



华邦健康
HUAPONT LIFE SCIENCES

SEMI-ANNUAL REPORT
2020
半年度报告

华邦生命健康股份有限公司
HUAPONT LIFE SCIENCES CO., LTD.

股票简称：华邦健康 股票代码：002004

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张松山、主管会计工作负责人王剑及会计机构负责人(会计主管人员)王剑声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	4
第三节 公司业务概要	7
第四节 经营情况讨论与分析	16
第五节 重要事项	30
第六节 股份变动及股东情况	54
第七节 优先股相关情况	58
第八节 可转换公司债券相关情况	59
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	60
第十节 公司债相关情况	61
第十一节 财务报告	65
第十二节 备查文件目录	220

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
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
百盛药业	指	西藏林芝百盛药业有限公司
新马药业	指	沈阳新马药业有限公司
汉江药业	指	陕西汉江药业集团股份有限公司
华邦汇医	指	华邦汇医投资有限公司
宽仁医院	指	重庆北部宽仁医院
华生康复	指	北京华生康复医院有限公司
颖泰生物	指	北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司
山东福尔	指	山东福尔有限公司
凯盛新材	指	山东凯盛新材料股份有限公司
华邦颐康	指	重庆华邦颐康旅游发展有限责任公司
丽江股份	指	丽江玉龙旅游股份有限公司
玉龙雪山	指	丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司
秦岭旅游	指	陕西太白山秦岭旅游股份有限公司

注：除上表所列示子公司外，公司下属其他控股、参股子公司参见“第十一节 财务报告”中的相关内容。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	5,178,199,762.72	5,021,483,647.34	3.12%
归属于上市公司股东的净利润（元）	317,456,578.46	296,108,061.84	7.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	293,076,507.56	274,506,578.29	6.76%
经营活动产生的现金流量净额（元）	578,887,795.61	705,760,626.00	-17.98%
基本每股收益（元/股）	0.16	0.15	6.67%
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.15	6.67%
加权平均净资产收益率	3.33%	3.21%	0.12%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	29,115,908,624.58	26,636,399,413.94	9.31%
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,302,254,195.90	9,340,773,415.18	-0.41%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	561,388.09	
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）	35,351,729.26	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	337,831.48	
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	-851,346.74	

性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,287,982.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	230,989.44	
减：所得税影响额	3,339,662.30	
少数股东权益影响额（税后）	3,622,875.92	
合计	24,380,070.90	--

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

本公司主要从事医药、农化及新材料产品的研发、生产、销售，以及医疗服务、旅游投资运营业务。公司以医药、医疗等与人类健康相关的产业为重点发展方向。

（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。

报告期内，公司医药产品以自产自销为主，自产产品的主要经营模式是由公司自主生产医药制剂并供应核心原料药，实现制剂/原料药一体化，通过严格的筛选确定其他合格供应商，通过“以产定购”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		适应症	医保情况
	商品名	通用名		
皮肤类	乐夫松	他扎罗汀倍他米松乳膏	一类新药，适用于治疗慢性斑块型银屑病	乙类
	必亮	萘替芬酮康唑乳膏	一类新药，适用于治疗真菌性皮肤病	否
	为豆	异维A酸软胶囊	适用于重度难治性结节性痤疮	乙类
	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
	明之欣	他克莫司软膏	适用于中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液		乙类
初皿	苯磺贝他斯汀片	治疗过敏性鼻炎；荨麻疹；皮肤疾病引起的瘙痒	乙类	
抗感染类	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
	力克肺疾	帕司烟肼片	用于治疗各型肺结核、支气管内膜结核及肺外结核。并可作为与结核病相关手术的保护药也可用于预防长期或大剂量皮质激素、免疫抑制治疗的结核感染及复发	乙类
	明希欣	利福布汀胶囊	AIDS（艾滋）病人鸟分枝杆菌感染综合征，肺炎，慢性抗药性肺结核	乙类
	菲康宁	利奈唑胺片	用于治疗由特定微生物敏感株引起的感染	乙类
	言宁	盐酸莫西沙星片	治疗患有上呼吸道和下呼吸道感染的成人（≥18岁），以及皮肤和软组织感染等	乙类
抗炎类	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，血液疾病及肿瘤，神	乙类

			经系统，内分泌失调等	
	斯瑞	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
肿瘤类	常罗定	盐酸帕洛诺司琼注射液	适用于预防中重度致吐化疗引起的恶心、呕吐	乙类
	瑞婷	阿那曲唑片	适用于经抗雌激素疗法仍不能控制的绝经后妇女的晚期乳腺癌等	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，在成人和儿童当中，当暂时不能用于口服剂型时，用于代替口服剂型的注射剂	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、玻璃体浑浊、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	--

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，公司产品他达拉非片获批，阿那曲唑片、异烟肼片相继通过一致性评价，在完善公司皮肤、抗结核治疗领域产品结构的同时，进一步丰富了公司产品种类，为公司贡献新的业绩增长点。

(2) 不断开拓市场，存量市场驱动

近几年公司结合自身市场资源，针对性的根据产品市场竞争格局调整营销策略。报告期内，公司以注射用甲泼尼龙琥珀酸钠为代表的招商产品进入快速成长期，较快速的抢占市场份额；目前公司十余个在销的重要产品的一致性评价工作也正有序展开，过评后产品利于稳固现有市场，持续提高市场覆盖率。同时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。

(3) 自产原料药，凸显成本优势

公司自成立以来，一直秉承“原料药+制剂”一体化理念，最早于2001年建成并投产武隆原料药基地，基本覆盖公司核心产品的原料药需求。随着一致性评价和带量采购的不断推进，中标品种平均降价幅度超过50%，在药品价格大幅下降背景下，公司的原料药自产能力成为了成本控制的核心，一方面能够保障原料药稳定供应，另一方面能够最大限度降低成本，从而提高公司盈利水平。

4、行业发展情况

据国家统计局数据显示，2020年上半年，受疫情影响，医药制造业整体发展放缓。1-6月，医药制造业规模以上企业营业收入出现下滑，达到11093.9亿元，同比减少2.3%。医药制造业规模以上企业利润总额达1586.0亿元，同比上升2.1%，高于全国规模以上工业企业同期整体水平14.9个百分点。医药行业利润率稳步提升，1-6月达到14.3%，同比增长1.1%。

今年上半年，除新冠肺炎疫情相关政策外，国家持续推进“三医”改革：医疗方面，发布医共体建设指南、进一步落实分级诊疗制度，加强药事监管、提倡合理用药，加强大病罕见病救治管理；医药方面，发布注射剂一致性评价技术标准、正式启动相关评审，第二批国家集采全面落地、开始执行，第三批国家集采已进入信息采集阶段，预计将于年内完成相关品种招标；一致性评价和带量采购的加速，标志医药行业集中度将进一步提升，对企业研发能力、生产能力均提出更高要求，拥有核心竞争力的行业龙头将因此受益。

(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原药、中间体及制剂产品的研发、生产、销售，以及GLP登记注册技术服务。公司拥有先进的研发平台、完善的GLP登记注册技术服务、可持续供应能力和优秀的销售团队，能够为国内及知名国际农化公司（如巴斯夫、科迪华、ADAMA、纽发姆等）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，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	
除草剂	二苯醚类	乙氧氟草醚、乳氟禾草灵	适用于大豆、小麦、花生、水稻等作物
	酰胺类	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
	三嗪酮类	苯嗪草酮、嗪草酮	适用于大豆、甜菜和非耕地
	三酮类	磺草酮、硝磺草酮	主要适用于玉米田
杀菌剂	三唑类	戊唑醇	杀菌谱广、持效期长
	甲氧基丙烯酸酯类	啉菌酯	天然低毒安全无公害，高效、广谱，对几乎所有的真菌界病害
杀虫剂	新型脲类	丁醚脲	适用于茶树、十字花科蔬菜、柑橘等作物
中间体	氟苯	用于医药、农药等行业	

3、业绩驱动的主要因素

(1) 技术研发创新能力持续提升

报告期内，公司在农化领域已获得授权国家专利170余项（其中106项为国家发明专利），主持和参与制定并已公布实施的国家和行业标准22项（其中国家标准5项、行业标准17项），参与制定联合国粮食及农业组织（FAO）国际标准5项并均已公布实施。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。

(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，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生产，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，全球经济增速放缓，中美贸易关系形势不稳，国际市场风险点和动荡源增加；国内农化行业面临空前的环保压力，中小产能加速清出，供给端进一步收缩，农药产品需求动荡，价格波动加剧，中间体自供企业优势明显，规模化、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。

行业的这些发展趋势对包括公司在内的许多优质农药企业提出了更高的要求，也带来了诸多机遇，公司在行业动荡阶段加强环保安全建设，专注转型升级，通过自动化生产、清洁工艺和引进新技术等方式，进一步保障和扩大公司产能。

(三) 新材料业务

1、主要业务及经营模式

公司主要从事精细化工产品 & 新型高分子材料的研发、生产和销售，主要产品包括氯化亚砷（亚硫酰氯）、高纯度芳纶聚合单体（间/对苯二甲酰氯）、对硝基苯甲酰氯、氯醚、聚醚酮酮等。公司建立了以氯、硫基础化工原料为起点，逐步延伸至精细化工中间体氯化亚砷、进一步延伸到高性能纤维芳纶的聚合单体间/对苯二甲酰氯、对硝基苯甲酰氯，再到高性能高分子材料聚醚酮酮（PEKK）及其相关功能性产品的特色鲜明的立体产业链结构。

产品广泛应用于高性能纤维、高分子新材料、农药、医药、食品添加剂等行业，其中，核心产品高纯度芳纶聚合单体主要用于生产高性能纤维芳纶，终端应用于国防军工、安全防护、工业环保、航空航天、汽车制造、电子信息等领域。公司通

过终端客户为主、贸易商客户为辅的方式开拓业务，收入来源主要是自产产品销售收入。

2、主要产品及用途

产品名称	主要用途
氯化亚砷	用于合成间/对苯二甲酰氯、对硝基苯甲酰氯、氯醚等产品的主要原材料之一。除此之外，氯化亚砷还被广泛用于医药、农药、染料以及食品添加剂、锂电池等领域。
间/对苯二甲酰氯	用于合成高性能纤维芳纶1313及芳纶1414的核心原料之一，终端应用于国防军工、安全防护、工业环保、航空航天、汽车制造、电子信息等领域，同时间/对苯二甲酰氯也是生产新型高分子材料聚醚酮酮的主要原材料之一。
对硝基苯甲酰氯	是合成叶酸、盐酸普鲁卡因等产品的重要中间体。
氯醚	是用于生产低毒、高效的早期广谱稻田选择性芽期除草剂丙草胺的主要原料之一。
聚醚酮酮	属于特种工程塑料，具有出色的耐高温性能、机械性能、抗辐射性能、耐腐蚀性能和耐摩擦性能等综合性能，主要应用于3D打印材料、防腐喷涂、航空航天、汽车制造、油气工业、电子电器制造、人体植入医疗等领域。

3、业绩驱动的主要因素

（1）完善的研发团队及稳定增长的研发实力

公司设有国家级博士后科研工作站、山东省企业技术中心、山东省聚芳醚酮类高性能材料工程实验室等创新平台。目前已获授权专利119件，其中发明专利78件。公司控股子公司凯盛新材坚持自主创新，坚持做新材料行业领军企业，是氯化亚砷、间/对苯二甲酰氯等产品国内行业标准的主要起草单位。公司拥有实力较强的研发团队，专门定位于复杂氯化物以及高分子聚合物的研究，并注重研发人才的梯队建设，与大学、科研机构建立合作关系，把握行业内的最新研究动向和理论知识，同时公司持续加大新产品生产投入，能有效的实现科研成果产业化。

（2）不断加强安全环保力度

继续加强安全环保管理工作，通过加强安全培训教育，制定并严格执行安全生产管理制度及标准化操作规程，配备完备的安全生产设施，设立安全生产委员会和安全环保部等常设机构专职从事安全生产监督管理工作，定期进行安全生产教育培训，定期对车间、仓库、设备进行安全检查等措施确保公司的稳定经营。同时积极推进项目安全、环保验收以及生产许可变更工作，顺利取得了相关资质。

（3）坚持技术创新及质量保证

公司以二氧化硫分离回收技术生产氯化亚砷并延伸至芳纶聚合单体产品纯度最终可达到99.95%以上。同时，公司拥有行业领先的检测设备及方法，包括运用液相色谱仪、ACP（电感耦合等离子体原子发射光谱法）等先进设备进行杂质检验，确保了产品的纯度，保证了公司杂质检测符合下游国际大型客户采购检测要求，确保了公司优质的产品品质。

4、行业发展情况

从全球来看，发达国家在国际新材料产业中占据领先地位，世界上新材料龙头企业主要集中在美国、欧洲和日本。相比较来看，国内的新材料产业起步较晚，大型跨国集团凭借其技术研发、资金和人才等优势不断向新材料领域拓展，在高附加值新材料产品中占据主导地位。

随着国内市场对新材料产业重视度不断加强，目前，新材料产业作为《中国制造2025》制造强国战略提出的十大重点领域之一，承担着引领材料工业升级换代，支撑战略性新兴产业发展，保障国民经济和国防军工建设等重要使命，其发展水平已成为衡量一个国家经济社会发展、科技进步和国防实力的重要标志。

（四）旅游业务

1、主要业务及经营模式

公司旅游业务涵盖酒店经营、索道运输、景区交通车运营、文艺演出等业态。主要依托于重庆、云南、陕西、广西等省、市、自治区著名5A级景区：重庆武隆仙女山国家森林公园、云南丽江玉龙雪山风景名胜区、陕西太白山国家森林公园、广西大新县德天跨国瀑布。

（1）索道业务

公司目前在云南丽江玉龙雪山风景名胜区和陕西秦岭太白山国家森林公园经营旅游索道业务，均为景区内唯一的索道运

营方。

公司在云南丽江玉龙雪山风景名胜区经营三条索道，分别为玉龙雪山索道、云杉坪索道和牦牛坪索道。公司在陕西秦岭太白山国家森林公园经营有三条索道，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股份的《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

公司在陕西秦岭太白山国家森林公园、广西大新县德天跨国瀑布景区内经营游客运输业务，均为景区内唯一的交通运营企业。

2、行业发展情况

随着社会的发展，旅游业已成为全球经济中发展势头最强劲和规模最大的产业之一。旅游业在城市经济发展中的产业地位、经济作用逐步增强，旅游业对城市经济的拉动性、社会就业的带动力、以及对文化与环境的促进作用日益显现，成为中国经济发展的支柱性产业之一。2020年上半年受到新冠肺炎疫情的影响，旅游业发展面临的挑战和机遇并存。短期内，旅游业承压明显，受疫情影响较大，随着疫情的逐渐缓解，各地疫情防控等级有所下降，旅游产业逐步得以恢复经营；长期来看，疫情防控趋稳，居民旅游需求旺盛，国内游发展空间较大。7月14日文化和旅游部宣布恢复跨省团队游，游客量得到持续改善，旅游业发展将迎来新的机遇。

（五）医疗业务

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，引入海外优质诊疗体系及治疗手段，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；并通过医疗资源、管理经验的积累，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、重庆北部宽仁医院、玛恩皮肤美容医院（连锁）；在建项目为北京华生康复医院。

重庆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、儿科（新生儿科）、心血管内科、神经疾病科等特色科室，医护团队由国务院特殊津贴专家领衔，学科带头人均来自于国内知名三甲医院。

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。

2、行业发展情况

近年来，我国医疗改革政策主要集中在医疗服务价格改革、鼓励分级诊疗、鼓励社会办医方面。不断推出的医改政策，从多方面支持社会办医。2019年6月，国卫医发〔2019〕42号《关于促进社会办医持续健康规范发展的意见》，2019年12月28日，经十三届全国人大常委会第十五次会议表决通过的《中华人民共和国基本医疗卫生与健康促进法》，明确指出：社会办医疗机构（简称社会办医）是我国医疗卫生服务体系的重要组成部分，是满足不同人群医疗卫生服务需求并为全社会提供更多医疗服务供给的重要力量。为深化“放管服”改革，推动“非禁即入”、审批应减尽减和清理妨碍公平竞争各种规定做法的落实，解决重点难点问题，进一步促进社会办医持续健康规范发展。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	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	无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

（一）医药业务

1、研发优势

公司医药研发团队人数超过284人，人才结构合理，储备丰富。作为国家级企业技术中心、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，公司拥有国内领先的皮肤药物研发平台，正在搭建国内第一个皮肤药代学研究平台。公司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），已录入国家上市药品目录集产品7个，数十个原料制剂项目按计划在研。

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，公司树立了较好的品牌形象，已建立相对竞争壁垒。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。

公司全资子公司百盛药业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

公司重庆水土医药产业基地一期工程已全部完工，并获得GMP认证，正在进行各条线的产品转移工作。该项目按照智能全流程数字化管理的生产线建设，质量体系符合国际标准，不仅可以解决现有生产需求瓶颈，也能进一步提升生产效率、产品质量，为下一步制剂生产的国际化奠定基础。长寿原料药生产基地、汉江国际原料药生产基地也正在建设中，将为公司未来培育新的业绩增长点及在仿制药制剂市场的竞争奠定坚实的基础。

5、一体化经营优势

当前，国内制药企业已进入全链条成本精细化管理的时代。作为产销研一体化的企业，公司拥有健全的研发中心和覆盖全国的药事服务团队，核心产品原料药均实现了自产供应，在产品市场竞争过程中拥有更多的调整空间，这将在产业变革期呈现出集合优势。

（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、毛利率高的产品进行重点发展，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，涵盖生物技术研发、植物保护研发及技术分析三大板块，拥有国内一流的研发设施和逾400人的研发队伍。截至报告期末，公司已获得授权国家专利170余项，主持和参与制定并已公布实施国家和行业标准22项，参与制定联合国粮食及农业组织（FAO）国际标准5项，并均已公布实施，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、生产规模和布局优势

近年来，公司通过并购完成了分布在浙江、江苏、山东、河北和江西五省的七大主要农化原料药生产基地的布局，主要生产基地均位于国家级或省级化工园区，在国内各地要求化工园区“退城入园”、部分地区化工园区数量削减的趋势下，稳定的生产能力为公司的可持续发展提供了坚实保障。公司在夯实生产能力的同时，分散了单一基地的生产集中风险，在环保高压政策常态化的大环境下，具备可持续生产能力。

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，与ADAMA（安道麦）、CORTEVA（陶氏杜邦）、NUFARM（纽发姆）、LANXESS（朗盛）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畅通。公司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顺利销售，也保证了公司的持续盈利。

5、市场准入和渠道优势

公司市场准入优势突出，在全球市场，公司凭借丰富的市场经验及对市场的敏锐判断，早期即在全球最大的农药消费地区拉美地区启动产品自主登记工作，并凭借强大的自主登记能力取得多个农药登记证，快速打开市场，先发优势突出，在全球52个国家和地区拥有乙氧氟草醚和特丁噻草隆等产品登记证。在国内市场，公司拥有403项国内农药产品登记证，其中原药登记证156项，位于领先地位。

6、丰富产品组合的全产业链平台优势

公司已经形成中国农化行业内少有的拥有丰富产品组合、集研产销全产业链为一体的平台优势。公司在农化行业深耕十余年，积累了丰富的行业经验，通过持续的创新和有效的产品组合，构建了集研究开发、技术分析、登记注册、中间体及原药生产、制剂生产、销售渠道于一体的完整产业链。

（三）新材料业务

1、拥有丰富的研发经验、完善的研究机制及实力较强的研发团队

凯盛新材拥有实力较强的研发团队，专注于高端化工产品氯化一体化的工程化研究以及高性能高分子材料的研究。凯盛新材注重研发人才的梯队建设，与大学、科研机构建立合作关系，把握行业内的最新研究动向和理论知识，同时持续加大新产品生产投入，能有效的实现科研成果产业化。目前，凯盛新材合计拥有专利119项，其中发明专利78项。

凯盛新材系国家高新技术企业，设有国家级博士后科研工作站、山东省企业技术中心、山东省聚芳醚酮类高性能材料工程实验室等创新平台，并获得中国石油和化工行业技术创新示范企业、工业和信息化部第四批绿色工厂、国家知识产权示范企业、2017年制造业单项冠军示范企业（氯化亚砷）、2019中国精细化工百强企业等荣誉称号。

2、不断优化的循环利用生产工艺优势

氯化亚砷的主要生产原料是氯气和二氧化硫，而在使用氯化亚砷生产下游产品的过程中又会释放出二氧化硫。公司以二氧化硫的分离及循环利用为核心技术，串联上下游产品，不但解决了氯化亚砷使用过程中环保处理负担重的缺点，而且也降低了氯化亚砷的生产成本，开创了一条工业废气二氧化硫综合治理循环利用的绿色经济之路。

3、一体化战略发展优势

经过公司不断的探索和创新，公司以间/对苯二甲酰氯为原材料进一步向下游高性能高分子材料聚醚酮酮进行产业延伸。公司在摸索自身发展道路的同时，已经逐步形成了由精细化工领域向高分子材料领域延伸的发展战略。完善的产业链在充分提高生产效率、环保效率的同时能够最大程度保护公司产业安全，提高公司整体竞争力。

4、规模效应及成本优势

规模经营、核心技术、全工序自主生产为公司建立了较大的成本优势。首先，公司拥有全球最大的氯化亚砷生产基地以及产能领先的间/对苯二甲酰氯生产基地，规模优势明显；并且公司地处化工工业大省-山东省境内，毗邻河南、山西等能源大省，区位优势可有效降低公司原材料的采购成本；其次，公司的生产加工设备部分为自主研发设计，造价相对较低，有效降低了生产成本；最后，发行人通过严格的质量控制，优化生产流程及技术工艺，在缩短生产反应周期的同时提高产品收率，最终有效控制了总体成本。

5、优质而稳定的客户资源

经过多年的市场耕耘与不断积累，公司的研发与技术服务能力、产品质量、产品线、稳定供货能力、品牌等均获得了下游客户的充分认可，公司已与芳纶生产巨头美国杜邦公司、日本帝人、韩国科隆、泰和新材、蓝星新材料、中芳特纤等下游优质客户建立了良好的合作关系。芳纶行业良好的发展前景、公司综合竞争能力的不断提升及营销模式的不断改进，将使公司与优质客户的合作关系进一步巩固，强化公司在行业内的龙头地位。

（四）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，现已构建旅游索道运营、五星级度假酒店、景区交通运输、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产品和服务组合，提升游客旅行的便捷性、舒适感和满意度。

2、旅游资源优势

公司在多个优质的旅游景区内运营核心旅游业务，在云南丽江玉龙雪山风景名胜区、陕西秦岭太白山国家森林公园、重庆武隆仙女山国家森林公园、广西大新县德天跨国瀑布等多个5A级景区内运营旅游业务，涵盖索道业务、文艺演出、酒店经营、景区交通运输等多个业态。

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。

（五）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。

瑞士巴拉塞尔生物诊疗中心成立于1958年，经过几十年的发展，已成为欧洲第一家、规模最大、知名度最高、技术体系最成熟的综合性生物治疗机构，对现代常见的三高（高血压、高血脂、高血糖）、糖尿病、自身免疫性疾病、肿瘤、睡眠、抗衰等慢性疾病的康复治疗具有良好的效果。德国莱茵康复医院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。

两家海外医疗机构的教育和培训体系，可支持公司国内项目提升技术水平，提高运营管理水平及品牌服务水平。

2、国内医疗资源优势

公司在国内运营的医疗机构主要为重庆北部宽仁医院、玛恩皮肤美容医院（连锁）和北京华生康复医院，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

公司运营的医疗机构位于重庆、北京等城市的核心地段，其中重庆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，该医院已于今年4月份正式开业。

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

2020年上半年，全球突发新冠肺炎疫情，导致世界经济显著下滑，全世界200多个国家和地区面临疫情危机，截止6月底，全球确诊病例超千万，死亡人数逾五十万人。公司主动承担社会责任，调动产能、积极生产公司旗下入选新冠肺炎治疗方案的4款药品。行业方面，受一致性评价、带量采购及处方外流等政策影响，竞争进一步加剧，医药企业逐步从销售导向型向研发生产型进行转变。对此，公司董事会和管理层积极应对，坚定执行医药、医疗“大健康”发展战略，加强研发创新和产品布局，加速推进农化、新材料板块独立运营，旗下控股子公司颖泰生物成功入选新三板精选层，成为全国首批精选层挂牌企业，控股子公司凯盛新材分拆至创业板上市申请已获深交所正式受理。借资本市场基础性制度改革的契机，本次颖泰生物精选层挂牌及凯盛新材分拆上市有助于实现农化、新材料板块独立深耕运作，有助于公司进一步厘清业务布局，培育多样化资本平台，聚焦医药、医疗“大健康”产业，重塑公司估值体系。

2020年上半年，公司实现营业收入517,819.98万元，比去年同期增加15,671.61万元，同比增长3.12%；实现营业利润54,250.57万元，比去年同期增加1,046.13万元，同比增长1.97%；实现归属于上市公司股东的净利润31,745.66万元，比去年同期增加2,134.85万元，同比增长7.21%。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	5,178,199,762.72	5,021,483,647.34	3.12%	
营业成本	3,057,815,621.16	2,861,884,100.96	6.85%	
销售费用	834,149,227.13	788,217,216.52	5.83%	
管理费用	434,736,398.82	431,532,726.91	0.74%	
财务费用	229,224,804.58	264,555,879.18	-13.35%	
所得税费用	135,384,206.25	109,153,981.02	24.03%	
研发投入	166,251,938.71	160,068,887.39	3.86%	
经营活动产生的现金流量净额	578,887,795.61	705,760,626.00	-17.98%	
投资活动产生的现金流量净额	-969,964,615.31	-535,594,602.61	-81.10%	主要系购买理财产品及结构性存款净额增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	738,835,134.33	-642,684,533.53	214.96%	主要系本期借款现金净额较上年同期增加所致
现金及现金等价物净增加额	350,539,202.85	-477,996,017.93	173.34%	主要系筹资活动产生的

				现金流量净额增加所致
--	--	--	--	------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,178,199,762.72	100%	5,021,483,647.34	100%	3.12%
分行业					
医药行业	1,272,171,425.18	24.57%	1,251,203,599.66	24.92%	1.68%
农化新材料行业	3,428,444,494.54	66.21%	2,977,348,336.02	59.29%	15.15%
旅游服务业	127,774,337.85	2.47%	401,845,974.23	8.00%	-68.20%
其他	349,809,505.15	6.76%	391,085,737.43	7.79%	-10.55%
分产品					
医药产品	1,272,171,425.18	24.57%	1,251,203,599.66	24.92%	1.68%
农化新材料	3,428,444,494.54	66.21%	2,977,348,336.02	59.29%	15.15%
旅游服务业	127,774,337.85	2.47%	401,845,974.23	8.00%	-68.20%
其他	349,809,505.15	6.76%	391,085,737.43	7.79%	-10.55%
分地区					
国外销售	1,820,552,391.88	35.16%	1,758,994,512.04	35.03%	3.50%
国内销售	3,357,647,370.84	64.84%	3,262,489,135.30	64.97%	2.92%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药行业	1,272,171,425.18	239,052,338.29	81.21%	1.68%	-2.74%	0.85%
农药化工行业	3,428,444,494.54	2,582,408,677.92	24.68%	15.15%	16.03%	-0.57%
旅游服务业	127,774,337.85	112,176,027.84	12.21%	-68.20%	-27.11%	-49.49%
分产品						
医药产品	1,272,171,425.18	239,052,338.29	81.21%	1.68%	-2.74%	0.85%
农药化工产品	3,428,444,494.54	2,582,408,677.92	24.68%	15.15%	16.03%	-0.57%
旅游产品	127,774,337.85	112,176,027.84	12.21%	-68.20%	-27.11%	-49.49%

分地区						
国外销售	1,820,552,391.88	1,298,639,122.29	28.67%	3.50%	-2.12%	4.10%
国内销售	3,357,647,370.84	1,759,176,498.88	47.61%	2.92%	14.60%	-5.34%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，受疫情影响，公司旅游服务业接待游客数量及收入均出现大幅下降，营业成本、毛利率等指标也大幅下降。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	5,064,652,970.42	17.39%	3,366,425,729.03	12.64%	4.75%	
应收账款	2,389,624,760.84	8.21%	2,069,503,422.70	7.77%	0.44%	
存货	1,983,657,361.68	6.81%	2,092,058,802.17	7.85%	-1.04%	
投资性房地产	653,713,293.69	2.25%	664,033,060.70	2.49%	-0.24%	
长期股权投资	2,211,560,208.90	7.60%	2,207,172,534.47	8.29%	-0.69%	
固定资产	5,346,689,755.52	18.36%	5,380,482,305.39	20.20%	-1.84%	
在建工程	2,006,657,267.41	6.89%	1,718,084,961.61	6.45%	0.44%	
短期借款	7,643,100,554.17	26.25%	5,377,507,790.00	20.19%	6.06%	
长期借款	1,443,802,048.29	4.96%	820,440,958.42	3.08%	1.88%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金	684,889,619.65	5,936,839.29						802,267,728.70

融资产（不含衍生金融资产）								
4.其他权益工具投资	271,635,338.37		38,751,075.09					251,543,944.79
金融资产小计	956,524,958.02	5,936,839.29	38,751,075.09					1,053,811,673.49
其他非流动金融资产	11,636,280.48		0.00					11,636,280.48
上述合计	968,161,238.50	5,936,839.29	38,751,075.09					1,065,447,953.97
金融负债	950,091.37	-2,133,433.40						3,083,524.77

其他变动的内容

/

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	2,840,390,185.05	银行借款保证金、信用证保证金、保函保证金、票据保证金及定期存款
固定资产	1,096,509,793.56	抵押贷款、取得银行承兑汇票
无形资产	391,905,799.58	抵押贷款、取得银行承兑汇票
生产性生物资产	13,626,372.62	抵押贷款
应收账款	65,379,607.27	质押借款
投资性房地产	228,928,183.08	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-丽江股份7,837.05万股的股权	848,086,915.04	质押借款
长期股权投资-颖泰生物7.5亿股的股权	2,952,117,920.85	质押借款
长期股权投资-大美大新75%股权	70,951,468.68	质押借款
长期股权投资-秦岭旅游1866.666万股股权	26,386,326.95	质押借款
合计	9,544,820,886.37	--

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
615,378,458.29	758,319,203.51	-18.85%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始 投资成本	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	报告期内 购入金额	报告期内 售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他		5,936,839.29	38,751,075.09			7,621,208.80	1,065,447,953.97	自有资金
合计		5,936,839.29	38,751,075.09			7,621,208.80	1,065,447,953.97	--

5、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
宁波银行北京市分行	否	否	货币掉期	7,088.86				7,088.86			7,088.86	0.53%	-66.38
中国建设银行银行汉中分行	否	否	远期结售汇	1,637.34			1,637.34	5,987.74	2,337.65		5,287.43	0.40%	-66.29
中国银行汉中分行	否	否	远期结售汇	4,940.15			4,940.15	8,770.63	6,630.76		7,080.02	0.53%	-159.67
合计				13,666.35	--	--	6,577.49	21,847.23	8,968.41		19,456.31	1.46%	-292.34
衍生品投资资金来源	自有资金												
涉诉情况（如适用）	不适用												
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2019年12月14日												
衍生品投资审批股东大会公告披露日期（如有）													
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>一、远期结售汇业务和人民币对外汇期权组合等业务的风险分析：</p> <p>远期结售汇业务和人民币对外汇期权组合等业务可规避人民币兑外币汇率波动对未来外币回款造成的汇兑损失，使公司专注于生产销售，但同时远期结售汇业务和人民币对外汇期权组合等业务也会存在一定风险：</p> <p>1、汇率波动风险；2、内部控制风险；3、客户违约风险；4、回款预测风险；5、公允价值确定的风险；</p> <p>二、公司采取的风险控制措施</p> <p>1、当汇率发生巨幅波动，如果远期结汇汇率已经远低于对客户报价汇率，公司会提出要求，与客户协商调整价格。</p> <p>2、公司已制定《华邦生命健康股份有限公司远期结售汇内部控制制度》，对远期结售汇业务的操作原则、审批权限、内部操作流程、内部风险报告制度及风险处理程序等做出明确规定，人民币对外汇期权组合业务严格参照《华邦生命健康股份有限公司远期结售汇内部控制制度》的操作原则、审批权限、内部控制流程、内部风险报告制度和风险处理程序来控制业务风险。</p> <p>3、公司财务管理部会定期获得银行提供的远期汇率、估值结果等，另外寻求其他交</p>												

	<p>易对手的不同报价并进行交叉核对，并会定期回顾已执行合同的结果，及时调整远期结售汇业务和人民币对外汇期权组合等业务。</p> <p>4、为防止远期结售汇延期交割，公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象。</p> <p>5、公司内部审计部门将会定期、不定期对实际交易合约签署及执行情况进行核查。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>公司对未到期远期结售汇合同公允价值的核算，主要是根据期末持有的未到期远期结售汇合同签约价格与银行期末远期汇价的差异进行确认；公司对未到期的人民币对外汇期权组合业务公允价值的核算，主要是银行根据外汇市场信息对未执行期权合约进行公允价值的评估进行确认。</p>
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	/
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	/

6、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	190,785.34
报告期投入募集资金总额	15,731.06
已累计投入募集资金总额	162,706.75
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	40,000
累计变更用途的募集资金总额比例	20.98%
募集资金总体使用情况说明	
<p>2015 年非公开发行股票 190,785.34 万元，支付其他发行费用 26 万元，截至 2020 年 6 月 30 日已使用募集资金 162,706.75 万元，使用暂时闲置募集资金进行现金管理 20,200.00 万元，剩余 12,422.14 万元（其中包含募集资金利息收入 4,569.55 万元）。具体募集资金使用情况详见公司募集资金半年度存放与使用报告说明。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
华邦医药产业基地建设项目	否	103,785.41	103,785.41	7,650.81	88,182.4	84.97%			不适用	否
新建四川明欣生产基地建设项目	是	20,000	20,000	1,412.96	16,462.67	82.31%			不适用	否
新建北京华生康复医院项目	是	20,000	20,000	6,667.29	10,547.12	52.74%			不适用	否
补充流动资金	否	46,862.2	46,862.2		47,514.56	101.39%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	190,647.61	190,647.61	15,731.06	162,706.75	--	--		--	--
超募资金投向										
/										
合计	--	190,647.61	190,647.61	15,731.06	162,706.75	--	--	0	--	--
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 2020 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告第四项说明。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 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	适用									

时补充流动资金情况	详见公司 2020 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告第五项说明。
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	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新建四川明欣生产基地建设项目	全渠道营销体系建设项目	20,000	1,412.96	16,462.67	82.31%			不适用	否
新建北京华生康复医院项目	皮肤类疾病互联网医疗平台项目	20,000	6,667.29	10,547.12	52.74%			不适用	否
合计	--	40,000	8,080.25	27,009.79	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>一、“全渠道营销体系建设”项目</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>二、“皮肤类疾病互联网医疗平台项目”项目</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	/

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2020 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告	2020 年 08 月 15 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2020 年半年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告》

7、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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
华邦制药	子公司	医药产品	450,000,000.00	3,241,837,207.07	2,222,143,320.01	727,526,276.11	166,281,733.64	139,414,226.01
颖泰生物	子公司	农药化工	1,125,800,000.00	11,791,404,162.29	4,102,517,833.35	3,139,646,067.13	274,973,677.83	204,231,984.79
汉江药业	子公司	医药产品	139,000,000.00	1,205,610,340.32	733,992,934.22	206,554,415.75	80,124,416.10	70,114,071.92
凯盛新材	子公司	精细化工 新材料	360,640,000.00	844,018,147.37	741,841,856.02	324,391,036.53	125,694,446.01	105,814,355.86
丽江股份	子公司	旅游服务	549,490,711.00	2,707,486,674.38	2,596,553,597.31	94,640,598.06	-24,475,692.27	-27,636,990.79

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
成都鹤鸣山制药有限责任公司	注销	无重大影响
新沂福凯生物科技有限公司	出售	无重大影响
潍坊凯盛新材料有限公司	设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

/

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）医药业务

1、产品价格下降的风险

随着带量采购政策的不断推进及省际药品价格联动成为常态，医联体自主议价占比逐渐增加，导致公司在营产品价格走低，影响公司医药板块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，提高市场覆盖率，构建高效率的营销模式。

2、生产成本上升的风险

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

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

3、合规化管理分析

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

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

（二）农化业务

（1）税收优惠政策变动风险

公司子公司上虞颖泰精细化工有限公司、北京颖泰嘉和分析技术有限公司、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%。在后续的经营过程中，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，以保证自身持续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

公司农化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、员工健康管理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）环保政策风险

随着我国经济增长方式的转变以及提高了诸如碳排放标准等要求，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）汇率变动风险

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

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

（三）新材料业务

（1）宏观经济周期性波动风险

新材料业务下游主要为芳纶、医药、食品添加剂、农药等行业，其发展与宏观经济周期、产业政策具有较强的相关度。宏观经济政策的调整及其周期性波动，将对下游客户的盈利能力产生影响，进而影响对公司所处行业的市场需求。

应对措施：公司密切关注下游行业的发展状况，并根据市场变化情况及时调整经营策略，降低宏观经济周期波动产生的影响。

（2）原材料价格波动风险

主要产品所需的原材料包括液氯、硫磺、对/间苯二甲酸、对硝基苯甲酸等基础化工产品。因原材料成本占产品主营业务成本的比重较大，原材料价格的波动对主营业务成本及毛利率会有较大影响。

应对措施：制订《采购管理制度》，对采购过程进行监督和控制，以有效控制原材料成本；原材料价格涨幅较大时，调整产品销售价格以保证公司保持合理的利润水平。

（3）安全生产风险

液氯等部分原材料及氯化亚砷、芳纶聚合单体（间/对苯二甲酰氯）、对硝基苯甲酰氯等产品属于危险化学品，运输、储存、使用、生产过程中可能因操作不当造成人员伤亡、财产损失等安全生产事故。

应对措施：公司坚持“安全第一、预防为主”的安全发展管理方针，认真执行国家安全生产相关法律法规，制定安全管理制度，并在生产经营过程中严格遵守，以预防安全事故的发生。

（4）环保政策风险

近年来，国家对整个化工行业的环保要求日趋严格，并逐步加强了监管力度、加大了处罚力度。如果政府出台对精细化工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、影响未来的收益水平。

应对措施：为加强和规范环境保护工作，公司设立了安全环保部，制定了《环境保护管理制度》等规定和制度，并在生产经营过程中严格遵守，实现环境保护工作制度化和规范化。

（四）旅游业务

（1）索道安全风险

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

应对措施：公司已成立安全生产委员会（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，确保广大游客的安全。

（2）市场竞争风险

随着旅游业的不断发展，旅游市场上的竞争变得更加激烈，景区周边竞品对市场的发力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质，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）加强控制酒店经营支出，节约运营成本。

（3）不可抗力的风险

公司在提供社会服务过程中，可能受到不可抗力的不利影响，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，提前做好预防措施等方法将不可抗力对公司经营的影响降到最低。

（五）医疗业务

（1）医疗改革与监管政策变更的风险

我国自2009年以来陆续公布了新的医疗改革计划及相关政策，旨在确保每位公民能享用可负担的基本医疗服务，提升民众对医疗服务的负担能力，扩大医疗服务的覆盖范围，提高医疗服务的质量，扩大医疗保险保障范围，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医疗品牌及经营造成不利影响，如因医疗事故产生医闹等公共关系危机，则影响更为严重，风险更为巨大。

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

（3）人力资源风险

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

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

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	30.09%	2020 年 05 月 15 日	2020 年 05 月 16 日	参见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《华邦生命健康股份有限公司 2019 年年度大会决议公告》（编号：2020041）
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	28.70%	2020 年 06 月 12 日	2020 年 06 月 13 日	参见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《华邦生命健康股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告》（编号：2020050）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

具体内容请参见本报告“第十一节、财务报告 十二、关联方及关联交易 5、关联交易情况”的描述。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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。

十五、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
宽仁医院	2020年04月15日	2,000	2020年05月29日	2,000	连带责任保证	2020年5月29日-2021年3月1日	否	是
宽仁医院	2020年04月15日	2,400	2020年06月30日	2,000	连带责任保证	2020年6月30日-2021年6月30日	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			4,400	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				4,000
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			4,400	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				4,000
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
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	2017年12月14日	50,000	2018年11月26日	49,385	连带责任保证	2018年11月26日-2021年11月25日	否	是
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	2018年12月08日	80,000	2019年08月30日	80,000	连带责任保证	2019年8月22日-2024年8月21日	否	是

北京颖泰嘉和 生物科技股份 有限公司	2019年12月14日	100,000	2020年05月29日	44,890	连带责任 保证	2020年5月 29日-2021 年5月28日	否	是
北京颖泰嘉和 生物科技股份 有限公司	2019年12月14日	50,000	2020年04月07日	42,040	连带责任 保证	2020年3月 31日-2023 年3月31日	否	是
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	17,726.7	连带责任 保证	2017年9月 26日-2020 年9月16日	否	是
北京颖泰嘉和 生物科技股份 有限公司	2019年12月14日	30,000	2020年06月28日	10,000	连带责任 保证	2020年6月 28日-2021 年6月27日	否	是
北京颖泰嘉和 生物科技股份 有限公司	2019年12月14日	5,000	2020年04月21日	5,000	连带责任 保证	2020年4月 21日-2021 年4月21日	否	是
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	是
山东福尔有限 公司	2018年12月08日	4,900	2019年06月25日	4,900	连带责任 保证	2020年6月 24日-2020 年12月23 日	否	是
山东福尔有限 公司	2019年12月14日	6,000	2020年02月21日	5,504.07	连带责任 保证	2020年2月 21日-2021 年2月20日	否	是
山东福尔有限 公司	2019年12月14日	8,000	2020年05月27日	5,000	连带责任 保证	2020年5月 27日-2021 年5月26日	否	是
重庆华邦颐康 旅游发展有限 责任公司	2018年12月08日	12,000	2019年07月25日	12,000	连带责任 保证	2019年7月 25日-2024 年7月24日	否	是
重庆华邦酒店 旅业有限公司	2019年12月14日	1,000	2020年06月29日	1,000	连带责任 保证	2020年6月 30日-2023 年6月30日	否	是
重庆华邦酒店 旅业有限公司	2019年12月14日	1,430	2020年05月21日	1,000	连带责任 保证	2020年5月 21日-2022 年5月20日	否	是
广西大美大新 旅游有限公司	2019年12月14日	1,000	2020年06月02日	1,000	连带责任 保证	2020年6月 10日-2021 年6月10日	否	是

重庆宽仁企业管理有限公司	2019年12月14日	26,000	2020年06月09日	26,000	连带责任保证	2020年6月2日-2028年6月1日	否	是
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	2017年12月14日	30,000	2018年09月25日	30,000	连带责任保证	2018年9月29日-2019年9月28日	是	是
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	2017年12月14日	30,000	2018年09月13日	30,000	连带责任保证	2018年9月21日-2019年9月13日	是	是
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	2017年12月14日	30,000	2018年09月12日	30,000	连带责任保证	2018年9月12日-2019年8月20日	是	是
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	2017年12月14日	10,000	2018年02月01日	0	连带责任保证	2018年2月1日-2019年2月1日	是	是
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	2018年12月08日	45,000	2019年08月19日	21,190	连带责任保证	2019年8月19日-2020年5月29日	是	是
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	2016年12月30日	64,800	2017年03月01日	49,448.1	连带责任保证	2017年3月1日-2020年3月1日	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			725,130.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				586,083.87
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			515,330.00	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				425,445.77
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
河北万全宏宇化工有限责任公司	2019年12月14日	2,000	2020年01月09日	2,000	连带责任保证	2020年1月15日-2021年1月15日	否	是
河北万全宏宇化工有限责任公司	2019年12月14日	3,000	2020年05月26日	2,160.03	连带责任保证	2020年5月26日-2021年5月26日	否	是
上虞颖泰精细化工有限公司	2019年12月14日	9,000	2018年01月18日	7,490	连带责任保证	2020年1月1日-2021年12月31日	否	是
上虞颖泰精细化工有限公司	2019年12月14日	11,700	2018年03月01日	11,610	连带责任保证	2020年1月1日-2021年12月31日	否	是

上虞颖泰精细化工有限公司	2018年12月08日	6,000	2019年11月04日	4,960	连带责任保证	2019年11月4日-2020年11月3日	否	是
杭州颖泰生物科技有限公司	2018年12月08日	3,000	2019年09月02日	3,000	连带责任保证	2019年9月2日-2020年9月1日	否	是
杭州颖泰生物科技有限公司	2018年12月08日	2,000	2019年09月02日	2,000	连带责任保证	2019年9月2日-2020年9月1日	否	是
杭州颖泰生物科技有限公司	2018年12月08日	3,000	2019年12月25日	3,000	连带责任保证	2019年12月25日-2020年12月25日	否	是
杭州颖泰生物科技有限公司	2019年12月14日	3,000	2020年02月21日	3,000	连带责任保证	2020年2月21日-2020年10月27日	否	是
杭州庆丰进出口有限公司	2018年12月08日	3,000	2019年11月07日	2,189.46	连带责任保证	2019年9月2日-2020年9月1日	否	是
江苏常隆农化有限公司	2019年12月14日	14,400	2019年06月26日	6,500	连带责任保证	2020年5月6日-2025年5月6日	否	是
江苏常隆农化有限公司	2018年12月08日	3,000	2019年12月12日	3,000	连带责任保证	2019年12月12日-2020年12月9日	否	是
江苏常隆农化有限公司	2019年12月14日	12,000	2020年04月26日	12,000	连带责任保证	2020年4月26日-2021年4月26日	否	是
江苏常隆农化有限公司	2019年12月14日	3,000	2020年04月26日	3,000	连带责任保证	2020年4月26日-2021年4月26日	否	是
江苏常隆农化有限公司	2019年12月14日	5,000	2020年04月26日	5,000	连带责任保证	2020年4月26日-2021年4月26日	否	是
江西禾益化工股份有限公司	2018年12月08日	10,000	2020年02月05日	6,780.09	连带责任保证	2020年2月5日-2021年2月5日	否	是
江西禾益化工股份有限公司	2019年12月14日	2,000	2020年03月25日	2,000	连带责任保证	2020年3月25日-2022	否	是

						年 3 月 24 日		
江西禾益化工股份有限公司	2019 年 12 月 14 日	2,000	2020 年 03 月 07 日	2,000	连带责任保证	2020 年 3 月 7 日-2021 年 3 月 6 日	否	是
华邦香港有限公司	2016 年 12 月 30 日	8,035.23	2017 年 09 月 04 日	8,035.23	连带责任保证	2017 年 9 月 4 日-2020 年 8 月 20 日	否	是
华邦香港有限公司	2016 年 12 月 30 日	18,406.7	2017 年 09 月 26 日	18,406.7	连带责任保证	2017 年 9 月 26 日-2020 年 9 月 16 日	否	是
华邦香港有限公司	2016 年 12 月 30 日	45,555.15	2017 年 09 月 08 日	45,555.15	连带责任保证	2017 年 9 月 8 日-2020 年 9 月 7 日	否	是
华邦生命健康股份有限公司	2018 年 12 月 08 日	20,000	2019 年 05 月 28 日	10,000	连带责任保证	2019 年 5 月 28 日-2022 年 5 月 28 日	否	是
华邦生命健康股份有限公司	2019 年 12 月 14 日	2,000	2020 年 02 月 08 日	2,000	连带责任保证	2020 年 2 月 10 日-2021 年 2 月 8 日	否	是
重庆华邦制药有限公司	2018 年 12 月 08 日	20,000	2019 年 10 月 31 日	2,000	连带责任保证	2019 年 10 月 31 日-2022 年 10 月 30 日	否	是
华邦香港有限公司	2016 年 12 月 30 日	34,263.54	2017 年 09 月 19 日	34,263.54	连带责任保证	2017 年 9 月 19 日-2020 年 6 月 30 日	是	是
江苏常隆农化有限公司	2018 年 12 月 08 日	20,000	2019 年 03 月 29 日	20,000	连带责任保证	2019 年 3 月 29 日-2020 年 3 月 27 日	是	是
江苏常隆农化有限公司	2018 年 12 月 08 日	5,000	2019 年 03 月 29 日	5,000	连带责任保证	2019 年 3 月 29 日-2020 年 3 月 27 日	是	是
江苏常隆农化有限公司	2018 年 12 月 08 日	3,000	2019 年 03 月 29 日	3,000	连带责任保证	2019 年 3 月 29 日-2020 年 3 月 27 日	是	是
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	1,400	连带责任保证	2018 年 11 月 12 日-2020 年 2 月 12 日	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			275,360.62		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）			231,350.20

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	211,097.08	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	167,686.66
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)	1,004,890.62	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	821,434.07
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	730,827.08	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	597,132.43
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		64.19%	
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

无

(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、委托理财

适用 不适用

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	109,974	103,734	0
银行理财产品	募集资金	30,200	30,200	0
券商理财产品	自有资金	241.21	141.21	0
信托理财产品	自有资金	27,370.73	25,253.13	0
合计		167,785.94	159,328.34	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 s

适用 不适用

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。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
河北万全宏宇化工有限责任公司	废水：COD 氨氮	处理达标后，间歇排入城镇管网	1	经度 114°32'14" 纬度 40°42'50"	COD 平均浓度：20.48mg/L； 氨氮平均浓度：1.94mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准	COD：0.22 吨； 氨氮：0.02 吨	COD13.2 0 吨/年； 氨氮 1.98 吨/年	无
河北万全宏宇化工有限责任公司	废气：二氧化硫、氮氧化物	处理达标后，有组织排放	6	经度 114°31'49" 纬度 40°42'48"	二氧化硫：6.00mg/m ³ ； 氮氧化物平均浓度：26.58mg/m ³	锅炉烟气：《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）表 3 大气污染物特别排放限值燃气锅炉；工艺废气甲醇排放执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 最高允许排放浓度标准；二甲苯：《工业企业挥发性有机物排放控制标准》（DB13/2322-2016） 工艺废气二甲苯排放执行《工业企业挥发性有机物排放控制标准》（DB13/2322-2016）表 1 有机化工业标准	二氧化硫：0.17 吨； 氮氧化物：0.82 吨	二氧化硫：5.31 吨/年； 氮氧化物：11.43 吨/年	无
河北万全力华化工有限	废水：COD、氨	处理达标后，间歇排	1	经度 114°42'43"	COD 平均浓度：	《城镇污水处理厂污染物排放标准》	COD：0.08 吨；	COD:3.08 吨/年；氨	无

责任公司	氮	放		纬度 40°44'41"	25.788mg/L 氨氮平均浓度： 2.56mg/L	(GB18918-2002) 一级 A 标准	氨氮： 0.01 吨	氮：0.46 吨/年	
河北万全华化工有限责任公司	废气：二氧化硫、氮氧化物、挥发性有机物	处理达标后，有组织排放	3	经度 114°42'47" 纬度 40°44'43"	二氧化硫： 3.75 mg/m ³ ；氮氧化物： 17.92mg/m ³	锅炉烟气：《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014），燃气锅炉特别排放限值；非甲烷总烃：《工业企业挥发性有机物排放控制标准》（DB13/2322-2016）表 1 有机化工业标准	二氧化 硫：0.24 吨；氮 氧化物： 1.17 吨	二氧化 硫：5.31 吨/年；氮 氧化物： 15.94 吨/年	无
河北万全华化工有限责任公司	废气：二氧化硫、氮氧化物、挥发性有机物	处理达标后，有组织排放	3	经度 114°42'47" 纬度 40°44'43"	二氧化硫： 3.75 mg/m ³ ；氮氧化物： 17.92mg/m ³	锅炉烟气：《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014），燃气锅炉特别排放限值；非甲烷总烃：《工业企业挥发性有机物排放控制标准》（DB13/2322-2016）表 1 有机化工业标准	二氧化 硫：0.24 吨；氮 氧化物： 1.17 吨	二氧化 硫：5.31 吨/年；氮 氧化物： 15.94 吨/年	无
河北万全华化工有限责任公司	废气：二氧化硫、氮氧化物、挥发性有机物	处理达标后，有组织排放	3	经度 114°42'47" 纬度 40°44'43"	二氧化硫： 3.75 mg/m ³ ；氮氧化物： 17.92mg/m ³	锅炉烟气：《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014），燃气锅炉特别排放限值；非甲烷总烃：《工业企业挥发性有机物排放控制标准》（DB13/2322-2016）表 1 有机化工业标准	二氧化 硫：0.24 吨；氮 氧化物： 1.17 吨	二氧化 硫：5.31 吨/年；氮 氧化物： 15.94 吨/年	无
河北万全华化工有限责任公司	废气：二氧化硫、氮氧化物、挥发性有机物	处理达标后，有组织排放	3	经度 114°42'47" 纬度 40°44'43"	二氧化硫： 3.75 mg/m ³ ；氮氧化物： 17.92mg/m ³	锅炉烟气：《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014），燃气锅炉特别排放限值；非甲烷总烃：《工业企业挥发性有机物排放控制标准》（DB13/2322-2016）表 1 有机化工业标准	二氧化 硫：0.24 吨；氮 氧化物： 1.17 吨	二氧化 硫：5.31 吨/年；氮 氧化物： 15.94 吨/年	无
河北万全华化工有限责任公司	废气：二氧化硫、氮氧化物、挥发性有机物	处理达标后，有组织排放	3	经度 114°42'47" 纬度 40°44'43"	二氧化硫： 3.75 mg/m ³ ；氮氧化物： 17.92mg/m ³	锅炉烟气：《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014），燃气锅炉特别排放限值；非甲烷总烃：《工业企业挥发性有机物排放控制标准》（DB13/2322-2016）表 1 有机化工业标准	二氧化 硫：0.24 吨；氮 氧化物： 1.17 吨	二氧化 硫：5.31 吨/年；氮 氧化物： 15.94 吨/年	无
盐城南方化工有限公司	废水： COD，氨氮	处理达标后间歇排入园区污水处理	1	经度 119°48' 纬度 34°23'	/	《关于调整滨海经济开发区沿海工业园、盐城市陈家港化学工业	受"3.21"天嘉宜事件影响公	COD： 25.89/年； 氨氮：	无

		厂				园污水处理厂接管标准的通知》中的标准要求;《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表 4 中一级标准和《化学工业主要污染物排放标准》(DB32/939-2006)表 2 中的一级标准	司上半年未能生产。	0.57 吨/年	
盐城南方化工有限公司	废气: 二氧化硫、氮氧化物	不处理达标后, 有组织排放	5	经度 119°48' / 纬度 34°23'		《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 二级标准;《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93) 表 2 中的二级标准;《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001) 表 3 中相应标准	受"3.21" 天嘉宜事件影响公司上半年未能生产。	二氧化硫: 18.79 吨/年; 氮氧化物: 6.40 吨/年	无
杭州颖泰生物科技有限公司	废水: COD、氨氮	处理达标后, 连续排入园区污水管网	1	厂区西北角污水总排口	COD: 32.32mg/L, 氨氮: 0.76mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 三级标准;《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》(DB33/887-2013)	COD: 4.824 吨; 氨氮: 0.11 吨	COD: 32.04 吨/年; 氨氮: 1.34 吨/年	无
杭州颖泰生物科技有限公司	废气: 工业烟粉尘、氮氧化物、挥发性有机物	处理达标后, 有组织排放	1	RTO 焚烧炉	工业烟粉尘: <20mg/m ³ ; 氮氧化物: 3.33mg/m ³ ; 挥发性有机物: 20.2mg/m ³	大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 中二级标准;《恶臭污染物排放标准》(GB14554-1996) 二级标准	工业烟粉尘: <0.53 吨; 氮氧化物 0.73 吨; 挥发性有机物: 1.06 吨	工业烟粉尘: 1.18 吨/年; 氮氧化物: 5.85 吨/年; 挥发性有机物: 66.19 吨/年	无
山东福尔有限公司	废水: COD、氨氮	处理达标后, 连续排放	1	厂区西南角	COD: 108mg/L; 氨氮: 0.61 mg/L 总氮平均浓度: 24.5mg/L	(GB31571-2015);《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015) B 等级	COD: 15.3 吨; 氨氮: 0.081 吨 总氮: 3.13 吨/年	COD: 130.81 吨/年; 氨氮: 11.77 吨/年 总氮: 18.314 吨/年	无

<p>山东福尔有限公司</p>	<p>废气：颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、挥发性有机物</p>	<p>处理达标后，有组织排放</p>	<p>16</p>	<p>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 2 个、F-S7 车间导热油炉烟囱 1 个、F-S3 车间北 1 个、亚钠干燥车间北 1 个、F-S6 车间北 1 个、F-S8 车间 1 个、污水物化车间南 1 个、污水生化车间 1 个、硫酸镁车间 1 个</p>	<p>颗粒物： 3.7mg/m³； 二氧化硫： 未检出；氮氧化物： 28.6mg/m³； 挥发性有机物： 8.96mg/m³</p>	<p>(1) 挥发性有机物排放标准 第 6 部分：有机化工行业 DB37/2801.6-2018 表 1 中 II 时段的排放限值及有机化工企业污水处理厂(站)挥发性有机物及恶臭污染物排放标准表 1 及《无机化学工业污染源排放标准》(GB31573-2015) 表 3 (2) 焚烧炉废气中氮氧化物、颗粒物、二氧化硫和烟气黑度及工艺粉尘有组织排放执行《区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2019)表 1 重点控制区 (3) 锅炉废气执行《锅炉大气污染物排放标准》(DB37 2374-2018)表 2 重点控制区 (4) 厂界无组织废气执行有机化工企业污水处理厂(站)挥发性有机物及恶臭污染物排放标准表 3、大气污染物综合排放标准 GB16297-1996(表 2)、《无机化学工业污染源排放标准》(GB31573-2015)表 5 及恶臭污染物排放标准 (GB14554-93) 表 1 二级新扩改建 (5) o5CO、HF、HCl、镉及其化合物, 砷、镍及其化合物, 铅及其化合物, 铬、锡、锑、铜、锰及其化合物执行《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)</p>	<p>颗粒物： 0.41 吨； 二氧化硫： 0.0 吨； 氮氧化物： 4.47 吨； 挥发性有机物： 0.90 吨</p>	<p>颗粒物： 1.78 吨/年； 二氧化硫： 无核定要 求； 氮氧化物： 12.11 吨/年； 挥发性有机物： 12.77 吨</p>	<p>无</p>
-----------------	--------------------------------	--------------------	-----------	--	---	---	---	--	----------

						表 3 (6) 焚烧炉废气中氨 执行恶臭污染物排放 标准 (GB14554-93) 表 2 中排气筒 35m 速 率要求。			
上虞颖泰精 细化工有限 公司	废水: COD、氨氮	处理达标 后, 间歇排 入园区污水 处厂	2	南厂区 经度 120°51'52.16 "纬度 30°8'24.04"3 0°8'24.04" 北厂区经度 120°52'1.20" 纬度 30°9'0.68"	南厂区 COD: 306.71mg/L ;氨氮: 29.72mg/L 北厂区 COD: 354.83mg/L ;氨氮: 24.6mg/L	《污水综合排放标准》 (GB8978-1996) 三级 标准;《工业企业废水 氨、磷污染物间接排放 限值》 (DB33/887-2013); 《污水排入城镇下水 道水质标准》 (GB/T31962-2015)	南厂区 COD:18. 57 吨;氨 氮: 0.344 吨 北厂 区 COD:2.5 5 吨; 氨 氮: 0.24 吨	南厂区 COD: 94.29 吨/ 年; 氨 氮: 6.60 吨/年 北厂区 COD: 13.64 吨/ 年; 氨 氮: 0.95 吨/年	无
上虞颖泰精 细化工有限 公司	废气: 二氧 化硫、氮氧 化物、颗粒 物、挥发性 有机物	处理达标 后, 有组织 排放	15	南厂区 1、RTO 装置 排气口; 2、三车间装 置排气口; 3、二车间装 置排气口; 4、六车间装 置排气口; 5、七车间装 置排气口; 6、八车间装 置排气口; 7、三废处理 站装置排气 口; 8、九车间装 置排气口 北厂区: 1、22 车间有 机废气处理 装置排气口; 2、21 车间有 机废气处理 装置排气 口;	二氧化硫: 10.261g/m ³ 氮氧化物: 10.261mg/ m ³ ; 颗粒物: 18g/m ³ 挥发性有机 物: < 43.6mg/m ³	《大气污染物综合排 放标准》 (GB16297-1996)表 2 中的二级标准;恶臭污 染物排放标准》 (GB16297-1996)标 准;《挥发性有机物无 组织排放控制标准》 (GB37822-2019)	南厂区 二氧化 硫: 11.48 吨/年; 氮氧化 物: 6.22 吨/年; 颗粒物: 4.80 吨/ 年; 挥发性有 机物: 90.99 吨/ 年 北厂区 颗粒物: 0.55 吨 挥发性有 机物: 0.55 吨	南厂区 二氧化 硫: 11.48 吨/年; 氮氧化 物: 6.22 吨/年; 颗粒物: 4.80 吨/ 年; 挥发性有 机物: 90.99 吨/ 年 北厂区 颗粒物: 2.90 吨/ 年; 挥发性有 机物: 13.84 吨/ 年	无

				3、21 车间 1#颗粒物排气口； 4、21 车间 2#颗粒物排气口； 5、22 车间 1#颗粒物排气口； 6、22 车间 2#颗粒物排气口					
江西禾益化工股份有限公司	废水： COD、氨氮	处理达标后，间歇排入园区污水处理厂	1	经度 116°35'50.42" 纬度 29°57'38.52"	COD: 190.97 mg/L; 氨氮: 7.31 mg/L	《污水综合排放标准》GB8978-1996 中的二级标准，其它一、二类污染物及特征污染物执行《污水综合排放标准》GB8978-1996 中的一级标准，并符合彭泽工业园区污水厂纳管标准	COD: 11.15 吨; 氨氮: 0.43 吨	COD: 25.47 吨/年; 氨氮: 1.95 吨/年	无
江西禾益化工股份有限公司	废气：颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、挥发性有机物	处理达标后，有组织排放	6	DA001 环保车间 RTO 排放口； DA201 二车间； DA401 四车间； DA402/DA403 制氢； DA801 粉碎车间	颗粒物: 3.45mg/m ³ ; 二氧化硫: 36.26mg/m ³ ; 氮氧化物: 33.5mg/m ³ ; 挥发性有机物: 1.92mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》 GB16297-1996 表 2 中的二级标准；《恶臭污染物排放标准》 (GB14554-1993); 工业企业挥发性有机物排放标准 DB12/524-2014.	颗粒物: 0.90 吨; 二氧化硫: 9.485 吨; 氮氧化物: 8.76 吨; 挥发性有机物: 0.50 吨	颗粒物: 17.59 吨/年; 二氧化硫: 80.42 吨/年; 氮氧化物: 34.90 吨/年; 挥发性有机物: 17.50 吨/年	无
江苏常隆农化有限公司	废水： COD、氨氮	处理达标后，间歇排入排园区污水处理厂	1	经度 119°55' 纬度 32°9'	COD: 272.83 mg/L; 氨氮: 11.60 mg/L	《污水综合排放标准》 (GB 8978-1996) 表 4 三级标准; 泰兴市滨江污水处理有限公司接管标准	COD: 10.86 吨; 氨氮: 0.44 吨	COD: 174.09 吨/年; 氨氮: 13.88 吨/年	无
江苏常隆农化有限公司	废气：二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、挥发性有机物	处理达标后，有组织排放	9	经度 119°55' 纬度 32°10'	二氧化硫: 8.97mg/m ³ ; 氮氧化物 34.31mg/m ³ ; 颗粒物: 5.82mg/m ³ ; 挥发性有机	《大气污染物综合排放标准》 (GB 16297-1996) 表 2 二级标准; 《恶臭污染物排放标准》 (GB14554-93); 《危险废物焚烧污染控制	二氧化硫: 2.42 吨; 氮氧化物: 4.94 吨; 颗粒物: 1.47 吨;	二氧化硫: 661.78 吨/年; 氮氧化物: 541.37; 颗粒物:	无

					物： 5.33mg/m ³	标准》 (GB18484-2001)	挥发性有 机物：3.7 吨	157.26 吨/ 年；挥发 性有机 物： 109.32 吨/ 年	
通辽市华邦 药业有限公司(原料药)	氨氮	排水口	1	厂区西北	《污水排入 城镇下水道 水质标准》 (GB/T319 62-2015) B 等级	COD: 2.38 吨;	氨氮： 13.88 吨/ 年	无	无
通辽市华邦 药业有限公司(原料药)	COD	排水口	1	厂区西北	氨氮：0.06 吨	COD: 13.0 吨/年;	1.203691 2	/	无
通辽市华邦 药业有限公司(锅炉)	颗粒物	烟囱	1	厂区西北	氨氮：1.30 吨/年	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/m ³	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/m ³	锅炉大气污染物排放 标准 (GB13271-2014)	0.82	/	无
通辽市华邦 药业有限公司(锅炉)	烟气黑度 (林格曼黑 毒：级)	烟囱	1	厂区西北	≤1	锅炉大气污染物排放 标准 (GB13271-2014)	/	/	无
陕西汉江药 业集团股份 有限公司	化学需氧量	有组织	1	废水总排放 口	37.91mg/l	120mg/l	10.163 吨	42.56 吨	无
陕西汉江药 业集团股份 有限公司	氨氮	有组织	1	废水总排放 口	1.98mg/l	25mg/l	0.486 吨	8.07 吨	无
沈阳新马药 业有限公司 (冻干粉针 剂)	挥发性有机 物(非甲烷 总烃)	无组织排放	4	厂界周围	1.61mg/m ³	《挥发性有机物无组 织排放控制标准》 (GB37822-2019) 6mg/m ³	/	/	无
沈阳新马药 业有限公司 (冻干粉针 剂)	氨氮	排水口	1	厂区东北	3.92mg/L	《医疗机构水污染物 排放标准》 (DB18466-2005) 15mg/L	0.01568 吨(每年 250 天, 每天 8 小	/	无

							时, 每小时处理量为 2 吨水)		
沈阳新马药业有限公司 (冻干粉针剂)	COD	排水口	1	厂区西北	46mg/L	《医疗机构水污染物排放标准》 (DB18466-2005) 60mg/L	0.184 吨 (每年 250 天, 每天 8 小时, 每小时处理量为 2 吨水)	/	无
沈阳新马药业有限公司 (锅炉)	颗粒物	排放口	1、2	厂区西北	7mg/m ³	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014) 20mg/m ³	0.026 吨 (每年 250 天, 每天 8 小时, 每小时排放量 0.013kg)	/	无
沈阳新马药业有限公司 (锅炉)	二氧化硫	排放口	1、2	厂区西北	<3mg/m ³	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014) 50mg/m ³	/	/	无
沈阳新马药业有限公司 (锅炉)	氮氧化物	排放口	1、2	厂区西北	64 mg/m ³	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014) 200mg/m ³	0.018 吨 (全年燃气总量 27.3 万立方米, 根据产排污系数计算)	/	无
沈阳新马药业有限公司 (锅炉)	烟气黑度 (林格曼黑度: 级)	排放口	1、2	厂区西北	<1	锅炉大气污染物排放标准 (GB13271-2014) ≤1	/	/	无

防治污染设施的建设和运行情况

1、河北万全宏宇化工有限责任公司（以下简称“万全宏宇”）

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

2) 废气处理：a、锅炉烟气：公司使用清洁能源天然气作为锅炉燃料，氮氧化物、二氧化硫和颗粒物分别达到《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）特别排放限值要求。b、工艺废气处理：经多级深度冷凝后回收，少量不凝气后再经碱喷淋吸收处理等处理设施处理达标后，经排气筒排放；2019年新建RTO焚烧炉一座，对废气进一步深度处理。

3) 固废处理：对固定废物进行收集，临时存放于危废库内。废盐渣、污泥送往符合环保部门要求的内部填埋场填埋处置；工艺废渣（釜残液）装于塑料桶或吨桶内，临时存放于危废库内，再定期送交有资质的单位进行处理。

2、河北万全力华化工有限责任公司（以下简称“万全力华”）

1) 废水处理：公司废水进行分类收集后进入废水处理站处理，处理工艺采用：预处理、铁碳微电解、中和调配、水解酸化、HAF厌氧生化、FSBBR流离生化、膜脱氨系统等工艺的复合生化处理技术。污水处理站运行稳定，达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级A标准，经总排口水污染源在线监测设备监测，达标排放。

2) 废气处理：a、锅炉烟气：公司使用清洁能源天然气作为锅炉燃料，氮氧化物、二氧化硫和颗粒物分别达到《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）特别排放限值要求。b、工艺废气处理：采用冷凝、喷淋吸收和蓄热式焚烧炉（RTO）进行处置达标后，经排气筒排放。

3) 固废处理：生产废盐渣及污水处理站污泥产生后装入编织袋内粘贴标签，临时存放于公司专用危废库内，后送往符合环保部门要求的内部填埋场填埋处置。

3、盐城南方化工有限公司（以下简称“盐城南方”）

1) 废水处理：公司废水进行分类收集后进入废水处理站处理。处理工艺采用：“隔油等预处理+电催化+铁碳电解+芬顿氧化+混凝沉淀等物化处理，再进入中和调节池和生活废水一起通过UASB+PACT”为主体工艺的物化、生化处理技术。污水处理站稳定运行，达到《关于调整滨海经济开发区沿海工业园、盐城市陈家港化学工业园污水处理厂接管标准的通知》中的标准要求，进入园区污水处理厂进一步处理后达标排放。园区污水处理厂出水执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表4中一级标准和《化学工业主要污染物排放标准》（DB32/939-2006）表2中的一级标准。排口均安装在线检测系统。

2) 废气处理：废气分类收集根据废气不同性质采用水洗、吸收、冷凝器、冷阱、布袋除尘器等预处理回收措施，后经活性炭吸附脱附和RTO蓄热焚烧炉处置达标后，经排气筒排放。排口均安装在线检测系统。

3) 固废处理：先对危险废物进行分类收集，置于危险废物储存间定置后，委托有资质的企业处置。

4、山东福尔有限公司（以下简称“山东福尔”）

1) 废水治理：各车间产生的污水根据所含的污染物情况进行预处理，预处理的方法为：蒸发浓缩、三效蒸发、脱氟等，进污水物化车间进行微电解、预氧化、中和，处理后的污水打入污水生化车间高浓度水池，与低浓度废水混合后，再进行厌氧、好氧生化、芬顿氧化（应急）、BAF（生化）、深度氧化工艺（应急）、活性炭吸附（应急）、树脂吸附工艺（应急）等处理措施，执行《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）B等级废水已安装在线监测系统。

2) 废气治理：山东福尔对锅炉废气采用低氮燃烧技术进行处理，对工艺废气采用冷凝、喷淋吸收、碱吸收、水吸收、降膜吸收、酸吸收、高级氧化等治理工艺进行处理，对工艺粉尘采用布袋除尘技术处理废气，经处理后确保废气达标后排放。

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，危险固废在收集后存储危险废物暂存库，定期委托具有相应危废处置资质的单位进行处理；一般固废交由园区环卫单位处理。

5、杭州颖泰生物科技有限公司（以下简称“杭州颖泰”）

1) 废水处理：废水收集后经架空管道进入杭州颖泰污水处理站通过厌氧-好氧活性污泥处理工艺（A/O）进行预处理，处理达标后排入园区管网到临江污水处理厂进行再处理后排外环境。排口均安装在线检测系统。

2) 废气处理：车间废气经低温冷凝、喷淋吸收后进入RTO装置集中焚烧处置并达标排放；排口均安装在线检测系统。

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。

6、上虞颖泰精细化工有限公司（以下简称“上虞颖泰”）

1) 废水处理：上虞颖泰对废水采用分类处理。高盐废水在车间经预处理后输送至MVR蒸发除盐系统。高盐废水经蒸发浓缩后、离心甩滤后，盐渣袋装送有资质的固废处理单位合规处置，离心母液通过蒸发、冷凝输送至厌氧集水池进入生化处理系统，在双效蒸发除盐后进入三废处理站。低盐废水在车间经预处理后进入至低盐废水接收罐，输送至气浮装置，去除悬浮油、乳化油后，进入厌氧集水池。各废水汇总到厌氧集水池后，进入好氧MBR膜系统，经处理合格后，通过外排池排放至园区二级污水处理厂。

2) 废气处理：上虞颖泰根据废气的性质对其进行分质收集，在各车间先进行预处理后再进入末端治理系统处理后合格排放。

3) 固废处理：公司主要产生的危险废物有精馏残液（渣）、废活性炭、废包装物、污泥、盐渣等，全部委托有资质单位进行处置或综合利用。

7、江西禾益化工股份有限公司（以下简称“禾益股份”）

1) 废水处理：公司废水进行分类收集后进入废水处理站处理，处理工艺采用：经车间隔油预处理后按酸性、碱性分类分别进入废水处理站的酸性废水收集池和碱性废水收集池；酸性、碱性废水经物化处理系统微电解、中和、絮凝沉淀、催化氧化后进入生化处理系统处理，经厌氧、水解、氧化、沉淀后，经总排口水污染源在线监测设备监测，达到《污水综合排放标准》GB8978-1996中的二级标准，其它一、二类污染物及特征污染物达到《污水综合排放标准》GB8978-1996中的一级标准，并符合彭泽工业园区污水厂纳管标准后排放到园区污水处理厂。

2) 废气处理：使用蓄热式热氧化焚烧炉（RTO）对废气进行处理。首先，经各车间废气收集系统对各车间的废气进行收集并在车间进行预处理；其次，预处理的气体进入RTO收集总管，通过RTO总管负压、密闭进入RTO预处理系统，经喷淋装置预处理后通过废气风机送入RTO焚烧炉天然气加热焚烧，焚烧后的尾气经烟气自动在线检测达到《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996表2中的二级标准；《恶臭污染物排放标准》(GB14554-1993)；工业企业挥发性有机物排放标准DB12/524-2014后排放。

3) 固废处理：在环保车间建有危险废物暂存库，各车间产生的危废分质分类入库到危废暂存库规范贮存，再委托具有危废处理资质的单位进行处理。

8、江苏常隆农化有限公司（以下简称“江苏常隆”）

1) 废水处理：常隆农化各车间进行生产废水收集，再进入污水生化处理站，经综合调节、过滤、一级催化、沉淀、厌氧、好氧、二次沉淀、二级催化后排放到园区污水处理厂。

2) 废气处理：常隆农化依据各类废气的特点采用不同的处理方式。对于光化尾气，进行收集后依次对其进行降膜吸收、二级酸吸收、二级碱吸收、总光破二级碱吸收后经管道达标后向高空排放；对于产品有机尾气使用蓄热式热氧化焚烧炉(RTO)对废气进行处理后，经降温、碱洗后向高空排放；对于固体炉和鳞板炉烟气经消石灰吸附、布袋除尘及碱洗达标后向高空排放。

3) 固废处理：常隆农化的固废主要为各产品的精馏残渣和污水生化泥。公司对主要精馏残渣、活性炭及污水生化泥收集后置于危废仓库规范贮存，再委托具有固废处理资质的单位进行处理，对部分精馏残渣分装后经有机固体焚烧炉焚烧处理。另外公司建有一套处理量16吨/天的有机固体焚烧炉，用于自行处置生活垃圾和部分危废，相关台账齐全，处置产生的飞灰及炉渣委托有资质的单位进行处理。

9、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或正镶白旗宝锡工贸有限责任公司进行处置。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。2020年04月14日经内蒙古绿康检测有限公司现场监测，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》。

10、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、车间工艺及废水处理废气收集处理设施，废水处理设施以及危险废物暂存场、初期雨水收集系统等污染防治设施，2020年1-6月污染防治设施运行正常，符合法律法规的要求。

11、沈阳新马药业有限公司（以下简称“新马药业”）

根据“固定污染源排污许可分类管理名录”第二十二项“医药制造业27”中化学药品制剂制造272；由于我公司属于“单纯混合或者分装”采取登记管理方式即可，未办理排污许可证。

1) 挥发性有机物（VOCs）：公司涉及VOCs为冻干车间用于设备表面消毒擦拭的75%乙醇，经沈阳市中正检测技术有限公司进行现场取样监测，符合《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB37822-2019）的标准要求；

2) 废水处置：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《医疗机构水污染物排放标准》（GB18466-2005）标准，进入沈阳市苏家屯区污水处理厂；

3) 废气处理：主要来自燃气锅炉烟囱排出的废气。2015年锅炉改造完成后，每年由沈阳自然达环境工程咨询有限公司

进行现场监测；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；

4) 废弃物处置：冻干粉针剂车间及实验室产生的废弃物通过收集后由沈阳东泰固体废弃物处置有限公司进行处置。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

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

3、杭州颖泰：严格按照《环境影响评价法》和《建设项目环境保护管理条例》的规定，对建设项目进行环境影响评价，并积极完成环保行政主管部门的审批和验收手续，环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用。严格落实《排污许可证管理暂行规定》要求，在规定的期限内申请排污许可证，并取得地方环保部门颁发的排污许可证：91330100143041213B001P。公司取得了环境管理体系GB/T24001-2016/ISO 14001:2015体系认证证书。

4、山东福尔：山东福尔有限公司严格按照《环境影响评价法》和《建设项目环境保护管理条例》的规定，对建设项目进行环境影响评价，并积极完成环保行政主管部门的审批和验收手续，环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用。排污许可证书编号：913706811694562495001P,有效期自2018年1月1日至2020年12月31日。公司取得了环境管理体系GB/T24001-2016/ISO 14001:2015体系认证证书，于2019年4月28日成功换证。

5、盐城南方：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，并积极组织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。公司取得盐城市环保局核发的《排污许可证》（编号：91320900765153799U001P），有效期至2020年11月06日。

6、上虞颖泰：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：913306047549446067003P、913306047549446067001P。公司取得了环境管理体系GB/T24001-2016/ISO 14001:2015体系认证证书。

7、禾益股份：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，并取得九江市生态环境局颁发的排污许可证：913604007814605946001P,有效期至2020年12月20日。

8、江苏常隆：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，对一期、二期搬迁工程进行环境影响评价，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：91321283694504851W001P。

9、通辽华邦：1) 取得排污许可证（编号：91150522772224493R001P）；2) 取得特种设备使用登记证（编号：锅12蒙GD0001(18)），3) 2019年7月16日组织通过“燃煤锅炉烟气治理设施技术改造项目”竣工环境保护自主验收；4) 2019年7月16日组织通过“年产3000万支无菌注射剂生产线建设项目”竣工环境保护自主验收。

10、汉江药业：2017年12月26日取得排污许可证，有效期三年。

11、沈阳新马：1) 2012年12月10日通过“年产5000万支注射用盐酸氨溴索等无菌药品GMP改造项目”建设项目环境影响报告表；2) 2012年12月19日通过“年产5000万支注射用盐酸氨溴索等无菌药品GMP改造项目”建设项目环境影响报告表批复；3) 2015年6月1日通过“年产5000万支注射用盐酸氨溴索等无菌药品GMP改造项目”环境保护验收意见。

突发环境事件应急预案

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

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

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

4、盐城南方：按照《企业突发环境事件风险评估指南》，结合自身重要环境影响因素制订了环境污染事件应急救援预案，根据《突发环境事件应急预案备案管理办法》要求，于2018年1月15日在响水县环境保护局成功备案（备案号320921-2018-1-M、320921-2018-2-H），配备了相应的应急资源，每年组织定期进行环保防治预案的制定和演练。

5、山东福尔：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，于2019年4月19日在烟台市生态环境局龙口分局成功备案（备案号370681-2019-094-H），配备了相应的应急资源，每年定期进行环保防治预案的制定和演练。

6、上虞颖泰：公司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，编制了《突发环境事件应急预案》并在上级环保部门进行了备案（备案号330682-2017-57），并每年按预案要求开展了应急演练。

7、禾益股份：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，根据《突发环境事件应急预案备案管理办法》要求，按照《企业突发环境事件风险评估指南》，公司委托第三方编制完成了江西禾益化工股份有限公司《突发环境事件风险评估报告》和《突发环境事件应急预案》。《突发环境事件风险评估报告》《突发环境事件应急预案》于2018年8月15日在九江市彭泽县生态环境局进行了备案，并定期组织开展演练。

8、江苏常隆：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，于2018年12月26日在泰州市生态环境局成功备案（备案号321283-2019-001-H），并荣获江苏省优秀预案。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。

9、通辽华邦：编制《通辽市华邦药业有限公司突发环境事件应急预案》，已于2020年5月22日准予备案通辽市生态环境局科尔沁左翼后旗分局。

10、汉江药业：制定有《突发环境事件综合应急救援预案》，向汉台区环保局备案。

11、沈阳新马：已编制了《沈阳新马药业有限公司突发环境事件应急预案》。

环境自行监测方案

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

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

3、杭州颖泰：按照环境保护部《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》（环发[2013]81号）要求，公司对所排放的污染物组织开展自行监测及信息公开，并制定自行监测方案。自行监测方式为自动监测与人工监测相结合，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；人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，其中废水、颗粒物、厂界VOCs等关键点位安装了在线监测系统。自行监测方案及检测结果均按环保管理要求在网上传报公示。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。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、上虞颖泰：公司根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》、《浙江省环保厅关于印发2015年主要污染物总量减排监测体系建设运行工作计划的通知》、《排污许可证管理暂行规定》等文件要求，编制了《自行监测方案》，对重点控制的污染物排放情况进行定期监测并予以公开。

7、禾益股份：依据排污许可证的要求制定了年度环境自行监测方案，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传报公示。迄今为止检测结果均符合国家相关标准要求。

8、江苏常隆：依据排污许可证的要求制定了年度环境监测计划。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接管废水排放口、清下水排放口，有组织废气、无组织废气、噪声、土壤和地下水等进行检测，其中关键点均有在线监测。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。

9、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。

10、汉江药业：制定有环境自行监测方案，并按照方案进行监测。

11、沈阳新马：已制定《沈阳新马药业有限公司环境监测方案》，并严格按照该方案进行监测。

其他应当公开的环境信息

通辽华邦：2020年1月13日科左后旗环境保护局现场检查发现以下违规行为：（1）要求制定突发环境事件应急预案并备案；（2）危险废物混入非危险废物中贮存。

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

无

（2）半年度精准扶贫概要

报告期内，公司积极践行扶贫的社会责任，对贫困学生、困难户、大病患者等提供了资金支持或物资捐助，累计支出90.83万元，扶贫受益人数达605,378人。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	90.83
2.物资折款	万元	0
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	5
7.4 帮助贫困残疾人数	人	3
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中：9.1.项目个数	个	10
9.2.投入金额	万元	85.83
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

无

十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司全资子公司华邦制药分别于2020年1月、4月获得国家药品监督管理局核准签发的化学药品盐酸莫西沙星片和他达拉非片的《药品注册批件》，详情请参见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

2、公司全资子公司重庆华邦制药有限公司于报告期内收到国家药品监督管理局核准签发的关于阿那曲唑片和异烟肼片的《药品补充申请批件》，通过国家仿制药质量和疗效一致性评价，详情请参见公司分别于2020年3月20日、2020年6月16日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于全资子公司药品阿那曲唑片通过仿制药一致性评价的公告》（公告编号：2020013）和《关于全资子公司药品异烟肼片通过仿制药一致性评价的公告》（公告编号：2020052）。

3、公司分别于2020年2月19日、3月2日发行了华邦健康2020年度第一期、第二期超短期融资券（疫情防控债），共募集资金8亿元，详情请参见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

4、报告期内，公司董事会收到公司董事王加荣先生递交的书面辞职报告，王加荣先生因个人原因辞去公司董事及董事

会战略委员会委员职务，辞职自辞职报告送达公司董事会时生效，辞职后，王加荣先生将继续在公司控股子公司山东凯盛新材料股份有限公司任职，详情请参见公司于2020年4月10日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于董事辞职的公告》（公告编号：2020015）。

5、报告期内，公司修订了《公司章程》、《对外担保管理制度》、《对外提供财务资助管理办法》、《募集资金使用管理办法》，详情请参见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

6、公司控股子公司颖泰生物向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌的事项于2020年6月10日获全国中小企业股份转让系统挂牌委员会审核通过，并于2020年6月12日获中国证券监督管理委员会核准，详情请参见公司于2020年6月11日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于控股子公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌事项通过全国股转公司挂牌委员会审核的提示性公告》（公告编号：2020049）。颖泰生物已于2020年7月27日在全国中小企业股份转让系统精选层挂牌。

7、公司控股子公司凯盛新材于2020年6月29日通过山东证监局首次公开发行股票并在创业板上市辅导验收，并于2020年7月6日获深交所受理，详情请参见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、报告期内，第二批国家集采中，华邦制药主营产品盐酸左西替利嗪片（迪皿）中标，排名第三位；盐酸莫西沙星片（言宁）中标，排名第四位。

2、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，受响水2019年“3·21”爆炸事故影响，目前暂处于停产状态。公司将紧密关注相关政策，保持与政府沟通。

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	171,113,761	8.64%	0	0	0	-3,861,159	-3,861,159	167,252,602	8.45%
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	171,113,761	8.64%	0	0	0	-3,861,159	-3,861,159	167,252,602	8.45%
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	171,113,761	8.64%	0	0	0	-3,861,159	-3,861,159	167,252,602	8.45%
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	1,808,805,430	91.36%	0	0	0	3,861,159	3,861,159	1,812,666,589	91.55%
1、人民币普通股	1,808,805,430	91.36%	0	0	0	3,861,159	3,861,159	1,812,666,589	91.55%
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	1,979,919,191	100.00%	0	0	0	0	0	1,979,919,191	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》之规定，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。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	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	43,656,236	-10,656,236	0	33,000,000	高管锁定股	/
王加荣	20,385,231	0	6,795,077	27,180,308	董事离任后限售	离任后 6 个月
王榕	15,905,832	0	0	15,905,832	高管锁定股	/
蒋康伟	1,901,025	0	0	1,901,025	高管锁定股	/
彭云辉	1,125,000	0	0	1,125,000	高管锁定股	/
张海安	225,000	0	0	225,000	高管锁定股	/
王剑	93,750	0	0	93,750	高管锁定股	/
合计	171,113,761	-10,656,236	6,795,077	167,252,602	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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		96,131		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
西藏汇邦科技有限公司	境内非国有法人	18.71%	370,449,804	0	0	370,449,804	质押	215,270,000
张松山	境内自然人	5.91%	117,095,583	0	87,821,687	29,273,896	质押	54,620,000
董晓明	境内自然人	3.96%	78,387,988	0	0	78,387,988	质押	0

李生学	境内自然人	3.80%	75,223,589	0	0	75,223,589	质押	0
张一卓	境内自然人	3.78%	74,861,821	0	0	74,861,821	质押	42,930,000
于俊田	境内自然人	2.22%	44,000,000	0	33,000,000	11,000,000	质押	30,600,000
肖建东	境内自然人	1.62%	32,130,772	-6,538,200	0	32,130,772	质押	0
王加荣	境内自然人	1.37%	27,180,308	0	27,180,308	0	质押	20,880,000
王榕	境内自然人	1.07%	21,207,776	0	15,905,832	5,301,944	质押	15,000,000
香港中央结算有限公司	境外法人	0.86%	16,990,644	-2,730,929	0	16,990,644	质押	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	西藏汇邦科技有限公司为公司控股股东，张松山先生为西藏汇邦科技有限公司的实际控制人，张一卓先生为张松山先生之子，除此之外，公司未知其他上述股东是否存在关联关系或是否存在一致行动。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
西藏汇邦科技有限公司	370,449,804	人民币普通股	370,449,804					
董晓明	78,387,988	人民币普通股	78,387,988					
李生学	75,223,589	人民币普通股	75,223,589					
张一卓	74,861,821	人民币普通股	74,861,821					
肖建东	32,130,772	人民币普通股	32,130,772					
张松山	29,273,896	人民币普通股	29,273,896					
香港中央结算有限公司	16,990,644	人民币普通股	16,990,644					
杨维虎	16,621,318	人民币普通股	16,621,318					
西安投资控股有限公司	15,625,000	人民币普通股	15,625,000					
中国证券金融股份有限公司	13,149,506	人民币普通股	13,149,506					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	西藏汇邦科技有限公司为公司控股股东，张松山先生为西藏汇邦科技有限公司的实际控制人，张一卓先生为张松山先生之子，除此之外，公司未知其他上述股东是否存在关联关系或是否存在一致行动。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	<p>截止报告期末：</p> <p>1、西藏汇邦科技有限公司普通证券账户持有公司股份 310,449,804 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 60,000,000 股，实际合计持有公司股份 370,449,804 股；</p> <p>2、李生学普通证券账户持有公司股份 66,543,489 股，通过信用交易担保证券账户参与</p>							

	融资融券业务持有公司股份 8,680,100 股，实际合计持有公司股份 75,223,589 股； 3、张一卓普通证券账户持有公司股份 49,361,821 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 25,500,000 股，实际合计持有公司股份 74,861,821 股； 4、肖建东普通证券账户持有公司股份 8,972 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 32,121,800 股，实际合计持有公司股份 32,130,772 股。
--	--

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

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
王加荣	董事、董事会战略委员会委员	离任	2020 年 04 月 09 日	个人原因

第十节 公司债相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
华邦生命健康股份有限公司 2015 年公司债券	15 华邦债	112270	2015 年 08 月 14 日	2020 年 08 月 14 日	8,027.4	5.72%	按年付息，到期一次还本
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司 2017 年公开发行公司债券（第一期）	17 颖泰 01	143383	2017 年 11 月 08 日	2022 年 11 月 08 日	120,000	6.80%	按年付息，到期一次还本
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所（112270）、上海证券交易所（143383）						
投资者适当性安排	如发行后公司债券在存续期内出现调整投资者适当性管理的情形，则债券将被实施投资者适当性管理，仅限合格投资者参与，公众投资者不得再买入本期债券，原持有债券的公众投资者仅可选择持有到期或者卖出债券。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	无						
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
期末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	公司设置专户专款专用
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

2020年6月5日，联合信用评级有限公司对公司主体信用级别评级为“AA+”，评级展望为“稳定”，并将“15华邦债”债券评级为“AA+”。相关内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《华邦生命健康股份有限公司公司债券2020年跟踪评级报告（跟评）》。

2020年4月20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”的债券信用等级评为“AA+”，相关内容详见北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司于上海证券交易所披露的《北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司公司债券2020年跟踪评级报告》。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

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

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

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

不适用

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

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

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

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	96.76%	91.78%	4.98%
资产负债率	54.16%	50.28%	3.88%
速动比率	76.31%	67.52%	8.79%

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	4.39	3.93	11.70%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

序号	债券名称	发行日	起息日	到期日	期限	还本付息方式	付息兑付情况
1	2019短期融资券（19华邦健康SCP001）	2019年6月5日	2019年6月10日	2020年3月6日	270天	到期一次还本付息	2020年3月6日，公司已完 成付息兑付，本息合计 525,081,967.21元
2	2019短期融资券（19华邦健康SCP002）	2019年8月20日	2020年8月21日	2020年2月17日	180天	到期一次还本付息	2020年2月17日，公司已 完成付息兑付，本息合计 206,393,442.62元
3	2020短期融资券（20华邦健康（疫情防控债）SCP001）	2020年2月19日	2020年2月20日	2020年11月16日	270天	到期一次还本付息	-
4	2020短期融资券（20华邦健康（疫情防控债）SCP002）	2020年3月2日	2020年3月4日	2020年11月29日	270天	到期一次还本付息	-

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司获得银行授信总额186.46亿元，已占用授信总额111.47亿元。报告期，公司按照与银行的合同约定，按时支付利息偿还贷款。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

相关约定和承诺均严格履行中。

十三、报告期内发生的重大事项

无

十四、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

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	5,064,652,970.42	3,366,425,729.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	802,267,728.70	684,889,619.65
衍生金融资产		
应收票据	155,200,415.71	125,673,101.55
应收账款	2,389,624,760.84	2,069,503,422.70
应收款项融资	110,921,375.76	121,634,545.19
预付款项	240,346,466.71	202,163,585.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	405,973,309.94	401,995,443.30
其中：应收利息	19,126,308.69	7,822,252.02
应收股利	4,345,228.72	0.00
买入返售金融资产		
存货	1,983,657,361.68	2,092,058,802.17

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	90,671,197.87	72,495,435.99
其他流动资产	1,069,789,878.15	921,978,890.35
流动资产合计	12,313,105,465.78	10,058,818,575.50
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款		
长期股权投资	2,211,560,208.90	2,207,172,534.47
其他权益工具投资	251,543,944.79	271,635,338.37
其他非流动金融资产	11,636,280.48	11,636,280.48
投资性房地产	653,713,293.69	664,033,060.70
固定资产	5,346,689,755.52	5,380,482,305.39
在建工程	2,006,657,267.41	1,718,084,961.61
生产性生物资产	29,433,787.21	29,755,292.04
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,429,113,776.86	1,458,649,552.99
开发支出	3,200,588.57	2,337,203.30
商誉	3,465,087,775.76	3,465,087,775.76
长期待摊费用	715,173,603.32	691,053,887.71
递延所得税资产	379,275,403.38	338,772,248.51
其他非流动资产	299,717,472.91	338,880,397.11
非流动资产合计	16,802,803,158.80	16,577,580,838.44
资产总计	29,115,908,624.58	26,636,399,413.94
流动负债：		
短期借款	7,643,100,554.17	5,377,507,790.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	3,083,524.77	950,091.37
衍生金融负债	0.00	
应付票据	732,163,875.85	798,699,080.65

应付账款	779,914,421.41	729,033,410.49
预收款项	8,936,700.04	318,406,839.37
合同负债	176,146,151.61	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	132,444,018.25	225,858,971.53
应交税费	229,234,001.52	189,146,461.98
其他应付款	1,173,240,879.38	1,090,088,104.63
其中：应付利息	90,433,256.07	56,198,010.86
应付股利	14,152,638.26	38,926,183.26
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,046,601,664.12	1,530,586,409.33
其他流动负债	800,000,000.00	700,000,000.00
流动负债合计	12,724,865,791.12	10,960,277,159.35
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,443,802,048.29	820,440,958.42
应付债券	1,164,042,370.35	1,193,200,334.21
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	150,388,335.44	150,421,296.49
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	173,290,806.24	152,721,906.53
递延所得税负债	112,742,602.82	115,603,575.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,044,266,163.14	2,432,388,071.16
负债合计	15,769,131,954.26	13,392,665,230.51
所有者权益：		

股本	1,979,919,191.00	1,979,919,191.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,799,851,565.24	4,680,022,007.08
减：库存股		
其他综合收益	-22,077,164.96	16,885,866.67
专项储备	21,622,372.24	22,882,474.49
盈余公积	332,079,158.58	332,079,158.58
一般风险准备		
未分配利润	2,190,859,073.80	2,308,984,717.36
归属于母公司所有者权益合计	9,302,254,195.90	9,340,773,415.18
少数股东权益	4,044,522,474.42	3,902,960,768.25
所有者权益合计	13,346,776,670.32	13,243,734,183.43
负债和所有者权益总计	29,115,908,624.58	26,636,399,413.94

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,207,238,618.63	172,255,068.18
交易性金融资产	60,426,969.86	220,288,410.96
衍生金融资产		
应收票据		1,000,000.00
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	10,822,620.48	1,001,030.82
其他应收款	2,259,975,398.06	1,979,468,857.56
其中：应收利息	9,082,678.32	91,863.02
应收股利		80,174,550.00
存货	7,148,263.01	11,982,048.04
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	261,328,457.12	12,835,982.91
流动资产合计	3,806,940,327.16	2,398,831,398.47
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	11,183,698,875.62	10,860,910,376.76
其他权益工具投资	60,723,792.63	60,723,792.63
其他非流动金融资产	40,940,000.00	10,680,000.00
投资性房地产	627,856,016.40	639,434,735.58
固定资产	13,322,495.39	13,814,026.66
在建工程	240,086.21	240,086.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,632,647.54	2,020,288.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	178,915,574.99	178,915,574.99
其他非流动资产		
非流动资产合计	12,107,329,488.78	11,766,738,881.05
资产总计	15,914,269,815.94	14,165,570,279.52
流动负债：		
短期借款	4,201,846,728.17	3,040,612,800.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,372,058.83	2,372,058.33
预收款项	5,791,868.61	8,941,654.62
合同负债		
应付职工薪酬	419,178.11	2,443,988.38
应交税费	617,480.11	371,732.29

其他应付款	1,721,186,273.32	1,683,637,784.47
其中：应付利息	32,519,573.77	35,242,072.81
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	280,261,195.64	140,170,047.69
其他流动负债	800,000,000.00	700,000,000.00
流动负债合计	7,012,494,782.79	5,578,550,065.78
非流动负债：		
长期借款	707,860,000.00	680,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	2,220,000.00	2,220,000.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	710,080,000.00	682,220,000.00
负债合计	7,722,574,782.79	6,260,770,065.78
所有者权益：		
股本	1,979,919,191.00	1,979,919,191.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,073,298,296.89	5,073,298,296.89
减：库存股		
其他综合收益	-7,332,155.53	-7,332,155.53
专项储备		
盈余公积	332,079,158.58	332,079,158.58
未分配利润	813,730,542.21	526,835,722.80
所有者权益合计	8,191,695,033.15	7,904,800,213.74
负债和所有者权益总计	15,914,269,815.94	14,165,570,279.52

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	5,178,199,762.72	5,021,483,647.34
其中：营业收入	5,178,199,762.72	5,021,483,647.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,767,698,799.92	4,554,432,251.76
其中：营业成本	3,057,815,621.16	2,861,884,100.96
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	46,384,194.79	48,898,377.34
销售费用	834,149,227.13	788,217,216.52
管理费用	434,736,398.82	431,532,726.91
研发费用	165,388,553.44	159,343,950.85
财务费用	229,224,804.58	264,555,879.18
其中：利息费用	275,279,762.52	290,883,100.36
利息收入	41,700,274.02	42,528,037.28
加：其他收益	50,523,365.84	28,239,050.19
投资收益（损失以“-”号填列）	86,766,383.18	35,470,977.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	67,615,888.22	19,408,221.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	3,803,405.89	14,252,116.68
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-10,950,002.43	-13,676,028.32
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-231,646.01	151,720.97
资产处置收益(损失以“-”号填列)	2,093,209.04	555,172.19
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	542,505,678.31	532,044,404.80
加:营业外收入	6,384,825.47	17,571,055.80
减:营业外支出	11,613,837.75	7,136,380.34
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	537,276,666.03	542,479,080.26
减:所得税费用	135,384,206.25	109,153,981.02
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	401,892,459.78	433,325,099.24
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	401,892,459.78	433,325,099.24
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	317,456,578.46	296,108,061.84
2.少数股东损益	84,435,881.32	137,217,037.40
六、其他综合收益的税后净额	-47,553,436.54	1,479,588.43
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-38,963,031.63	855,649.28
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-19,784,050.91	-2,491,701.25
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-19,784,050.91	-2,491,701.25
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-19,178,980.72	3,347,350.53
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-30,686,074.66	694,794.29
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	11,507,093.94	2,652,556.24
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-8,590,404.91	623,939.15
七、综合收益总额	354,339,023.24	434,804,687.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	278,493,546.83	296,963,711.12
归属于少数股东的综合收益总额	75,845,476.41	137,840,976.55
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.16	0.15
(二) 稀释每股收益	0.16	0.15

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	40,468,109.06	27,275,890.28
减：营业成本	18,472,928.04	7,319,147.78
税金及附加	5,845,889.11	4,024,756.60
销售费用		
管理费用	17,313,359.20	21,704,931.76

研发费用		
财务费用	98,601,483.32	89,253,035.40
其中：利息费用	145,554,024.54	143,785,118.02
利息收入	49,272,629.63	55,218,426.62
加：其他收益	354,950.52	22,744.00
投资收益（损失以“-”号填列）	821,900,028.79	568,017,214.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,434,200.32	22,664,249.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	138,558.90	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-160,735.50	-811,302.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-210.78	1,716.22
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	722,467,041.32	472,204,390.56
加：营业外收入	10,000.11	140,812.49
减：营业外支出		15,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	722,477,041.43	472,330,203.05
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	722,477,041.43	472,330,203.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	722,477,041.43	472,330,203.05
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计		

划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	722,477,041.43	472,330,203.05
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.36	0.24
(二) 稀释每股收益	0.36	0.24

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,400,738,992.94	4,754,995,745.38
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	163,196,219.18	168,226,093.81
收到其他与经营活动有关的现金	233,911,359.47	212,459,143.63
经营活动现金流入小计	4,797,846,571.59	5,135,680,982.82
购买商品、接受劳务支付的现金	2,220,722,586.13	2,158,665,013.07
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	656,565,517.47	680,852,598.73
支付的各项税费	377,972,192.80	449,312,242.03
支付其他与经营活动有关的现金	963,698,479.58	1,141,090,502.99
经营活动现金流出小计	4,218,958,775.98	4,429,920,356.82
经营活动产生的现金流量净额	578,887,795.61	705,760,626.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,148,469,295.15	3,680,850,120.35
取得投资收益收到的现金	83,745,847.95	102,405,832.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,996,698.30	1,533,364.71

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	23,409,168.93	4,302,500.00
投资活动现金流入小计	4,260,621,010.33	3,789,091,817.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	567,418,343.28	590,029,620.89
投资支付的现金	4,631,800,759.16	3,733,114,779.71
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	31,366,523.20	1,542,019.23
投资活动现金流出小计	5,230,585,625.64	4,324,686,419.83
投资活动产生的现金流量净额	-969,964,615.31	-535,594,602.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,282,500.00	109,890,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,282,500.00	109,890,000.00
取得借款收到的现金	8,028,406,656.16	5,662,716,091.11
收到其他与筹资活动有关的现金	562,672,367.95	534,987,543.88
筹资活动现金流入小计	8,592,361,524.11	6,307,593,634.99
偿还债务支付的现金	5,513,156,007.75	5,921,773,159.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	877,480,054.91	443,582,282.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	179,419,524.57	168,253,126.81
支付其他与筹资活动有关的现金	1,462,890,327.12	584,922,726.15
筹资活动现金流出小计	7,853,526,389.78	6,950,278,168.52
筹资活动产生的现金流量净额	738,835,134.33	-642,684,533.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,780,888.22	-5,477,507.79
五、现金及现金等价物净增加额	350,539,202.85	-477,996,017.93
加：期初现金及现金等价物余额	1,873,723,582.52	2,768,508,250.03

六、期末现金及现金等价物余额	2,224,262,785.37	2,290,512,232.10
----------------	------------------	------------------

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	31,422,095.79	20,467,109.69
经营活动现金流入小计	31,422,095.79	20,467,109.69
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	8,258,993.83	8,626,734.69
支付的各项税费	6,404,515.54	6,361,970.79
支付其他与经营活动有关的现金	11,886,725.15	10,376,813.90
经营活动现金流出小计	26,550,234.52	25,365,519.38
经营活动产生的现金流量净额	4,871,861.27	-4,898,409.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	544,675,052.65	330,000,000.00
取得投资收益收到的现金	318,971,659.86	244,001,500.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,311,948.89	18,933.99
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	2,460,539,159.13	2,095,727,222.00
投资活动现金流入小计	3,327,497,820.53	2,669,747,656.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,074.96	569,248.80
投资支付的现金	457,856,974.42	300,407,422.00
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	2,800,897,605.09	1,596,928,320.00
投资活动现金流出小计	3,258,828,654.47	1,897,904,990.80
投资活动产生的现金流量净额	68,669,166.06	771,842,665.79
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	5,014,936,983.73	4,456,210,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	731,042,183.94	1,300,721,368.01
筹资活动现金流入小计	5,745,979,167.67	5,756,931,368.01
偿还债务支付的现金	3,593,680,000.00	4,950,504,100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	561,998,248.05	157,455,717.16
支付其他与筹资活动有关的现金	1,612,250,721.32	1,280,250,254.77
筹资活动现金流出小计	5,767,928,969.37	6,388,210,071.93
筹资活动产生的现金流量净额	-21,949,801.70	-631,278,703.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11.34	-0.48
五、现金及现金等价物净增加额	51,591,236.97	135,665,551.70
加：期初现金及现金等价物余额	70,102,146.32	216,257,507.50
六、期末现金及现金等价物余额	121,693,383.29	351,923,059.20

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	其他	小计
	优	永	其												
一、上年期末余额	1,979,919,191.00				4,680,022,007.08		16,885,866.67	22,882,474.49	332,079,158.58		2,308,984,717.36		9,340,773,415.18	3,902,960,768.25	13,243,734,183.43
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	1,979,919,191.00				4,680,022,007.08		16,885,866.67	22,882,474.49	332,079,158.58		2,308,984,717.36		9,340,773,415.18	3,902,960,768.25	13,243,734,183.43
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					119,829,558.16		-38,963,031.63	-1,260,102.25			-118,125,643.56		-38,519,219.28	141,561,706.17	103,042,486.89
(一) 综合收益总额							-38,963,031.63				317,456,578.46		278,493,546.83	75,845,476.41	354,339,023.24
(二) 所有者投入和减少资本					119,829,558.16								119,829,558.16	211,000,881.83	330,830,439.99
1. 所有者投入的普通														1,282,500.00	1,282,500.00

股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				119,829,558.16					119,829,558.16	209,718,381.83	329,547,939.99	
(三) 利润分配								-435,582,222.02	-435,582,222.02	-145,284,652.07	-580,866,874.09	
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配								-435,582,222.02	-435,582,222.02	-145,284,652.07	-580,866,874.09	
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							-1,260,102.25		-1,260,102.25		-1,260,102.25	

1. 本期提取						8,406,025.06				8,406,025.06		8,406,025.06
2. 本期使用						9,666,127.31				9,666,127.31		9,666,127.31
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,979,919,191.00			4,799,851,565.24	-22,077,164.96	21,622,372.24	332,079,158.58	2,190,859,073.80	9,302,254,195.90	4,044,522,474.42		13,346,776,670.32

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	2,034,827,685.00			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		9,064,945,720.34	3,684,211,653.21	12,749,157,373.55
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并				10,196,999.99		-2,468,559.00				-6,994,167.47		734,273.52	7,416.91	741,690.43
其他														
二、本年期初余额	2,034,827,685.00			4,843,490,164.23	270,338,189.10	-29,487,393.92	27,695,479.15	283,792,812.86		2,175,699,435.64		9,065,679,993.86	3,684,219,070.12	12,749,899,063.98
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-54,908,494.00			-209,341,939.33	-270,338,189.10	855,649.28	-3,548,781.76			-139,474,160.18		-136,079,536.89	29,461,519.47	-106,618,017.42
（一）综合收益总额						855,649.28				296,108,061.84		296,963,711.12	137,217,037.40	434,180,748.52

(二) 所有者投入和减少资本	-54,908,494.00				-209,341,939.33	-270,338,189.10					6,087,755.77	62,233,948.15	68,321,703.92
1. 所有者投入的普通股	-54,908,494.00				-220,719,110.10						-275,627,604.10	109,890,000.00	-165,737,604.10
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					11,377,170.77	-270,338,189.10					281,715,359.87	-47,656,051.85	234,059,308.02
(三) 利润分配										-435,582,222.02	-435,582,222.02	-169,989,466.08	-605,571,688.10
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-435,582,222.02	-435,582,222.02	-169,989,466.08	-605,571,688.10
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益														
5. 其他综合收益 结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							-3,548,781.76					-3,548,781.76	-3,548,781.76	
1. 本期提取							6,175,279.46					6,175,279.46	6,175,279.46	
2. 本期使用							9,724,061.22					9,724,061.22	9,724,061.22	
(六) 其他														
四、本期期末余 额	1,979,919,191.00				4,634,148,224.90		-28,631,744.64	24,146,697.39	283,792,812.86	2,036,225,275.46		8,929,600,456.97	3,713,680,589.59	12,643,281,046.56

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,979,919,191.00				5,073,298,296.89		-7,332,155.53		332,079,158.58	526,835,722.80		7,904,800,213.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,979,919,191.00				5,073,298,296.89		-7,332,155.53		332,079,158.58	526,835,722.80		7,904,800,213.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										286,894,819.41		286,894,819.41
（一）综合收益总额										722,477,041.43		722,477,041.43
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-435,582,222.02		-435,582,222.02
1. 提取盈余公积												

2. 对所有者（或股东）的分配											-435,582,222.02		-435,582,222.02
3. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	1,979,919,191.00				5,073,298,296.89		-7,332,155.53		332,079,158.58	813,730,542.21			8,191,695,033.15

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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
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				5,294,017,406.99	270,338,189.10			283,792,812.86	527,840,833.30		7,870,140,549.05
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	-54,908,494.00				-220,689,808.31	-270,338,189.10				36,747,981.03		31,487,867.82
(一) 综合收益总额										472,330,203.05		472,330,203.05
(二) 所有者投入和减少资本	-54,908,494.00				-220,689,808.31	-270,338,189.10						-5,260,113.21
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	-54,908,494.00				-220,689,808.31	-270,338,189.10						-5,260,113.21
(三) 利润分配										-435,582,222.02		-435,582,222.02
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-435,582,222.02		-435,582,222.02

3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,979,919,191.00				5,073,327,598.68				283,792,812.86	564,588,814.33		7,901,628,416.87

三、公司基本情况

（一）公司历史沿革

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

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

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

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

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

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

2013年1月，根据公司2012年5月3日股东大会决议，经中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2013]23号文），公司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日以向肖建东、董晓明、张曦曠、闫志刚、姚晓勇等5名特定对象定向发行77,733,235股A股股票用于购买其持有西藏林芝百盛药业有限公司（以下简称“百盛药业”）71.5%股权。公司本次向上述特定对象发行股票后，共计增加注册资本77,733,235元，变更后的注册资本（股本）为人民币 753,393,154.00元。

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

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

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

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

根据2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，2018年4月3日至2019

年4月2日期间，公司以集中竞价方式累计回购无限售条件流通股54,908,494股，公司已于2019年4月17日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述54,908,494股回购股份的注销手续，公司总股本由2,034,827,685元减少至1,979,919,191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：农药新材料、医药、医疗健康、旅游服务等。

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2020年8月13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公司及本公司的16个直接控制的子公司和78个间接控制的子公司，具体情况详见本报告第十一节、八、合并范围的变更和九、在其他主体中的权益之说明。

本附注中各子公司简称如下：

序号	子公司全称	简称	备注
1	重庆华邦制药有限公司	华邦制药	本公司下属子公司
2	四川明欣药业有限责任公司	明欣药业	本公司下属子公司
3	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
4	西藏林芝百盛药业有限公司	百盛药业	本公司下属子公司
5	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
6	西藏札禧德乐健康科技有限公司	札禧德乐	百盛药业下属子公司
7	沈阳提西医药有限公司	提西医药	札禧德乐下属子公司
8	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
9	沈阳新马药业有限公司	新马药业	本公司下属子公司
10	通辽市华邦药业有限公司	通辽华邦药业	百盛药业下属子公司
11	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
12	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
13	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
14	重庆天极旅业有限公司	天极旅业	华邦颐康下属子公司
15	大新华邦生态科技有限公司	华邦生态	大美大新下属子公司
16	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
17	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
18	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
19	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

20	丽江玉龙旅游股份有限公司	丽江股份	玉龙雪山下属子公司
21	丽江云杉坪旅游索道有限公司	云杉坪索道	丽江股份下属子公司
22	丽江牦牛坪旅游索道有限公司	牦牛坪索道	丽江股份下属子公司
23	丽江龙德旅游发展有限公司	龙德旅游	丽江股份下属子公司
24	丽江和府酒店有限公司	和府酒店	丽江股份下属子公司
25	丽江龙途国际旅行社有限责任公司	龙途旅行	丽江股份下属子公司
26	丽江龙悦餐饮经营管理有限公司	龙悦餐饮	丽江股份下属子公司
27	丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	雪山印象	丽江股份下属子公司
28	迪庆香巴拉旅游投资有限公司	香巴拉	丽江股份下属子公司
29	丽江龙腾旅游投资开发有限公司	龙腾旅游	丽江股份下属子公司
30	巴塘雪域旅游投资管理有限责任公司	雪域旅游	丽江股份下属子公司
31	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
32	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
33	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
34	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
35	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
36	陕西合泰科贸有限公司	合泰科贸	汉江药业下属子公司
37	汉中龙头山天瀚茶业有限公司	天瀚茶业	东裕生物下属子公司
38	陕西汉江药业集团医药有限公司	汉江医药	汉江药业下属子公司
39	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
40	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
41	苏州敬咨达检测服务有限公司	敬咨达	颖泰分析下属子公司
42	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
43	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
44	盐城南方化工有限公司	盐城南方	颖泰生物下属子公司
45	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
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	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
48	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
49	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
50	华邦控股香港有限公司	华邦香港	颖泰生物下属子公司
51	Nutricem usa llc	NUL(颖泰美国)	颖泰生物下属子公司
52	颖泰香港控股有限公司	颖泰香港	颖泰生物下属子公司
53	Proventis Lifesciences Limited	Pro公司	颖泰香港下属子公司
54	ProventisLifescience Defensivos AGRÍCOLAS LTDA	Pro巴西公司	Proventis下属子公司(巴西)
55	Goal Up LifeSciences GmbH	Goal (德国)	颖泰香港下属子公司
56	山东福尔有限公司	山东福尔	颖泰生物下属子公司
57	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
58	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

59	江西禾益化工股份有限公司	禾益股份	颖泰生物下属子公司
60	江西禾益作物科学管理有限公司	禾益作物	禾益股份下属子公司
61	江西禾益肥料有限公司	禾益肥料	禾益股份下属子公司
62	江苏常隆农化有限公司	江苏常隆	颖泰生物下属子公司
63	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
64	江苏吉隆达化工有限公司	吉隆达	常隆农化下属子公司
65	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
66	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
67	山东凯斯通化学有限公司	凯斯通	凯盛新材下属子公司
68	潍坊凯盛新材料有限公司	潍坊凯盛新材	凯盛新材下属子公司
69	Swiss Biological Medicine Group Ltd.	瑞士生物	本公司下属子公司
70	Paracelsus Klinik Lustmühle AG	PKL	瑞士生物下属子公司
71	Bio Health Switerland AG	BHS	瑞士生物下属子公司
72	PARACELSUS BIOMEDICINE GmbH	PBM	瑞士生物下属子公司
73	Swiss Biological Medicine Center AG	SBMC	瑞士生物下属子公司
74	华邦汇医投资有限公司	华邦汇医	本公司下属子公司
75	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
76	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
77	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
78	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
79	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
80	华邦国际(香港)有限公司	华邦国际香港	本公司下属子公司
81	Rheintal-Klinik Beteiligungs GMBH	RTK Beteiligungs GmbH	华邦国际香港下属子公司
82	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
83	Rheintal-Klinik Verwaltungs GMBH	RTK Verwaltungs GmbH	华邦国际香港下属子公司
84	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
85	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
86	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
87	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
88	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
89	眉县横渠书院	横渠书院	秦岭旅游下属子公司
90	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
91	陕西横渠书院旅行社有限公司	横渠旅行社	横渠文化下属子公司
92	重庆市卓瑞纵横生物技术有限公司	卓瑞纵横	本公司下属子公司
93	Pineworld Capital Limited	Pineworld	卓瑞纵横下属子公司

94	深圳华普药物研发有限公司	华普药物研发	本公司下属子公司
----	--------------	--------	----------

本公司及其子公司参股单位简称：

被投资单位全称	简称
(美国)ALBAUGH, LLC	ALBAUGH
北京赛赋医药研究院有限公司	赛赋医药
连云港世杰农化有限公司	世杰农化
辽宁森源化工股份有限公司	辽宁森源
中农发河南农化有限公司	中农发河南
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
河北生命原点生物科技有限公司	生命原点
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
重庆华邦医美科技有限公司	华邦医美
广东汉丰百盛医药有限公司	广东汉丰
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
重庆歌纳医药临床研究中心有限公司	歌纳研究
汉中金汉江医药化工有限公司	金汉江医药

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点，根据企业会计准则的规定，针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从1月1日起至12月31日止。本报告期间为2020年1月1日至2020年6月30日。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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

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。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，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

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

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果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公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

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，本公司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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

(3) 外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表:资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;股东权益类项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润;年末未分配利润按折算后的利润分配各

项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10、金融工具

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

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（2）金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

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

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

(5) 金融资产和金融负债的抵销

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

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)，回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的，作为利润分配处理。

(8) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- ①以摊余成本计量的金融资产；
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益

的债权投资或权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

1) 预期信用损失的计量

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

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

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

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

3) 已发生信用减值的金融资产

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

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

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

4) 预期信用损失的列报

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

11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行	参考历史信用损失经验不提坏账准备
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同	详见应收账款

12、应收账款

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

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

项目	组合
应收账款	账龄组合
应收账款	应收保理款的风险等级组合

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

本公司应收保理款组合按风险等级分类计提坏账准备，应收保理款具体风险分类标准如下：

正常：融资人能够履行合同，生产经营正常，没有足够理由怀疑保理融资本息不能按时足额偿还。

关注：尽管融资人目前有能力偿还，但存在一些可能对偿还本息产生不利影响的因素，但本公司有能力收回或基本收回保理融资本息。

次级：融资人的还款能力出现明显问题，完全依靠其正常营业收入无法足额偿还保理融资本息，即使执行担保，也可能造成一定损失。

可疑：融资人无法足额偿还保理融资本息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失。

损失：在采取所有可能的措施或一切必须的法律程序之后，本息仍然无法收回，或只能收回极少部分。

本公司应收保理款组合坏账准备计提比例如下：

风险等级	正常	关注	次级	可疑	损失
计提比例	1%	2%	25%	50%	100%

13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为即以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

应收款项融资的预期信用损失的确定方法详见本节10、金融工具之描述。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司考虑了不同客户的信用风险特征，采用单项和组合方式评估预期信用损失。

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

项目	组合
其他应收款	应收股利
其他应收款	应收利息
其他应收款	出口退税
其他应收款	账龄组合

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

15、存货

(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)、发出商品等八大类。

(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。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素，在资产负债表列示为合同资产。

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见本节10、“金融工具”。

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

(1) 合同履约成本

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，作为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

(3) 合同成本减值准备

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、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。

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。

19、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，作为其他权益工具投资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、(3)“合并财务报表的编制方法”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。

20、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。

21、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	3-20	5	31.67~4.75

(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。

22、在建工程

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

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

①固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；

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

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

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

(3) 在建工程减值准备

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

23、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。

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

25、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。

本公司每年年度终了，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。

本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年(评估判定)			10年
药品批准文号（并购取得）	10年(评估判定)			10年
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年			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。

26、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，且不大于本公司确定的报告分部。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。

27、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。

28、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

29、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司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。本公司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，本公司将上述第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

本公司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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。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

本公司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。

30、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。

31、股份支付

(1)股份支付的种类

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

①以权益结算的股份支付

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(5) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易,结算企业与接受服务企业中其一在本公司内,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。

32、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

于合同开始日,公司对合同进行评估,识别合同所包含的各单项履约义务,并确定各单项履约义务是在某一时段内履行,还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时,属于在某一时段内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务:(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益;(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务;(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途,且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务,在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时,公司考虑下列迹象:(1) 公司就该商品享有现时收款权利,即客户就该商品负有现时付款义务;(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权;(3) 公司已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商品;(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬;

(5) 客户已接受该商品;(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(二) 收入计量原则

1. 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2. 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3. 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4. 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(三) 收入确认的具体方法

1. 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户取得相关商品控制权的时点确认收入，该时点通常为合同约定的商品交付时点。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、装船，取得提单或已报关出口，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

2. 提供劳务的收入

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含承诺在合同约定期限内提供服务的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

3. 旅游服务的收入

本公司在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

① 酒店客房、餐饮服务收入

公司酒店对外提供客房、餐饮服务时，在已提供且取得收取服务费的权利时予以确认收入。

② 索道缆车业务收入

索道缆车业务收入于服务提供时予以确认。

③ 旅游客运业务收入

旅游客运业务收入于服务提供时予以确认。

④ 旅行社旅游服务收入

旅行社业务收入于服务提供时予以确认。

⑤ 演艺服务收入

演艺服务收入于服务提供时予以确认。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

/

33、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，本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。

34、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。

35、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。

36、其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

(1) 判断

在应用本公司的会计政策的过程中，管理层作出对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断，比如，有关金融工具分类的判断、金融资产减值迹象的判断、金融资产转让中风险和报酬的转移时点的判断等。

(2) 估计的不确定性

于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

(3) 递延所得税资产

在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异时，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，并以预期收回该资产期间的适用所得税税率为基础计算并确认相关递延所得税资产。本公司需要运用判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，并根据现行的税收政策及其他相关政策对未来的适用所得税税率进行合理的估计和判断，以决定应确认的递延所得税资产的金额。如果未来期间实际产生的利润的时间和金额或者实际适用所得税税率与管理层的估计存在差异，该差异将对递延所得税资产的金额产生影响。

(4) 坏账准备

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(5) 无形资产的使用寿命

本公司综合各方面因素判断，确定无形资产能为企业带来的经济利益的期限。本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。无形资产预期不能为企业带来经济利益时，将该无形资产的账面价值予以转销。

(6) 商誉减值

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(7) 固定资产的残值和使用年限及减值

本公司按照相关会计政策，在每个报告日评估各项固定资产的残值和使用年限。

固定资产的残值及使用年限需要作出会计估计及判断。在确定固定资产的残值时，本公司充分考虑到在销售市场或废旧资产处置市场的处置收入及行业惯例。在确定使用年限时，首先考虑资产可以有效使用的年限。此外，本公司还考虑业务发展、公司经营策略、技术更新及对使用资产的法律或其他类似的限制。

固定资产的减值准备按账面价值与可收回金额孰低的方法计量。资产的可收回金额根据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较高者确定。在进行未来现金流量折现时，按税前折现率折现，以反映当前市场的货币时间价值和该资产有关的特定风险。如果重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响改变期间的固定资产的账面价值

37、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

2017年7月5日，财政部颁布了《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》(财会(2017)22号),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。经本公司第七届董事会第十二次会议决议通过，本公司于2020年1月1日起开始执行前述新收入准则。据衔接规定，首次执行本准则的累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。执行新收入准则预计不会对公司经营成果产生重大影响，亦不会导致本公司收入确认方式发生重大变化，不会对财务报表产生重大影响。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2020年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对2019年度财务报表不予调整。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,366,425,729.03	3,366,425,729.03	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	684,889,619.65	684,889,619.65	
衍生金融资产			
应收票据	125,673,101.55	125,673,101.55	
应收账款	2,069,503,422.70	2,069,503,422.70	
应收款项融资	121,634,545.19	121,634,545.19	
预付款项	202,163,585.57	202,163,585.57	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	401,995,443.30	401,995,443.30	
其中：应收利息	7,822,252.02	7,822,252.02	
应收股利	0.00	0.00	
买入返售金融资产			
存货	2,092,058,802.17	2,092,058,802.17	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	72,495,435.99	72,495,435.99	
其他流动资产	921,978,890.35	921,978,890.35	
流动资产合计	10,058,818,575.50	10,058,818,575.50	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资	0.00	0.00	
长期应收款			
长期股权投资	2,207,172,534.47	2,207,172,534.47	
其他权益工具投资	271,635,338.37	271,635,338.37	
其他非流动金融资产	11,636,280.48	11,636,280.48	
投资性房地产	664,033,060.70	664,033,060.70	
固定资产	5,380,482,305.39	5,380,482,305.39	
在建工程	1,718,084,961.61	1,718,084,961.61	
生产性生物资产	29,755,292.04	29,755,292.04	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,458,649,552.99	1,458,649,552.99	
开发支出	2,337,203.30	2,337,203.30	
商誉	3,465,087,775.76	3,465,087,775.76	
长期待摊费用	691,053,887.71	691,053,887.71	
递延所得税资产	338,772,248.51	338,772,248.51	
其他非流动资产	338,880,397.11	338,880,397.11	
非流动资产合计	16,577,580,838.44	16,577,580,838.44	
资产总计	26,636,399,413.94	26,636,399,413.94	
流动负债：			

短期借款	5,377,507,790.00	5,377,507,790.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	950,091.37	950,091.37	
衍生金融负债			
应付票据	798,699,080.65	798,699,080.65	
应付账款	729,033,410.49	729,033,410.49	
预收款项	318,406,839.37	8,167,915.49	-310,238,923.88
合同负债		310,169,973.85	310,169,973.85
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	225,858,971.53	225,858,971.53	
应交税费	189,146,461.98	189,215,412.01	68,950.03
其他应付款	1,090,088,104.63	1,090,088,104.63	
其中：应付利息	56,198,010.86	56,198,010.86	
应付股利	38,926,183.26	38,926,183.26	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,530,586,409.33	1,530,586,409.33	
其他流动负债	700,000,000.00	700,000,000.00	
流动负债合计	10,960,277,159.35	10,960,277,159.35	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	820,440,958.42	820,440,958.42	
应付债券	1,193,200,334.21	1,193,200,334.21	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	150,421,296.49	150,421,296.49	
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	152,721,906.53	152,721,906.53	
递延所得税负债	115,603,575.51	115,603,575.51	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,432,388,071.16	2,432,388,071.16	
负债合计	13,392,665,230.51	13,392,665,230.51	
所有者权益：			
股本	1,979,919,191.00	1,979,919,191.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,680,022,007.08	4,680,022,007.08	
减：库存股			
其他综合收益	16,885,866.67	16,885,866.67	
专项储备	22,882,474.49	22,882,474.49	
盈余公积	332,079,158.58	332,079,158.58	
一般风险准备			
未分配利润	2,308,984,717.36	2,308,984,717.36	
归属于母公司所有者权益合计	9,340,773,415.18	9,340,773,415.18	
少数股东权益	3,902,960,768.25	3,902,960,768.25	
所有者权益合计	13,243,734,183.43	13,243,734,183.43	
负债和所有者权益总计	26,636,399,413.94	26,636,399,413.94	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	172,255,068.18	172,255,068.18	
交易性金融资产	220,288,410.96	220,288,410.96	
衍生金融资产			
应收票据	1,000,000.00	1,000,000.00	
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	1,001,030.82	1,001,030.82	

其他应收款	1,979,468,857.56	1,979,468,857.56	
其中：应收利息	91,863.02	91,863.02	
应收股利	80,174,550.00	80,174,550.00	
存货	11,982,048.04	11,982,048.04	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	12,835,982.91	12,835,982.91	
流动资产合计	2,398,831,398.47	2,398,831,398.47	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	10,860,910,376.76	10,860,910,376.76	
其他权益工具投资	60,723,792.63	60,723,792.63	
其他非流动金融资产	10,680,000.00	10,680,000.00	
投资性房地产	639,434,735.58	639,434,735.58	
固定资产	13,814,026.66	13,814,026.66	
在建工程	240,086.21	240,086.21	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,020,288.22	2,020,288.22	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	178,915,574.99	178,915,574.99	
其他非流动资产			
非流动资产合计	11,766,738,881.05	11,766,738,881.05	
资产总计	14,165,570,279.52	14,165,570,279.52	
流动负债：			
短期借款	3,040,612,800.00	3,040,612,800.00	
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,372,058.33	2,372,058.33	
预收款项	8,941,654.62	8,941,654.62	
合同负债			
应付职工薪酬	2,443,988.38	2,443,988.38	
应交税费	371,732.29	371,732.29	
其他应付款	1,683,637,784.47	1,683,637,784.47	
其中：应付利息	35,242,072.81	35,242,072.81	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	140,170,047.69	140,170,047.69	
其他流动负债	700,000,000.00	700,000,000.00	
流动负债合计	5,578,550,065.78	5,578,550,065.78	
非流动负债：			
长期借款	680,000,000.00	680,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	2,220,000.00	2,220,000.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	682,220,000.00	682,220,000.00	
负债合计	6,260,770,065.78	6,260,770,065.78	
所有者权益：			
股本	1,979,919,191.00	1,979,919,191.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	5,073,298,296.89	5,073,298,296.89	
减：库存股			
其他综合收益	-7,332,155.53	-7,332,155.53	
专项储备			
盈余公积	332,079,158.58	332,079,158.58	
未分配利润	526,835,722.80	526,835,722.80	
所有者权益合计	7,904,800,213.74	7,904,800,213.74	
负债和所有者权益总计	14,165,570,279.52	14,165,570,279.52	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%、16%
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	10%、5%、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（颖泰美国）	应课税利润	21%
利得税(香港子公司)	应课税利润	16.5%
水利建设基金	按实际缴纳的增值税计征、销售收入	0.05%、0.5%、1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
明欣药业、融汇保理、百盛研发、丽江股份、云杉坪索道、牦牛坪索道、雪山印象、大友旅游、秦岭旅游、大美大新、华邦制药、华邦胜凯、汉江药业、颖泰生物、颖泰分析、上虞颖泰、山东福尔、凯盛新材、禾益股份、通辽华邦药业、新马药业、玉龙观光车	15%
百盛药业	9%
禾益肥料、禾益作物、常隆巨屹、札禧德乐、思百得、凯斯通、潍坊凯盛新材	5%、10%

2、税收优惠

纳税主体名称	所得税税率	优惠政策依据
明欣药业、融汇保理、百盛研发、丽江股份、云杉坪索道、牦牛坪索道、雪山印象、大友旅游、秦岭旅游、大美大新、华邦制药、华邦胜凯、汉江药业、华邦制药、华邦胜凯、汉江药业、颖泰生物、颖泰分析、上虞颖泰、山东福尔、凯盛新材、禾益股份、通辽华邦药业、新马药业	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》，主营业务属于《西部地区鼓励类产业目录》；高新技术企业
百盛药业	9%	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%
禾益肥料、禾益作物、常隆巨屹、札禧德乐、思百得、凯斯通、潍坊凯盛新材	5%、10%	备注2

(1) 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：根据《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》第四条之规定，“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。”因百盛药业同时符合第五条：“企业吸纳西藏常住人口达到企业职工总数的50%（含本数）以上，自2018年1月1日至2021年12月31日，减半征收应缴纳的企业所得税中地方分享部分”，实际百盛药业适用所得税率为9%。

备注2：据财政部和国税总局联合发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。企业管理层预计子公司颖泰生物下属子公司禾益肥料、禾益作物、常隆巨屹，子公司林芝百盛下属子公司思百得、札禧德乐，子公司凯盛新材下属子公司凯斯通、潍坊凯盛新材适用上述小型微利企业所得税减免政策。

报告期各并表单位暂按其适用的税率计缴企业所得税，尚未经税务汇算确认。

(2) 其他税收优惠：

① 增值税即征即退税收优惠

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〔2016〕52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。山东福尔依该条文享受限额即征即退增值税的税收优惠。

② 增值税免税减税税收优惠

根据《财政部 税务总局关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》（财政部 税务总局公告 2020年第8号）等文件规定，对纳税人提供公共交通运输服务、生活服务，以及为居民提供必需生活物资快递收派服务取得的收入，免征增值税。一般纳税人可以在增值税免税、减税项目执行期限内，按照纳税申报期选择实际享受该项增值税免税、减税政策的起始时间。

③ 自用房产免征房产税、城镇土地使用税税收优惠

根据《云南省财政厅 国家税务总局云南省税务局关于支持经济发展有关房产税和城镇土地使用税政策的公告》（2020年第2号），对受疫情影响较大的主营业务为交通运输、住宿、餐饮、旅游业的纳税人自用房产免征全年房产税和城镇土地使用税。纳税人依法享受上述阶段性税收优惠政策期满后及其他不在上述优惠政策享受范围内的纳税人，如符合房产税、城镇土地使用税困难减免条件的，可向县级税务机关提出房产税、城镇土地使用税困难减免申请，县级税务机关根据有关规定审核办理。

(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，子公司丽江股份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，并缴纳环保资金，实施细则为：以2002年度玉龙雪山索道票销售收入为基数，丽江股份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%提取环保资金上缴地方财政；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%提取环保资金。

2013年3月1日丽江市财政局下发“丽财综[2013]54号”文件，批复同意丽江股份按13.89%的固定比例提取环保资金，故从2013年3月起按玉龙雪山索道票收入总额的13.89%计提了环保资金。

②云杉坪旅游索道环保基金

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

3、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、山东福尔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）；地产收购税，适用税率5%（RTK GmbH & Co. Porten KG（莱茵医院））；企业所得税，适用税率15.825%。

(3) 瑞士生物税率

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,131,763.98	1,220,701.91
银行存款	2,260,115,835.31	1,852,036,500.67
其他货币资金	2,802,405,371.13	1,513,168,526.45
合计	5,064,652,970.42	3,366,425,729.03
其中：存放在境外的款项总额	42,911,477.84	48,839,486.93
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	2,840,390,185.05	1,492,702,146.51

其他说明

其他货币资金主要系银行借款保证金、信用证保证金、保函保证金、票据保证金及定期存款等。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	802,267,728.70	684,889,619.65
其中：		
其中：成本	793,071,300.00	681,710,000.00
公允价值变动	9,196,428.70	3,179,619.65
其中：		
合计	802,267,728.70	684,889,619.65

其他说明：

/

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	150,214,031.71	104,165,318.37
商业承兑票据	4,986,384.00	21,507,783.18

合计	155,200,415.71	125,673,101.55
----	----------------	----------------

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据						2,000,000.00	1.52%	100,000.00	5.00%	1,900,000.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	156,454,031.71	100.00%	1,253,616.00	0.80%	155,200,415.71	129,179,432.37	98.48%	5,406,330.82	4.19%	123,773,101.55
其中：										
银行承兑汇票	150,214,031.71	96.01%		0.00%	150,214,031.71	102,265,318.37	77.96%			102,265,318.37
商业承兑汇票	6,240,000.00	3.99%	1,253,616.00	20.09%	4,986,384.00	26,914,114.00	20.52%	5,406,330.82	20.09%	21,507,783.18
合计	156,454,031.71	100.00%	1,253,616.00	0.80%	155,200,415.71	131,179,432.37	100.00%	5,506,330.82	4.20%	125,673,101.55

按组合计提坏账准备：按银行承兑汇票组合计提坏账准备的应收票据

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按银行承兑汇票组合计提坏账准备的应收票据	150,214,031.71		0.00%
合计	150,214,031.71	0.00	--

确定该组合依据的说明：

/

按组合计提坏账准备：按商业承兑汇票组合计提坏账准备的应收票据

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按商业承兑汇票组合计提坏账准备的应收票据	6,240,000.00	1,253,616.00	20.09%
合计	6,240,000.00	1,253,616.00	--

确定该组合依据的说明：

/

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收票据	100,000.00				100,000.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收票据	5,406,330.82	-4,152,714.82				1,253,616.00
合计	5,506,330.82	-4,152,714.82			100,000.00	1,253,616.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

/

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	58,488,557.78	
合计	58,488,557.78	

(5) 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	2,000,000.00
合计	2,000,000.00

其他说明

/

(6) 本期实际核销的应收票据情况

/

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	26,426,228.53	1.07%	17,756,632.17	67.19%	8,669,596.36	26,373,310.81	1.23%	17,556,632.17	66.57%	8,816,678.64
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,452,077,398.86	98.93%	71,122,234.38	2.90%	2,380,955,164.48	2,120,916,918.15	98.77%	60,230,174.09	2.84%	2,060,686,744.06
其中：										
其中：账龄组合	1,811,897,398.86	73.10%	64,720,434.38	3.57%	1,747,176,964.48	1,623,736,918.15	75.62%	55,258,374.09	3.40%	1,568,478,544.06
其中：应收保理款组合	640,180,000.00	25.83%	6,401,800.00	1.00%	633,778,200.00	497,180,000.00	23.15%	4,971,800.00	1.00%	492,208,200.00
合计	2,478,503,627.39	100.00%	88,878,866.55	3.59%	2,389,624,760.84	2,147,290,228.96	100.00%	77,786,806.26	3.62%	2,069,503,422.70

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提坏账准备的应收账款	26,426,228.53	17,756,632.17	67.19%	
合计	26,426,228.53	17,756,632.17	--	--

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 月	1,621,191,665.36	3,043,397.42	0.19%

7-12 月	114,545,211.76	2,189,305.12	1.91%
1-2 年	15,748,619.38	1,685,816.56	10.70%
2-3 年	4,295,050.71	1,685,063.63	39.23%
3 年以上	56,116,851.65	56,116,851.65	100.00%
其中：3-4 年	22,729,944.16	22,729,944.16	100.00%
4-5 年	27,376,491.89	27,376,491.89	100.00%
5 年以上	6,010,415.60	6,010,415.60	100.00%
合计	1,811,897,398.86	64,720,434.38	--

确定该组合依据的说明：

/

按组合计提坏账准备：应收保理款按照风险等级计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
正常	640,180,000.00	6,401,800.00	1.00%
关注			
次级			
可疑			
损失			
合计	640,180,000.00	6,401,800.00	--

确定该组合依据的说明：

/

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,147,394,947.52
0-6 月	1,922,593,008.20
6-12 月	224,801,939.32
1 至 2 年	226,474,173.85
2 至 3 年	21,717,250.71
3 年以上	82,917,255.31
3 至 4 年	31,699,060.35
4 至 5 年	31,552,992.34

5 年以上	19,665,202.62
合计	2,478,503,627.39

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
本期计提的应收账款坏账准备	77,786,806.26	10,998,860.29	0.00	6,800.00	-100,000.00	88,878,866.55
合计	77,786,806.26	10,998,860.29	0.00	6,800.00	-100,000.00	88,878,866.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(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	6,800.00

其中重要的应收账款核销情况：无

/

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	194,000,000.00	7.83%	1,940,000.00
单位 2	132,237,676.59	5.34%	145,461.44
单位 3	129,378,363.68	5.22%	142,316.20
单位 4	59,514,000.00	2.40%	65,465.40
单位 5	55,698,957.38	2.25%	61,268.85
合计	570,828,997.65	23.04%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

因取得借款而使用权受限的应收账款详见本报告第十一节、七、63。

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	110,921,375.76	121,634,545.19
合计	110,921,375.76	121,634,545.19

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

其他说明：

期末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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	684,492,111.54	
商业承兑汇票		
合计	684,492,111.54	

截止本报告日，无迹象表明已背书或贴现且尚未到期的银行承兑汇票存在被追索的风险。

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	224,164,137.69	93.27%	176,683,580.55	87.40%
1 至 2 年	7,616,172.74	3.17%	16,001,607.27	7.92%
2 至 3 年	7,036,259.71	2.93%	7,832,937.90	3.87%
3 年以上	1,529,896.57	0.64%	1,645,459.85	0.81%
合计	240,346,466.71	--	202,163,585.57	--

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：无

(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	账 龄	比例(%)
单位1	客户1	23,700,000.00	1年以内	9.86%
单位2	客户2	20,585,999.20	1年以内	8.57%
单位3	客户3	11,745,018.00	1年以内	4.89%
单位4	客户4	8,954,211.00	1年以内	3.73%
单位5	客户5	8,375,052.00	1年以内	3.48%
合计		73,360,280.20		30.52%

其他说明：无

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	19,126,308.69	7,822,252.02
应收股利	4,345,228.72	0.00
其他应收款	382,501,772.53	394,173,191.28
合计	405,973,309.94	401,995,443.30

(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	7,098,656.83	3,013,883.09
保理融资利息	5,973,989.59	1,512,693.04
理财产品利息等	6,053,662.27	3,295,675.89
合计	19,126,308.69	7,822,252.02

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
新沂福凯生物科技有限公司	4,345,228.72	
合计	4,345,228.72	0.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	12,591,611.57	8,363,567.66
保证金及押金	87,262,275.40	72,166,118.68
股权转让款	32,621,092.10	34,626,488.10
资产处置款	44,681,840.39	44,810,995.67
出口退税	33,522,040.88	48,752,474.33
增值税即征即退	5,164,640.00	3,093,763.88
其他往来	259,796,779.72	271,428,410.43
合计	475,640,280.06	483,241,818.75

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	12,956,926.77	6,000,000.00	70,111,700.70	89,068,627.47
2020 年 1 月 1 日余额在	——	——	——	——

本期				
本期计提	1,364,064.76	3,000,000.00	225,792.20	4,589,856.96
本期转回	0.00	0.00	486,000.00	486,000.00
本期核销	0.00	0.00	20,000.00	20,000.00
其他变动	13,976.90	0.00	0.00	13,976.90
2020年6月30日余额	14,307,014.63	9,000,000.00	69,831,492.90	93,138,507.53

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	274,591,420.51
0-6月	199,070,458.45
6-12月	75,520,962.06
1至2年	76,229,565.42
2至3年	77,442,070.54
3年以上	47,377,223.59
3至4年	20,102,153.50
4至5年	5,703,557.31
5年以上	21,571,512.78
合计	475,640,280.06

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款-坏账准备	89,068,627.47	4,589,856.96	486,000.00	20,000.00	13,976.90	93,138,507.53
合计	89,068,627.47	4,589,856.96	486,000.00	20,000.00	13,976.90	93,138,507.53

/

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款核销	20,000.00

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
单位 1	前期建设费用	59,330,995.19	1-3 年	12.47%	
单位 2	非流动资产处置款	41,181,839.59	7-12 个月	8.66%	2,059,091.98
单位 3	代垫工程款	34,872,023.78	2-3 年	7.33%	
单位 4	出口退税	33,522,040.88	0-6 个月	7.05%	
单位 5	保证金及押金	25,690,000.00	0-6 个月	5.40%	
合计	--	194,596,899.44	--	40.91%	2,059,091.98

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	5,164,640.00	6 个月以内	2020/7/1 《财税[2007]92 号》

/

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

/

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

/

其他说明：

/

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	461,512,110.82	3,361,006.15	458,151,104.67	524,522,086.37	3,357,293.09	521,164,793.28
在产品	201,843,192.96	1,131,460.70	200,711,732.26	255,347,005.18	4,847,211.41	250,499,793.77
库存商品	1,163,607,587.29	22,478,175.77	1,141,129,411.52	1,187,828,073.13	31,302,375.02	1,156,525,698.11
发出商品	32,539,838.93	414,739.51	32,125,099.42	24,586,899.94	414,739.51	24,172,160.43
包装物	14,728,688.17	309,321.51	14,419,366.66	9,322,174.78	300,029.70	9,022,145.08
低值易耗品	3,416,018.21	1,216,407.03	2,199,611.18	2,150,976.78	1,216,407.03	934,569.75
自制半成品	127,310,873.04	2,388,558.43	124,922,314.61	125,754,715.74	2,388,558.43	123,366,157.31
委托加工物资	9,998,721.36		9,998,721.36	6,373,484.44		6,373,484.44
合计	2,014,957,030.78	31,299,669.10	1,983,657,361.68	2,135,885,416.36	43,826,614.19	2,092,058,802.17

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,357,293.09	3,713.06				3,361,006.15
在产品	4,847,211.41	221,903.61		3,937,654.32		1,131,460.70
库存商品	31,302,375.02			8,824,199.25		22,478,175.77
发出商品	414,739.51					414,739.51
包装物	300,029.70	9,291.81				309,321.51
低值易耗品	1,216,407.03					1,216,407.03
自制半成品	2,388,558.43					2,388,558.43
合计	43,826,614.19	234,908.48		12,761,853.57		31,299,669.10

/

(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) 合同履行成本本期摊销金额的说明

/

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	90,671,197.87	72,495,435.99
合计	90,671,197.87	72,495,435.99

其他说明：

/

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税费	224,605,811.96	240,355,180.56
持有至到期的银行理财产品	800,467,007.14	638,197,979.61
预缴税金	28,343,280.57	31,930,384.59
其他	16,373,778.48	11,495,345.59
合计	1,069,789,878.15	921,978,890.35

其他说明：

/

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	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											
重庆歌纳医药临床研究中心有限公司	13,489,616.64			83,853.24						13,573,469.88	
陕西汉王药业股份有限公司	150,391,112.66			18,882,571.77			18,047,820.00			151,225,864.43	
重庆植恩医院管理有限责任公司	39,220,370.98			-1,484,675.17						37,735,695.81	
重庆华邦医美科技有限公司	4,116,303.23			-2,335,941.56						1,780,361.67	
重庆两江新区科易小额贷款有限公司	135,795,635.49			5,895,862.59			12,112,100.00			129,579,398.08	
河北生命原点生物科技有限公司	117,002,156.80			597,646.97			2,673,000.00			114,926,803.77	
贵州信华乐康医疗产业投资置业有限公司	12,091,129.59			-137,165.96						11,953,963.63	

重庆市乾佑投资咨询有限公司	5,577,651.76			77,856.72						5,655,508.48	
ALBAUGH, LLC	1,432,867,082.93			40,983,026.22	-43,698,279.08		6,907,020.12		22,774,711.53	1,446,019,521.48	
北京赛赋医药研究院有限公司	15,022,405.17			-483,599.07						14,538,806.10	
杭州天城生物科技有限公司	1,096,718.60		1,096,718.60	0.00							
连云港世杰农化有限公司	129,789,612.92			6,578,395.04						136,368,007.96	
辽宁森源化工股份有限公司	50,595,370.24			1,769,343.42						52,364,713.66	
中农发河南农化有限公司	60,107,597.31			-1,723,389.33						58,384,207.98	
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	11,020,370.95			-104,972.28			1,467,987.52			9,447,411.15	
丽江裸美乐生态文化旅游有限公司	27,840,450.76			-995,954.26						26,844,496.50	
广东汉丰百盛医药有限公司	1,148,948.44			13,029.88						1,161,978.32	
小计	2,207,172,534.47		1,096,718.60	67,615,888.22	-43,698,279.08		41,207,927.64		22,774,711.53	2,211,560,208.90	
合计	2,207,172,534.47		1,096,718.60	67,615,888.22	-43,698,279.08		41,207,927.64		22,774,711.53	2,211,560,208.90	

12、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
西安杨森制药有限公司	86,414,359.30	86,414,359.30
西安众盈医疗信息科技有限公司	58,596,648.15	58,596,648.15
Histogen Inc	16,210,251.36	42,973,392.00
Angionetics,Inc	24,342,860.75	23,987,663.70
北京亦度歌纳临床医学科技中心(有限合伙)	21,366,616.92	21,386,763.19
湖南里耶旅游发展有限公司	12,226,798.60	12,226,798.60
西安德宝药用包装有限公司	10,624,926.81	10,624,926.81
华邦西京医院管理有限公司	2,127,144.48	2,127,144.48
九江安达环保科技有限公司	920,045.82	920,045.82
Torre Schweiz AG	7.44	7.20
Aridis Pharmaceuticals,Inc	18,714,285.16	12,377,589.12
合计	251,543,944.79	271,635,338.37

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
西安杨森制药有限公司		82,088,296.80			非上市股权投资	
西安众盈医疗信息科技有限公司			9,403,351.85		非上市股权投资	
Histogen Inc			25,646,948.64		上市股权投资	
Angionetics,Inc		3,414,260.75			非上市股权投资	
北京亦度歌纳临床医学科技中心(有限合伙)		1,366,616.92			非上市股权投资	
湖南里耶旅游发展有限公司			1,273,201.40		非上市股权投资	
西安德宝药用包装有限公司		5,624,926.81			非上市股权投资	
华邦西京医院管			372,855.52		非上市股权投资	

理有限公司					
九江安达环保科 技有限公司			879,954.18		非上市股权投资
Aridis Pharmaceuticals,I nc			16,166,714.84		上市股权投资

其他说明：

/

13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-权益工具投资	11,636,280.48	11,636,280.48
合计	11,636,280.48	11,636,280.48

其他说明：/

注：权益工具投资系以公允价值计量且变动计入当期损益的权益性股权投资，权益工具投资公允价值详见报告第十一节、十一、公允价值的披露。

14、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	720,115,539.92	56,575,872.55		776,691,412.47
2.本期增加金额	788,002.97			788,002.97
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	788,002.97			788,002.97
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	1,171,083.00			1,171,083.00
(1) 处置	1,171,083.00			1,171,083.00
(2) 其他转出				
4.期末余额	719,732,459.89	56,575,872.55		776,308,332.44

二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	100,509,080.59	12,149,271.18		112,658,351.77
2.本期增加金额	9,830,260.16	764,673.50		10,594,933.66
(1) 计提或摊销	9,769,667.06	764,673.50		10,534,340.56
(2) 固定资产\在建工程\无形资产转入	60,593.10			60,593.10
3.本期减少金额	658,246.68			658,246.68
(1) 处置	658,246.68			658,246.68
(2) 其他转出				
4.期末余额	109,681,094.07	12,913,944.68		122,595,038.75
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	610,051,365.82	43,661,927.87		653,713,293.69
2.期初账面价值	619,606,459.33	44,426,601.37		664,033,060.70

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	213,019.49	暂时无法办理

其他说明

资产说明抵押情况：资产抵押情况详见本报告第十一节、七、第63项所述。

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,344,932,623.63	5,380,026,917.25
固定资产清理	1,757,131.89	455,388.14
合计	5,346,689,755.52	5,380,482,305.39

(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	4,167,904,662.35	203,658,555.28	4,034,082,509.31	252,557,793.91	76,415,995.93	377,559,917.30	9,112,179,434.08
2.本期增加金额	15,050,338.07	10,326,327.93	229,475,469.32	5,532,242.64	4,964,412.94	9,237,812.81	274,586,603.71
(1) 购置	54,903.38	8,189,303.55	80,096,325.65	5,515,423.84	1,459,121.25	2,133,086.09	97,448,163.76
(2) 在建工程转入	10,155,134.55	1,896,934.45	148,637,963.85	0.00	3,505,126.84	6,420,601.05	170,615,760.74
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 其他	4,840,300.14	240,089.93	741,179.82	16,818.80	164.85	684,125.67	6,522,679.21
3.本期减少金额	2,883,034.60	6,498,814.38	13,399,150.77	3,415,798.05	832,200.14	1,323,223.63	28,352,221.57
(1) 处置或报废	2,095,031.63	6,481,805.83	13,399,150.77	3,415,798.05	832,200.14	1,013,217.77	27,237,204.19
(2) 处置股权转让	0.00	17,008.55	0.00	0.00	0.00	0.00	17,008.55
(3) 转为投资性房地产	788,002.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	788,002.97
(4) 转为在建工程	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(5) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	310,005.86	310,005.86
4.期末余额	4,180,071,965.82	207,486,068.83	4,250,158,827.86	254,674,238.50	80,548,208.73	385,474,506.48	9,358,413,816.22
二、累计折旧							0.00
1.期初余额	1,081,493,171.28	137,269,521.11	2,114,828,923.47	167,416,418.94	37,431,247.43	173,494,745.73	3,711,934,027.96

2.本期增加金额	73,377,009.53	13,638,383.20	182,208,244.00	9,860,354.34	6,175,400.21	14,034,253.65	299,293,644.93
(1) 计提	72,678,012.04	13,493,831.68	182,208,244.00	9,847,749.05	6,175,400.21	10,420,284.31	294,823,521.29
(2) 其他	698,997.49	144,551.52	0.00	12,605.29	0.00	3,613,969.34	4,470,123.64
3.本期减少金额	3,785,216.24	1,998,749.77	8,318,849.27	3,011,148.86	451,346.34	399,658.69	17,964,969.17
(1) 处置或报废	548,643.87	1,988,368.83	8,270,328.71	3,011,148.86	451,346.34	399,658.69	14,669,495.30
(2) 处置股权转让	0.00	10,380.94	0.00	0.00	0.00	0.00	10,380.94
(3) 转为投资性房地产	60,593.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60,593.10
(4) 转为在建工程	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(5) 其他	3,175,979.27	0.00	48,520.56	0.00	0.00	0.00	3,224,499.83
4.期末余额	1,151,084,964.57	148,909,154.54	2,288,718,318.20	174,265,624.42	43,155,301.30	187,129,340.69	3,993,262,703.72
三、减值准备							0.00
1.期初余额	15,999,497.15	8,434.07	3,843,464.19	241,936.06	45,279.53	79,877.87	20,218,488.87
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额	15,999,497.15	8,434.07	3,843,464.19	241,936.06	45,279.53	79,877.87	20,218,488.87
四、账面价值							
1.期末账面价值	3,012,987,504.10	58,568,480.22	1,957,597,045.47	80,166,678.02	37,347,627.90	198,265,287.92	5,344,932,623.63
2.期初账面价值	3,070,411,993.92	66,380,600.10	1,915,410,121.65	84,899,438.91	38,939,468.97	203,985,293.70	5,380,026,917.25

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	166,980,163.88	54,699,296.74		112,280,867.14	盐城南方、吉隆达停产
机器设备	251,960,700.65	155,243,402.03		96,717,298.62	盐城南方、吉隆达停产
合计	418,940,864.53	209,942,698.77		208,998,165.76	-

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

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
房屋及建筑物	150,016,440.50	产权正在办理中
房屋及建筑物	168,113,121.04	转固尚未办理
房屋及建筑物	2,322,850.94	暂时无法办理

其他说明

固定资产抵押情况详见本报告第十一节、七、第63项所述。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备清理	1,757,131.89	455,388.14
合计	1,757,131.89	455,388.14

其他说明

/

16、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,976,836,976.79	1,686,803,779.28
工程物资	29,820,290.62	31,281,182.33
合计	2,006,657,267.41	1,718,084,961.61

(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
索道改扩建项目	3,534,481.38		3,534,481.38	3,534,481.38		3,534,481.38
月光城项目	338,708,110.66		338,708,110.66	291,038,848.03		291,038,848.03
摩梭小镇项目	223,725,577.36		223,725,577.36	204,425,641.65		204,425,641.65
华生康复医院建设	167,668,647.95		167,668,647.95	102,819,505.77		102,819,505.77
吉隆达改造项目	64,407,172.19		64,407,172.19	59,006,357.65		59,006,357.65
自动化升级改造	15,899,554.69		15,899,554.69	15,811,057.69		15,811,057.69
NC021 原药项目				1,594,200.38		1,594,200.38
高效低毒环保新型农药制剂项目	184,598.25		184,598.25	6,467,197.99		6,467,197.99
20 万吨/年氯化亚砷及深加工项目	68,965,843.65		68,965,843.65	17,447,908.91		17,447,908.91
环保提升改造项目	17,128,394.26		17,128,394.26	12,339,541.80		12,339,541.80
神仙岭客栈项目	1,923,437.78		1,923,437.78	1,774,137.78		1,774,137.78
天下索道办公楼	3,068,927.75		3,068,927.75	2,700,927.75		2,700,927.75
华邦医药产业基地建设项目	615,707,926.72		615,707,926.72	617,825,246.11		617,825,246.11
四川明欣生产基地建设项目	10,442,180.14		10,442,180.14	21,314,983.04		21,314,983.04
新厂建设专项资金项目	158,063,909.65		158,063,909.65	92,935,863.65		92,935,863.65
长寿原料药基地	55,309,789.88		55,309,789.88	11,833,990.19		11,833,990.19

项目						
其他零星项目	232,674,013.80	575,589.32	232,098,424.48	224,509,478.83	575,589.32	223,933,889.51
合计	1,977,412,566.11	575,589.32	1,976,836,976.79	1,687,379,368.60	575,589.32	1,686,803,779.28

(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	617,825,246.11	61,258,911.15	63,260,743.81	115,486.73	615,707,926.72	84.95%	84.95%			0.00%	募股资金
四川明欣生产基地建设项目	210,927,000.00	21,314,983.04	2,015,546.68	12,888,349.58		10,442,180.14	89.02%	设备调试期			0.00%	募股资金
长寿原料药基地项目	600,000,000.00	11,833,990.19	43,475,799.69			55,309,789.88	12.62%	建造中			0.00%	其他
华生康复医院建设	300,000,000.00	102,819,505.77	64,849,142.18			167,668,647.95	65.17%	建造中			0.00%	募股资金
20万吨/年氯化亚砷及深	75,000,000.00	17,447,908.91	51,517,934.74			68,965,843.65	91.95%	90.00%			0.00%	其他

加工项目													
摩梭小镇项目	3,327,779,300.00	204,425,641.65	19,299,935.71			223,725,577.36	6.72%	6.72%				0.00%	其他
月光城项目	505,987,500.00	291,038,848.03	47,669,262.63			338,708,110.66	66.94%	66.94%				0.00%	募股资金
NC021原药项目	103,941,000.00	1,594,200.38		1,594,200.38			112.00%	100.00%				0.00%	其他
高效低毒环保新型农药制剂项目	89,846,500.00	6,467,197.99		6,282,599.74		184,598.25	73.74%	99.00%				0.00%	其他
吉隆达改造项目	67,000,000.00	59,006,357.65	5,400,814.54			64,407,172.19	93.56%	98.00%				0.00%	其他
环保提升改造项目	98,000,000.00	12,339,541.80	4,788,852.46			17,128,394.26	17.48%	19.00%				0.00%	其他
新厂建设专项资金项目	557,904,900.00	92,935,863.65	65,128,046.00			158,063,909.65	28.33%	设备安装				0.00%	其他
合计	6,973,970,300.00	1,439,049,285.17	365,404,245.78	84,025,893.51	115,486.73	1,720,312,150.71	--	--					--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无其他说明

/

(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	29,179,990.62		29,179,990.62	30,640,882.33		30,640,882.33
园艺术材	640,300.00		640,300.00	640,300.00		640,300.00
合计	29,820,290.62		29,820,290.62	31,281,182.33		31,281,182.33

其他说明：

/

17、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	29,531,677.23	5,506,780.93	399,408.78			35,437,866.94
2.本期增加金额		63,916.69				63,916.69
(1)外购		63,916.69				63,916.69
(2)自行培育						
(3)企业合并增加						
(4)固定资产转入						
3.本期减少金额			6,000.00			6,000.00
(1)处置			6,000.00			6,000.00
(2)其他						
4.期末余额	29,531,677.23	5,570,697.62	393,408.78			35,495,783.63
二、累计折旧						
1.期初余额	5,412,955.11		269,619.79			5,682,574.90

2.本期增加金额	367,571.22		17,550.30			385,121.52
(1)计提	367,571.22		17,550.30			385,121.52
(2)企业合并增加						
(3)固定资产转入						
3.本期减少金额			5,700.00			5,700.00
(1)处置			5,700.00			5,700.00
(2)其他						
4.期末余额	5,780,526.33		281,470.09			6,061,996.42
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	23,751,150.90	5,570,697.62	111,938.69			29,433,787.21
2.期初账面价值	24,118,722.12	5,506,780.93	129,788.99			29,755,292.04

18、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理软件	商标使用权	药品注册批件	其他	合计
一、账面原值								
1.期初余额	1,039,431,475.32	89,000,000.00	101,470,981.87	49,259,580.89	99,853,358.55	86,396,761.72	441,771,019.07	1,907,183,177.42
2.本期增加金额	13,425,535.41		2,759,146.05	1,111,544.55				17,296,226.01
(1) 购置	12,147,200.00		2,495,467.01	910,769.16				15,553,436.17
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
(4)在建工程转入				115,486.73				115,486.73
(5)其他	1,278,335.41		263,679.04	85,288.66				1,627,303.11
3.本期减少金额			8,133,300.75				93,004.45	8,226,305.20
(1) 处置			8,133,300.75				93,004.45	8,226,305.20
(2)股权转让减少								
(3)转入投资性房地产								
(4)其他								
4.期末余额	1,052,857,010.73	89,000,000.00	96,096,827.17	50,371,125.44	99,853,358.55	86,396,761.72	441,678,014.62	1,916,253,098.23
二、累计摊销								
1.期初余额	178,400,308.93	51,664,063.98	48,106,169.84	33,674,173.06	3,612,184.28	36,604,584.80	96,472,139.54	448,533,624.43
2.本期增加金额	11,569,698.36	4,165,000.00	4,334,862.15	4,004,754.76	270,221.59	4,319,838.10	11,330,760.91	39,995,135.87
(1) 计提	11,569,698.36	4,165,000.00	4,294,331.68	3,952,888.27	270,221.59	4,319,838.10	11,330,760.91	39,902,738.91
(2)企业合并增加								
(3)其他			40,530.47	51,866.49				92,396.96

3.本期减少金额			1,389,438.93					1,389,438.93
(1) 处置			1,389,438.93					1,389,438.93
(2)股权转让减少								
(3)转入投资性房地产								
(4)其他								
4.期末余额	189,970,007.29	55,829,063.98	51,051,593.06	37,678,927.82	3,882,405.87	40,924,422.90	107,802,900.45	487,139,321.37
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	862,887,003.44	33,170,936.02	45,045,234.11	12,692,197.62	95,970,952.68	45,472,338.82	333,875,114.17	1,429,113,776.86
2.期初账面价值	861,031,166.39	37,335,936.02	53,364,812.03	15,585,407.83	96,241,174.27	49,792,176.92	345,298,879.53	1,458,649,552.99

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	3,957,218.03	尚在办理中

其他说明：/

19、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	2,337,203.30	863,385.27				3,200,588.57
合计	2,337,203.30	863,385.27				3,200,588.57

其他说明

截止2020年6月30日,研发项目的项目开发进度情况为:

项目	开发进度
HP-124	临床试验
HP-125	生产申请
HP-217	申报生产

20、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
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
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
瑞士生物	139,350,907.63					139,350,907.63
明欣药业	151,890,622.29					151,890,622.29
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

禾益股份	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
丽江股份	264,228,222.20					264,228,222.20
吉隆达	3,273,755.70					3,273,755.70
合计	3,616,549,638.85					3,616,549,638.85

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
高新医药	1,567.16					1,567.16
瑞士生物	139,350,907.63					139,350,907.63
博瑞特生物	7,089,263.20					7,089,263.20
吉隆达	3,273,755.70					3,273,755.70
东裕生物	1,746,369.40					1,746,369.40
合计	151,461,863.09					151,461,863.09

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉减值测试的资产组或资产组组合为直接归属于各资产组或资产组组合的固定资产、无形资产、其他长期资产等各类可辨认资产。

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，就其差额确认减值损失。

商誉减值测试的影响

/

其他说明

/

21、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
装修及改造费	188,371,048.64	44,091,257.28	15,649,355.30	140,389.04	216,672,561.58
337 项目调查费[注 1]	2,052,763.47		674,041.74		1,378,721.73
土地租赁费	11,697,101.05		1,610,777.79		10,086,323.26
三证登记费	3,054,300.07		487,742.12		2,566,557.95
房屋租赁费	434,465,463.07	2,621,047.53	14,451,872.78		422,634,637.82
其他	27,600,920.14	29,055,086.68	17,467,673.83		39,188,332.99
道路使用费	23,812,291.27		1,165,823.28		22,646,467.99
合计	691,053,887.71	75,767,391.49	51,507,286.84	140,389.04	715,173,603.32

其他说明

[注1]: 2014年3月5日, 美国FMC公司向美国国际贸易委员会提出申请, 指控美国进口以及美国国内市场销售的甲磺草胺、甲磺草胺组合物以及甲磺草胺制作方法侵犯了其专利权(美国专利号7169952), 要求启动337调查, 并发布排除令和禁止令。本公司子公司颖泰生物及关联方禾益股份、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。

22、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	215,919,301.27	38,322,210.01	231,576,381.02	44,508,698.53
内部交易未实现利润	110,180,619.84	16,527,092.98	125,173,919.50	18,776,087.93
可抵扣亏损	636,424,403.51	156,165,098.50	574,005,778.18	143,501,444.55
负债账面价值高于计税基础	992,791,875.06	161,197,711.00	761,287,398.76	122,153,675.31
金融资产公允价值变动损失	14,349,073.53	3,257,301.91	11,999,500.14	2,904,865.89
股权激励费用	70,649.00	10,597.35	19,069,028.40	3,148,175.16
非同一控制下企业合并公允价值调整	2,207,488.48	332,343.12	2,412,903.25	355,927.29
专项资产累计折旧	0.00	0.00	399,316.57	59,897.49
资产加速折旧及摊销	21,379,530.74	3,206,929.62	21,379,530.74	3,206,929.61
其他	1,290,001.23	256,118.89	626,187.04	156,546.75

合计	1,994,612,942.66	379,275,403.38	1,747,929,943.60	338,772,248.51
----	------------------	----------------	------------------	----------------

(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	445,039,208.59	89,315,102.25	460,064,738.99	91,994,640.67
交易性金融资产公允价值变动	8,880,000.00	2,220,000.00	9,870,825.61	2,368,623.84
瑞士生物资产折旧与资本补助	51,115,580.42	7,411,759.41	49,463,323.59	7,172,182.16
其他权益工具投资账面价值大于计税基础	89,079,840.54	13,361,976.08	89,099,986.81	13,364,998.02
理财产品投资收益	2,942,403.93	433,765.08	4,687,538.81	703,130.82
合计	597,057,033.48	112,742,602.82	613,186,413.81	115,603,575.51

(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		379,275,403.38		338,772,248.51
递延所得税负债		112,742,602.82		115,603,575.51

(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	21,957,902.00	11,696,568.51
可抵扣亏损	490,053,997.47	447,083,726.40
合计	512,011,899.47	458,780,294.91

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		42,095,474.19	
2021 年	47,800,239.58	47,800,239.58	

2022 年	111,654,204.94	111,654,204.94	
2023 年	77,277,799.53	82,868,022.65	
2024 年	151,152,532.96	162,665,785.04	
2025 年	102,169,220.46		
合计	490,053,997.47	447,083,726.40	--

其他说明：

/

23、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款及设备款	79,611,471.49		79,611,471.49	95,974,261.96		95,974,261.96
预付土地款	14,484,171.00		14,484,171.00	23,164,171.00		23,164,171.00
农药注册登记费用	47,165,408.59		47,165,408.59	51,023,457.92		51,023,457.92
待抵扣进项税	145,666,761.02		145,666,761.02	165,334,854.23		165,334,854.23
其他	12,789,660.81		12,789,660.81	3,383,652.00		3,383,652.00
合计	299,717,472.91		299,717,472.91	338,880,397.11		338,880,397.11

其他说明：

/

24、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	1,647,081,803.46	1,156,096,700.00
抵押借款	1,058,394,484.04	778,700,000.00
保证借款	2,348,224,266.67	690,711,090.00
信用借款	2,589,400,000.00	2,752,000,000.00
合计	7,643,100,554.17	5,377,507,790.00

短期借款分类的说明：

/

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无其他说明：

/

25、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	3,083,524.77	950,091.37
其中：		
货币互换合同	663,814.19	950,091.37
远期外汇合同	2,419,710.58	
其中：		
合计	3,083,524.77	950,091.37

其他说明：

/

26、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	732,163,875.85	798,699,080.65
合计	732,163,875.85	798,699,080.65

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

27、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	704,061,282.77	632,191,983.12
1-2 年	34,218,756.92	48,637,840.15
2-3 年	5,744,899.17	6,088,708.54
3 年以上	35,889,482.55	42,114,878.68
合计	779,914,421.41	729,033,410.49

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 1	18,653,256.87	工程尚未决算
合计	18,653,256.87	--

其他说明：

/

28、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	8,640,188.03	7,888,418.72
1-2 年	20,647.00	70,708.78
2-3 年	91,175.78	23,928.29
3 年以上	184,689.23	184,859.70
合计	8,936,700.04	8,167,915.49

(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
/		

其他说明：

/

29、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	176,146,151.61	310,169,973.85
合计	176,146,151.61	310,169,973.85

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：无

30、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	224,325,370.16	572,804,436.75	672,303,381.26	124,826,425.65
二、离职后福利-设定提存计划	1,364,725.62	21,914,010.80	15,661,143.82	7,617,592.60
三、辞退福利	168,875.75	1,541,430.39	1,710,306.14	
合计	225,858,971.53	596,259,877.94	689,674,831.22	132,444,018.25

(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	211,136,829.73	497,857,071.93	603,519,380.63	105,474,521.03
2、职工福利费	24,171.01	25,272,448.66	25,052,991.47	243,628.20
3、社会保险费	2,426,248.36	22,542,519.43	19,168,275.03	5,800,492.76
其中：医疗保险费	1,387,469.63	20,973,056.33	16,955,989.33	5,404,536.63
工伤保险费	232,612.03	985,807.57	968,693.99	249,725.61
生育保险费	806,166.70	583,655.53	1,243,591.71	146,230.52
4、住房公积金	1,135,927.74	21,713,601.84	19,324,613.33	3,524,916.25
5、工会经费和职工教育经费	9,602,193.32	5,418,794.89	5,238,120.80	9,782,867.41
合计	224,325,370.16	572,804,436.75	672,303,381.26	124,826,425.65

(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	1,198,043.97	21,103,023.37	15,047,265.68	7,253,801.66
2、失业保险费	166,681.65	810,987.43	613,878.14	363,790.94
合计	1,364,725.62	21,914,010.80	15,661,143.82	7,617,592.60

其他说明：

/

31、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	31,513,213.71	29,438,889.23
企业所得税	133,883,152.84	129,433,315.30
个人所得税	38,985,969.19	5,980,801.10
城市维护建设税	2,450,046.13	2,433,576.72
环保基金	13,474,064.77	11,940,239.92
房产税	3,608,067.96	4,482,399.71
土地使用税	2,472,680.25	2,353,654.72
其他	328,679.56	723,275.81
教育费附加	1,060,228.63	1,061,891.15
印花税	455,795.47	647,990.81
地方教育费附加	703,516.36	700,984.15
水利建设基金	298,586.65	18,393.39
合计	229,234,001.52	189,215,412.01

其他说明：

/

32、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	90,433,256.07	56,198,010.86
应付股利	14,152,638.26	38,926,183.26
其他应付款	1,068,654,985.05	994,963,910.51
合计	1,173,240,879.38	1,090,088,104.63

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,542,500.02	6,403,979.43
企业债券利息	56,718,255.39	13,845,369.81
短期借款应付利息	17,796,911.17	12,115,784.92
应付短融券利息	14,375,589.49	23,832,876.70

合计	90,433,256.07	56,198,010.86
----	---------------	---------------

重要的已逾期未支付的利息情况：无其他说明：

/

(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	14,152,638.26	38,926,183.26
合计	14,152,638.26	38,926,183.26

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

/

(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	55,087,755.25	54,049,446.98
工程款	49,073,935.94	85,731,029.24
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	959,391,472.85	847,496,065.75
企业资金拆借	965,344.00	1,530,283.49
应付股权款		2,020,608.04
合计	1,068,654,985.05	994,963,910.51

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
/		

其他说明

/

33、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	966,340,468.48	1,450,416,361.64
一年内到期的应付债券	80,261,195.64	80,170,047.69
合计	1,046,601,664.12	1,530,586,409.33

其他说明：

(1) 一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	46,744,340.00	48,154,370.71
抵押借款	145,625,267.53	3,601,400.00
保证借款	184,067,000.00	481,381,200.00
质押借款	589,903,860.95	917,279,390.93
合计	966,340,468.48	1,450,416,361.64

(2) 一年内到期的应付债券明细如下

项目	期末余额	期初余额
15华邦债	80,261,195.64	80,170,047.69
合计	80,261,195.64	80,170,047.69

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
15华邦债	80,274,000.00	2015-8-14	2015/8/14至2020/8/13	80,274,000.00
合计	80,274,000.00			80,274,000.00

(续上表)

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
80,170,047.69			-91,147.95		80,261,195.64
80,170,047.69			-91,147.95		80,261,195.64

注：本期将“15华邦债”从“应付债券”重分类至“一年内到期的应付债券”列报。

34、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
银行间市场短期融资券	800,000,000.00	700,000,000.00
合计	800,000,000.00	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
2019 短期 融资券(19 华邦健康 SCP001)	500,000,000.00	2019-6-5	2019/6/10 -2020/3/6	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000,000.00	0.00
2019 短期 融资券(19 华邦健康 SCP002)	200,000,000.00	2019-8-20	2019/8/21- 2020/2/17	200,000,000.00	200,000,000.00	0.00	0.00	0.00	200,000,000.00	0.00
2020 短期 融资券(20 华邦健康 (疫情防 控债) SCP001)	300,000,000.00	2020-2-19	2020/2/20- 2020/11/16	300,000,000.00	0.00	300,000,000.00	0.00	0.00	0.00	300,000,000.00
2020 短期 融资券(20 华邦健康 (疫情防 控债) SCP002)	500,000,000.00	2020-3-2	2020/3/4-2 020/11/29	500,000,000.00	0.00	500,000,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000,000.00
合计	--	--	--	1,500,000,000.00	700,000,000.00	800,000,000.00	0.00	0.00	700,000,000.00	800,000,000.00

其他说明：

/

35、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	326,860,000.00	136,000,000.00
抵押借款	298,964,688.29	168,008,400.00
保证借款	330,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	487,977,360.00	496,432,558.42

合计	1,443,802,048.29	820,440,958.42
----	------------------	----------------

长期借款分类的说明：

/

其他说明，包括利率区间：

/

36、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
17 颖泰 01	1,164,042,370.35	1,193,200,334.21
合计	1,164,042,370.35	1,193,200,334.21

(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	其他减少	期末余额
17 颖泰 01	1,200,000,000.00	2017 年 11 月 8 日	5 年	1,200,000,000.00	1,193,200,334.21			1,102,036.14		-30,260,000.00	1,164,042,370.35
合计	--	--	--	1,200,000,000.00	1,193,200,334.21			1,102,036.14		-30,260,000.00	1,164,042,370.35

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

/

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

/

其他说明

/

37、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	5,813,314.12	5,846,275.17

专项应付款	144,575,021.32	144,575,021.32
合计	150,388,335.44	150,421,296.49

(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)	5,813,314.12	5,846,275.17
合计	5,813,314.12	5,846,275.17

其他说明：

/

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
汉江药业新厂建设专项补偿	144,575,021.32			144,575,021.32	拆迁补偿
合计	144,575,021.32			144,575,021.32	--

其他说明：

/

38、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	152,721,906.53	35,558,025.00	14,989,125.29	173,290,806.24	
合计	152,721,906.53	35,558,025.00	14,989,125.29	173,290,806.24	--

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
“重大新药创制”（“十二五”第三批课题）	3,380,000.00						3,380,000.00	与收益相关
2016 年第	4,000,000.00						4,000,000.00	与资产相关

三批民营资金								
2017 年工业转型升级	10,000,000.00						10,000,000.00	与资产相关
2018 年工业信息化专项资金	4,020,000.00						4,020,000.00	与资产相关
国家级市级资金配套	8,010,000.00						8,010,000.00	与收益相关
2019 年第二批工业信息化专项资金	12,250,000.00						12,250,000.00	与收益相关
2019 年工业信息化专项资金	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
2019 年激励研发补助资金	2,090,000.00						2,090,000.00	与收益相关
2019 年产业扶持直资金	2,050,000.00						2,050,000.00	与收益相关
2019 科技发展资金		1,230,000.00		1,230,000.00				与收益相关
2020 年第一批工业信息化专项资金		3,000,000.00					3,000,000.00	与收益相关
2020 年 190 号拨付产业扶持资金		4,000,000.00		4,000,000.00				与收益相关
2020 年第二批工业信息化专项资金		2,560,000.00					2,560,000.00	与收益相关
铁路拆迁项目赔偿款	6,433,917.14		135,717.90				6,298,199.24	与资产相关
成办函[2015]178 号-成都市	1,405,300.00						1,405,300.00	与资产相关

人民政府办公厅关于进一步支持工业项目加快建设的通知								
温经信发 (2017)207 号-成都医 学城产业扶 持政策实施 细则	1,261,100.00						1,261,100.00	与资产相关
温经信发 (2017)207 号-成都医 学城产业扶 持政策实施 细则	4,469,200.00						4,469,200.00	与资产相关
2019 年省 级工业发展 资金		2,681,000.00					2,681,000.00	与资产相关
三废改造	4,916,118.60			295,102.32			4,621,016.28	与资产相关
年产 200 吨 茶多酚项目	1,199,999.94			150,000.00			1,049,999.94	与资产相关
陕南循环发 展专项资金 项目	1,159,999.90			145,000.00			1,014,999.90	与资产相关
2012 年巩 固退耕还林 成果后续产 业（农业园 区）	3,760,000.00			120,000.00			3,640,000.00	与资产相关
12000 吨/年 芳纶聚合单 体项目	2,077,083.33			167,500.00			1,909,583.33	与资产相关
40 蒸吨高 效煤粉锅炉 替代改造	2,910,000.00			200,000.00			2,710,000.00	与资产相关
高端化工支 柱产业集群 建设示范项 目资金	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关

松茸普洱精加工及林芝市药品配送中心项目	4,000,000.00			4,000,000.00				与资产相关
战略性新兴产业项目资金	2,266,666.67						2,266,666.67	与资产相关
原料药车间改造项目补贴	8,741,882.48						8,741,882.48	与资产相关
年产农药原药 2500 吨及配套中间体 4600 吨技术改告项目	6,749,000.21			793,999.98			5,955,000.23	与资产相关
四二〇工程企业技术改造	1,146,742.10			128,675.04			1,018,067.06	与资产相关
污水治理项目	3,577,500.07			34,999.98			3,542,500.09	与资产相关
工业转型升级资金管理暂行办法		18,330,000.00					18,330,000.00	与资产相关
搬迁技改项目发展补助资金	18,824,224.23			196,710.42			18,627,513.81	与资产相关
污水治理资金	3,600,000.00	600,000.00					4,200,000.00	与资产相关
环保设施升级改造项目	500,000.00	1,000,000.00					1,500,000.00	与资产相关
雪山甘海子东巴王朝后厨改公共卫生间工程	1,143,750.00			37,500.00			1,106,250.00	与资产相关
人才培养基地建设项目补助资金	3,275,665.32	802,880.00		520,681.51			3,557,863.81	与收益相关
摩梭小镇项目补助	2,175,000.00						2,175,000.00	与资产相关

其他与资产相关的零星项目	16,173,776.54	230,000.00		1,805,338.14			14,598,438.40	与资产相关
其他与收益相关的零星项目	3,154,980.00	1,124,145.00	217,900.00	330,000.00		480,000.00	3,251,225.00	与收益相关
合计	152,721,906.53	35,558,025.00	353,617.90	14,155,507.39		480,000.00	173,290,806.24	

其他说明：

/

39、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	1,979,919,191.00						1,979,919,191.00

其他说明：

项目	股份数量(股)	比例%
一、限售条件流通股/非流通股	167,252,602.00	8.45%
高管锁定股	167,252,602.00	8.45%
首发后限售股		
二、无限售流通股	1,812,666,589.00	91.55%
三、总股本	1,979,919,191.00	100.00%

40、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)	4,397,457,041.49			4,397,457,041.49
其他资本公积	282,564,965.59	119,829,558.16		402,394,523.75
合计	4,680,022,007.08	119,829,558.16		4,799,851,565.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

41、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	期末余额
		本期所得税前 发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 留存收益	减：所 得税费 用				
一、不能重分 类进损益的 其他综合收 益	41,638,241.18	-19,983,716.84				-19,784,050.91	-199,665.93	21,854,190.27	
其中：重新计 量设定受益 计划变动额		0.00				0.00			
权益 法下不能转 损益的其他 综合收益	-5,737,845.47	0.00				0.00		-5,737,845.47	
其他 权益工具投 资公允价值 变动	47,376,086.65	-19,983,716.84				-19,784,050.91	-199,665.93	27,592,035.74	
二、将重分类 进损益的其 他综合收益	-24,752,374.51	-27,569,719.70				-19,178,980.72	-8,390,738.98	-43,931,355.23	
其中：权益法 下可转损益 的其他综合 收益	-51,160,479.20	-42,448,516.00				-30,686,074.66	-11,762,441.34	-81,846,553.86	
外币 财务报表折 算差额	26,408,104.69	14,878,796.30				11,507,093.94	3,371,702.36	37,915,198.63	
其他综合收 益合计	16,885,866.67	-47,553,436.54	0.00	0.00	0.00	-38,963,031.63	-8,590,404.91	-22,077,164.96	

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：

42、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	22,882,474.49	8,406,025.06	9,666,127.31	21,622,372.24

合计	22,882,474.49	8,406,025.06	9,666,127.31	21,622,372.24
----	---------------	--------------	--------------	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

/

43、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	332,079,158.58			332,079,158.58
合计	332,079,158.58			332,079,158.58

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

44、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	2,308,984,717.36	2,175,699,435.63
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-3,051,967.12
调整后期初未分配利润	2,308,984,717.36	2,172,647,468.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	317,456,578.46	620,205,816.59
减：提取法定盈余公积		48,286,345.72
应付普通股股利	435,582,222.02	435,582,222.02
期末未分配利润	2,190,859,073.80	2,308,984,717.36

调整期初未分配利润明细：

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

45、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	5,127,806,596.80	3,023,458,079.33	4,931,901,175.48	2,805,098,319.17
其他业务	50,393,165.92	34,357,541.83	89,582,471.86	56,785,781.79
合计	5,178,199,762.72	3,057,815,621.16	5,021,483,647.34	2,861,884,100.96

其他说明：

/

46、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	11,579,925.00	12,196,757.92
教育费附加	5,031,642.41	5,239,976.31
房产税	13,782,585.05	14,775,268.71
土地使用税	6,586,433.15	7,546,739.40
车船使用税	109,725.92	91,904.03
印花税	2,930,445.93	2,676,447.81
地方教育费附加	3,378,095.36	3,472,078.35
水利建设基金	215,877.32	288,877.38
环保税	1,887,336.59	1,926,862.28
水资源税等其他税费	882,128.06	683,465.15
合计	46,384,194.79	48,898,377.34

其他说明：

/

47、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	21,819,291.45	21,348,083.49
差旅费	199,819,394.46	251,153,620.04
运输费	41,296,004.90	41,109,412.58
港杂费	4,856,406.20	6,327,324.72
市场活动费	10,735,961.49	9,538,764.21
返利费	36,773,036.50	33,668,635.76
业务宣传费	316,824,642.73	250,627,958.71
会务费	62,933,913.33	63,897,103.04
业务招待费	1,675,172.73	3,752,009.79
折旧费	2,738,422.00	1,645,405.89
职工薪酬	69,834,130.04	71,594,872.06

其他	64,842,851.30	33,554,026.23
合计	834,149,227.13	788,217,216.52

其他说明：

/

48、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	29,987,738.92	22,033,614.57
差旅及车辆费	13,905,220.87	20,661,587.44
停产费用	25,456,382.58	29,430,428.98
折旧及摊销	101,243,651.05	87,184,143.74
修理费	13,994,335.55	42,589,434.23
业务费	10,459,658.29	14,926,147.06
中介机构费	17,489,994.14	13,624,422.83
职工薪酬	159,026,117.88	143,131,681.98
其他	63,173,299.54	57,951,266.08
合计	434,736,398.82	431,532,726.91

其他说明：

/

49、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,386,389.97	54,178,317.17
机物料消耗	13,502,289.40	25,878,661.25
试验及技术服务费	64,549,440.89	43,409,948.74
折旧、摊销费	26,382,745.00	23,909,178.38
其他	6,567,688.18	11,967,845.31
合计	165,388,553.44	159,343,950.85

其他说明：

/

50、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	275,279,762.52	290,883,100.36
减：利息收入	41,700,274.02	42,528,037.28
汇兑损失（收益）	-17,866,949.36	6,346,009.51
金融机构手续费支出	8,684,956.36	9,292,307.45
其他	4,827,309.08	562,499.14
合计	229,224,804.58	264,555,879.18

其他说明：

/

51、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常经营相关的政府补助	49,284,079.12	27,859,880.61
其中：直接计入其他收益	35,128,571.73	23,485,931.79
递延收益转入	14,155,507.39	4,373,948.82
其他（减征、免征、增加计税抵扣额等形式的税收优惠）	1,239,286.72	379,169.58
合计	50,523,365.84	28,239,050.19

52、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	67,615,888.22	19,408,221.99
处置长期股权投资产生的投资收益	568.07	1,561,255.09
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,621,208.80	-4,989,504.86
购买理财产品投资收益	11,591,263.98	19,536,617.05
其他投资收益	-62,545.89	-353,442.63
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		307,830.87
合计	86,766,383.18	35,470,977.51

其他说明：

/

按权益法核算的长期股权投资收益见本报告第十一节、七、11。

53、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,936,839.29	4,236,171.58
交易性金融负债	-2,133,433.40	10,015,945.10
合计	3,803,405.89	14,252,116.68

其他说明：

/

54、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-4,103,856.96	-15,103,547.37
应收账款坏账损失	-10,998,860.29	1,427,519.05
应收票据坏账损失	4,152,714.82	
合计	-10,950,002.43	-13,676,028.32

其他说明：

/

55、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-231,646.01	151,720.97
合计	-231,646.01	151,720.97

其他说明：

/

56、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	2,099,825.29	574,406.41
非流动资产处置损失	-6,616.25	-19,234.22
合计	2,093,209.04	555,172.19

57、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
接受捐赠	111,821.31		111,821.31
政府补助	676,712.15	14,025,904.44	676,712.15
非流动资产报废利得	411,837.18	28,329.38	411,837.18
罚款收入	209,081.70	161,335.90	209,081.70
其 他	4,975,373.13	3,355,486.08	4,975,373.13
合计	6,384,825.47	17,571,055.80	6,384,825.47

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
技术创新与 应用示范	重庆市科委	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		600,000.00	与收益相关
2020年41号 拨付抗疫暖 企专项资金	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	217,900.00		与收益相关
2020年92号 拨付抗疫暖 企专项资金	两江新区财 政局	补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或	否	否	250,000.00		与收益相关

			社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助					
“重大新药创制”（“十二五”第三批课题）结题验收.国家卫计委 2013ZX09201005	财政部	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		3,380,000.00	与收益相关
铁路拆迁补助	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	135,717.90	771,100.64	与资产相关
单项冠军示范企业奖励资金	淄博市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		400,000.00	与收益相关
单项冠军示范企业奖励资金	山东省财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		2,000,000.00	与收益相关
2018 年创新高成长专项资金	淄博市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
松茸普洱精加工及林芝市药品配送中心项目	林芝市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		4,000,000.00	与收益相关
明仕那里酒店	大新县文化旅游和体育	奖励	因符合地方政府招商引资	否	否		600,000.00	与收益相关

	广电局		资等地方性扶持政策而获得的补助					
其他与收益相关的零星项目						73,094.25	1,274,803.80	与收益相关
合计						676,712.15	14,025,904.44	

其他说明：

/

58、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	5,483,630.15	3,032,682.00	5,483,630.15
其他支出	4,185,981.40	2,924,926.58	4,185,981.40
非流动资产报废损失	1,944,226.20	1,178,771.76	1,944,226.20
合计	11,613,837.75	7,136,380.34	11,613,837.75

其他说明：

/

59、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	178,748,333.81	144,099,098.12
递延所得税费用	-43,364,127.56	-34,945,117.10
合计	135,384,206.25	109,153,981.02

(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	537,276,666.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	134,319,166.51
子公司适用不同税率的影响	-25,555,319.62

调整以前期间所得税的影响	4,370,994.59
非应税收入的影响	10,402,959.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,133,717.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,830,044.31
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	11,626,137.27
可加计扣除的成本、费用的影响	-182,879.67
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
税法规定的额外可扣除费用	-468,641.89
其他	568,116.21
所得税费用	135,384,206.25

其他说明

/

60、其他综合收益

详见附注 41。

61、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	50,533,429.37	18,980,819.58
收回使用权受限制与经营活动有关的现金	0.00	2,290,000.00
租金、经营活动保证金及往来	183,377,930.10	191,188,324.05
合计	233,911,359.47	212,459,143.63

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	162,028,293.90	175,637,436.66
销售费用	644,417,785.73	613,201,924.64

使用权受限制与经营活动有关的现金	640,310.95	1,099,557.50
营业外支出、经营活动保证金及其他经营活动往来	156,612,089.00	351,151,584.19
合计	963,698,479.58	1,141,090,502.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

/

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
建设项目代建款	3,000,000.00	
工程保证金	3,033,030.00	4,302,500.00
收回北部宽仁医院借款	2,000,000.00	
购房款退回及资金占用费等	15,376,138.93	
合计	23,409,168.93	4,302,500.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

/

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的投资活动相关的保证金	3,658,794.16	200,000.00
支付土地使用权竞买保证金	25,690,000.00	1,342,019.23
支付北部宽仁医院借款	2,000,000.00	
处置子公司的现金净额	17,729.04	
合计	31,366,523.20	1,542,019.23

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	5,238,912.30	7,763,068.88
质押借款、承兑、保函保证金	234,150,000.00	527,224,475.00
未丧失控制下处置子公司股权	323,283,455.65	

合计	562,672,367.95	534,987,543.88
----	----------------	----------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

/

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
金融机构手续费支出	18,438,027.12	4,168,614.22
支付的融资性票据、借款、保函等保证金	1,442,542,000.00	505,044,850.00
收购子公司少数股东股权	1,910,300.00	6,000,000.00
归还西藏汇邦科技有限公司借款		61,920,000.00
回购股份支出		5,289,415.00
其他款项		2,499,846.93
合计	1,462,890,327.12	584,922,726.15

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

/

62、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	401,892,459.78	433,325,099.24
加：资产减值准备	11,181,648.44	13,524,307.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	305,742,983.36	266,803,565.88
无形资产摊销	39,902,738.91	36,000,984.10
长期待摊费用摊销	51,507,286.84	39,572,854.02
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）	-2,093,209.04	-555,172.19
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,532,389.02	1,150,442.38
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-3,803,405.89	-14,252,116.68

财务费用（收益以“－”号填列）	240,104,735.68	267,422,382.48
投资损失（收益以“－”号填列）	-86,766,383.18	-35,470,977.51
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-40,503,154.87	-31,476,471.71
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,860,972.69	-3,041,318.32
存货的减少（增加以“－”号填列）	108,401,440.49	-73,512,139.66
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-187,648,829.30	7,343,781.60
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-277,432,028.76	-202,449,817.02
其他	19,730,096.82	1,375,222.04
经营活动产生的现金流量净额	578,887,795.61	705,760,626.00
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	2,224,262,785.37	2,090,512,232.10
减：现金的期初余额	1,873,723,582.52	2,518,508,250.03
加：现金等价物的期末余额		200,000,000.00
减：现金等价物的期初余额		250,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	350,539,202.85	-477,996,017.93

（2）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	0.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	17,729.04
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-17,729.04

其他说明：

/

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,224,262,785.37	1,873,723,582.52
其中：库存现金	2,131,763.98	1,220,701.91
可随时用于支付的银行存款	2,196,366,309.98	1,839,292,864.63
可随时用于支付的其他货币资金	25,764,711.41	33,210,015.98
三、期末现金及现金等价物余额	2,224,262,785.37	1,873,723,582.52

其他说明：

/

63、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	2,840,390,185.05	银行借款保证金、信用证保证金、保函保证金、票据保证金及定期存款
固定资产	1,096,509,793.56	抵押贷款、取得银行承兑汇票
无形资产	391,905,799.58	抵押贷款、取得银行承兑汇票
生产性生物资产	13,626,372.62	抵押贷款
应收账款	65,379,607.27	质押借款
投资性房地产	228,928,183.08	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-丽江股份 7,837.05 万股的股权	848,086,915.04	质押借款
长期股权投资-颖泰生物 7.5 亿股的股权	2,952,117,920.85	质押借款
长期股权投资-大美大新 75%股权	70,951,468.68	质押借款
长期股权投资-秦岭旅游 1866.666 万股股权	26,386,326.95	质押借款
合计	9,544,820,886.37	--

其他说明：

/

64、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	51,067,022.62	7.0795	361,528,986.62
欧元	1,383,214.53	7.9610	11,011,770.85
港币			
英镑	902.00	8.7144	7,860.39
日元	102,026.03	0.0658	6,714.13
瑞郎	939,028.13	7.4434	6,989,561.99
马来西亚林吉特	147,051.38	0.6049	88,957.26
韩元	3,873,500.00	0.0059	22,878.15
其他货币资金			
其中：美元	60,511,993.91	7.0795	428,394,660.88
应收账款	--	--	
其中：美元	105,234,720.18	7.0795	745,009,123.14
欧元	948,543.93	7.9610	7,551,358.23
港币			
瑞郎	414,874.22	7.4434	3,088,074.77
预付账款			
其中：美元	8,987.46	7.0795	63,626.73
瑞郎	204,098.28	7.4434	1,519,185.14
其他应收款			
其中：美元	37,664.77	7.0795	266,647.74
欧元	97,420.02	7.9610	775,560.78
瑞郎	289,656.70	7.4434	2,156,030.68
短期借款			
其中：欧元	150,041.96	7.9610	1,194,484.04
应付账款			
其中：美元	49,437.49	7.0795	349,992.70
瑞郎	431,788.49	7.4434	3,213,974.45
预收账款			

其中：美元	3,284,642.04	7.0795	23,253,623.32
瑞郎	625,532.80	7.4434	4,656,090.84
其他应付款			
其中：美元	37,664.77	7.0795	266,647.74
欧元	7,193,386.63	7.9610	57,266,550.96
瑞郎	4,175,600.50	7.4434	31,080,664.76
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	37,350,000.00	7.0795	264,419,325.00
港币	498,705,585.00	0.9135	455,551,535.95
瑞郎	600,000.00	7.4434	4,466,040.00
欧元	239,111.61	7.9610	1,903,567.53
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元	1,025,614.03	7.9610	8,164,913.29
港币			
瑞郎	3,275,000.00	7.4434	24,377,135.00

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

65、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	41,149,088.81	递延收益	
与资产相关的政府补助	132,141,717.43	递延收益	
与收益相关的政府补助	41,209,253.24	其他收益	41,209,253.24
与资产相关的政府补助	8,074,825.88	其他收益	8,074,825.88
与收益相关的政府补助	540,994.25	营业外收入	540,994.25
与资产相关的政府补助	135,717.90	营业外收入	135,717.90

(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

无

2、同一控制下企业合并

无

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
新沂福凯生物科技有限公司	0	51.00%	出售股权	2020年03月21日	实际丧失控制权之日	568.07						

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：

报告期内，公司由于新设而增加的子公司包括：潍坊凯盛新材料有限公司。

报告期内，公司已注销成都鹤鸣山制药有限责任公司。

5、其他

/

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
华邦制药	重庆	重庆	医药生产及销售 (制剂)	100.00%		设立
明欣药业	成都	成都市温江区	医药生产及销售 (制剂)	100.00%		非同一控制下企业合并
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
札禧德乐	西藏林芝	西藏林芝	健康养生科技服务		70.00%	设立
提西医药	辽宁沈阳	辽宁沈阳	医药批发		93.00%	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
通辽华邦药业	内蒙通辽	内蒙通辽	药品生产		95.00%	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
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		100.00%	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
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
丽江股份	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	丽江市古城区	旅游服务		100.00%	非同一控制下企业合并
牦牛坪索道	云南	丽江市古城区	旅游服务		100.00%	非同一控制下企业合并
龙德旅游	云南	丽江市古城区	旅游服务		100.00%	非同一控制下企业合并
和府酒店	云南	丽江市古城区	旅游服务		100.00%	非同一控制下企业合并
龙途旅行	云南	丽江市古城区	旅游服务		100.00%	非同一控制下企业合并
龙悦餐饮	云南	丽江市古城区	餐饮服务		100.00%	非同一控制下企业合并
雪山印象	云南	丽江市古城区	旅游服务		51.00%	非同一控制下企业合并
香巴拉	云南	香格里拉市	旅游服务		100.00%	非同一控制下企业合并
龙腾旅游	云南	丽江市宁蒗县	旅游服务		100.00%	非同一控制下企业合并
雪域旅游	四川	甘孜州巴塘县	旅游服务		69.88%	非同一控制下企业合并
玉龙观光车	云南	丽江	旅游服务		100.00%	非同一控制下企业合并
汉江药业	陕西	陕西汉中	化学原料药、医药、动物药品及化工中间体等生产、销售	84.99%		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
天瀚茶业	陕西	陕西汉中	茶叶种植生产加工购销		100.00%	设立
汉江医药	陕西	陕西汉中	医药原料药生产及销售；贸易		100.00%	设立
颖泰生物	北京	北京	农药研发及贸易	70.94%	1.35%	非同一控制下企业合并
颖泰分析	北京	北京	提供技术检测及分析服务		100.00%	非同一控制下企业合并
敬咨达	苏州	苏州	提供技术检测及分析服务		100.00%	设立
科稷达隆	北京	北京	农业生物技术研究开发		51.00%	设立
上虞颖泰	浙江	绍兴	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	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	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	农药生产及销售		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	农药相关产品销售		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%	非同一控制下企业合并
Pro 巴西公司	巴西	巴西	农药产品海外登记		100.00%	设立
Goal (德国)	德国	德国	农药产品海外登记		100.00%	设立

山东福尔	山东	龙口	中间体生产及销售		100.00%	同一控制下企业合并
博瑞特生物	山东	龙口	农药生产及销售		100.00%	同一控制下企业合并
福尔特种设备	山东	龙口	特种设备销售及技术服务		100.00%	设立
禾益股份	江西	九江	农药及中间体生产及销售		99.99%	非同一控制下企业合并
禾益作物	江西	九江	农药相关产品销售		100.00%	非同一控制下企业合并
禾益肥料	江西	九江	农药相关产品销售		60.00%	非同一控制下企业合并
江苏常隆	江苏	泰兴市	农药及中间体生产及销售		93.00%	非同一控制下企业合并
常隆巨屹	江苏	常州	农药相关产品销售		100.00%	非同一控制下企业合并
吉隆达	江苏	江苏	中间体生产及销售		65.00%	非同一控制下企业合并
颖泰贸易	北京	北京	农药相关产品销售		100.00%	设立
凯盛新材	山东	淄博	精细化工产品 & 新型高分子材料的研发、生产和销售	51.91%		非同一控制下企业合并
凯斯通	山东	淄博	贸易		100.00%	设立
潍坊凯盛新材	山东	昌邑市	化工产品的生产与销售		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
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		100.00%	设立

			(制剂)			
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	旅游服务	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	旅游服务		100.00%	同一控制下企业合并
龙越公司	陕西眉县	陕西眉县	旅游服务		100.00%	同一控制下企业合并
索道公司	陕西眉县	陕西眉县	旅游服务		100.00%	同一控制下企业合并
横渠书院	陕西眉县	陕西眉县	旅游服务		100.00%	同一控制下企业合并
横渠文化	陕西眉县	陕西眉县	旅游服务		100.00%	同一控制下企业合并
横渠旅行社	陕西西安	陕西西安	旅游服务		100.00%	设立
卓瑞纵横	重庆	重庆	生物技术开发	99.00%		同一控制下企业合并
Pineworld	香港	香港	投资管理		100.00%	同一控制下企业合并
华普药物研发	深圳	深圳	生物技术开发	55.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

/

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

/

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

/

确定公司是代理人还是委托人的依据：

/

其他说明：

/

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
汉江药业	15.00%	11,129,731.44	4,172,480.00	134,663,622.77
颖泰生物	27.71%	57,142,392.55	31,195,800.00	1,175,071,962.61
凯盛新材	48.09%	46,687,907.67	46,986,525.00	366,302,383.86
玉龙雪山	45.64%	-23,835,916.94	58,129,847.07	2,492,541,128.96
秦岭旅游	40.00%	-3,437,931.90	4,800,000.00	118,563,459.89

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	647,683,642.85	557,926,697.47	1,205,610,340.32	289,885,543.15	181,731,862.95	471,617,406.10	597,218,933.84	494,694,727.67	1,091,913,661.51	220,510,557.82	179,724,241.39	400,234,799.21
颖泰生物	5,183,668,362.11	6,607,735,800.18	11,791,404,162.29	6,064,424,750.99	1,624,461,577.95	7,688,886,328.94	4,629,666,349.18	6,677,455,371.12	11,307,121,720.30	5,985,100,629.90	1,286,790,359.42	7,271,890,989.32
凯盛新材	504,350,355.89	339,667,791.48	844,018,147.37	92,577,029.40	9,599,261.95	102,176,291.35	525,659,448.74	292,456,301.54	818,115,750.28	78,517,240.09	10,046,210.00	88,563,450.09
玉龙雪山	1,141,578,406.74	1,747,486,715.13	2,889,065,121.87	108,461,840.87	7,571,749.10	116,033,589.97	1,351,966,389.47	1,712,660,946.50	3,064,627,335.97	170,790,223.43	8,798,546.14	179,588,769.57
秦岭旅游	98,676,243.16	248,095,025.84	346,771,269.00	50,081,122.52	281,496.75	50,362,619.27	117,449,596.03	257,034,916.50	374,484,512.53	57,241,723.68	281,496.75	57,523,220.43

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	206,554,415.75	70,114,071.92	70,114,071.92	65,257,780.67	165,610,979.84	41,750,245.90	41,750,245.90	-15,617,999.04
颖泰生物	3,139,646,067.13	204,231,984.79	174,022,537.62	403,160,565.60	2,703,585,928.22	109,059,185.80	111,541,081.95	575,105,357.72
凯盛新材	324,391,036.53	105,814,355.86	105,814,355.86	91,107,864.98	341,687,545.21	56,213,839.33	56,213,839.33	54,884,166.21
玉龙雪山	108,627,982.04	-30,128,256.77	-30,128,256.77	-61,635,608.02	361,513,088.85	125,919,029.98	125,919,029.98	106,549,033.21
秦岭旅游	15,079,323.87	-8,594,829.76	-8,594,829.76	1,084,297.63	25,487,536.65	-1,603,511.29	-1,603,511.29	244,782.75

其他说明：

/

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

/

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

/

其他说明：

/

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本期公司出售持有的控股子公司颖泰生物股权，导致本公司持有的股权比例由74.03%下降至72.29%。

本期公司出售持有的控股子公司凯盛新材股权，导致本公司持有的股权比例由70.81%下降至51.91%。

(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

	凯盛新材	颖泰生物
购买成本/处置对价	221,750,402.90	101,533,052.75
--现金	221,750,402.90	101,533,052.75

购买成本/处置对价合计	221,750,402.90	101,533,052.75
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	132,080,640.30	69,540,247.83
差额	89,669,762.60	31,992,804.92
其中：调整资本公积	89,669,762.60	31,992,804.92

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		30.08%	权益法核算
生命原点	河北	河北	生物制品研发及技术应用	26.73%		权益法核算
科易小贷	重庆	重庆	小额贷款	10.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

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

(2) 重要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	科易小贷	ALBAUGH, LLC	世杰农化	汉王药业	生命原点	科易小贷
流动资产	5,524,841,800.00	159,969,515.50	576,672,297.28	100,565,117.76	1,737,290,968.61	5,954,228,557.20	134,347,766.23	600,240,149.16	105,107,830.37	53,876,470.45
非流动资产	1,866,864,150.00	344,568,222.26	247,001,027.96	69,972,468.98	132,938,871.58	1,891,164,105.60	366,272,150.63	225,249,993.18	71,395,909.37	1,775,735,000.43
资产合计	7,391,705,950.00	504,537,737.76	823,673,325.24	170,537,586.74	1,870,229,840.19	7,845,392,662.80	500,619,916.86	825,490,142.34	176,503,739.74	1,829,611,470.88
流动负债	3,484,529,900.00	152,104,373.87	169,135,391.43	34,112,461.90	574,435,859.40	4,105,319,295.00	181,219,110.21	170,252,760.61	33,814,469.05	151,403,756.92
非流动负债	2,641,361,450.00	31,108,763.30	145,335,235.55	3,295,000.00	0.00	2,459,263,976.40	31,908,763.28	149,835,348.30	1,795,000.00	320,251,359.05
负债合计	6,125,891,350.00	183,213,137.17	314,470,626.98	37,407,461.90	574,435,859.40	6,564,583,271.40	213,127,873.49	320,088,108.91	35,609,469.05	471,655,115.97
少数股东权益	0.00	0.00	6,457,138.32	1,269,373.10	0.00			5,431,579.10	1,269,384.92	
归属于母公司股东权益	1,265,814,600.00	321,324,600.59	502,745,559.94	131,860,751.74	1,295,793,980.79	1,280,809,391.40	287,492,043.37	499,970,454.33	139,624,885.77	1,357,956,354.91
按持股比例计算的净资产份额	253,162,920.00	64,264,920.12	151,225,864.43	35,246,378.94	129,579,398.08	256,161,878.28	57,498,408.67	150,391,112.66	37,321,731.97	135,795,635.49
--商誉	1,193,227,070.60	73,229,731.85	0.00	79,355,347.69	0.00	1,176,871,993.56	73,229,731.85		79,355,347.69	
--内部交易未实现利润	-370,469.12	-1,126,644.01	0.00	0.00	0.00	-166,788.91	-978,333.47			
--其他	0.00	0.00	0.00	325,077.14	0.00		39,805.87		325,077.14	
对联营企业权益投资的账面价值	1,446,019,521.48	136,368,007.96	151,225,864.43	114,926,803.77	129,579,398.08	1,432,867,082.93	129,789,612.92	150,391,112.66	117,002,156.80	135,795,635.49
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00					
营业收入	4,478,880,670.00	189,197,234.63	320,305,075.23	14,992,460.56	104,091,581.22	4,573,346,910.00	91,723,368.38	296,829,480.28	20,075,747.47	115,039,766.87
净利润	214,350,950.00	32,891,975.23	62,774,507.21	2,235,854.15	58,958,625.88	-22,667,535.00	10,905,162.25	61,906,661.22	6,323,117.71	74,206,948.08

终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00					
其他综合收益	-212,242,580.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,808,265.00				
综合收益总额	2,108,370.00	32,891,975.23	62,774,507.21	2,235,854.15	58,958,625.88	-17,859,270.00	10,905,162.25	61,906,661.22	6,323,117.71	74,206,948.08
本年度收到的来自联营企业的股利	6,907,020.12	0.00	18,047,820.00	2,673,000.00	12,112,100.00	4,802,769.84		34,817,250.00	2,673,000.00	12,112,100.00

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	233,440,613.18	197,990,259.46
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-12,181,705.86	13,126,008.98
--综合收益总额	-12,181,705.86	13,126,008.98

其他说明

/

十、与金融工具相关的风险

本公司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。

本公司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，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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范围之内。

各类风险管理目标和政策

本公司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，将风险对本公司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，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，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。本公司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，本公司承受的外汇风险主要与美元相关，本公司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。本公司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，本公司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2020年6月30日，本公司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	2020年6月30日
货币资金	
其中：美元	361,528,986.62
欧元	11,011,770.85
英镑	7,860.39
日元	6,714.13
瑞郎	6,989,561.99
马来西亚林吉特	88,957.26
韩元	22,878.15

其他货币资金	
其中：美元	428,394,660.88
应收账款	
其中：美元	745,009,123.14
欧元	7,551,358.23
瑞郎	3,088,074.77
预付账款	
其中：美元	63,626.73
瑞郎	1,519,185.14
其他应收款	
其中：美元	266,647.74
欧元	775,560.78
瑞郎	2,156,030.68
金融资产合计	1,568,480,997.48
短期借款	
其中：欧元	1,194,484.04
应付账款	
其中：美元	349,992.70
瑞郎	3,213,974.45
预收账款	
其中：美元	23,253,623.32
瑞郎	4,656,090.84
其他应付款	
其中：美元	266,647.74
欧元	57,266,550.96
瑞郎	31,080,664.76
一年内到期的非流动负债	
其中：美元	264,419,325.00
港币	455,551,535.95
瑞郎	4,466,040.00
欧元	1,903,567.53
长期借款	
欧元	8,164,913.29
瑞郎	24,377,135.00
金融负债合计	880,164,545.58

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。于2020年6月30日，对于本公司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，则本公司将减少或增加利润总额及其他综合收益约68,831,645.19元。

②利率风险

本公司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公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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2020年6

月30日，本公司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，本公司使用衍生工具对利率进行套期。

于2020年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，而其他因素保持不变，本公司的利润总额会减少或增加约31,830,429.90元。

(2) 信用风险

于2020年6月30日，可能引起本公司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公司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，本公司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，本公司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，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司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。

本公司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，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：570,828,997.65元。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司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。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司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。

截至2020年6月30日，本公司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	7,643,100,554.17				7,643,100,554.17
交易性金融负债	3,083,524.77				3,083,524.77
应付票据	732,163,875.85				732,163,875.85
应付账款	779,914,421.41				779,914,421.41
应付利息	90,433,256.07				90,433,256.07
应付股利	14,152,638.26				14,152,638.26
其他应付款	1,068,654,985.05				1,068,654,985.05
应付职工薪酬	132,444,018.25				132,444,018.25
其他流动负债	800,000,000.00				800,000,000.00
一年内到期的非流动负债	1,046,601,664.12				1,046,601,664.12
长期借款		372,547,306.79	790,922,041.46	280,332,700.04	1,443,802,048.29
应付债券			1,164,042,370.35		1,164,042,370.35
长期应付款				5,813,314.12	5,813,314.12
合 计	12,310,548,937.95	372,547,306.79	1,954,964,411.81	286,146,014.16	14,924,206,670.71

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			802,267,728.70	802,267,728.70
（三）其他权益工具投资	34,924,536.52		216,619,408.27	251,543,944.79
其他非流动金融资产			11,636,280.48	11,636,280.48
持续以公允价值计量的资产总额	34,924,536.52		1,030,523,417.45	1,065,447,953.97
（七）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		3,083,524.77		3,083,524.77
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

/

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

/

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

/

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

/

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

/

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

/

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

/

9、其他

/

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
西藏汇邦科技有限公司	西藏拉萨	旅游；信息技术	4600 万	18.71%	18.71%

本企业的母公司情况的说明

截止2020年6月30日，张松山先生持有西藏汇邦科技有限公司（以下简称汇邦科技）10.96%股权，张松山先生之子张一卓持有汇邦科技16.47%股权，张松山先生之子张皓博持有汇邦科技13.87%股权，张松山先生之女张淇媛持有汇邦科技11.70%股权。张松山先生及其子女合计持有汇邦科技53.00%股权。

张松山先生持有本公司股份117,095,583股，占总股本的5.91%，张松山先生通过直接持有和受托管理同时持有汇邦科技53%的股份，其控制的汇邦科技持有本公司股份370,449,804股，占公司总股本的18.71%；张松山之子张一卓持有本公司股份74,861,821股，占总股本3.78%。

本企业最终控制方是张松山。

其他说明：

/

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

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

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（2020年4月9日已离任）
于俊田	董事
武文生	独立董事
郝颖	独立董事
梁爽	独立董事
蒋康伟	监事会主席
边强	监事
王文星	监事
王剑	财务总监

其他说明：

/

其他不存在控制关系的关联方

企业名称或自然人姓名	与本公司的关系
重庆北部宽仁医院	控股子公司作为出资人设立的非营利医院
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
北京帮你在在线科技有限公司	北京莱茵健康科技有限公司的全资子公司，实际控制人张松山之子张一卓担任经理及执行董事
深圳普瑞金生物药业有限公司	张一卓先生担任董事的企业
山东松竹铝业股份有限公司	离任董事王加荣之子控制的企业
山东铂克新材料有限公司	山东松竹铝业股份有限公司的全资子公司

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
世杰农化	采购货物	49,080,827.43	150,000,000.00	否	21,914,070.78
九江安达	接受劳务			否	187,718.56
辽宁森源	采购货物	2,296,395.50	42,500,000.00	否	3,923,500.00
中农发河南	采购货物	47,804,746.39	200,000,000.00	否	12,420,040.35
松竹铝业	采购商品	17,699.12	150,000.00	否	
金汉江医药	采购商品				3,641,450.73

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
金汉江医药	提供服务	93,857.51	24,059.56
铂克新材料	销售商品	61,061.95	50,725.66
ALBAUGH	销售商品	113,855,926.11	149,200,905.07
中农发河南	销售商品	5,988,716.82	3,221,238.95
天城生物	销售商品		529,777.49
白鹿国旅	提供服务	2,995,201.08	19,316,313.00
宽仁医院	提供服务、销售商品	13,199,543.03	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

/

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
金汉江医药	房屋建筑物	85,446.99	
松竹铝业	房屋建筑物	28,571.44	28,571.43
汇邦科技	房屋建筑物	25,200.00	23,999.99

植恩医管	房屋建筑物	1,996,768.95	1,855,059.03
宽仁医院	房屋建筑物	26,114,159.50	
宽仁医院	医疗设备	5,204,678.13	

本公司作为承租方：

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宽仁医院	20,000,000.00	2020年05月29日	2021年03月01日	否
宽仁医院	20,000,000.00	2020年06月30日	2021年06月30日	否

本公司作为被担保方

无关联担保情况说明

公司与合并范围内单位、关联自然人之间的担保情况详见本报告第五节、十五、第2项“重大担保”所述。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
/				
拆出				
宽仁医院	2,000,000.00	2020年05月13日	2020年06月10日	已偿还

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,699,000.00	4,544,700.00

(8) 其他关联交易

/

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	铂克新材料	69,000.00			
应收账款	ALBAUGH	132,237,676.59	145,461.44	123,706,767.56	2,016,057.97
应收账款	中农发河南	5,322,718.40		1,400,000.00	1,522.12
应收账款	北部宽仁医院	19,804,120.05			
应收账款	天城生物			185,556.56	1,819.54
应收账款	华邦医美	10,000,000.00	100,000.00	10,000,000.00	100,000.00
应收账款	玛恩医院	8,104.03		4,520.55	
应收账款	白鹿国际	456,954.00	22,847.70	401,556.00	20,077.80
预付款项	世杰农化			14,000,000.00	
应收利息	华邦医美			35,555.55	
其他应收款	信华乐康	12,331,092.10	1,233,109.21	13,722,689.10	1,372,268.91
其他应收款	宽仁医院	59,330,995.19		49,852,926.08	
其他应收款	植恩医管	6,050,557.90	271,651.71	3,800,475.95	65,922.31
其他应收款	玛恩医院	15,926,261.95		14,290,336.31	
其他应收款	华邦医美			351,530.38	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	金汉江医药	140,513.96	643,155.06
应付账款	汉王药业	7,069.00	7,069.00
应付账款	中农发河南	3,110,351.37	940,339.18
应付账款	世杰农化		9,048,000.00
应付账款	辽宁森源		1,320,915.70
应付票据	世杰农化		54,800,000.00
应付票据	中农发河南		6,540,000.00
预收款项	汇邦科技	26,460.00	
预收款项	白鹿国际	240,820.00	87,820.00

预收款项	华邦医美	2,222.17	3,888.85
其他应付款	汇邦科技	650,344.00	651,244.00
其他应付款	松竹铝业	20,000.00	
其他应付款	植恩医管	200,000.00	200,000.00
其他应付款	金汉江医药		5,000.00
其他应付款	白鹿国际	205,254.00	20,000.00

7、关联方承诺

/

8、其他

/

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

/

5、其他

/

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

如本报告第五节、十五、第2项以及第十一节、七、第65项所述，本公司用相互担保、用相关资产抵押用于获取向金融

机构的借款。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

除公司母、子公司之间为获取银行借款相互提供连带责任保证外，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

无

3、销售退回

本公司于资产负债表日后未发生重要的销售退回。

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

报告期未发生前期会计差错更正事项。

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

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

公司根据公司下属各子公司的生产经营特点，根据本公司运营管理和考核需要，将公司下属子公司划分为农化新材料事业部、医药事业部、旅游事业部和其他事务部四大事业分部。各事业分部的会计政策与本公司基本一致，无重大会计政策差异。

(2) 报告分部的财务信息

项目	农化新材料事业部	医药事业部	旅游事业部	其他事业部	集团本部	分部间抵销	合计
一、对外营业收入	3,448,337,370.06	1,442,647,975.03	136,785,786.84	130,817,090.07	19,611,540.72		5,178,199,762.72
二、分部间交易收入	15,699,733.60	8,009,814.72	239,334.31	7,228,221.97	20,856,568.34	-52,033,672.94	
三、对外营业	2,594,312,336.12	263,200,731.78	120,543,523.76	73,709,292.98	6,049,736.52		3,057,815,621.16

成本							
四、分部间营业成本	15,699,733.60	7,881,594.65	5,203.54	28,213,566.67	12,423,191.52	-64,223,289.98	
五、投资收益	47,661,021.45	28,477,050.95	-152,537.08	-2,106,453.25	821,900,028.79	-809,012,727.68	86,766,383.18
六、利润总额	396,440,140.21	308,530,020.76	-55,663,551.53	-23,991,103.81	722,477,041.43	-810,515,881.03	537,276,666.03
七、净利润	308,600,939.69	265,706,469.98	-58,355,529.22	-26,020,581.07	722,477,041.43	-810,515,881.03	401,892,459.78
八、资产总额	12,690,999,303.09	6,235,176,229.69	4,899,600,629.15	2,799,099,874.65	15,914,269,815.94	-13,423,237,227.94	29,115,908,624.58
九、负债总额	7,800,440,376.05	2,112,989,996.96	866,168,184.63	1,642,039,538.68	7,722,574,782.79	-4,375,080,924.85	15,769,131,954.26

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

/

(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

颖泰生物子公司盐城南方目前暂时处于停产状态。

除上述外，本公司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、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	9,082,678.32	91,863.02
应收股利		80,174,550.00
其他应收款	2,250,892,719.74	1,899,202,444.54
合计	2,259,975,398.06	1,979,468,857.56

(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
定期存款保证金利息等	6,493,637.22	91,863.02
理财产品利息	2,589,041.10	
合计	9,082,678.32	91,863.02

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
颖泰生物		80,174,550.00
合计		80,174,550.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

/

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方	2,172,108,662.59	1,827,960,286.77
其他往来款	80,571,036.24	72,419,846.99
保证金/押金	460,000.00	995,000.00
员工备用金	441,495.33	355,049.70
合计	2,253,581,194.16	1,901,730,183.46

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,979,401.22		548,337.70	2,527,738.92
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	160,735.50			160,735.50
本期转回				
2020 年 6 月 30 日余额	2,140,136.72		548,337.70	2,688,474.42

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,263,128,933.47
0-6 月	1,132,008,043.52
6-12 月	131,120,889.95
1 至 2 年	673,417,981.46
2 至 3 年	43,019,232.29
3 年以上	274,015,046.94
3 至 4 年	272,260,394.21
4 至 5 年	637,652.73
5 年以上	1,117,000.00

合计	2,253,581,194.16
----	------------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	2,527,738.92	160,735.50				2,688,474.42
合计	2,527,738.92	160,735.50				2,688,474.42

/

4) 本期实际核销的其他应收款情况

/

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
华邦融汇	借款	949,008,737.96	1 年以内	42.11%	
华邦汇医	借款	346,697,512.51	3 年以内	15.38%	
山东福尔	借款	345,966,115.22	4 年以内	15.35%	
华邦颐康	股权转让款	238,535,835.18	1-2 年	10.58%	
卓瑞纵横	借款	101,268,069.41	2 年以内	4.49%	
合计	--	1,981,476,270.28	--	87.93%	

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
无				

/

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

无

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,060,934,109.29	139,350,907.63	10,921,583,201.66	10,729,794,710.75	139,350,907.63	10,590,443,803.12
对联营、合营企业投资	262,115,673.96		262,115,673.96	270,466,573.64		270,466,573.64
合计	11,323,049,783.25	139,350,907.63	11,183,698,875.62	11,000,261,284.39	139,350,907.63	10,860,910,376.76

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价 值)	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
汉江药业	153,248,670.27					153,248,670.27	
解脱林	0.00					0.00	
颖泰生物	3,220,660,834.04		77,247,640.00			3,143,413,194.04	
华邦制药	1,700,578,833.76					1,700,578,833.76	
百盛药业	2,021,076,627.37					2,021,076,627.37	
华邦汇医	819,700,000.00	116,000,000.00				935,700,000.00	
凯盛新材	449,374,716.68		119,891,225.00			329,483,491.68	
华邦国际	591,200.00					591,200.00	
华邦融汇	200,000,000.00					200,000,000.00	
丽江山峰	193,722,615.16					193,722,615.16	
玉龙雪山	275,847,262.31					275,847,262.31	
瑞士生物	224,450,431.37					224,450,431.37	139,350,907.63
华邦颐康	367,593,600.00					367,593,600.00	
丽江股份	848,086,915.04					848,086,915.04	
秦岭旅游	105,676,825.12					105,676,825.12	
华普药物研发	2,750,000.00	1,567,500.00				4,317,500.00	

卓瑞纵横	7,085,272.00					7,085,272.00	
新马药业		40,000,000.00				40,000,000.00	
四川明欣		370,710,763.54				370,710,763.54	
合计	10,590,443,803.12	528,278,263.54	197,138,865.00			10,921,583,201.66	139,350,907.63

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面 价值)	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
信华 乐康	12,091,129.59	0.00	0.00	-137,165.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,953,963.63	0.00
生命 原点	117,002,156.80	0.00	0.00	597,646.97	0.00	0.00	2,673,000.00	0.00	0.00	114,926,803.77	0.00
科易 小贷	135,795,635.49	0.00	0.00	5,895,862.59	0.00	0.00	12,112,100.00	0.00	0.00	129,579,398.08	0.00
乾佑 咨询	5,577,651.76	0.00	0.00	77,856.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,655,508.48	0.00
小计	270,466,573.64	0.00	0.00	6,434,200.32	0.00	0.00	14,785,100.00	0.00	0.00	262,115,673.96	0.00
合计	270,466,573.64	0.00	0.00	6,434,200.32	0.00	0.00	14,785,100.00	0.00	0.00	262,115,673.96	

(3) 其他说明

/

3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	40,468,109.06	18,472,928.04	27,275,890.28	7,319,147.78
合计	40,468,109.06	18,472,928.04	27,275,890.28	7,319,147.78

4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	684,263,751.71	538,203,106.95
权益法核算的长期股权投资收益	6,434,200.32	22,664,249.47
处置长期股权投资产生的投资收益	125,101,134.53	
购买理财产品投资收益	2,589,041.10	7,149,857.64
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,210,930.38	
其他投资收益	1,300,970.75	
合计	821,900,028.79	568,017,214.06

5、其他

/

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	561,388.09	
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）	35,351,729.26	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	337,831.48	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-851,346.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,287,982.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	230,989.44	
减：所得税影响额	3,339,662.30	

少数股东权益影响额	3,622,875.92	
合计	24,380,070.90	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.33%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.07%	0.15	0.15

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

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

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

华邦生命健康股份有限公司

法定代表人：张松山

2020年8月15日