.20	6,436,951.18
应付短融券利息	9,758,904.11	11,739,780.83
合计	71,163,031.03	82,961,394.21

重要的已逾期未支付的利息情况：无

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司少数股东	7,793,186.76	5,738,589.56
合计	7,793,186.76	5,738,589.56

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：无

## (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	45,684,355.88	95,460,082.68
工程款	67,993,750.38	54,966,133.03
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	655,084,066.67	494,689,479.59
企业资金拆借	29,097,661.55	45,825,769.79
应付改制办资金	25,289.25	25,289.25
应付股权款	19,764,900.00	22,872,000.00
合计	821,786,500.74	717,975,231.35

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
国有股收益弥补养老金不足	4,136,477.01	改制遗留
福利计划	3,612,419.40	改制遗留
丽江摩西风情园有限责任公司	19,868,180.65	资金拆借
合计	27,617,077.06	--

其他说明

/

## 27、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	701,268,212.68	424,290,814.66
一年内到期的应付债券	1,497,836,446.65	90,000,000.00
一年内到期的长期应付款	471,384.89	
合计	2,199,576,044.22	514,290,814.66

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	503,256,377.68	3,245,064.66
抵押借款[注1]	11,474,700.00	26,338,950.00
保证借款[注2]	136,537,135.00	46,813,800.00
质押借款[注3]	50,000,000.00	148,013,000.00
抵押(同时存在质押)借款	0.00	199,880,000.00
合 计	701,268,212.68	424,290,814.66

[注 1]A：子公司瑞士生物以账面价值为 124,960,539.71 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 650 万瑞郎，2018 年 12 月 31 日折合人民币 41,696,400.00 元，折算汇率 1：6.9494。其中于 2019 年 2 月 28 日到期的借款金额为 3,474,700.00 元。

[注 1]B：汉江药业子公司东裕生物以账面价值为 20,063,107.00 元生产性生物资产向陕西西乡农村商业银行股份有限公司提供抵押，取得借款 8,000,000.00 元，借款到期日为 2019 年 6 月 11 日。

[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 1295 万欧元借款提供保证。截止 2018 年 12 月 31 日，借款余额为 101,622,535.00 元，折算汇率为 1：7.8473，借款到期日为 2019 年 11 月 15 日。

[注 2]B：本公司以 30,000,000.00 元保证金存款向交通银行澳门分行提供保证，取得借款 3300 万港币，期末折合人民币 28,914,600.00 元，折算汇率为 1：0.8762，借款到期日为 2019 年 6 月 2 日。

[注 2]C：本公司向重庆农村商业银行武隆支行提供担保为华邦酒店取得 18,000,000.00 元借款，截止 2018 年 12 月 31 日，借款余额为 6,000,000.00 元，借款到期日为 2019 年 2 月 17 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 2018 年 12 月 31 日，借款余额为 50,000,000.00 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
丽江玉龙旅游股份有限公司2013年度第一期中期票据		90,000,000.00
14华邦01	799,202,785.51	
中期票据（MTN001）	299,450,087.92	
中期票据（MTN002）	399,183,573.22	
合 计	1,497,836,446.65	90,000,000.00

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
丽江玉龙旅游股份有限公司2013年度第一期中期票据	90,000,000.00	2013/7/31	2013/7/31至 2018/7/30	90,000,000.00
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	<u>1,590,000,000.00</u>			<u>1,590,000,000.00</u>

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	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
90,000,000.00				90,000,000.00	
		799,202,785.51			799,202,785.51
		299,450,087.92			299,450,087.92
		399,183,573.22			399,183,573.22
<u>90,000,000.00</u>		<u>1,497,836,446.65</u>		<u>90,000,000.00</u>	<u>1,497,836,446.65</u>

(3)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	471,384.89	
合计	<u>471,384.89</u>	

## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行间市场短期融资券	400,000,000.00	700,000,000.00
合计	400,000,000.00	700,000,000.00

短期应付债券的增减变动:

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
2017 短期融资券 (17 华邦健康 SCP002)	400,000,000.00	2017/8/24	2017/8/25- 2018/5/22	400,000,000.00	400,000,000.00				400,000,000.00	
2017 短期融资券 (17 华	300,000,000.00	2017/9/21	2017/9/25- 2018/6/22	300,000,000.00	300,000,000.00				300,000,000.00	

邦健康 SCP003)											
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
合计	--	--	--	1,100,000,000.00	700,000,000.00	400,000,000.00			700,000,000.00		400,000,000.00

其他说明:

/

## 29、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	949,715,505.58	1,124,927,280.51
抵押借款	38,221,700.00	43,067,400.00
保证借款	478,443,200.00	438,624,815.00
信用借款	14,630,005.63	513,928,505.39
合计	1,481,010,411.21	2,120,548,000.90

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 124,960,539.71 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 650 万瑞郎, 2018 年 12 月 31 日折合人民币 41,696,400.00 元, 折算汇率 1: 6.9494。其中于 2019 年 2 月 28 日到期的借款金额为 3,474,700.00 元。

#### (2) 期末保证借款情况:

A. 本公司向重庆三峡银行大坪支行提供担保为子公司颖泰生物取得借款 300,000,000.00 元;

B. 本公司向中国工商银行股份有限公司泰国支行提供担保为子公司华邦香港取得外币借款 26,000,000.00 美元, 期末折合人民币 178,443,200.00 元, 折算汇率为 1: 6.8632。

#### (3) 期末质押借款情况:

A. 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控股香港取得外币借款 74,710,000.00 美元, 期末折合人民币 512,749,672.00 元, 折算汇率为 1: 6.8632, 取得外币借款 498,705,585.00 港币, 期末折合人民币 436,965,833.58 元, 折算汇率为 1: 0.8762。

其他说明, 包括利率区间:

/



### 30、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
14 华邦 01		797,173,215.84
15 华邦债	79,995,672.12	696,126,733.78
中期票据 (MTN001)		298,515,254.62
中期票据 (MTN002)		397,960,221.45
17 颖泰生物 01	1,191,109,017.25	1,189,154,160.69
合计	1,271,104,689.37	3,378,929,586.38

#### (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	重分类至一年内到期的非流负债	期末余额
14 华邦 01	800,000,000.00	2014/6/13	2014-6-13 至 2019-6-13	800,000,000.00	797,173,215.84					2,029,569.67	799,202,785.51	
15 华邦债	700,000,000.00	2015/8/14	2015-8-14 至 2020-8-13	700,000,000.00	696,126,733.78				619,726,000.00	3,594,938.34		79,995,672.12
16 华邦健康 MTN001	300,000,000.00	2016/8/22	2016/8/22 至 2019/8/22	300,000,000.00	298,515,254.62					934,833.30	299,450,087.92	
16 华邦健康 MTN002	400,000,000.00	2016/9/2	2016/9/2 至 2019/9/2	400,000,000.00	397,960,221.45					1,223,351.77	399,183,573.22	
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	1,189,154,160.69			1,954,856.56				1,191,109,017.25
合计	--	--	--	3,400,000,000.00	3,378,929,586.38			1,954,856.56	619,726,000.00	7,782,693.08	1,497,836,446.65	1,271,104,689.37

#### 其他说明

经中国证券监督管理委员会核准(证监许可(2014)507号),报告期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,债券将于 2019 年 6 月 13 日到期。

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%。

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。

经中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2016]2851 号），报告期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。

### 31、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	6,074,029.33	7,420,408.94
专项应付款	145,527,021.32	85,527,021.32
合计	151,601,050.65	92,947,430.26

#### (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)	6,074,029.33	6,159,899.33
融资租赁款		1,260,509.61

其他说明：

/

#### (2) 专项应付款

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
汉江药业新厂建设专项补偿	84,575,021.32	60,000,000.00		144,575,021.32	拆迁补偿
城市轨道交通项目	952,000.00			952,000.00	项目尚未结算

前期工作经费					
合计	85,527,021.32	60,000,000.00		145,527,021.32	--

其他说明：

/

### 32、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	112,877,432.90	52,192,440.47	22,363,438.46	142,706,434.91	
合计	112,877,432.90	52,192,440.47	22,363,438.46	142,706,434.91	--

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
第五批科技 计划项目 HP-088	1,963,600.00		1,963,600.00					与收益相关
2013 年民营 经济发展专 项资金-生产 线 GMP 技术 改造	24,300.00			24,300.00				与收益相关
前沿与应用 基础研究(化 学特色原料 药研究)	600,000.00						600,000.00	与收益相关
技术标准研 究协作(市食 品药品检验 所)	57,000.00						57,000.00	与收益相关
皮肤药物临 床研究(渝发 改委, 市财政 局)	450,000.00						450,000.00	与收益相关
"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
创新药物临 床研究 2016 年第四批科 技项目	300,000.00						300,000.00	与收益相关
2016 年第三 批民营经济 发展项目	4,000,000.00						4,000,000.00	与资产相关
兰渝铁路拆 迁补偿项目	10,789,085.18		2,812,966.76				7,976,118.42	与资产相关

土地出让金返还款	930,460.39			26,088.70			904,371.69	与资产相关
省级排污费专项资金	157,500.00			90,000.00			67,500.00	与资产相关
污水处理系统改造项目	87,499.92			50,000.00			37,499.92	与资产相关
2009 省级污染减排专项资金	105,000.00			60,000.00			45,000.00	与资产相关
肝泰乐技术改造项目	85,000.08			85,000.00			0.08	与资产相关
2011 年度陕西省外经贸发展促进资金(下丙酰奋生产线技改项目)	702,791.01			91,781.28			611,009.73	与资产相关
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	6,096,527.99			590,204.64			5,506,323.35	与资产相关
年产 500 吨 有机绿茶清 洁化加工场 建设项目	1,088,999.92			242,000.04			846,999.88	与资产相关
年产 200 吨 茶多酚项目	1,799,999.98			300,000.02			1,499,999.96	与资产相关
陕南突破发 展专项资金 项目	359,433.31			80,000.00			279,433.31	与资产相关
陕南循环发 展专项资金 项目	1,739,999.94			290,000.02			1,449,999.92	与资产相关
2012 年巩固 退耕还林成 果后续产业 项目(农业园 区)	4,240,000.00			240,000.00			4,000,000.00	与资产相关
科技统筹创 新工程计划 项目	599,999.98			100,000.00			499,999.98	与资产相关
年产 100 吨 茶多酚生产 线补贴	299,499.93			48,000.00			251,499.93	与资产相关
现代农业园 区提制增效 补贴款	866,666.68			100,000.00			766,666.68	与资产相关
提制增效补 贴资金	437,499.99			50,000.00			387,499.99	与资产相关
产业技术创 新联盟项目		100,000.00					100,000.00	与资产相关
汉台区锅炉 脱硫治理项 目补助款	810,331.59			82,770.84			727,560.75	与资产相关
四.二〇工程 企业技术改	1,661,442.26			257,350.08			1,404,092.18	与资产相关

造项目								
新兴产业引导项目资金	659,925.15			94,915.92			565,009.23	与资产相关
污水处理项目	3,700,000.00			52,499.97			3,647,500.03	与资产相关
清洁生产专项支出项目	719,999.96			80,000.04			639,999.92	与资产相关
染料及中间体清洁设备与应用关键技术开发项目	685,000.00						685,000.00	与资产相关
污水处理资金		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
国家工信部项目资金	3,333,333.33			1,666,666.67			1,666,666.66	与资产相关
年产 2000 吨间/对苯二甲酰氯及深加工项目	595,000.00			129,000.00			466,000.00	与资产相关
中小企业发展专项资(固定资产投资项目)	550,000.00			100,000.00			450,000.00	与资产相关
12000 吨/年芳纶聚合单体项目	2,747,083.33			335,000.00			2,412,083.33	与资产相关
特种工程塑料聚醚酮酮在工业中的应用研究	750,000.00			100,000.00			650,000.00	与资产相关
自主创新成果转化和企业创新能力提升专项资金	408,333.33			50,000.00			358,333.33	与资产相关
氯化亚砷连续蒸馏优化技改设备补助	183,752.50			23,708.00			160,044.50	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	542,500.00			70,000.00			472,500.00	与资产相关
新马药业 GMP 改造项目专项拨款	1,086,000.00			181,000.00			905,000.00	与资产相关
清洁能源改造项目	433,440.00			54,180.00			379,260.00	与资产相关
战略性新兴产业发展专项资金	5,466,666.67			1,600,000.00			3,866,666.67	与资产相关
医药产业财政扶持资金	2,740,000.00		2,740,000.00					与收益相关

重点工业企业稳产促销增效补助	1,622,000.00			1,622,000.00				与收益相关
2017 企业研发补助资金	1,210,000.00			1,210,000.00				与收益相关
2017 企业产业技术创新专项资金	800,000.00			800,000.00				与收益相关
2017 年工业转型升级补助(全流程数字化车间新模式项目)	10,000,000.00						10,000,000.00	与资产相关
药物质量与疗效一致性评价技术研究与应用	180,000.00						180,000.00	与收益相关
冻干粉针剂及包装智能制造关键技术研究以及示范应用	300,000.00						300,000.00	与资产相关
中央引导地方科技发展专项资金--地方科技创新项目示范课题	150,000.00						150,000.00	与收益相关
高性能聚醚酮酮复合材料的制备及性能研究	383,333.00			40,000.00			343,333.00	与资产相关
台塑点巡检及设备保养系统项目	282,500.00			30,000.00			252,500.00	与资产相关
40 蒸吨高效煤粉锅炉替代改造 项目	3,710,000.00			400,000.00			3,310,000.00	与资产相关
原料药车间改造项目补贴	6,994,544.44	3,000,000.00		617,910.79			9,376,633.65	与资产相关
玉龙雪山景区人工造雪项目	739,000.00						739,000.00	与资产相关
玉龙雪山冰雪博物馆建设项目	282,000.00						282,000.00	与资产相关
雪山甘海子东巴王朝后厨改公共卫生间工程	1,293,750.00			75,000.00			1,218,750.00	与资产相关
人才培养基地建设项目补助资金	3,520,000.00			24,465.95			3,495,534.05	与收益相关
景区交通运输管理专业(职业)建设	480,000.00						480,000.00	与收益相关

补助								
年产 1 万吨环保农药技改项目	1,139,999.87			380,000.04			759,999.83	与资产相关
污水改造工程	239,999.87			80,000.04			159,999.83	与资产相关
禾益化工自动化农药生产技改项目	33,333.25			33,333.25				与资产相关
年产农药原药 2500 吨及配套中间体 4600 吨技术改造项目	9,925,000.13			1,587,999.96			8,337,000.17	与资产相关
废气蓄热氧化系统项目 (RTO)	199,999.92			50,000.04			149,999.88	与资产相关
搬迁技改项目发展补助资金	1,158,300.00	18,501,040.47		441,695.41			19,217,645.06	与资产相关
聚醚酮酮 (PEKK) 高性能材料成型加工产业化项目		1,100,000.00		110,000.00			990,000.00	与资产相关
2017 年高端化工支柱产业建设示范项目资金		1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
2018 年工业信息化专项资金-华邦制药固体口服制剂生产线建设项目资金		4,020,000.00					4,020,000.00	与资产相关
2019 年工业信息化专项资金-仿制药一致性评价资金		1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
技术创新与应用示范(产业类重点研发)项目		600,000.00					600,000.00	与收益相关
2018 年工业信息化专项资金-技术创新示范企业评价优秀补助项目资金		300,000.00					300,000.00	与资产相关
2018 年工业信息化专项资金-丁酸氯倍他松乳膏国家药品质		300,000.00					300,000.00	与收益相关

量标准制定项目								
华邦制药企业研发补助资金		3,180,000.00					3,180,000.00	与收益相关
2018 年 343 号医药产业扶持补助资金		2,060,000.00					2,060,000.00	与收益相关
国家级市级资金配套费		8,010,000.00					8,010,000.00	与收益相关
生产性工业项目建设补贴		2,666,400.00					2,666,400.00	与收益相关
摩梭小镇项目补助		1,855,000.00					1,855,000.00	与资产相关
合计	112,877,432.90	52,192,440.47	7,516,566.76	14,846,871.70			142,706,434.91	

其他说明： /

### 33、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						2,034,827,685.00

其他说明：

公司股本演变及报告期增减变动情况详本报告第十一节、三、第(一)项所述。

(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%
<b>一、限售条件流通股/非流通股</b>	185,665,840.00	9.12
高管锁定股	127,457,525.00	6.26
首发后限售股	58,208,315.00	2.86
<b>二、无限售流通股</b>	1,849,161,845.00	90.88
<b>三、总股本</b>	<u>2,034,827,685.00</u>	<u>100.00</u>

### 34、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）	4,991,339,820.64		342,316,179.15	4,649,023,641.49
其他资本公积	188,909,522.75		4,640,000.00	184,269,522.75
合计	5,180,249,343.39		346,956,179.15	4,833,293,164.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：



公司本期发生同一控制下企业合并、收购少数股东股权、未丧失控制权下处置子公司股权冲减资本公积；本期确认股份支付（股票期权）金额-4,640,000.00 元。

### 35、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		270,338,189.10
合计		270,338,189.10		270,338,189.10

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 2018 年 12 月 31 日，公司以集中竞价交易方式共计回购公司股份 54,010,494 股。

### 36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-5,588,988.54						-5,588,988.54
权益法下不能转进损益的其他综合收益	-5,588,988.54						-5,588,988.54
二、将重分类进损益的其他综合收益	-27,716,074.10	6,589,680.00			6,286,227.72	303,452.28	-21,429,846.38
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-28,824,260.33	-25,179,073.56			-19,633,850.12	-5,545,223.44	-48,458,110.45
外币财务报表折算差额	1,108,186.23	31,768,753.56			25,920,077.84	5,848,675.72	27,028,264.07
其他综合收益合计	-33,305,062.64	6,589,680.00			6,286,227.72	303,452.28	-27,018,834.92

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：

/

### 37、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	30,938,264.61	29,469,860.08	32,712,645.54	27,695,479.15

合计	30,938,264.61	29,469,860.08	32,712,645.54	27,695,479.15
----	---------------	---------------	---------------	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

/

### 38、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	234,137,491.29	49,655,321.57		283,792,812.86
合计	234,137,491.29	49,655,321.57		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：

/

### 39、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	2,126,895,000.35	1,953,768,899.87
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		1,875,125.07
调整后期初未分配利润	2,126,895,000.35	1,955,644,024.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	511,337,645.93	505,790,646.97
减：提取法定盈余公积	49,655,321.57	29,315,518.81
应付普通股股利	405,883,721.60	305,224,152.75
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 1,875,125.07 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 40、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	10,385,231,506.27	6,198,794,819.46	9,109,179,585.10	6,224,621,432.79
其他业务	188,396,034.84	82,868,617.46	73,688,263.39	28,369,127.13

合计	10,573,627,541.11	6,281,663,436.92	9,182,867,848.49	6,252,990,559.92
----	-------------------	------------------	------------------	------------------

#### 41、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	26,645,372.51	22,647,193.99
教育费附加	11,509,390.91	9,749,728.28
房产税	31,921,570.60	16,570,491.37
土地使用税	16,251,894.98	11,603,554.33
印花税	6,452,827.48	9,708,982.50
地方教育费附加	7,523,257.06	6,500,360.46
副食品风险调控基金	36,222.37	
车船税	191,518.52	102,802.90
水利建设基金	315,122.86	545,242.80
残疾人保障金	2,946,957.09	1,843,550.18
环保税	3,730,404.85	
水资源税等其他税费	683,283.05	22,394.09
合计	108,207,822.28	79,294,300.90

其他说明：

/

#### 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	56,499,109.60	72,027,494.82
差旅费	315,464,743.63	263,996,118.58
运输费	80,756,493.17	73,933,859.61
港杂费	22,446,932.78	26,304,416.22
市场活动费	75,336,943.06	18,132,331.78
返利费	35,851,724.41	25,203,856.35
业务宣传费	508,439,977.48	274,637,632.48
会务费	209,670,073.26	193,975,628.86
综合办公费	23,526,028.25	5,857,005.50
业务招待费	7,675,070.67	5,975,919.12

折旧费	3,909,569.71	2,443,562.19
职工薪酬	140,581,001.52	89,019,979.86
其他	37,441,032.89	41,275,491.81
合计	1,517,598,700.43	1,092,783,297.18

其他说明：

/

#### 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	68,553,730.10	49,240,823.08
费用性税费		133,555.76
差旅及车辆费	35,223,971.92	35,627,278.52
股份支付	7,479,430.10	1,740,000.00
停产费用	69,034,021.62	12,372,519.63
折旧及摊销	177,194,215.20	116,583,953.73
修理费	42,970,767.70	28,192,097.47
业务费	28,344,191.42	21,950,196.68
中介机构费	31,422,881.97	57,249,661.22
职工薪酬	368,569,489.25	253,274,970.89
其他	122,623,981.49	95,332,770.20
合计	951,416,680.77	671,697,827.18

其他说明：

/

#### 44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	91,236,215.39	61,415,175.47
机物料消耗	123,596,238.09	59,853,406.68
试验及技术服务费	73,417,398.16	38,344,441.15
折旧、摊销费	44,769,175.25	45,693,431.07

其他	16,442,971.34	5,317,241.84
合计	349,461,998.23	210,623,696.21

其他说明：

/

#### 45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	605,024,673.55	534,331,268.02
减：利息收入	120,449,325.76	139,069,773.73
汇兑损失（收益）	-89,287,367.66	142,170,814.41
金融机构手续费支出	15,546,960.94	11,150,636.79
其他	22,296,740.41	19,766,151.92
合计	433,131,681.48	568,349,097.41

其他说明：

/

#### 46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-22,786,954.67	34,631,503.87
二、存货跌价损失	21,260,130.16	12,228,911.90
三、可供出售金融资产减值损失		7,004,954.18
七、固定资产减值损失	430,781.86	3,376,947.59
十三、商誉减值损失	78,229,528.90	7,935,450.79
合计	77,133,486.25	65,177,768.33

其他说明：

/

#### 47、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
"甾体激素类产品"专项资金		150,000.00
12000/吨芳纶聚合单体项目	335,000.00	225,000.00

12000 吨/年间、对苯二甲酰氯连续蒸馏优化的项目补助	70,000.00	70,000.00
16 年度亩产税收奖励		310,987.74
17 年度亩产税收奖励	313,722.03	
2009 年资源节约和环境保护项目中央预算内投资计划资金	590,204.64	590,204.64
2009 省级污染减排专项资金	60,000.00	60,000.00
2011 年度陕西省外经贸发展促进资金-丙酰奋生产线技改项目	91,781.28	91,781.28
2012 年巩固退耕还林成果后续产业（农业园区）	240,000.00	240,000.00
2013 年民营经济-生产线 GMP 改造		275,700.00
2015 年外经贸兑现资金		110,000.00
2016 年第四季度稳增长补助金		3,685,332.00
2016 年度扩大工业有效投入奖励		597,000.00
2016 年度上虞区外经贸奖励补助资金		60,000.00
2016 年度在线监控系统运行维护补助		47,400.00
2016 年度自营出口先进企业奖励		10,000.00
2016 年沈阳市科技进步奖		5,000.00
2016 年外经贸发展专项开拓市场项目资金		50,000.00
2016 中小企业国际市场开拓补助金		25,000.00
2017 杭州大江东产业集聚区管理委员安全生产大数据平台建设资金补助	5,000.00	
2017 年 GMP 改造项目	24,300.00	
2017 年低产茶园改造项目	30,000.00	
2017 年东北茶文化博览会专项经费		191,920.00
2017 年度企业授权发明专利超过 10 件以上奖励资金	50,000.00	
2017 年度省博士后创新项目专项资金		30,000.00
2017 年度市级专利发展专项资金	162,000.00	
2017 年度外经贸发展专项资金开拓国际市场项目资金	165,000.00	
2017 年度专利资助	26,000.00	
2017 年工业经济奖励	30,000.00	
2017 年科技小巨人奖励		300,000.00
2017 年科学技术二等奖励	10,000.00	
2017 年企业产业技术创新专项资金	800,000.00	
2017 年企业研发补助资金	1,210,000.00	
2017 年上半年稳增长资金补贴		3,842,017.00
2017 年沈阳市技术标准研制资金项目-注射用盐酸氨溴索		300,000.00

2017 年消费品工业优势品种销售奖励	500,000.00	
2017 年小微企业高企补助项目		200,000.00
2017 年重点区域环境综合治理专项资金	250,000.00	
2017 年专利资助与奖励	52,000.00	
2018 国际贸易补助资金	123,000.00	
2018 年沈阳市科技进步奖	144,200.00	
40 蒸吨高效煤粉锅炉替代改造项目	400,000.00	290,000.00
新马药业 GMP 改造项目专项拨款	181,000.00	181,000.00
安全生产责任险资金补助	6,306.84	
安全责任险补贴	20,020.00	
安装油水分离器经营户资金补助	4,000.00	
百万人才培训计划政府补贴		14,000.00
般阳英才计划支持经费	30,000.00	
搬迁技改项目发展补助资金		11,700.00
博士后创新实践基地建站补助		50,000.00
财产保险费	57,000.00	
采茶机补助款	1,610.00	
茶产业发展项目		300,000.00
产业技术创新联盟	282,000.00	300,000.00
茶叶和新资源食品研发		150,000.00
茶叶文化博物馆建设项目	100,000.00	100,000.00
产业扶持补助	820,000.00	
产业技术研究与研发资金	300,000.00	
出口补贴	2,000.00	
除尘脱硫减排技术改造项目		300,000.00
大江东产业集聚区 2016 年度外贸扶持资金		357,550.00
大江东产业集聚区外贸出口增长补贴		1,138,231.00
代扣个税手续费返还	522,032.98	38,630.25
电子商务平台建设奖励	109,900.00	
发明专利资助奖	5,000.00	
防伪税控款	280.00	330.00
废气蓄热氧化系统项目 (RTO)	50,000.04	8,333.34
改造污水处理系统	50,000.00	50,000.00
肝泰乐技术改造项目	85,000.00	85,000.00

高川镇五里坝茶园休闲观光项目		150,000.00
高技能人才创新工作室补助	50,000.00	20,000.00
高校毕业生就业见习补贴		5,130.00
高新技术企业补助专项资金		50,000.00
高性能聚醚酮酮复合材料的制备及性能研究	40,000.00	16,667.00
工信局企业奖		20,000.00
工业企业稳产促销增效补助	1,622,000.00	
工业转型升级资金	1,666,666.67	1,666,666.67
锅炉拆除补贴收入	1,097,490.00	
国贸出口保费补贴		4,000.00
汉台区财政局拨付的锅炉脱硫治理项目补助款	82,770.84	82,770.84
汉中市专利密集型企业项目资金		30,000.00
杭州市污染源自动监控系统建设资金补助	90,000.00	
杭州市萧山区商务局 12 年市出口信用保险补贴资金		19,000.00
杭州湾上虞开发区彩钢房资金补助		35,795.00
技改项目发展补助资金	441,695.41	
江西名牌产奖金	50,000.00	
就业局补贴	218,200.00	
聚醚酮酮（PEKK）高性能材料成型加工产业化项目	110,000.00	
科技三项补助		150,000.00
科技统筹创新工程计划项目	100,000.00	100,000.00
科学发展综合考核评价先进单位和先进个人考评奖	358,000.00	
刘洪波研发经费、林生院陈安良奖励费		354,000.00
芦园园海外高层次人才创新启动资金		600,000.00
旅游发展委奖励资金		3,000.00
绿茶标准专款		150,000.00
氯化亚砷连续蒸馏优化技改设备补助	23,708.00	23,710.00
年产 100 吨茶多酚生产线补贴	48,000.00	48,000.00
年产 1 万吨环保农药技改项目	380,000.04	63,333.34
年产 2000 吨间/对苯二甲酰氯及深加工项目	129,000.00	129,000.00
年产 200 吨茶多酚项目	300,000.02	300,000.00
年产 500 吨有机绿茶清洁化加工场建设项目	242,000.04	242,000.00
年产农药原药 2500 吨及配套中间体 4600 吨技术改告项目	1,587,999.96	264,666.66
培训补贴	36,000.00	



企业发展等各项奖金	4,614,329.63	590,767.18
企业发展奖励	80,000.00	
企业技术创新补助	50,000.00	
企业稳产促销专项资金		707,000.00
清洁能源改造	54,180.00	54,180.00
清洁生产专项资金	80,000.04	80,000.04
燃煤锅炉补贴		100,000.00
燃油补贴		133,800.00
人才培养基地建设项目补助资金	24,465.95	
日常经营活动补助资金		1,000,000.00
三代手续费	370,275.27	
山东省 2018 年第一批专利资助资金	22,000.00	
陕南突破发展专项奖励	80,000.00	80,000.00
陕南循环发展专项资金项目	290,000.02	290,000.00
陕西旅游发展委员会拨款	100,000.00	
商标补贴资金		4,020.00
上虞农林局-小品种农作物农药登记补助资金		120,640.56
社保补贴款	328,761.56	
沈阳市中年科技创新人才支持计划项目资助协议	100,000.00	
省级名牌工作补助		100,000.00
省级排污费专项资金	90,000.00	90,000.00
失业保险稳岗补贴	30,066.00	
失业动态监测补贴	1,200.00	1,200.00
食品局补贴		1,350.00
市长质量奖	600,000.00	
2016 年度自主创新奖	90,000.00	
2016 年专利资助费	80,000.00	
2017 年度安全生产先进企业、2017 年度自营出口先进企业资金	20,000.00	
2017 年度全力补齐科技创新短板政策奖励	200,000.00	
2017 年度上虞区重点污染源在线监控系统运（上虞区环保局）奖励	47,400.00	
2017 年度专利示范奖	50,000.00	
财政局拨医药产业扶持资金	894,237.00	
到大江东产业集聚区管委会 2017 年度外贸扶持资金	565,400.00	
杭州大江东产业集聚区管理委员会 2017 年度外贸出口补贴	1,009,465.00	

杭州就业管理服务局（失业金）稳岗补助	91,058.58	
就业局转企业吸纳困难人员社保补贴资金	200,000.00	
科技局 2017 年科技补短板政策奖励	90,000.00	
科学技术协会 2018 年上半年站点经费	5,000.00	
海外高层次创新人才创新启动资金	600,000.00	
山东省 2017 年第四批专利资助资金	16,000.00	
上虞区科协建立院士专家工作站奖金	400,000.00	
上虞区科学技术协会第八批省级院士专家工作站建设补助款	500,000.00	
绍兴科技局 2017 年 1-6 月省发明专利维持费	3,140.00	
绍兴科技局人才引进培养专项奖	1,000,000.00	
省科学协会站点经费	5,000.00	
市科委专利资助款	31,190.00	
水利建设基金退还资金		49,470.56
四二〇工程企业技术改造项目	257,350.08	257,350.08
台塑点巡检及设备保养系统资金	30,000.00	17,500.00
特种工程塑料聚醚酮酮在工业中的应用研究	100,000.00	100,000.00
提制增效补贴收入	50,000.00	50,000.00
天津滨海高新区财管中心专利补贴	9,040.00	
土地出让金返还款	26,088.70	26,088.70
安全生产保证金返还款		18,000.00
外经贸发展专项资金		220,000.00
稳岗补贴	285,850.03	431,519.67
污水改造工程	80,000.04	13,333.34
污水治理项目	52,499.97	
五里坝观光茶园项目		50,000.00
西乡县市场局标准认证奖	50,000.00	
现代农业园区提制增效补贴款	100,000.00	100,000.00
小微企业创业创新基地补贴		120,000.00
新兴产业引导资金	94,915.92	94,915.92
休闲观光示范园建设	200,000.00	300,000.00
雪山甘海子东巴王朝后厨改公共卫生间工程	75,000.00	6,250.00
原料药车间改造项目补贴	617,910.79	5,455.56
院士专家工作站考核合格工作经费奖励		100,000.00
增值税纳税补助款	316,900.00	

增值税即征即退	25,555,480.00	23,346,880.00
战略性新兴产业发展专项资金	1,600,000.00	1,600,000.00
整治燃煤锅炉财政补助	100,000.00	
职业培训补贴	10,000.00	
中小企业发展专项资（固定资产投资项	100,000.00	100,000.00
中小企业发展资金		1,128,500.00
重大新产品研发补助	1,171,900.00	
住房租金补贴		13,680.00
专利补助		415,400.00
淄博市技师工作站设立		80,000.00
淄博英才计划实施办法（试行）-科研补助	200,000.00	
自动化农药生产技改-用于高科技农药生产线	33,333.25	5,555.56
自主创新成果转化和企业创新能力提升专项资金	50,000.00	50,000.00
合计	60,961,326.62	51,422,713.93

#### 48、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	125,377,967.65	145,773,954.24
处置长期股权投资产生的投资收益	741,020.07	5,793,518.85
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-967,028.00	-1,114,129.74
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	6,530,501.87	3,562,632.54
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,100,000.00	
取得控制权后，原股权按公允价值重新计量产生的利得	-5,583,873.23	
购买理财产品投资收益	70,519,365.22	86,966,153.56
其他投资收益	-5,035,893.07	27,397,931.17
合计	192,682,060.51	268,380,060.62

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。

(3)可供出售金融资产投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西安杨森制药有限公司	6,000,000.00	3,000,000.00	分红增加

西安德宝药用包装有限公司	480,501.87	562,632.54	分红减少
陕西圣汉嘉信商业运营管理有限公司	50,000.00		分红增加
合计	<u>6,530,501.87</u>	<u>3,562,632.54</u>	

#### 49、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-10,705,809.77	2,882,885.13
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-1,273,499.14	7,644,940.96
合计	-11,979,308.91	10,527,826.09

其他说明：

/

#### 50、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	281,076.52	143,328,155.82
非流动资产处置损失	5,998,662.28	9,444,869.06
合计	-5,717,585.76	133,883,286.76

#### 51、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	16,014,734.07	7,937,231.17	16,014,734.07
非流动资产报废利得	298,815.82	11,732.15	298,815.82
罚款收入	153,253.93	156,662.23	153,253.93
无法支付的款项	636,879.29	648,008.94	636,879.29
其他	4,534,306.34	8,726,054.74	4,534,306.34
合计	21,637,989.45	17,479,689.23	21,637,989.45

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

租地补贴	北京市种子管理站 北京市南繁指挥部	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	304,227.00		与收益相关
泰兴财政发展专项资金	财政局	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	17,600.00		与收益相关
泰兴财政发展专项资金	财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	20,000.00		与收益相关
安监局奖励资金	安监局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	5,000.00		与收益相关
泰兴市经济和信息化委企业升级转型专项资金	泰兴市经济和信息化委	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	30,000.00		与收益相关
泰兴市财政局政府补助	泰兴市财政局	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	2,000,000.00		与收益相关
企业发展等各项奖金	杭州大江东产业集聚区化工行业安全生产协会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	5,000.00		与收益相关
促进丰台经济发展综合政策	北京市丰台区投资促进局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	164,200.00		与收益相关
收到北京市丰台区投资促进局政策兑现资金	北京市海淀区地方税务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	139.14		与收益相关
新型工业化	合川区财政局	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	1,020,000.00		与收益相关
铁路拆迁补偿	合川区财政局	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	2,812,966.76	3,304,860.07	与资产相关
双创团队拨款	合川区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	300,000.00		与收益相关
收区组织部付抗过	合川区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产	否	否	25,000.00		与收益

敏药物研发团队工作费			业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)					相关
科技拔尖人才团队补助	合川区财政局	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	25,000.00		与收益相关
信息化专项资金	合川区财政局	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	600,000.00		与收益相关
所得税增量研发补助	合川区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	587,700.00		与收益相关
专精特新企业补助	合川区财政局	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	250,000.00		与收益相关
外贸出口补贴	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	10,000.00		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
抗多重耐药菌药物莫西沙星开发与产业化	社会发展处	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,963,600.00		与收益相关
2018 中小企业国际市场开拓补助资金	重庆两江新区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
2017 年品牌发展奖励	重庆两江新区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	150,000.00		与收益相关
专利授权奖励	重庆两江新区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	130,000.00		与收益相关
高新技术产品库	重庆两江新区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
政府奖励	两江新区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	500.00		与收益相关

重庆市科学技术奖	重庆两江新区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	150,000.00		与收益相关
2017 年工业强市 30 条政府财政扶持资金	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		与收益相关
2017 中国高性能新材料(聚芳醚酮)产业发展论坛	淄博市科技局	奖励	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	100,000.00		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
2017 年度新认定的国家级、省级研发平台奖励资金	淄博市财政局、科技局等	奖励	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	500,000.00		与收益相关
稳岗补贴	丽江市劳动就业服务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	203,801.17		与收益相关
收 2016 年度外贸发展专项资金	两江新区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		334,000.00	与收益相关
产业扶持知识产权补助	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		370,000.00	与收益相关
重庆市失业保险稳岗补贴	重庆市人才就业管理中心	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		263,661.00	与收益相关
2016 年企业就业社保补贴	两江新区财政局	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		80,371.50	与收益相关
离校未就业毕业生定向培训补贴	两江新区财政局	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		134,000.00	与收益相关
高校毕业生补助	重庆市财政局	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		119,300.00	与收益相关

工业十强奖励	合川区财政局	奖励	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		784,000.00	与收益相关
高新企业认定补贴	重庆市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
失业保险稳岗补贴	合川区财政局	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		40,573.00	与收益相关
医药产业扶持款	合川区财政局	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		127,000.00	与收益相关
质管局奖励	质管局奖励	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		850.00	与收益相关
上市挂牌企业扶持资金	淄博市淄川区人民政府金融证券工作办公室	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否		620,000.00	与收益相关
专利奖励	淄博市淄川区科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		112,000.00	与收益相关
优势企业培育资金	山东省财政厅	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		100,000.00	与收益相关
2016 年度专利创造优势企业奖励资金	淄博市知识产权局/财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		99,000.00	与收益相关
专利奖	淄博市淄川区科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		48,000.00	与收益相关
稳岗补贴	重庆北部新区就业服务管理局拨款	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		24,208.00	与收益相关
2017 年第二批工厂物联网和工业互联网试点项目补助资金-杭物联【2017】8 号	杭州市物联网产业发展工作领导小组办公室	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		800,000.00	与收益相关
收良好企业奖金	上虞区经济技术开发区管委	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助	否	否		5,000.00	与收益相关



	会		(按国家级政策规定依法取得)					
收 2015.9-2016.3 省发明专利补助	上虞区科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		3,000.00	与收益相关
2014 年“三个一批”奖励	上虞区经济和信息化局	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		117,407.60	与收益相关
园区纳税先锋质量优异奖励	盐城市陈家港化工集中区财政局	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		80,000.00	与收益相关
人社局-见习基地奖励	响水县财政局	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		30,000.00	与收益相关
安监局补助-2016 年盐城市标准化达标企业补助	响水县财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		20,000.00	与收益相关
四季度外贸稳增长奖励	泰兴市财政局	奖励	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		30,000.00	与收益相关
骨干文化企业奖励	0	奖励	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		90,000.00	与收益相关
合计							16,014,734.07	7,937,231.17

其他说明： /

## 52、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	14,946,511.60	8,239,344.39	14,946,511.60
非流动资产报废损失	13,630,831.54	11,844,182.87	13,630,831.54
其他支出	9,917,742.24	14,645,935.92	9,917,742.24
盘亏损失		4,893.80	
滞纳金		1,303.00	
非常损失		10,840,203.41	
合计	38,495,085.38	45,575,863.39	38,495,085.38

其他说明： /

## 53、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	277,123,835.22	183,362,545.67
递延所得税费用	-25,838,169.62	-93,893,049.04
合计	251,285,665.60	89,469,496.63

### (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	1,074,103,131.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	268,525,782.82
子公司适用不同税率的影响	-101,709,486.14
调整以前期间所得税的影响	-15,041.87
非应税收入的影响	-12,738,189.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,815,624.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,570,226.64
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	113,958,560.36
税法规定的额外可扣除费用	-16,017,699.95
其他	36,342.27
所得税费用	251,285,665.60

其他说明

/

## 54、其他综合收益

详见附注七、36 项。

## 55、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	81,296,482.70	57,816,041.42

收回使用权受限制与经营活动有关的现金	22,163,174.18	21,753,285.64
租金、经营活动保证金及往来	214,636,405.30	95,424,023.95
合计	318,096,062.18	174,993,351.01

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	412,061,515.71	386,762,012.60
销售费用	1,232,588,397.71	700,583,749.04
使用权受限制与经营活动有关的现金	20,233,835.33	21,248,969.98
营业外支出、经营活动保证金及其他经营活动往来	229,436,576.56	141,369,220.13
合计	1,894,320,325.31	1,249,963,951.75

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	60,300,000.00
预付工程设备款退回		19,791,000.00
远期结汇保证金	28,593,456.19	2,771,446.97
收回到期的定期存款		120,000,000.00
取得子公司支付的的现金净额	59,649,990.72	1,015,513,822.78
投资意向保证金	28,800,000.00	
合计	177,043,446.91	1,218,376,269.75

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	5,489,611.59	16,400,842.00

子公司购买土地保证金		31,630,000.00
存入定期存款		221,560,460.00
大美大新垫付太阳谷项目建设款		23,083,890.20
处置子公司等收到的现金	189,280.58	
其他款项		2,169,836.54
合计	5,678,892.17	294,845,028.74

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	60,869,728.61	265,586,068.71
质押借款、承兑、保函保证金	1,893,456,933.00	2,394,188,776.21
西藏汇邦科技有限公司借款（注1）	20,000,000.00	8,000,000.00
子公司借其小股东等非金融机构借款	50,360,000.00	6,167,849.59
未丧失控制权下处置子公司股权	377,290,050.02	
其他款项		4,170,000.00
合计	2,401,976,711.63	2,678,112,694.51

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

注 1：系报告期同一控制下企业合并的大美大新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	30,185,975.06	39,649,020.53
支付的融资性票据、借款、保函等保证金	1,100,461,433.00	1,994,456,933.00
收购子公司少数股东股权	803,602,863.24	111,503,734.75
归还子公司小股东等非金融机构借款等款项	33,278,350.00	851,389.72
归还西藏汇邦科技有限公司借款（注）	55,000,000.00	
回购股份支出	270,357,530.09	
其他款项		3,637,095.26
合计	2,292,886,151.39	2,150,098,173.26

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

注：系报告期同一控制下企业合并的大美大新归还汇邦科技借款。

## 56、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	822,817,465.68	588,599,517.97
加：资产减值准备	77,133,486.25	65,177,768.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	515,523,194.93	355,495,976.31
无形资产摊销	71,231,058.42	61,148,107.45
长期待摊费用摊销	121,329,455.70	41,779,180.95
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）	5,717,585.76	-133,870,964.73
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	13,332,015.72	11,888,728.91
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	11,979,308.91	-10,527,826.09
财务费用（收益以“—”号填列）	469,031,522.30	569,709,954.30
投资损失（收益以“—”号填列）	-192,682,060.51	-268,380,060.62
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-19,905,726.20	-84,631,571.50
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-611,384.46	-19,899,917.43
存货的减少（增加以“—”号填列）	-15,320,325.81	-36,696,856.93
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	336,566,289.20	-282,326,035.49
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-331,398,206.86	-234,784,678.47
其他	23,879,447.58	5,030,579.91
经营活动产生的现金流量净额	1,908,623,126.61	627,711,902.87
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	2,517,703,446.60	4,732,400,735.25
减：现金的期初余额	4,732,400,735.25	3,189,767,773.86
加：现金等价物的期末余额	250,000,000.00	300,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	300,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-2,264,697,288.65	1,842,632,961.39

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	16,000,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	189,079.88
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	15,810,920.12

其他说明：

/

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	9,322,500.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	6,639,449.96
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	2,683,050.04

其他说明：

/

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,517,703,446.60	4,732,400,735.25
其中：库存现金	2,110,865.71	5,218,579.81
可随时用于支付的银行存款	2,465,557,326.31	4,725,325,875.79
可随时用于支付的其他货币资金	50,035,254.58	1,856,279.65
二、现金等价物	250,000,000.00	300,000,000.00
其中：可随时支取的结构性存款	250,000,000.00	300,000,000.00

三、期末现金及现金等价物余额	2,767,703,446.60	5,032,400,735.25
----------------	------------------	------------------

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。

## 57、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	1,581,190,164.96	承兑汇票保证金、用于银行“内保外贷”融资全额保证金、保函保证金、不能随时支取的定期存款、远期结汇保证金、期权保证金等
应收票据	42,938,487.71	质押取得银行承兑汇票及借款
固定资产	486,821,192.55	抵押借款
无形资产	331,557,738.12	抵押借款
应收账款	3,723,697.79	质押取得银行借款
生产性生物资产	20,063,107.00	抵押借款
投资性房地产	6,065,767.88	抵押借款
长期股权投资-百盛药业 50%的股权	1,010,538,313.69	质押借款
长期股权投资-颖泰生物 6.5 亿股股票	2,509,194,035.45	质押借款
合计	5,992,092,505.15	--

其他说明：

/

## 58、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	46,097,707.80	6.8632	316,377,788.15
欧元	1,169,274.87	7.8473	9,175,650.69
港币	95,840.14	0.8762	83,975.13
英镑	902.00	8.6762	7,825.93
日元	102,026.00	0.061887	6,314.08
雷亚尔-巴西	191,870.74	1.7742	340,417.07
瑞郎	1,564,535.78	6.9494	10,872,584.95

应收账款	--	--	
其中：美元	164,560,742.57	6.8632	1,129,413,288.40
欧元	1,057,805.76	7.8473	8,300,919.14
港币			
瑞郎	1,192,286.03	6.9494	8,285,672.54
长期借款	--	--	
其中：美元	100,710,000.00	6.8632	691,192,872.00
欧元	1,354,606.76	7.8473	10,630,005.63
港币	498,705,585.00	0.8762	436,965,833.58
瑞郎	5,500,000.00	6.9494	38,221,700.00
其他货币资金			
其中：美元	60,511,862.53	6.8632	415,305,014.92
应收利息			
其中：美元	55,833.33	6.8632	383,195.33
其他应收款			
其中：美元	16,809,486.77	6.8632	115,366,869.60
港币	62,250.00	0.8762	54,543.45
欧元	205,403.59	7.8473	1,611,863.59
瑞郎	8,201.84	6.9494	56,997.87
雷亚尔-巴西	26,204.36	1.7742	46,491.78
短期借款			
其中：美元	4,800,000.00	6.8632	32,943,360.00
应付账款			
其中：美元	1,987,426.73	6.8632	13,640,107.13
欧元	201,587.17	7.8473	1,581,915.00
瑞郎	324,428.48	6.9494	2,254,583.28
应付利息			
其中：美元	217,782.19	6.8632	1,494,682.73
其他应付款			
其中：美元	17,110,807.71	6.8632	117,434,895.48
港币	62,250.00	0.8762	54,543.45
欧元	10,673,475.45	7.8473	83,757,963.90
瑞郎	759,990.42	6.9494	5,281,477.42
一年内到期的非流动负债			



其中：港币	33,000,000.00	0.8762	28,914,600.00
欧元	13,363,120.10	7.8473	104,864,412.36
瑞郎	500,000.00	6.9494	3,474,700.00

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

## 59、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
与收益相关的政府补助	15,150,000.00	递延收益	
与资产相关的政府补助	37,042,440.47	递延收益	713,539.54
与收益相关的政府补助	13,201,767.31	营业外收入	13,201,767.31
与资产相关的政府补助	2,812,966.76	营业外收入	2,812,966.76
与收益相关的政府补助	49,795,220.87	其他收益	49,795,220.87
与资产相关的政府补助	11,166,105.75	其他收益	11,166,105.75

### (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、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
宽仁传承	2018年10月19日	0.00	65.00%	分步	2018年10月10日	实际取得控制权	0.00	-362,889.48

吉隆达	2018年11月30日	56,000,000.00	56.00%	分步	2018年11月30日	实际取得控制权	0.00	-1,374,226.97
-----	-------------	---------------	--------	----	-------------	---------	------	---------------

其他说明：

①宽仁传承：

2017年6月，公司子公司华邦汇医与植恩医管合伙成立宽仁传承，各占50%；

2018年10月，植恩医管与华邦汇医、宽仁传承签订股权转让协议，植恩医管将其持有的宽仁传承14%的股权转让给华邦汇医，转让价格为0元（未实际出资）；植恩医管、宽仁企管、宽仁传承签订股权转让协议，植恩医管将其持有的宽仁传承1%的股权转让给宽仁企管，转让价格为0元（未实际出资），同时重新签订合伙人协议，2018年10月19日完成工商变更。

②吉隆达

多次交易分步实现非同一控制下企业合并。

2017年11月，本公司与马文远、许广岭、刘晨曦签订《增资扩股协议》，协议规定本公司对连云港天平化工有限公司（后更名为“江苏吉隆达化工有限公司”）增资4,000.00万元，占其40.00%股权。

2018年10月，本公司与刘晨曦签订《股权转让协议》，以1,600.00万元价格收购其持有吉隆达16.00%股权。其股权款在11月已经支付且工商变更在11月14日已经完成。转让完成后公司对吉隆达持股为56.00%，故将吉隆达纳入合并范围。

被购买方	购买日	购买日确定的依据	取得方式
吉隆达	2018年11月30日	实际取得控制权	现金
	自购买日至2018年12月31日		
	收入	净利润	经营活动现金流量净额
		-1,374,226.97	-1,806,489.08

注：该利润已考虑按购买日公允价值调整对本期损益的影响。

## （2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	宽仁传承	吉隆达	合计
--现金		16,000,000.00	16,000,000.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		31,815,610.77	31,815,610.77
合并成本合计		47,815,610.77	47,815,610.77
减：取得的可辨认净资产公允价值份额		44,541,855.07	44,541,855.07
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额		3,273,755.70	3,273,755.70

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

/

大额商誉形成的主要原因：

/

其他说明：

宽仁传承由于未实际出资，公司股权转让价格为0元，即合并成本为0元，根据合伙人协议相关收益的约定比例，该合并

未产生商誉。

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	宽仁传承		吉隆达	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	59,649,990.72	59,649,990.72	189,079.88	189,079.88
应收款项			107,947.75	107,947.75
固定资产	163,827.85	163,827.85	33,786,512.13	23,436,276.38
无形资产	991,666.67	991,666.67	12,177,216.58	1,243,164.55
预付账款	958,400.00	958,400.00	14,783.09	14,783.09
其他应收款	17,091,775.12	17,091,775.12	500,608.69	500,608.69
其他流动资产	1,477,261.44	1,477,261.44	7,884,060.17	7,884,060.17
在建工程			86,111,559.73	86,111,559.73
长期待摊费用	78,304,220.96	78,304,220.96		
其他非流动资产			1,366,474.53	1,366,474.53
应付款项	50,234.00	50,234.00	44,754,416.90	44,754,416.90
递延所得税负债			5,321,071.95	
应付职工薪酬	150,265.11	150,265.11	686,216.60	686,216.60
应交税费			253.20	253.20
其他应付款	85,318,701.66	85,318,701.66	11,837,256.98	11,837,256.98
净资产	73,117,941.99	73,117,941.99	79,539,026.92	63,575,811.09
取得的净资产	73,117,941.99	73,117,941.99	79,539,026.92	63,575,811.09

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

/

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

/

其他说明：

/

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
吉隆达	31,815,610.77	37,399,484.00	-5,583,873.23		

其他说明：

/

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

/

(6) 其他说明

/

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
秦岭旅游	35.00%	同受控股股东汇邦科技控制	2018年11月20日	合同约定的交割日	78,910,060.25	16,333,822.89	62,634,772.06	410,974.79
大美大新	75.00%	同受控股股东汇邦科技控制	2018年11月29日	合同约定的交割日	14,993,226.86	7,427,045.09	11,332,717.53	-5,530,369.53

其他说明：

收购秦岭旅游、大美大新事项具体见本报告十二、5（7）其他关联交易①②描述。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	秦岭旅游	大美大新
--现金	203,296,700.00	148,654,400.00

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

	秦岭旅游		大美大新	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
货币资金	28,650,641.04	5,911,222.27	2,586,425.04	4,343,934.97
应收款项	1,921,698.74	1,231,807.88	2,804,406.83	129,213.12
存货	809,094.53	684,798.91	44,527.64	36,812.87
固定资产	243,069,553.15	261,845,478.23	99,248,448.34	100,943,977.00
无形资产	1,636,765.24	2,091,495.67	22,889,944.79	23,209,529.81
预付账款	1,580,157.49	1,205,672.06	571,179.11	35,676.72
其他应收款	2,167,378.53	719,519.85	59,311,622.01	19,348,483.97
其他流动资产	62,577,747.53	52,162,287.64	839,286.96	717,815.22
可供出售金融资产	1,900,000.00	1,900,000.00		
在建工程	4,345,317.05	367,360.37	475,151.93	102,457.93
长期待摊费用	29,115,484.76	31,692,735.24	522,222.54	555,555.87
递延所得税资产	45.60	15.20		
其他非流动资产			3,577,009.00	4,258,662.20
借款			4,000,000.00	18,000,000.00
应付款项	24,719,925.11	27,431,783.51	33,897,885.33	9,787,847.26
预收款项	536,420.00	35,019.00	125,000.00	416,860.47
应付职工薪酬	608,405.12	712,938.13	101,166.88	92,349.80
应交税费	1,047,126.65	80,827.96	163,154.62	259,525.25
其他应付款	28,116,362.48	25,556,418.25	101,742,840.27	79,712,404.90
递延所得税负债	400,176.39	518,856.03		
净资产	322,345,467.91	305,476,550.44	52,840,177.09	45,413,132.00
取得的净资产	112,820,913.77		39,630,132.82	

## 3、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份额的差额	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主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
浙江椿之康	9,930,000.00	88.12%	出售	2018年10月15日	实际丧失控制之日	-2,933,218.55						
烟台福尔安全	22,500.00	100.00%	出售	2018年12月29日	实际丧失控制之日	345.03						

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

#### 4、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：华邦颐康、SBMC（瑞士）、浙江椿之康、山东颖泰贸易、苏州敬咨达、烟台福尔安全；由于股权处置华邦西京医院管理有限公司由控股子公司变为可供出售金融资产，不纳入合并范围。

### 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
华邦国际	重庆	重庆武隆	旅游服务		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		80.00%	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	70.56%	2.76%	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	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		56.00%	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		60.00%	设立
玛恩医院	重庆	重庆	医疗服务		85.00%	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

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%	8,238,700.00	4,172,500.00	107,604,400.00
颖泰生物	26.68%	117,091,200.00	102,159,135.00	1,135,575,472.64
凯盛新材	20.20%	13,241,250.98	10,100,000.00	97,737,394.27
玉龙雪山	45.64%	189,912,873.95	87,673,847.91	1,980,697,311.06
秦岭旅游	40.00%	3,870,850.64	-	126,280,973.77

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	619,876,723.46	313,330,001.44	933,206,724.90	215,168,582.39	161,652,014.80	376,820,597.19	490,504,410.25	290,752,309.18	781,256,719.43	147,070,782.03	107,182,162.89	254,252,944.92
颖泰生物	5,308,274,399.30	6,562,945,264.53	11,871,219,663.83	5,132,621,386.68	2,719,198,828.97	7,851,820,215.65	7,718,636,095.03	6,049,268,287.56	13,767,904,382.59	6,711,091,784.92	2,642,751,834.36	9,353,843,619.28
凯盛新材	234,012,239.37	288,764,668.42	522,776,907.79	50,601,351.06	10,864,794.16	61,466,145.22	216,402,567.48	288,494,753.98	504,897,321.46	53,110,986.43	10,152,502.16	63,263,488.59
玉龙雪山	1,329,305,953.61	1,576,052,363.92	2,905,358,317.53	166,034,181.64	9,022,284.05	175,056,465.69	1,485,867,435.80	1,390,955,231.07	2,876,822,666.87	243,535,220.23	7,266,750.00	250,801,970.23
秦岭旅游	93,298,060.38	279,409,326.18	372,707,386.56	56,604,775.74	400,176.39	57,004,952.13	61,915,308.61	297,897,084.71	359,812,393.32	53,816,986.85	518,856.03	54,335,842.88

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	297,525,777.98	57,349,079.75	57,349,079.75	21,405,987.36	255,332,350.58	66,362,585.39	66,362,585.39	-64,350,460.20
颖泰生物	6,232,314,272.39	460,875,096.41	462,896,047.54	985,594,827.43	6,139,668,659.12	296,826,626.16	305,242,065.64	152,804,937.43
凯盛新材	698,090,470.52	67,292,985.07	67,292,985.07	16,220,587.30	472,464,357.31	77,332,855.12	77,332,855.12	9,923,490.50
玉龙雪山	751,571,848.69	218,487,134.39	218,487,134.39	340,590,108.68	46,594,554.62	6,433,881.03	6,433,881.03	27,988,210.00
秦岭旅游	80,610,153.48	9,677,126.61	9,677,126.61	25,554,780.35	62,634,772.06	410,974.79	410,974.79	28,852,130.21

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

### 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

本期公司对外出售颖泰生物 5.97%的股权，公司持有颖泰生物股权比例由 79.29%变为 73.32%。

#### (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	其他	合计
--现金	377,942,000.00		377,942,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	237,196,939.80		237,196,939.80
差额	140,745,060.20		140,745,060.20
其中：调整资本公积	140,745,060.20		140,745,060.20

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
植恩医管	重庆	重庆	医疗服务		30.00%	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					
	ALBAUGH, LLC	世杰农化	汉王药业	生命原点	植恩医管	科易小贷	ALBAUGH, LLC	世杰农化	汉王药业	生命原点	植恩医管	科易小贷
流动资产	6,288,221,693.60	93,247,066.81	463,584,264.34	95,617,350.50	64,022,330.72	19,074,256.67	6,116,089,610.40	128,008,441.79	421,407,859.82	67,995,933.75	23,049,907.18	1,241,690,483.80
非流动资产	1,911,346,294.40	256,430,930.91	146,398,893.24	74,076,547.68	83,307,499.47	1,501,383,723.82	1,759,699,265.20	186,219,561.81	129,830,669.92	75,212,629.95	63,994,018.16	141,919,832.14
资产合计	8,199,567,988.00	349,677,997.72	609,983,157.58	169,693,898.18	147,329,830.19	1,520,457,980.49	7,875,788,875.60	314,228,003.60	551,238,529.74	143,208,563.70	87,043,925.34	1,383,610,315.94
流动负债	4,541,482,388.00	71,359,546.13	161,964,152.01	28,430,524.00	73,429,027.16	17,809,090.95	4,377,201,772.20	46,974,625.67	226,055,614.17	23,599,411.14	14,043,070.17	53,741,623.91

债													
非流动 负债	2,331,765,336.80		67,369,661.01	4,490,000.00	26,632,444.38	176,213,747.56	2,242,419,824.40		33,217,661.09	3,750,000.00	4,995,322.96	179,438,556.12	
负债合 计	6,873,247,724.80	71,359,546.13	229,333,813.02	32,920,524.00	100,061,471.54	194,022,838.51	6,619,621,596.60	46,974,625.67	259,273,275.26	27,349,411.14	19,038,393.13	233,180,180.03	
少数股 东权益			3,329,494.00	1,239,935.45	-363,604.54				2,921,665.42	1,216,116.62	-197,836.36		
归属于 母公司 股东权 益	1,326,320,263.20	278,318,451.59	377,319,850.56	135,533,438.73	47,631,963.19	1,326,435,141.98	1,256,167,279.00	267,253,377.93	289,043,589.06	114,643,035.94	68,203,368.57	1,150,430,135.91	
按持股 比例计 算的净 资产份 额	265,264,052.64	55,663,690.32	129,118,852.86	36,228,088.18	14,289,588.96	132,643,514.20	251,233,455.80	53,450,675.59	98,910,716.18	30,644,083.51	20,461,010.57	115,043,013.59	
--商誉	1,156,770,397.76	73,229,731.85		79,355,347.69	30,896,687.35		1,101,318,500.56	73,229,731.85		79,355,347.69	30,896,687.35		
--内部交 易未实 现利润	-2,881,868.17						-3,005,494.49						
--其他		39,805.87		325,077.14						325,077.14	1,896,856.02		
对联营 企业权 益投资 的账面 价值	1,419,152,582.23	128,933,228.04	129,118,852.86	115,908,513.01	45,186,276.31	132,643,514.20	1,349,546,461.87	126,680,407.44	98,910,716.18	110,324,508.34	53,254,553.94	115,043,013.59	
营业收 入	9,692,884,926.00	75,603,897.73	591,174,500.20	53,922,856.21	42,688,951.22	222,430,362.60	8,805,113,100.00	209,494,845.08	532,633,756.63	43,150,812.21	40,161,464.73	188,414,260.41	
净利润	379,635,425.10	-26,235,896.99	134,505,903.16	20,314,221.62	-20,356,408.78	176,005,006.07	188,718,040.80	33,402,037.20	93,122,340.96	14,640,757.49	-27,837,976.13	152,539,893.14	
综合收 益总额	379,635,425.10	-26,235,896.99	134,505,903.16	20,314,221.62	-20,356,408.78	176,005,006.07	188,718,040.80	33,402,037.20	93,122,340.96	14,640,757.49	-27,837,976.13	152,539,893.14	
本年度 收到的 来自联 营企业 的股利	48,388,729.32		13,926,900.00	2,673,000.00			47,391,681.60		13,926,900.00				

其他说明

/

**(3) 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	126,898,268.97	156,902,912.66
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	4,388,399.21	8,293,852.32
--综合收益总额	4,388,399.21	8,293,852.32

其他说明

/

**(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

/

**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 2018 年 12 月 31 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	2018年12月31日
货币资金	
其中：美元	316,377,788.15
港币	83,975.13
欧元	9,175,650.69
英镑	7,825.93
日元	6,314.08
雷亚尔-巴西	340,417.07
瑞郎	10,872,584.95
其他货币资金	
其中：美元	415,305,014.92
应收利息	
其中：美元	383,195.33
应收账款	
其中：美元	1,129,413,288.40
欧元	8,300,919.14
瑞郎	8,285,672.54
其他应收款	
其中：美元	115,366,869.60
港币	54,543.45
欧元	1,611,863.59
瑞郎	56,997.87
雷亚尔-巴西	46,491.78
资产合计	<u>2,015,689,412.62</u>
短期借款	
其中：美元	32,943,360.00
应付账款	
其中：美元	13,640,107.13
欧元	1,581,915.00
瑞郎	2,254,583.28
应付利息	
其中：美元	1,494,682.73
其他应付款	
其中：美元	117,434,895.48
港币	54,543.45
欧元	83,757,963.90
瑞郎	5,281,477.42
一年内到期的非流动负债	
其中：港币	28,914,600.00
欧元	104,864,412.36
瑞郎	3,474,700.00
长期借款	
其中：美元	691,192,872.00

港币	436,965,833.58
欧元	10,630,005.63
瑞郎	38,221,700.00
金融负债合计	1,572,707,651.96

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。于 2018 年 12 月 31 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 44,298,176.07 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 2018 年 12 月 31 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 2018 年 12 月 31 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 13,943,500.00 元。

## (2)信用风险

于 2018 年 12 月 31 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：948,211,108.27 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 2018 年 12 月 31 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	4,773,173,360.00				4,773,173,360.00
交易性金融负债	11,782,824.16				11,782,824.16
应付票据	999,543,974.39				999,543,974.39
应付账款	763,167,082.32				763,167,082.32
应付利息	71,163,031.03				71,163,031.03
应付股利	7,793,186.76				7,793,186.76
其他应付款	821,786,500.74				821,786,500.74
应付职工薪酬	223,696,249.13				223,696,249.13
其他流动负债	400,000,000.00				400,000,000.00



一年内到期的非流动负债	2,199,576,044.22				2,199,576,044.22
长期借款		1,437,796,542.08	5,159,402.15	38,054,466.98	1,481,010,411.21
应付债券		-	79,995,672.12	1,191,109,017.25	1,271,104,689.37
长期应付款		-	-	6,074,029.33	6,074,029.33
合计	10,271,682,252.75	1,437,796,542.08	85,155,074.27	1,235,237,513.56	13,029,871,382.66

## 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	--	--	--	--
（五）交易性金融负债				
衍生金融负债				
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		11,782,824.16		11,782,824.16
持续以公允价值计量的负债总额		11,782,824.16		11,782,824.16
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

/

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

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认列。

### 4、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

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。

## 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	14.27%	14.27%

本企业的母公司情况的说明

截止 2018 年 12 月 31 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 5.75%，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 14.27%；张松山之子张一卓持有本公司股份 74,861,821 股，占总股本 3.68%。

张松山先生为本公司的最终实际控制人。

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
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

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
吕立明	董事
董晓明	董事
高闯	独立董事
盘莉红	独立董事
肖建东	监事会主席
北部宽仁医院	拟投资的其他关联方
湖南里耶旅游发展有限公司	控股股东控制的企业
北京莱茵健康科技有限公司	张一卓先生控制的企业

其他说明

吕立明、董晓明、高闯、盘莉红、肖建东已于2018年5月届满离职。

#### 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
禾益化工	采购货物			否	57,036,284.76
禾益化工	技术服务			否	1,603,773.58

常隆农化	采购货物			否	36,322,039.06
世杰农化	采购货物	45,474,766.10	400,000,000.00	否	105,526,238.84
世杰农化	接收加工劳务			否	529,943.80
金汉江医药	采购原材料	9,375,351.84	10,000,000.00	否	10,092,297.21
汉王药业	接受加工劳务	179,652.41	480,000.00	否	333,027.70

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
禾益化工	技术服务		122,641.51
禾益化工	销售商品		2,422,499.82
常隆农化	销售商品		17,171,914.66
ALBAUGH, LLC[注 1]	销售商品	857,857,534.43	1,044,740,385.22
天城生物	销售商品	19,121,478.05	1,568,409.90
金汉江医药	燃料动力等综合服务	419,949.08	674,373.18
白鹿国际	索道、餐饮等服务	41,182,649.19	2,620,046.70

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	45,714.24	45,714.26
宽仁传承[注 1]	房屋建筑物	29,430,858.52	16,804,210.49
植恩医管	房屋建筑物	3,588,084.36	3,242,348.76

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
/			

关联租赁情况说明

注 1：宽仁传承本期关联交易仅为纳入合并范围前发生的交易。

## (3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
西藏汇邦科技有限公司	199,880,000.00	2016年03月11日	2018年03月13日	是

## 关联担保情况说明

公司与合并范围内单位、关联自然人之间的担保情况详本报告第十一节、七、20、27、29项所述。

## (4) 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	27,000,000.00			1、本款项起始日为2017年以前；2、本期同一控制下合并的大美大新资金拆借，合并前从控股股东汇邦科技借款，期末均已归还完毕
汇邦科技	8,000,000.00	2017年09月04日	2019年09月03日	本期同一控制下合并的大美大新资金拆借，合并前从控股股东汇邦科技借款，期末均已归还完毕
汇邦科技	20,000,000.00	2018年04月17日		本期同一控制下合并的大美大新资金拆借，合并前从控股股东汇邦科技借款，期末均已归还完毕
拆出				
/				

## (5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
/			

## (6) 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	9,310,900.00	8,582,300.00

## (7) 其他关联交易

①收购广西大美大新旅游有限公司股权

2018 年 10 月 29 日，公司第七届董事会第四次会议决议审议通过《关于收购广西大美大新旅游有限公司股权暨关联交易的议案》。

公司为有效地整合公司资源，拓展公司在旅游产业的布局，公司组建全资子公司重庆华邦颐康旅游发展有限责任公司（以下简称“华邦颐康”），作为公司及实际控制人名下旅游资产整合的平台。作为整合方案的一部分，2018 年 10 月 29 日，华邦颐康与关联方西藏汇邦科技有限公司（以下简称“汇邦科技”）、张松山先生以及云南贝纳投资有限公司（以下简称“贝纳投资”）、胡维先生分别签订《股权转让协议》，分别以自筹资金 7,928.24 万元、1,585.64 万元 3964.12 万元和 1387.44 万元的价格受让汇邦科技、张松山先生、贝纳投资和胡维先生持有的广西大美大新旅游有限公司（以下简称“大美大新”）40%、8%、20%和 7%的股权。

本次股权转让完成后，华邦颐康将持有大美大新 75%的股权，汇邦科技、张松山先生、贝纳投资及胡维先生将不再持有大美大新的股权。

#### ②收购陕西太白山秦岭旅游股份有限公司股权

2018 年 10 月 29 日，公司第七届董事会第四次会议决议审议通过《关于收购陕西太白山秦岭旅游股份有限公司股权暨关联交易的议案》。

华邦颐康作为公司及实际控制人名下旅游资产整合的平台。作为整合方案的一部分，华邦颐康决定以自筹资金 20,329.66 万元受让公司关联方西藏汇邦科技有限公司（以下简称“汇邦科技”）持有的陕西太白山秦岭旅游股份有限公司（以下简称“秦岭旅游”）全部 28,000,000 股股份（其中：18,666,666 股为无限售流通股，9,333,334 股为限售股），占秦岭旅游总股本的 35%。本次股份转让分两次实施，首次，华邦颐康将受让汇邦科技持有秦岭旅游的 18,666,666 股（无限售流通股）股份，占秦岭旅游总股本的 23.33%；后续待汇邦科技持有的秦岭旅游 9,333,334 股（限售股）解除限售后，华邦颐康将继续受让汇邦科技持有的该部分股份，占秦岭旅游总股本的 11.67%。

2018 年 10 月 29 日，华邦颐康与关联方西藏汇邦科技有限公司（以下简称“汇邦科技”）签订《股份转让协议》，并参考北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）出具的北方亚事咨评字[2018]第 01-220 号《华邦生命健康股份有限公司拟收购陕西太白山秦岭旅游股份有限公司部分股权涉及陕西太白山秦岭旅游股份有限公司股东全部权益价值评估咨询报告》，以自筹资金 13,553.11 万元受让汇邦科技持有的陕西太白山秦岭旅游股份有限公司（以下简称“秦岭旅游”）18,666,666 股（无限售流通股）股份，占秦岭旅游总股本的 23.33%。

2018 年 12 月 27 日，汇邦科技持有的秦岭旅游 9,333,334 股（限售股）解除限售，本次股份转让完成后，华邦颐康将直接持有秦岭旅游 28,000,000 股股份，华邦健康及其全资子公司华邦颐康将合计持有秦岭旅游 48,000,000 股股份，占秦岭旅游总股本的 60.00%。

#### ③购买关联方张一卓持有的丽江旅游股权

公司于 2018 年 7 月 9 日召开第七届董事会第二次会议，审议通过了《关于收购张一卓持有丽江玉龙旅游股份有限公司股份暨关联交易的议案》。同日，公司与关联方张一卓先生签订了《丽江玉龙旅游股份有限公司股份转让协议》，公司以 7.69 元/股的价格通过协议转让的方式受让张一卓先生持有的丽江玉龙旅游股份有限公司（以下简称“丽江旅游”）全部 27,475,500 股股份，股份转让总价款为 21,128.66 万元。

2018 年 8 月 2 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，本次股份协议转让的过户登记手续已全部完成，过户登记日为：2018 年 8 月 1 日。

#### ④子公司颖泰生物、凯盛新材向公司关联方实施股票期权激励计划

控股子公司颖泰生物、凯盛新材目前正处于关键阶段，为充分调动其经营管理层及骨干员工的积极性，稳定和吸引人才，实现利益共享和风险分担，完善对员工的激励制度，报告期施行股票期权激励计划。

颖泰生物股票期权激励计划拟向激励对象授予 20,000 万份颖泰生物股票期权，行权价格为 5.45 元。其中，向颖泰生物董事蒋康伟、王榕和于俊田分别授予 2,000 万份颖泰生物股票期权，合计 6,000 万份。

凯盛新材股票期权激励计划拟向激励对象授予 2,000 万份凯盛新材股票期权，行权价格为 7.00 元。其中，拟向凯盛新材董事长王加荣授予 1,080 万份凯盛新材股票期权。

本次激励对象中蒋康伟是公司副董事长，王榕、于俊田、王加荣是公司董事，颖泰生物、凯盛新材本次股票期权激励构

成关联交易。

公司于 2018 年 3 月 15 日召开第六届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于控股子公司北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司实施股票期权激励计划暨关联交易的议案》；审议通过了《关于控股子公司山东凯盛新材料股份有限公司实施股票期权激励计划暨关联交易的议案》。

除上述关联交易情况外，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	(美国)ALBAUGH, LLC[注 1]	407,131,046.47	3,130,025.50	696,277,313.70	15,731,642.09
应收账款	天城生物	1,367,482.62		184,767.84	
应收账款	白鹿国际	329,073.73	47,718.75	680,866.91	37,517.24
预付款项	世杰农化			12,162.16	
其他应收款	北部宽仁医院	18,613,343.21			

注 1：对 ALBAUGH, LLC 的应收账款余额包括对 ALBAUGH, LLC 及其子公司 DAI COMPANY LTD、ALBAUGH EUROPE SÀRL 的应收账款余额。

### (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	汉王药业	208,396.80	
应付账款	金汉江医药	4,480,734.47	3,587,516.90
应付账款	ALBAUGH, LLC	131,773.44	
应付账款	世杰农化	2,252,100.00	38,128,300.00
预收款项	白鹿国际		200,000.00
预收款项	植恩医管	313,957.38	513,957.38
预收款项	汇邦科技	50,400.00	
应付利息	汇邦科技[注 1]		5,080,333.36
其他应付款	汇邦科技[注 1]	10,164,900.00	35,000,000.00
其他应付款	白鹿国际	20,000.00	70,000.00
其他应付款	金汉江医药	5,000.00	5,000.00
其他应付款	植恩医管	3,480,697.96	513,957.38
预付款项	广东汉丰	20,000,000.00	

注 1：期初金额系公司本期同一控制下企业合并的大美大新应付汇邦科技借款及利息；期末应付汇邦科技金额，系应付汇邦科技转让秦岭旅游股权的股权转让款。

## 7、关联方承诺

/

## 8、其他

/

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

其他说明

公司于 2015 年 8 月 20 日分别召开第六届董事会第五次会议和第六届监事会第五次会议，审议通过了《关于调整公司股票期权激励计划激励对象名单及期权数量的议案》和《关于公司股票期权激励计划首次授予相关事项的议案》。

鉴于原激励对象 3 人因个人原因离职，不再满足成为股权激励对象的条件，激励对象调整为 553 人，首次授予股票期权 5287.7 万份，预留 362 万份，同时确定了以 2015 年 8 月 20 日为授予日，向符合授予条件的 553 名激励对象授予 5287.7 万份股票期权。行权价格为：13.64 元/股。

本激励计划有效期为自股票期权授予之日起至所有期权行权或注销完毕之日止，最长不超过 6 年。本计划首次授予的股票期权自本期激励计划首次授予日起满 18 个月后，激励对象应在未来 48 个月内分四期行权。在本股票期权激励计划有效期内，以 2014 年净利润增长率为基数，2015-2018 年的净利润增长率分别不低于 50%，70%，80%，90%。

股票期权登记完成时间：2015 年 9 月 16 日。

按布莱克-斯科尔斯 B-S 模型计算得出公司授予的股票期权的公允价值。根据本次授予的期权数量，按测算的单位期权价值，首次授予的 5287.7 万份股票期权应确认的总费用 7829.81 万元，授予日为 2015 年 8 月 20 日，则 2015 年-2020 年股票期权成本摊销情况见下表：

期权份额（万份）	期权成本（万元）	2015年（万元）	2016年（万元）	2017年（万元）	2018年（万元）	2019年（万元）	2020年（万元）
5287.7	7829.81	579.99	1739.96	1739.96	1739.96	1739.96	289.98



## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按授予日公司股票收盘价，参照布莱克-斯科尔斯期权定价模型(B-S 模型)计算确定
可行权权益工具数量的确定依据	按实际符合考核条件的股票数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	15,659,600.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,539,800.00

其他说明

/

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

/

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

如本报告第十一节、七、20、27、29 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。

除上述事项外，公司及控股子公司无需披露的其他重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

除本报告第十一节、七、20、27、29 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	435,582,222.02
经审议批准宣告发放的利润或股利	435,582,222.02

### 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

#### (1) 收购卓瑞纵横公司

公司第七届董事会第六次会议决议通过《关于收购重庆市卓瑞纵横生物技术有限公司部分股权暨关联交易的议案》，公司为顺应国家医药行业改革趋势，拓展在新型生物药品领域的布局，强化在创新药研发领域项目、技术和人才的储备，于 2019 年 1 月 31 日与关联方张一卓先生签署了《股权转让协议》，以自有资金 7,085,272 元的价格受让其持有的重庆市卓瑞纵横生物技术有限公司（以下简称“卓瑞纵横公司”）99%的股权。本次股权转让完成后，公司将持有卓瑞纵横公司 99%的股权，张一卓先生将不再持有卓瑞纵横公司的股权。

#### (2) 发行短融券

2019 年 1 月 31 日，公司第七届董事会第六次会议审议通过了《关于申请发行超短期融资券的议案》，拟注册超短期融资券的规模不超过 15 亿元人民币；在注册有效期内，公司将根据实际资金需求情况，可选择一次或分期发行超短期融资券；本次拟注册和发行超短期融资券的期限不超过 270 天（含 270 天）；

本议案经 2019 年第一次临时股东大会决议通过。

#### (3) 对外投资

华邦健康于 2019 年 3 月 18 日与普瑞金药业签署《华邦生命健康股份有限公司与深圳普瑞金生物药业有限公司关于共建创新药研发平台之合作协议》，共同投资设立深圳华普药物研发有限公司（以工商登记机关最终核准名称为准，简称“华普公司”）。其中，华邦健康认缴出资 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%。华普公司致力于通过生物高新技术研发和成果转化，促进生物创新药发展，为广大患者谋福祉。

#### （4）回购方案实施

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，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%，最高成交价为 6.32 元/股，最低成交价为 4.13 元/股，支付的总金额为 275,676,260.71 元（含交易费用）。至此，公司本次回购股份方案已实施完毕。

#### （5）闲置募集资金暂时补充流动资金

为降低公司的财务费用、提高资金的使用效率、提升公司的经营效益，在保证满足募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的相关规定，公司拟使用暂时闲置的募集资金 45,000 万元补充流动资金，使用期限自 2019 年 4 月 3 日起不超过 12 个月。

该闲置本次第七届董事会第七次会议决议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。

除上述事项外，公司无需披露的其他资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
/			

#### （2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
/		

### 2、债务重组

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

单位：元

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

其他说明

/

## 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	6,905,105,229.30	2,479,012,235.64	913,292,402.66	232,217,899.29	43,999,774.22		10,573,627,541.11
二、分部间交易收入	25,299,513.61	8,001,275.43	658,745.25	4,047,835.43	15,234,546.67	-53,241,916.39	
三、对外营业成本	5,285,683,177.11	452,437,024.29	369,913,406.79	160,399,768.76	13,230,059.97		6,281,663,436.92
四、分部间营业成本	25,299,513.61	18,627,506.90		13,489,980.01	873,525.08	-58,290,525.60	
五、投资收益	78,543,774.95	70,141,905.38	17,901,960.39	37,259,908.64	799,253,272.04	-810,418,760.89	192,682,060.51

六、利润总额	679,198,451.19	441,371,036.17	293,628,484.23	-25,124,918.20	496,553,215.70	-811,523,137.81	1,074,103,131.28
七、净利润	523,361,303.56	399,484,242.98	241,668,378.61	-26,726,537.36	496,553,215.70	-811,523,137.81	822,817,465.68
八、资产总额	12,456,291,259.31	5,061,117,869.79	4,884,113,426.36	2,208,037,877.48	14,823,598,180.59	-12,881,656,637.64	26,551,501,975.89
九、负债总额	7,923,755,134.97	1,208,061,326.91	733,116,669.35	1,376,179,778.40	6,953,457,631.54	-4,392,225,938.83	13,802,344,602.34

(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

(1) 凯盛新材专利诉讼事项

2017年10月，公司子公司凯盛新材收到山东省高级人民法院送达的诉讼资料（案号：（2017）鲁民初4号）。其内容为：高分子仪器与咨询服务有限公司（即：伯利米克思有限公司）与重庆澳瑞玛高性能聚合物有限公司（以下合并简称“原告”）向山东省高级人民法院提交诉状，起诉凯盛新材及其员工孙庆民（以下合并简称“被告”），原告认为被告生产、加工、制备聚醚酮酮产品的工艺侵犯其专利，并且认为凯盛新材员工孙庆民系涉案专利的职务发明人，未经原告同意协助被告生产、加工、制备聚醚酮酮产品。原告请求判令被告立即停止侵害原告专利权的行为，立即销毁库存侵权产品、以及用来制造侵权产品和直接用于实施专利方法的专用设备、图纸等相关实物和资料，要求被告赔偿原告经济损失以及与该案有关的律师费、公证费、翻译费、诉讼费等费用人民币100,000,000.00元。

凯盛新材收到法院送达的诉讼资料后立即收集相关证明材料，组织相关专家论证。公司聚醚酮酮的生产、加工、制备工艺与原告持有的发明专利有本质上的区别，未侵害原告专利权。

凯盛新材向国家知识产权局提交申请，请求撤销重庆澳瑞玛高性能聚合物有限公司持有的PEKK专利权（专利号：201010122595.X）。2018年6月6日国家知识产权局出具第36148号《无效宣告请求审查决定书》，宣告重庆澳瑞玛高性能聚合物有限公司持有的上述专利全部无效。

2018年9月6日，重庆澳瑞玛高性能聚合物有限公司向北京市知识产权法院提起诉讼，起诉国家知识产权局专利复审委员会，请求撤销其第36148号《无效宣告请求审查决定书》。北京知识产权法院于2018年9月7日立案受理此案，并通知凯盛新材作为第三人参加诉讼，本案尚未开庭。

两名原告于2018年8月21日向山东省高级人民法院提交申请，经山东省高级人民法院审查认为，鉴于涉案专利权已被专利复审委员会宣告全部无效，两名原告据以提起本案诉讼权利要求的基础已经不再存在。因此两名原告在本案中基于该无效权利要求的起诉应当予以驳回。2018年9月27日山东省高级人民法院作出的（2017）鲁民初4号民事裁定书，裁定驳回高分子仪器与咨询服务有限公司、重庆澳瑞玛高性能聚合物有限公司的起诉。

(2) 颖泰生物子公司停产

颖泰生物子公司盐城南方目前暂时处于停产状态。

公司除上述外，无其他需要披露的重要交易和事项。

## 8、其他

/

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	6,600,000.00	42,234,060.12
合计	6,600,000.00	42,234,060.12

## (1) 应收票据

## 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,600,000.00	42,234,060.12
合计	6,600,000.00	42,234,060.12

## 2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## 3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	52,088,211.11	
合计	52,088,211.11	

## 4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

/

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	6,420,053.88	25,863,287.67
应收股利	27,255,040.00	23,627,520.00

其他应收款	2,602,162,876.68	2,460,616,284.74
合计	2,635,837,970.56	2,510,107,092.41

### (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
持有至到期投资理财产品利息	3,419,958.90	25,863,287.67
保证金利息	3,000,094.98	
合计	6,420,053.88	25,863,287.67

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

/

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
陕西汉江药业集团股份有限公司	27,255,040.00	23,627,520.00
合计	27,255,040.00	23,627,520.00

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

/

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,584,033,382.20	99.28%			2,584,033,382.20	2,440,493,255.23	99.18%			2,440,493,255.23
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,082,147.79	0.69%	264,653.31	1.46%	17,817,494.48	20,262,788.77	0.82%	151,759.26	0.75%	20,111,029.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	762,000.00	0.03%	450,000.00	59.06%	312,000.00	12,000.00				12,000.00
合计	2,602,877,529.99	100.00%	714,653.31	0.03%	2,602,162,876.68	2,460,768,044.00	100.00%	151,759.26	0.01%	2,460,616,284.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
颖泰生物	441,451,046.75			存在控制关系的关联方
山东福尔	657,387,302.68			存在控制关系的关联方
汇医投资	436,199,056.36			存在控制关系的关联方
华邦融汇	632,049,139.09			存在控制关系的关联方
华邦制药	50,430,533.23			存在控制关系的关联方
华邦酒店	42,816,769.59			存在控制关系的关联方
解脱林	29,671,263.00			存在控制关系的关联方
明欣药业	14,993,805.45			存在控制关系的关联方
玛恩医院	11,281,534.57			存在控制关系的关联方
华邦医亿	13,177,939.24			存在控制关系的关联方
汉江药业	2,443,192.24			存在控制关系的关联方
华邦颐康	252,131,800.00			存在控制关系的关联方
合计	2,584,033,382.20		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------



	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-6 月	16,297,290.09		
7-12 月			
1 年以内小计	16,297,290.09		
1 至 2 年	1,686,520.00	168,652.00	10.00%
2 至 3 年	3,337.70	1,001.31	30.00%
3 年以上	95,000.00	95,000.00	100.00%
合计	18,082,147.79	264,653.31	

确定该组合依据的说明：

/

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 562,894.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
/		

/

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
/	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

/

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

合并范围内关联方	2,584,345,382.20	2,440,505,255.23
其他往来款	15,483,792.89	19,563,816.07
保证金/押金	3,035,000.00	539,000.00
员工备用金	13,354.90	159,972.70
合计	2,602,877,529.99	2,460,768,044.00

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
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	借款	441,451,046.75	1 年以内、2-3 年	16.96%	
山东福尔有限公司	借款	657,387,302.68	1 年以内、1-2 年	25.26%	
华邦汇医投资有限公司	借款	436,199,056.36	1 年以内、1-2 年	16.76%	
重庆华邦融汇商业保理有限公司	借款	632,049,139.09	1 年以内	24.28%	
重庆华邦颐康旅游发展有限责任公司	股权转让款	252,131,800.00	1 年以内	9.69%	
合计	--	2,419,218,344.88	--	92.94%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,259,513,948.59	76,483,159.50	9,183,030,789.09	9,184,677,822.38		9,184,677,822.38
对联营、合营企业投资	1,220,365,859.80		1,220,365,859.80	1,005,894,647.42		1,005,894,647.42
合计	10,479,879,808.39	76,483,159.50	10,403,396,648.89	10,190,572,469.80		10,190,572,469.80

(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
华邦酒店	163,266,400.00	7,363,600.00	170,630,000.00			
汉江药业	153,415,396.82		166,726.55	153,248,670.27		
解脱林	18,000,000.00			18,000,000.00		

颖泰生物	3,091,003,619.65	170,307,120.73	248,706,756.34	3,012,603,984.04		
华邦制药	1,701,594,988.23		1,016,154.47	1,700,578,833.76		
百盛药业	2,022,164,737.51		1,088,110.14	2,021,076,627.37		
华邦生态	15,000,000.00	3,000,000.00	18,000,000.00			
华邦汇医	448,000,000.00	65,540,000.00		513,540,000.00		
大友旅游	38,000,000.00		38,000,000.00			
华邦维艾	1,038,390.21		1,038,390.21			
凯盛新材	449,743,182.37		368,465.69	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		
天极旅业	16,988,691.12		16,988,691.12			
华邦西京	32,500,000.00		32,500,000.00			
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	363,801,339.00			363,801,339.00	76,483,159.50	76,483,159.50
华邦颐康		357,128,700.00		357,128,700.00		
合计	9,184,677,822.38	603,339,420.73	528,503,294.52	9,259,513,948.59	76,483,159.50	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	624,858,696.31	211,286,600.00		19,575,868.73			-7,634,250.00			848,086,915.04	
信华乐康	36,433,534.74		23,000,000.00	-740,951.93						12,692,582.81	
生命原点	110,324,508.34			5,423,624.67		2,833,380.00	-2,673,000.00			115,908,513.01	
秦岭旅游	103,120,354.14			2,419,281.63		137,189.35				105,676,825.12	
科易小贷	115,043,013.59			17,600,500.61						132,643,514.20	
乾佑咨询	16,114,540.30			242,969.32			-11,000,000.00			5,357,509.62	
小计	1,005,894,647.42	211,286,600.00	23,000,000.00	44,521,293.03		2,970,569.35	-21,307,250.00			1,220,365,859.80	
合计	1,005,894,647.42	211,286,600.00	23,000,000.00	44,521,293.03		2,970,569.35	-21,307,250.00			1,220,365,859.80	

### (3) 其他说明

公司期末将各项长期投资账面价值与可收回金额逐一比较,未发现账面价值低于可收回金额的项目存在,故未计提长期投资减值准备。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	59,234,320.89	14,103,585.05	38,118,259.92	11,533,893.95
合计	59,234,320.89	14,103,585.05	38,118,259.92	11,533,893.95

其他说明：

/

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	596,120,363.97	380,809,194.14
权益法核算的长期股权投资收益	44,521,293.03	61,657,653.63
处置长期股权投资产生的投资收益	127,250,364.87	-1,807,367.65
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,000,000.00	
购买理财产品投资收益	30,361,250.17	56,505,464.17
合计	799,253,272.04	497,164,944.29

## 6、其他

/

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-16,806,672.26	
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	51,046,895.32	

定量享受的政府补助除外)		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	23,760,867.98	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-10,075,926.69	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,350,571.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,805,449.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,604,372.69	
减：所得税影响额	1,938,645.10	
少数股东权益影响额	13,047,228.69	
合计	25,088,784.64	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.46%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.19%	0.24	0.24

## 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

不适用

## 4、其他

## 第十二节 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) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 在其他证券市场公布的年度报告。

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4月9日