

华邦生命健康股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 7 |
| 第三节 公司业务概要 | 10 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 13 |
| 第五节 重要事项..... | 27 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 40 |
| 第七节 优先股相关情况 | 45 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 | 46 |
| 第九节 公司债相关情况 | 47 |
| 第十节 财务报告..... | 50 |
| 第十一节 备查文件目录 | 206 |

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” |
| 医疗事业部 | 指 | 指本公司独立运营医疗经营资源的事业部，包括华邦汇医、华邦医美、玛恩美容医院、玛恩生物、德瑞莱茵、华邦西京以及本公司持股的其他医疗业务公司 |
| 医药事业部 | 指 | 指本公司独立运营医药经营资源的事业部，包括华邦制药、百盛药业及其子公司，以及本公司持股的其他医药业务公司 |
| 农化事业部 | 指 | 指本公司独立运营农化经营资源的事业部，包括北京颖泰、凯盛新材及其子公司，以及本公司持股的其他农化业务公司 |
| 原料药事业部 | 指 | 指本公司独立运营原料药经营资源的事业部，包括陕西汉江药业集团股份有限公司及其子公司 |
| 华邦制药 | 指 | 重庆华邦制药有限公司 |
| 百盛药业、林芝百盛 | 指 | 西藏林芝百盛药业有限公司 |
| 北京颖泰、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、山东凯盛 | 指 | 山东凯盛新材料股份有限公司 |
| 汇邦科技 | 指 | 西藏汇邦科技有限公司 |
| 汉江药业 | 指 | 陕西汉江药业集团股份有限公司 |
| 明欣药业 | 指 | 四川明欣药业有限责任公司 |
| 华邦汇医 | 指 | 华邦汇医投资有限公司 |
| 华邦医美 | 指 | 重庆华邦医美科技有限公司 |
| 华邦医亿 | 指 | 重庆华邦医亿科技有限公司 |
| 华邦维艾 | 指 | 重庆华邦维艾医药有限公司 |
| 鹤鸣山制药 | 指 | 成都鹤鸣山制药有限责任公司 |
| 华邦胜凯 | 指 | 重庆华邦胜凯制药有限公司 |
| 华邦酒店 | 指 | 重庆华邦酒店旅业有限公司 |
| 山水会餐饮 | 指 | 重庆山水会餐饮管理有限公司 |
| 华邦国际 | 指 | 重庆华邦国际旅行社有限公司 |
| 大友旅游 | 指 | 凭祥市大友旅游发展有限公司 |
| 解脱林 | 指 | 丽江解脱林旅游发展有限公司 |

| | | |
|-----------|---|---|
| 天极旅业 | 指 | 重庆天极旅业有限公司 |
| 百盛研发 | 指 | 西藏林芝百盛药物研发有限公司 |
| 博瑞特 | 指 | 烟台博瑞特生物科技有限公司 |
| 福尔国际 | 指 | 烟台福尔国际贸易有限公司 |
| 华邦国际香港 | 指 | 华邦国际（香港）有限公司 |
| 汉江投资 | 指 | 陕西汉江药业集团投资有限公司 |
| 高新医药 | 指 | 汉中新医药化工有限公司 |
| 东裕生物 | 指 | 陕西东裕生物科技股份有限公司 |
| 上虞颖泰 | 指 | 上虞颖泰精细化工有限公司 |
| 颖泰分析 | 指 | 北京颖泰嘉和分析技术有限公司 |
| 南方化工 | 指 | 盐城南方化工有限公司 |
| 万全力华 | 指 | 河北万全力华化工有限责任公司 |
| 万全宏宇 | 指 | 河北万全宏宇化工有限责任公司 |
| 杭州颖泰 | 指 | 杭州颖泰生物科技有限公司 |
| 庆丰进出口 | 指 | 杭州庆丰进出口有限公司 |
| 华邦香港 | 指 | 华邦控股香港有限公司 |
| NUL(美国颖泰) | 指 | NUTRICHEM USA INC |
| 颖泰香港 | 指 | 颖泰香港控股有限公司 |
| Proventis | 指 | Proventis Lifesciences Limited |
| PLDAL | 指 | Proventis Lifescience Defensivos AGRFCOLAS LTDA |
| 江西禾益、禾益化工 | 指 | 江西禾益化工股份有限公司 |
| 瑞士生物 | 指 | Swiss Biological Medicine Group Ltd. |
| PKL | 指 | Paracelsus Klinik Lustmühle AG |
| PBM | 指 | Paracelsus Biomedicine GmbH |
| BHS | 指 | Bio Health Switerland AG |
| 华邦融汇 | 指 | 重庆华邦融汇商业保理有限公司 |
| 科稷达隆 | 指 | 科稷达隆生物技术有限公司 |
| 合泰科贸 | 指 | 陕西合泰科贸有限公司 |
| 玛恩生物 | 指 | 重庆玛恩生物技术研究院有限公司 |
| 华邦西京 | 指 | 华邦西京医院管理有限公司 |
| 德瑞莱茵 | 指 | 北京德瑞莱茵国际医院管理有限公司 |
| 福凯生物 | 指 | 新沂福凯生物科技有限公司 |
| ALBAUGH | 指 | (美国) ALBAUGH,LLC. |
| 秦岭旅游 | 指 | 陕西太白山秦岭旅游股份有限公司 |

| | | |
|-----------|---|------------------|
| 山峰商贸、山峰旅游 | 指 | 丽江山峰旅游商贸投资有限公司 |
| 玉龙雪山 | 指 | 丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司 |
| 丽江旅游 | 指 | 丽江玉龙旅游股份有限公司 |
| 信华乐康 | 指 | 贵州信华乐康投资有限公司 |
| 龙健生物 | 指 | 丽江龙健生物科技有限公司 |
| 万全医药 | 指 | 汉中汉江万全医药化工有限公司 |
| 金汉江医药 | 指 | 汉中金汉江医药化工有限公司 |
| 汉王药业 | 指 | 陕西汉王药业有限公司 |
| 玛恩美容医院 | 指 | 重庆玛恩皮肤美容医院有限公司 |
| 生命原点 | 指 | 河北生命原点生物科技有限公司 |
| 凯斯通 | 指 | 山东凯斯通化学有限公司 |
| 济南玛恩 | 指 | 济南玛恩医院管理咨询有限公司 |
| 西安众盈医院 | 指 | 西安众盈医院管理有限公司 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------|-------------------|
| 姓名 | 彭云辉 | 陈志 |
| 联系地址 | 重庆市渝北区人和星光大道 69 号 | 重庆市渝北区人和星光大道 69 号 |
| 电话 | 023-67886900 | 023-67886985 |
| 传真 | 023-67886986 | 023-67886986 |
| 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 2016 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 2016 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） | 4,289,245,175.07 | 3,335,542,295.21 | 28.59% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 334,874,588.33 | 415,595,723.72 | -19.42% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 314,936,628.64 | 400,463,992.61 | -21.36% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -167,720,041.72 | 68,823,969.04 | -343.69% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.16 | 0.20 | -20.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.16 | 0.20 | -20.00% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.42% | 4.25% | -0.83% |
| | 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） | 25,094,322,631.72 | 24,227,883,836.43 | 3.58% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 9,683,527,400.70 | 9,645,235,055.95 | 0.40% |

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） | -2,601,929.22 | |
| 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） | 14,184,631.31 | |
| 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 | 6,922,674.47 | |

| | | |
|--|---------------|----|
| 性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 8,153,285.29 | |
| 减：所得税影响额 | 2,222,629.93 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 4,498,072.23 | |
| 合计 | 19,937,959.69 | -- |

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司自2004年登录深圳证券交易所中小板以来，经过多年的行业深耕与发展，已由一家单一的皮肤类制药企业发展成为以医药、农化、原料药、医疗健康为主体的，揽括旅游、投资的高科技上市企业集团。目前，公司在医药、农化、原料药业务板块的基础上，拓宽在医疗健康产业的整体布局，加快企业发展的转型升级。公司在未来将继续通过收购、自建的方式整合国内外优质的医疗资源，深耕于区域性医疗市场，打造覆盖全国的医疗体系，为“健康中国”贡献华邦人的力量。

（一）医药事业部

公司医药事业部主要由华邦制药、百盛药业及其子公司组合而成，其中：

华邦制药是一家以生产皮肤类用药和抗结核用药为核心的高科技医药公司，拥有多种国内独家及国内首仿的化学药物，皮肤领域的上市产品几乎涵盖了主要的皮肤类疾病。报告期内，华邦制药的主营产品包括：化学1类新药必亮乳膏，1类新药乐肤松乳膏，国内化药新药力言卓乳膏，乐为凝胶，方希胶囊，明希欣胶囊，国内首家仿制迪皿片、卡泊三醇乳膏，维夫欣冻干粉，明之欣乳膏，力言松注射液，欣西胶囊，迪安松乳膏等。

百盛药业有限公司是一家集新药研发、生产、全国招商、临床推广于一体的综合性公司，公司主要产品为：注射用盐酸氨溴索、注射用盐酸替罗非班、注射用丙戊酸钠、卵磷脂络合碘胶囊、注射用氟罗沙星、注射用硫普罗宁、盐酸吡格列酮分散片、注射用乙酰谷酰胺、马来酸桂哌齐特注射液、左卡尼汀注射液、匹多莫德口服溶液、注射用血栓通、注射用复合辅酶等多个产品，涵盖了呼吸科、心内科、心外科、外科、急诊科、儿科、神经内科等各治疗领域。

（二）农化事业部

公司农化事业部是集农药和精细化工的产业部门，下属北京颖泰、山东福尔和凯盛新材三家子公司，其中：

北京颖泰主要从事农药中间体、原药及制剂产品的研发、生产及销售业务。同时公司可以提供GLP技术服务，通过将高品质产品销售给优质客户，服务于全球植保市场。公司主要产品为除草剂、杀菌剂和杀虫剂等，以出口业务为主，客户主要为陶氏化学、巴斯夫、ADAMA等知名国际农化大公司。

山东福尔是一家以精细化工中间体的研发、生产和销售为主营的企业。产品主要包括氯化物和氟化物中间体两大系列，在农药、医药、染料等方面均有广泛应用。

凯盛新材主要从事氯化亚砷、间/对苯二甲酰氯等产品的生产与销售。氯化亚砷是一种重要的精细化工原料，主要应用于农药、医药、染料、食品添加剂等行业；间/对苯二甲酰氯主要应用于高性能纤维中的芳纶1313、芳纶1414、芳纶III及聚芳醚酮类工程塑料的聚合。

（三）原料药事业部

陕西汉江药业集团股份有限公司作为公司原料药事业部，主要从事API原料药及医药中间体的研发、生产。主要生产激素系列产品BXF、HTT等，有驱虫药系列产品JBMZ、BLMZ、AFDZ及医药中间体系列产品YMZY、YMZJ等。汉江药业立足原料药的研究开发和生产，并不断拓展产品领域和市场。以生产甾体激素类和驱虫类原料药为主，依托汉中生物资源优势，

加大开发激素类原料药的下游产品，保持植物保护剂产品的生产优势和扩大市场份额。

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 | 主要系报告期投资玉龙雪山、山峰旅游、世杰农化、江苏常隆等所致 |
| 固定资产 | 不适用 |
| 无形资产 | 不适用 |
| 在建工程 | 不适用 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）医药事业部

1、研发实力和新药储备

医药事业部研发人才结构合理，涵盖合成、制剂、分析、药理、临床、注册等学科，具备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能力。在皮肤领域，目前治疗慢性斑块型银屑病已上市1类新药他扎罗汀倍他米松乳膏（乐夫松）正在开展上市后IV期临床研究，现进展顺利。首仿丁酸氯倍他松乳膏已完成技术审评。在抗感染领域，首仿利奈唑胺片已公告纳入临床核查，盐酸莫西沙星片已申报生产并公告纳入临床核查。同时，为确保公司后期的可持续性发展，公司已取得的多个临床试验批件，正在按计划开展临床试验。综上，公司在皮肤、结核病用药领域，已形成完善的产品开发管线；在抗肿瘤、循环系统、男科用药等领域，产品储备也在不断丰富。

2、先进的产品生产工艺和技术

公司积极鼓励创新，部分创新成果已申请专利保护，共申请专利超过190项，取得授权发明专利70余项；其中维甲酸的合成工艺PCT国际专利已获授权。已成功运用于生产的专利技术包括：晶型研究、手性分离、微粉化/微晶化等，其中阿维A的核心转晶技术在国内处于领先水平。同时，公司积极开展仿制药质量和疗效一致性评价，已上市重点品种均已计划的开展药学研究工作，多个口服固体制剂已启动生物等效性试验。

3、品牌建设及营销网络的优势

医药事业部通过多年耕耘，建成了一系列质量过硬，口碑良好的品牌产品，如方希、维夫欣等品牌已经成为相关领域治疗类药物领导品牌。零售市场亦完成全国销售网络布局，公司拥有该细分领域专业推广团队。同时，借此平台，公司不断加强该细分领域的外部合作。在肿瘤和抗感染领域，公司在不断进行产品线的丰富，完善品类布局。

（二）农化事业部

1、产品组合优势

农化事业部下属的北京颖泰主打除草剂、杀菌剂、杀虫剂三大类产品，山东福尔主打氯化物和氟化物中间体两大系列，凯盛新材主打氯化亚砷、间/对苯二甲酰氯等产品。各个子公司之间可实现优势互补，产品组合优势明显。

2、一流的技术分析设施和研发队伍

农化事业部拥有的GLP 实验室在2006年获得OECD 成员国颁发的GLP 实验室资格证书，成为中国大陆第一家农药GLP实验室。

3、产品开发与市场开拓联动发展

公司农化事业部坚持以研发促进市场，以市场带动生产的发展思路，利用自身的研发优势和GLP实验室优势，与ADAMA、陶氏化学等国际知名农化企业形成了良好的合作关系通过与国际知名农化企业签订长期合作协议的方式保证公司产品销售渠道的畅通，保证了公司的持续盈利能力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年上半年度，医药行业和原料药行业依然增速缓慢，市场竞争剧烈，全球农化行业仍面临农产品价格在低位徘徊等各种因素的挑战。

虽然公司面临着较为严峻的挑战，但同时也面临着重要的发展机遇。报告期内，公司按照既定计划，稳步推进各项工作，一是加大研发及营销投入；二是坚持优化经营管理机制，通过精细化运营提升管理效率及生产效率；三是积极布局“大健康”产业，在医疗健康服务、健康管理等服务领域积极谋划，寻求新的发展机遇。报告期内，公司实现营业收入428,924.52万元，同比增长28.59%；

但受国家安全环保监管高压常态化、汇率波动和上游原材料价格上涨等因素影响，报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润33,487.46万元，同比下降19.42%，实现扣非后归属于上市公司股东净利润31,493.66万元，同比下降21.36%。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

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 | 4,289,245,175.07 | 3,335,542,295.21 | 28.59% | |
| 营业成本 | 2,981,849,150.76 | 2,218,242,572.06 | 34.42% | 主要系本期销量增加，以及原材料价格上涨成本增加所致 |
| 销售费用 | 412,819,942.72 | 293,666,371.33 | 40.57% | 主要系本期销售收入增加，导致费用增加所致 |
| 管理费用 | 369,208,399.53 | 319,997,433.00 | 15.38% | |
| 财务费用 | 237,976,495.68 | 111,304,168.80 | 113.81% | 主要系本期融资规模增加及汇兑损失影响所致 |
| 所得税费用 | 53,830,157.73 | 71,887,418.93 | -25.12% | |
| 研发投入 | 111,533,682.06 | 73,288,718.12 | 52.18% | 主要系本期研发投入增加所致 |
| 经营活动产生的现金流 | -167,720,041.72 | 68,823,969.04 | -343.69% | 主要系本期购买商品支 |

| | | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|---------|--------------------|
| 量净额 | | | | 付现金增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,416,427,787.76 | -2,263,401,767.18 | -37.42% | 主要系本期赎回理财产品增加所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 74,895,867.51 | 1,284,444,038.59 | -94.17% | 主要系本期偿还债务增加所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -1,532,558,135.08 | -923,833,637.74 | 65.89% | 主要系筹资活动产生的现金净额减少所致 |

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 | 4,289,245,175.07 | 100% | 3,335,542,295.21 | 100% | 28.59% |
| 分行业 | | | | | |
| 医药制剂药-自产 | 633,566,901.69 | 14.77% | 574,867,520.90 | 17.23% | 10.21% |
| 医药制剂药-代理 | 248,500,528.94 | 5.79% | 234,738,110.10 | 7.04% | 5.86% |
| 医药原料药 | 149,683,471.72 | 3.49% | 123,079,582.07 | 3.69% | 21.62% |
| 农药化工 | 3,057,256,452.25 | 71.28% | 2,257,713,605.77 | 67.69% | 35.41% |
| 旅游服务业 | 21,440,525.13 | 0.50% | 21,521,454.83 | 0.65% | -0.38% |
| 茶叶销售 | 9,531,067.45 | 0.22% | 11,330,343.51 | 0.34% | -15.88% |
| 技术服务 | 19,373,534.50 | 0.45% | 10,924,870.76 | 0.33% | 77.33% |
| 其他收入 | 149,892,693.39 | 3.49% | 101,366,807.27 | 3.04% | 47.87% |
| 分产品 | | | | | |
| 医药产品 | 1,031,750,902.35 | 24.05% | 932,685,213.07 | 27.96% | 10.62% |
| 农药化工产品 | 3,057,256,452.25 | 71.28% | 2,257,713,605.77 | 67.69% | 35.41% |
| 旅游产品（门票、住宿等） | 21,440,525.13 | 0.50% | 21,521,454.83 | 0.65% | -0.38% |
| 茶叶销售 | 9,531,067.45 | 0.22% | 11,330,343.51 | 0.34% | -15.88% |
| 技术服务 | 19,373,534.50 | 0.45% | 10,924,870.76 | 0.33% | 77.33% |
| 其他 | 149,892,693.39 | 3.49% | 101,366,807.27 | 3.04% | 47.87% |
| 分地区 | | | | | |
| 国外销售 | 2,156,956,806.73 | 50.29% | 1,895,398,106.28 | 56.82% | 13.80% |
| 国内销售 | 2,132,288,368.34 | 49.71% | 1,440,144,188.93 | 43.18% | 48.06% |

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 | | | | | | |
| 医药制剂药-自 产 | 633,566,901.69 | 93,473,278.95 | 85.25% | 10.21% | 0.80% | 1.38% |
| 农药化工 | 3,057,256,452.25 | 2,544,013,269.07 | 16.79% | 35.41% | 41.98% | -3.85% |
| 分产品 | | | | | | |
| 医药产品 | 1,031,750,902.35 | 312,366,622.91 | 69.72% | 10.62% | -0.85% | 3.50% |
| 农药化工 | 3,057,256,452.25 | 2,544,013,269.07 | 16.79% | 35.41% | 41.98% | -3.85% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国外销售 | 2,156,956,806.73 | 1,771,370,037.96 | 17.88% | 13.80% | 16.73% | -2.06% |
| 国内销售 | 2,132,288,368.34 | 1,210,479,112.80 | 43.23% | 48.06% | 72.76% | -8.12% |

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

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期农药化工营业收入较上年同期增加35.41%，主要系公司深化与客户长期稳定合作关系，提高产品供应能力，市场份额加大所致。农药化工营业成本较上年同期增加41.89%，主要系本期销量增加，以及原材料价格上涨成本增加所致。报告期国内销售收入较上年同期增加43.23%，主要系农药化工本期国内销售市场份额加大销量增加所致，国内销售成本较上年同期增加72.76%，主要系农药化工本期国内销量增加，以及原材料价格上涨成本增加所致。

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 | 4,769,699,992. | 19.01% | 6,032,888,544. | 24.90% | -5.89% | |

| | | | | | | |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--|
| | 40 | | 19 | | | |
| 应收账款 | 2,627,019,318.57 | 10.47% | 2,283,630,265.36 | 9.43% | 1.04% | |
| 存货 | 1,678,615,270.08 | 6.69% | 1,502,600,293.84 | 6.20% | 0.49% | |
| 投资性房地产 | 539,713,613.68 | 2.15% | 549,510,856.30 | 2.27% | -0.12% | |
| 长期股权投资 | 3,516,986,099.46 | 14.02% | 2,890,342,158.41 | 11.93% | 2.09% | |
| 固定资产 | 2,696,260,186.89 | 10.74% | 2,503,441,117.55 | 10.33% | 0.41% | |
| 在建工程 | 536,949,904.71 | 2.14% | 629,729,464.03 | 2.60% | -0.46% | |
| 短期借款 | 6,266,641,547.46 | 24.97% | 5,140,126,463.20 | 21.22% | 3.75% | |
| 长期借款 | 582,616,822.97 | 2.32% | 510,923,163.12 | 2.11% | 0.21% | |

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数 |
|------------------------------------|---------------|--------------|---------------|---------|--------|--------|--------------|
| 金融资产 | | | | | | | |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产） | | 1,793,883.79 | | | | | 1,793,883.79 |
| 金融资产小计 | | 1,793,883.79 | | | | | 1,793,883.79 |
| 上述合计 | 0.00 | 1,793,883.79 | | | | | 1,793,883.79 |
| 金融负债 | 10,559,931.38 | 8,648,765.58 | | | | | 1,779,077.61 |

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 | 3,125,105,053.13 | 质押借款、信用证保证金、承兑汇票保证金、保函保证金、定期存款等 |
| 应收账款 | 234,030,032.37 | 保理、质押借款 |
| 应收票据 | 2,950,000.00 | 信用证保证金 |
| 固定资产 | 377,515,445.69 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 204,846,328.65 | 抵押借款 |
| 投资性房地产 | 6,813,405.66 | 抵押借款 |
| 生产性生物资产 | 14,495,000.00 | 抵押借款 |
| 长期股权投资-百盛药业50%股权 | 1,011,422,379.73 | 质押借款 |
| 合 计 | 4,977,177,645.23 | |

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 |
|------------------|------------------|--------|
| 6,008,814,582.03 | 3,744,796,119.67 | 60.46% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|----------------|------------|------|-----------|--------|------|------------|------|------|---------------|------|--------|------|-------------|---------------------------|
| 丽江山峰旅游商贸投资有限公司 | 对外投资，旅游服务等 | 收购 | 13,938.75 | 48.28% | 自有资金 | 西藏汇邦科技有限公司 | 长期 | 不适用 | 已过户 | | 235.83 | 否 | 2017年04月28日 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 丽江玉龙雪山旅游开 | 旅游服务 | 收购 | 15,998.02 | 13.65% | 自有资金 | 西藏汇邦科技有限公 | 长期 | 不适用 | 已过户 | | 886.8 | 否 | 2017年04月28日 | http://www.cninfo.com. |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|-------------------------------|----|---------------|--------|----------|--|----|-----|---------|---|----------|----|----|-----|
| 发有限 责任 | | | | | | 司 | | | | | | | 日 | cn/ |
| 连云港 世杰农 化有限 公司 | 原料中 间体、 农药制 造及销 售 | 增资 | 12,000 | 20.00% | 自有资 金 | / | 长期 | 不适用 | 已过 户 | | 85.96 | 否 | | |
| 江苏常 隆农化 有限公 司 | 原料中 间体、 农药制 造及销 售 | 收购 | 15,397. 12 | 38.00% | 自有资 金 | 江苏宸 睿投资 投资管 理有限 公司、 深圳市 融信南 方投资 有限公 司 | 长期 | 不适用 | 已过 户 | | 664.43 | 否 | | |
| 合计 | -- | -- | 57,333. 89 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0 | 1,873.02 | -- | -- | -- |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资 成本 | 本期公允价 值变动损益 | 计入权益的累 计公允价值变 动 | 报告期内购入 金额 | 报告期内售 出金额 | 累计投资收 益 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|------------|----------------|-----------------------|--------------|--------------|------------|--------------|------|
| 其他 | | 1,793,883.79 | | | | 132,000.00 | 1,793,883.79 | 自有资金 |
| 合计 | 0.00 | 1,793,883.79 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 132,000.00 | 1,793,883.79 | -- |

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 衍生品投资操作方名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 衍生品投资类型 | 衍生品投资初始投资金额 | 起始日期 | 终止日期 | 期初投资金额 | 计提减值准备金额(如有) | 期末投资金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 | 报告期实际损益金额 |
|---|------|--------|---------|--|------|------|------------|--------------|------------|--------------------|-----------|
| 建设银行 | 否 | 否 | 远期外汇 | 2,635.96 | | | 2,635.96 | | 6,958.7 | 0.28% | 272.16 |
| 中国银行 | 否 | 否 | 远期外汇 | 4,837.69 | | | 4,837.69 | | 2,782.48 | 0.11% | 175.87 |
| 建设银行 | 否 | 否 | 外汇期权 | 1,404 | | | | | 1,404 | 0.06% | 13.2 |
| 汇丰银行 | 否 | 否 | 利率掉期 | 152,424 | | | 156,082.5 | | 152,424 | 14.13% | 231.04 |
| 合计 | | | | 161,301.65 | -- | -- | 163,556.15 | | 163,569.18 | 14.58% | 692.27 |
| 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) | | | | | | | | | | | |
| 衍生品投资审批股东会公告披露日期(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>远期结售汇业务和人民币对外汇期权组合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也会存在诸如汇率波动风险、客户违约风险、回款预测风险等风险。公司财务中心对汇率走势和汇价信息进行跟踪管理并定期获得银行提供的远期汇率、估值结果等,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。此外,公司已制定《远期结售汇管理制度》,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。同时,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。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 | | | | 不适用 | | | | | | | |
| 独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见 | | | | <p>1、公司开展远期结售汇业务和人民币对外汇期权组合业务的相关审批程序符合法律法规、《公司章程》及《远期结售汇内部控制制度》的有关规定。2、公司已就</p> | | | | | | | |

| | |
|--|--|
| | 开展相关业务建立健全了相应的组织机构、业务操作流程及审批流程，有效地防范和控制了外币汇率风险。3、公司开展远期结售汇业务和人民币对外汇期权组合业务，主要是为满足生产经营需要，降低汇率波动对公司利润的影响，有效防范和控制外币汇率风险，不存在损害公司和全体股东利益的情形。 |
|--|--|

7、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| | |
|------------------------|------------|
| 募集资金总额 | 467,473.91 |
| 报告期投入募集资金总额 | 12,596.33 |
| 已累计投入募集资金总额 | 335,355.36 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 20,000 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 41,221 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 8.82% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| 具体详见公司募集资金年度存放与使用报告中说明 | |

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 新研发基地建设项目 | 否 | 30,000 | 30,000 | 4,300.65 | 30,496.17 | 101.65% | | 0 | 不适用 | 否 |
| 年产 600 吨噻菌酯、900 吨磺草酮/硝磺草酮和 3500 吨农药制剂建设项目 | 否 | 28,000 | 28,000 | 155.12 | 27,704.75 | 98.95% | | 197.48 | 不适用 | 否 |
| 收购明欣药业 100% 股权项目 | 是 | 15,000 | 15,000 | 0 | 14,919.7 | 100.00% | | 912.91 | 不适用 | 否 |
| 永久补充流动资金 | 是 | 6,221 | 6,221 | 0 | 6,221 | 100.00% | | 0 | 不适用 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|---|-----|------------|------------|-----------|------------|---------|----|----------|-----|----|
| 补充流动资金项目 | 否 | 9,305.3 | 9,305.3 | 0 | 9,305.3 | 100.00% | | 0 | 不适用 | 否 |
| 支付发行股份购买标的资产现金购买价款 | 否 | 19,522.08 | 19,522.08 | 0 | 19,522.08 | 100.00% | | 0 | 是 | 否 |
| 山东福尔"2,3-二氯、5-三氟甲基吡啶装置、污水处理厂、包装车间及五金仓库、2,4-二氟二苯甲酮装置、氟化苯装置"等项目 | 否 | 13,026.59 | 13,026.59 | 0 | 10,718.01 | 82.28% | | 0 | 不适用 | 否 |
| 凯盛新材"12000 吨/年芳纶聚合单体（间/对苯二甲酰氯"项目 | 否 | 7,351.33 | 7,351.33 | 0 | 7,392.42 | 100.56% | | 3,261.79 | 不适用 | 否 |
| 华邦医药产业基地建设项目 | 否 | 103,785.41 | 103,785.41 | 8,081.41 | 14,344.58 | 13.82% | | 0 | 不适用 | 否 |
| 皮肤类疾病互联网医疗平台项目 | 否 | 20,000 | 20,000 | | | | | 0 | 不适用 | 否 |
| 四川明欣生产基地建设项目 | 是 | 20,000 | 20,000 | 59.15 | 59.15 | 0.30% | | 0 | 不适用 | 否 |
| 补充流动资金 | 否 | 46,862.2 | 46,862.2 | | 46,272.2 | 98.74% | | 0 | 不适用 | 否 |
| 调整债务结构、置换银行贷款及补充流动资金 | 否 | 79,100 | 79,100 | 0 | 79,100 | 100.00% | | 0 | 不适用 | 否 |
| 调整债务结构、置换银行贷款及补充流动资金 | 否 | 69,300 | 69,300 | 0 | 69,300 | 100.00% | | 0 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 467,473.91 | 467,473.91 | 12,596.33 | 335,355.36 | -- | -- | 4,372.18 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| / | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 467,473.91 | 467,473.91 | 12,596.33 | 335,355.36 | -- | -- | 4,372.18 | -- | -- |
| 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 | 无 | | | | | | | | | |
| 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 | 不适用 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| 施地点变更情况 | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 适用 报告期内发生 详见公司募集资金存放及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 2013 年 4 月 24 日，公司第四届董事会第三十四次会议、第四届监事会第十三次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 759.84 万元。该项置换已于 2013 年度内实施完毕。2014 年 11 月 14 日，公司第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第十一次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 122,328,820.01 元。该项置换已于 2014 年度内实施完毕。截至 2016 年 3 月 5 日止，子公司华邦制药以自筹资金预先投入募集资金投资项目“华邦医药产业基地建设项目”48,241,616.40 元，其中土地购置费用 47,312,625.00 元，项目建设前期费用 928,991.40 元。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 详见公司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 | 2017 年 1 月 18 日召开的第六届董事会第十八次会议及第六届监事会第十四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，截止 2017 年 6 月 30 日，公司使用募集资金 600,000,000 元进行现金管理。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 除闲置资金通过审批程序进行现金管理外，公司募集资金均通过公司的募集资金专户存放，用于募集资金项目。 |

(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 |
|------------------|------------|-------------------|------------|-----------------|---------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 收购明欣药业 100% 股权项目 | 外用制剂技术改造项目 | 15,000 | | 14,919.7 | 100.00% | | 912.91 | 不适用 | 否 |
| 永久补充流动资金 | 外用制剂技术改造项目 | 6,221 | | 6,221 | 100.00% | | | 不适用 | 否 |
| 新建四川生 | 全渠道营销 | 20,000 | 59.15 | 59.15 | 0.30% | | | 不适用 | 否 |

| | | | | | | | | | |
|-------------------------------|------------|---|-------|-----------|----|----|--------|----|----|
| 产基地建设 项目 | 体系建设项 目 | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 41,221 | 59.15 | 21,199.85 | -- | -- | 912.91 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目) | | <p>一、“外用制剂技术改造”项目</p> <p>(一) 变更原因</p> <p>1.由于国家药品降价政策的影响，导致公司如继续进行外用制剂改造项目，投资回报周期会延长。2.市场竞争环境的变化，新竞争产品的上市将导致公司核心外用制剂产品未来市场前景的不确定性，公司对产品的销售预期降低，继续执行制剂项目改造的风险加大。3.国家食品药品监督管理局要求中国制药企业必须在 2015 年底之前全部完成新版 GMP 改造，没有完成认证的企业，面临停产风险，对于新建项目的认证，存在后延的风险。该项目的继续推进，预期投资期会延后。4.明欣药业是以皮肤科药品和结核病药品生产销售为主的企业，跟公司业务具有非常强的互补性，完成并购，不仅可以充分利用明欣药业剩余产能改善华邦现有外用制剂产能不足的状况，同时可以获得明欣药业的新产品，充分发挥协同效应。5.顺应国家医药宏观政策变化，国家支持企业开展兼并重组、资源整合，实现规模化、集约化经营，提高产业集中度。</p> <p>(二) 决策程序</p> <p>经公司第四届董事会第三十六次会议、2013 年第三次临时股东大会审议批准，公司终止原“外用制剂技术改造项目”，将原计划投入该项目募集资金 21,221 万元中的 15,000 万元变更为对公司全资子公司重庆华邦制药有限公司增资，由其用于收购四川明欣药业有限责任公司 100% 股权。剩余 6,221 万元及该项目募集资金在专户存储期间所产生的利息用于永久补充流动资金。</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、“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：四川明欣药业有限责任公司（公司全资子公司重庆华邦制药有限公司之全资子公司）所在地位于成都市温江区柳城凤溪大道南段 598 号，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，周边已被恒大地产、中铁二局房产包围，政府要求公司尽快搬迁。2.历史机遇和企业发展：为实现持续发展的经济目标，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，加快四川医药的整合与重组，满足稳固四川医药市场，拓展西南及整个西部医药市场的需求。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。4.鉴于公司“全渠道营销体系建设项目”目前暂无实质性进展，故公司将该项目募集资金变更至明欣药业用于新建四川明欣生产基地建设项目。(二) 决策程序</p> <p>2017 年 4 月 12 日召开的第六届董事会第十九次会议、2017 年 5 月 18 日召开的 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 万元全部变更至四川明欣药业有限责任公司，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> | | | | | | | |

| | |
|---------------------------|---|
| | 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。 |
| 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 |
|---|------------------|------------------------------|
| 新研发基地建设项目 | 2012 年 03 月 24 日 | 2012 年非公开发行 A 股股票预案 |
| 年产 600 吨噻菌酯、900 吨磺草酮/硝磺 | 2012 年 03 月 24 日 | 2012 年非公开发行 A 股股票预案 |
| 外用制剂技术改造项目 | 2012 年 03 月 24 日 | 2012 年非公开发行 A 股股票预案 |
| 补充流动资金项目 | 2012 年 03 月 24 日 | 2012 年非公开发行 A 股股票预案 |
| 支付发行股份购买标的资产现金购买价款 | 2013 年 10 月 22 日 | 向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书 |
| 山东福尔"2.3-二氯、5-三氟甲基吡啶装置、污水处理厂、包装车间及五金仓库、2.4-二氟二苯甲酮装置、氟化苯装置"等项目 | 2013 年 10 月 22 日 | 向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书 |
| 凯盛新材"12000 吨/年芳纶聚合单体(间/对苯二甲酰氯"项目 | 2013 年 10 月 22 日 | 向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书 |
| 调整债务结构、置换银行贷款及补充流动资金 | 2014 年 06 月 11 日 | 2014 年公开发行公司债券(第一期)募集说明书 |
| 华邦医药产业基地建设项目 | 2015 年 04 月 16 日 | 非公开发行股票预案 |
| 皮肤类疾病互联网医疗平台项目 | 2015 年 04 月 16 日 | 非公开发行股票预案 |
| 全渠道营销体系建设项目 | 2015 年 04 月 16 日 | 非公开发行股票预案 |
| 补充流动资金 | 2015 年 04 月 16 日 | 非公开发行股票预案 |
| 四川明欣药业生产基地项目 | 2017 年 04 月 14 日 | 关于变更募集资金投资项目的公告 |

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------------------|------|------|------------------|-------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| 重庆华邦制药有限公司 | 子公司 | 医药制剂 | 450,000,000.00 | 2,631,532,074.42 | 2,053,899,071.12 | 574,626,867.46 | 144,298,495.93 | 122,643,684.60 |
| 北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司 | 子公司 | 农药化工 | 1,106,000,000.00 | 12,550,109,725.59 | 4,037,788,790.81 | 2,912,094,949.52 | 141,577,744.70 | 127,733,633.89 |
| 西藏林芝百盛药业有限公司 | 子公司 | 医药制剂 | 60,000,000.00 | 1,075,177,318.96 | 849,894,551.65 | 403,085,127.38 | 74,981,885.56 | 67,211,642.85 |
| 山东凯盛新材料股份有限公司 | 子公司 | 农药化工 | 100,000,000.00 | 467,686,314.84 | 411,928,812.64 | 186,505,198.79 | 58,267,286.16 | 48,307,974.76 |

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 |
|---------------|----------------|---------------|
| 绩溪县庆丰天鹰生化有限公司 | 处置 | 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 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

| | | | |
|-------------------------------|---------|---|-------|
| 2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 | -25.00% | 至 | 5.00% |
|-------------------------------|---------|---|-------|

| | | | |
|--------------------------------|--|---|-----------|
| 2017年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元) | 45,876.73 | 至 | 64,227.42 |
| 2016年1-9月归属于上市公司股东的净利润(万元) | 61,168.98 | | |
| 业绩变动的原因说明 | 公司积极践行发展战略,提升管理效率,但受宏观经济环境及市场因素影响,有可能会出现业绩波动 | | |

十、公司面临的风险和应对措施

(一) 医药事业部

随着医保支付价改革的逐渐深入,重点产品被降价将影响医药事业部的主要业务收入和利润,医院全面推行零差价等带来的二次议价,将进一步导致价格走低,影响医药制造企业的盈利能力。同时,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。另外,受各省招标进度影响,新产品的市场准入不及预期。面对当前的风险因素,公司将本着务实、稳定的核心价值观,采取多种措施从容应对,同时努力提升自身核心竞争力,化风险为机遇,在原有基础上实现新的跨越。

(二) 农化事业部

1、国家对安全环保监管日趋严厉,各级执法部门检查频次的增多,开展了多次专项治理活动,狠抓安全环保工作,加强重大危险源监管工作,这将给公司带来环保投入增加、生产经营成本提高的风险;公司将不断提升常规产品技术水平,提高产品生产能力,规范危险固体废物产生环节及储存仓库管理,及时办理新建项目安全、环保手续,保证生产经营活动的顺利进行;

2、公司农化事业部下属北京颖泰的产品销售以出口为主,与国际客户之间的结算以美元、欧元为主,仍须承担已签订定单部分的汇率变动风险。公司将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,在一定程度上降低汇率风险。

(三) 原料药事业部

公司原料药事业部与国际知名医药企业之间的业务往来主要是以美元结算,汇率变动会给公司收入和利润带来不确定性风险。公司加强了国际贸易和汇率政策的研究,逐步结合和运用各种金融工具最大限度的减少国际金融风险。

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 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2017 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 31.56% | 2017 年 01 月 16 日 | 2017 年 01 月 17 日 | 参见公司于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 发布的《华邦生命健康股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告》(编号: 2017001) |
| 2016 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 32.35% | 2017 年 05 月 18 日 | 2017 年 05 月 19 日 | 参见公司于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 发布的《华邦生命健康股份有限公司 2016 年年度股东大会会议决议公告》(编号: 2017025) |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|------|-----|------|------|------|------|------|
| 股改承诺 | / | / | / | | / | / |

| | | | | | | |
|--------------------|---------------------|--------------------------|---|------------------|-------|-------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | / | / | / | / | / | / |
| 资产重组时所作承诺 | 华邦生命健康股份有限公司 | 募集资金使用承诺 | 本次定向募集的配套资金严格按照指定用途使用，不用于补充公司流动资金。 | 2013 年 10 月 22 日 | 长期 | 严格履行中 |
| | 西藏汇邦科技有限公司、张松山 | 关于避免同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺。 | 同业竞争禁止；将尽量避免与公司及其控股企业之间发生关联交易等。 | 2013 年 10 月 22 日 | 长期 | 严格履行中 |
| | 董晓明、肖建东、闫志刚、姚晓勇、张曦贇 | 股份限售承诺 | 向肖建东和董晓明（百盛药业共同实际控制人）发行的股份自股份发行完成之日起三十六个月向张曦贇发行的 10,451,696 股股份中 5,806,498 股自发行完成之日起三十六个月内不得转让；4,645,198 股自发行完成之日起十二个月内不得转让。月内不得转让；向闫志刚发行的 3,483,971 股股份中，1,935,539 股自发行完成之日起三十 | 2015 年 01 月 19 日 | 36 个月 | 严格履行中 |

| | | | | | | |
|-----------------|---------------------|-----------|--|------------------|-------|-------|
| | | | 六个月内不得转让， 1,548,432 股自发行完成之日起十二个月内不得转让。 | | | |
| | 董晓明、肖建东、闫志刚、姚晓勇、张曦曠 | 业绩承诺及补偿安排 | 百盛药业 2014 年、2015 年、2016、2017 年年标的资产合并报表归属于母公司的净利润数分别不低于 18,000.00 万元、21,600.00 万元、24,000.00 万元、24,188.27 万元。同时，交易对方保证，百盛药业 2014、2015、2016、2017 年合并报表扣除非经常损益后归属于母公司的净利润分别不低于 14,000 万元、17,600 万元、19,000.00 万元、21,288.38 万元。 | 2015 年 01 月 19 日 | 36 个月 | 严格履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 西藏汇邦科技有限公司 | 股份限售承诺 | 因收购山东福尔、凯盛新材而发行的股份发行完成之日起三十六个月不 | 2014 年 05 月 12 日 | 36 个月 | 严格履行中 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-----|---|------|--|---|---|
| | | | 得转让。 | | | |
| 股权激励承诺 | / | / | / | | / | / |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | / | / | / | | / | / |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末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

股票期权激励计划:

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

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

公司股票期权激励计划第一个行权期为自首次授权日(2015年8月20日)起18个月后的首个交易日起至首次授权日起30个月内的最后一个交易日当日止,股票期权激励计划的相关内容请详见公司于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的相关公告。

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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

1、华邦生命健康股份有限公司为有效地整合公司资源，拓展公司在旅游产业的布局，公司于 2017 年 4 月 28 日与关联方西藏汇邦科技有限公司签订《股权转让协议》，以自筹资金 15,998.02 万元的价格受让汇邦科技持有的丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司全部 13.65% 股权，详情参见公司于 2017 年 4 月 28 日于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《华邦生命健康股份有限公司关于收购丽江山峰旅游商贸投资有限公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2017018）。

2、华邦生命健康股份有限公司为有效地整合公司资源，拓展公司在旅游产业的布局，公司于 2017 年 4 月 28 日与关联方西藏汇邦科技有限公司签订《股权转让协议》，以自筹资金 13,938.75 万元的价格受让汇邦科技持有的丽江山峰旅游商贸投资有限公司全部 48.28% 股权，详情参见公司于 2017 年 4 月 28 日于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的《华邦生命健康股份有限公司关于收购丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2017019）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|--|------------------|--------------------------|
| 《华邦生命健康股份有限公司关于收购丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司股权暨关联交易的公告》 | 2017 年 04 月 28 日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 《华邦生命健康股份有限公司关于收购丽江山峰旅游商贸投资有限公司股权暨关联交易的公告》 | 2017 年 04 月 28 日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|----------------------|--------------|----------|---------------|----------|--------|-------------------------|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| / | | | | | | | | |
| 公司与子公司之间担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 华邦国际（香港）有限公司 | 2015年04月10日 | 4,649.76 | 2015年09月24日 | 4,649.76 | 质押 | 2015年8月31日-2018年9月27日 | 否 | 否 |
| 北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司 | 2015年04月10日 | 30,000 | 2015年07月01日 | 16,300 | 连带责任保证 | 2016年7月1日-2019年7月1日 | 否 | 是 |
| 北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司 | 2015年04月10日 | 10,000 | 2015年10月09日 | 10,000 | 连带责任保证 | 2015年10月9日-2017年10月9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 | 15,000 | 2016年02月01日 | 5,000 | 连带责任保证 | 2016年2月14日-2017年12月31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 | 20,000 | 2016年08月19日 | 20,000 | 连带责任保证 | 2016年8月19日-2019年8月19日 | 否 | 是 |
| 北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司 | 2015年04月10日 | 30,000 | 2015年11月27日 | 30,000 | 连带责任保证 | 2015年9月28日-2018年9月28日 | 否 | 是 |
| 北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司 | 2015年04月10日 | 20,000 | 2016年01月27日 | 20,000 | 连带责任保证 | 2016年11月29日-2019年11月28日 | 否 | 是 |
| 北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司 | 2016年01月 | 10,000 | 2016年06月07日 | 10,000 | 连带责任保 | 2016年1月27日-2019 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|------------------|------------------------|--------|-----------------------------------|---|------------|
| 公司 | 月 28 日 | | 日 | | 证 | 年 11 月 27 日 | | |
| 北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司 | 2016 年 01 月 28 日 | 10,000 | 2016 年 09 月 09 日 | 10,000 | 连带责任保证 | 2016 年 6 月 7 日-2019 年 6 月 7 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 | 10,000 | 2017 年 02 月 28 日 | 10,000 | 连带责任保证 | 2017 年 2 月 28 日-2020 年 2 月 28 日 | 否 | 是 |
| 北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司 | 2016 年 12 月 30 日 | 10,000 | 2017 年 02 月 27 日 | 10,000 | 连带责任保证 | 2017 年 2 月 27 日-2020 年 2 月 27 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 | 90,000 | 2016 年 09 月 14 日 | 90,000 | 连带责任保证 | 2016 年 9 月 18 日-2019 年 9 月 18 日 | 否 | 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 31 日 | 64,800 | 连带责任保证 | 2017 年 3 月 1 日-2020 年 3 月 1 日 | 否 | 是 |
| 山东福尔有限公司 | 2016 年 12 月 30 日 | 20,000 | 2017 年 01 月 25 日 | 14,275 | 一般保证 | 2017 年 1 月 25 日-2018 年 1 月 25 日 | 否 | 是 |
| 山东福尔有限公司 | 2016 年 01 月 28 日 | 5,000 | 2016 年 04 月 29 日 | 2,000 | 一般保证 | 2016 年 4 月 29 日-2017 年 4 月 28 日 | 否 | 是 |
| 重庆华邦酒店旅业有限公司 | 2016 年 01 月 28 日 | 3,000 | 2016 年 02 月 18 日 | 1,400 | 连带责任保证 | 2016 年 2 月 18 日-2019 年 2 月 17 日 | 否 | 否 |
| 山东福尔有限公司 | 2015 年 04 月 10 日 | 33,810 | 2016 年 01 月 19 日 | 11,330.73 | 一般保证 | 2016 年 1 月 19 日-2017 年 1 月 19 日 | 是 | 是 |
| 山东福尔有限公司 | 2015 年 04 月 10 日 | 3,000 | 2015 年 11 月 02 日 | 1,060.51 | 一般保证 | 2015 年 11 月 02 日-2016 年 11 月 01 日 | 是 | 是 |
| 山东福尔有限公司 | 2015 年 04 月 10 日 | 10,000 | 2015 年 12 月 25 日 | 10,000 | 一般保证 | 2015 年 12 月 25 日-2016 年 12 月 25 日 | 是 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | | 399,259.76 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | | 340,816 |
| 报告期末已审批的对子公司担 | | | 352,449.76 | 报告期末对子公司实际担保 | | | | 318,424.76 |

| 保额度合计 (B3) | | | | 余额合计 (B4) | | | | |
|-----------------|----------------------|----------|-------------------|-----------|--------|---------------------------------|------------|--------------|
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关 联方担保 |
| 上虞颖泰精细化工有限公司 | 2016 年 01 月 28 日 | 5,300 | 2016 年 06 月 24 日 | 5,000 | 连带责任保证 | 2016 年 6 月 24 日-2018 年 6 月 23 日 | 否 | 是 |
| 上虞颖泰精细化工有限公司 | 2016 年 12 月 30 日 | 12,870 | 2017 年 01 月 20 日 | 11,521.89 | 连带责任保证 | 2017 年 1 月 20 日-2018 年 1 月 20 日 | 否 | 是 |
| 上虞颖泰精细化工有限公司 | 2016 年 12 月 30 日 | 6,000 | 2017 年 05 月 25 日 | 3,683 | 连带责任保证 | 2017 年 5 月 25 日-2018 年 5 月 25 日 | 否 | 是 |
| 杭州颖泰生物科技有限公司 | 2016 年 12 月 30 日 | 6,000 | 2017 年 05 月 18 日 | 6,000 | 连带责任保证 | 2017 年 5 月 18 日-2018 年 5 月 18 日 | 否 | 是 |
| 河北省万全宏宇化工有限责任公司 | 2016 年 01 月 28 日 | 4,000 | 2016 年 08 月 10 日 | 3,380 | 连带责任保证 | 2016 年 8 月 10 日-2017 年 8 月 10 日 | 否 | 是 |
| 盐城南方化工有限公司 | 2016 年 12 月 30 日 | 3,000 | 2017 年 01 月 03 日 | 3,000 | 连带责任保证 | 2017 年 1 月 3 日-2018 年 1 月 2 日 | 否 | 是 |
| 盐城南方化工有限公司 | 2016 年 12 月 30 日 | 1,750 | 2017 年 01 月 01 日 | 1,750 | 连带责任保证 | 2017 年 1 月 13 日-2017 年 7 月 13 日 | 否 | 是 |
| 盐城南方化工有限公司 | 2016 年 12 月 30 日 | 3,250 | 2017 年 01 月 01 日 | 3,250 | 连带责任保证 | 2017 年 1 月 13 日-2017 年 7 月 13 日 | 否 | 是 |
| 盐城南方化工有限公司 | 2016 年 12 月 30 日 | 2,142.85 | 2017 年 01 月 01 日 | 2,142.85 | 连带责任保证 | 2017 年 3 月 7 日-2017 年 9 月 7 日 | 否 | 是 |
| 杭州庆丰进出口有限公司 | 2016 年 01 月 28 日 | 1,000 | 2016 年 05 月 25 日 | 1,000 | 连带责任保证 | 2016 年 6 月 30 日-2017 年 6 月 29 日 | 否 | 是 |
| 杭州庆丰进出口有限公司 | 2016 年 12 月 30 日 | 3,000 | 2017 年 01 月 12 日 | 3,000 | 连带责任保证 | 2017 年 1 月 12 日-2018 年 1 月 11 日 | 否 | 是 |
| 山东福尔有限公司 | 2016 年 12 月 30 日 | 20,000 | 2017 年 01 月 05 日 | 20,000 | 一般保证 | 2017 年 1 月 5 日-2018 年 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------|-------------|---------|-------------|--------------------------|--------|-------------------------|---|------------|
| | | | | | | 1月4日 | | |
| 华邦控股香港有限公司 | 2016年01月28日 | 50,808 | 2016年09月18日 | 50,808 | 质押 | 2016年9月18日-2017年9月18日 | 否 | 是 |
| 华邦控股香港有限公司 | 2016年01月28日 | 33,872 | 2016年11月29日 | 20,323.2 | 质押 | 2016年11月29日-2017年11月28日 | 否 | 是 |
| 华邦控股香港有限公司 | 2014年05月15日 | 101,616 | 2014年09月26日 | 101,616 | 质押 | 2014年9月26日-2017年9月25日 | 否 | 是 |
| 杭州颖泰生物科技有限公司 | 2016年01月28日 | 4,000 | 2016年06月13日 | 0 | 连带责任保证 | 2016年6月13日-2017年6月12日 | 是 | 是 |
| 杭州庆丰进出口有限公司 | 2015年04月10日 | 3,000 | 2015年06月13日 | 875.68 | 连带责任保证 | 2016年6月13日-2017年6月12日 | 是 | 是 |
| 上虞颖泰精细化工有限公司 | 2015年04月10日 | 14,300 | 2016年01月07日 | 5,549.12 | 连带责任保证 | 2016年1月7日-2017年1月7日 | 是 | 是 |
| 上虞颖泰精细化工有限公司 | 2016年01月28日 | 6,000 | 2016年03月22日 | 5,961.56 | 连带责任保证 | 2016年3月22日-2017年3月22日 | 是 | 是 |
| 盐城南方化工有限公司 | 2013年03月29日 | 7,000 | 2014年03月17日 | 4,200 | 连带责任保证 | 2014年3月17日-2017年3月16日 | 是 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1) | | | 288,908.85 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) | | | | 253,061.3 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | | | 254,608.85 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | | | | 236,474.94 |
| 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) | | | 688,168.61 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | | 593,877.3 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | | 607,058.61 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | | 554,899.7 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | | | | | 57.30% |
| 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 | | | | | | | | 0 |

| | |
|------------------------|-----------|
| 务担保余额 (E) | |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F) | 70,723.33 |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | 0 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有) | 无 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | 无 |

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无精准扶贫计划。

2、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

否

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

| 序号 | 重要事项 | 公告名称 | 公告编号 | 披露日期 |
|----|--|----------------------------------|---------|--------------|
| 01 | 归还用于暂时补充流动资金的部分闲置募集资金 | 《关于归还用于暂时补充流动资金的部分闲置募集资金的公告》 | 2017002 | 2017年1月 18 日 |
| 02 | 公司拟使用部分闲置募集资金进行现金管理，额度不超过人民币70,000 万元，期限为12个月。 | 《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》 | 2017005 | 2017年1月19日 |
| 03 | 受让汇邦科技持有的丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司全部13.65%股权 | 《关于收购丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司股权暨关联交易的公告》 | 2017018 | 2017年4月28日 |

| | | | | |
|----|---|--|---------|------------|
| 04 | 受让汇邦科技持有的丽江山峰旅游商贸投资有限公司全部48.28%股权 | 《关于收购丽江山峰旅游商贸投资有限公司股权暨关联交易的公告》 | 2017019 | 2017年4月28日 |
| 05 | 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的限售股共计127,306,930 股于2017年5月15日上市流通 | 《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的限售股份上市流通的提示性公告》 | 2017021 | 2017年5月10日 |
| 06 | 2014 年公司债券（第一期）2017 年付息 | 《2014年公司债券（第一期）2017年付息公告》 | 2017030 | 2017年6月7日 |
| 07 | 签订募集资金三方监管协议 | 《关于签订募集资金三方监管协议的公告》 | 2017031 | 2017年6月8日 |
| 08 | 2016年年度权益分派实施 | 《2016年年度权益分派实施公告》 | 2017032 | 2017年6月10日 |

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 重要事项 |
|----|---|
| 1 | 2017年1月：山东福尔以现金1.008亿元受让江苏常隆农化有限公司30%股权。 |
| 2 | 2017年2月：颖泰生物出资2682.066万元认购江西禾益化工股份有限公司定增的8,127,473股股份。 |
| 3 | 2017年3月：华邦制药与植恩药业、北京亦度歌纳临床医学科技中心（有限合伙）、自然人方仿成立重庆歌纳医药临床研究中心有限公司，注册资本4000万元，华邦制药出资800万元占股20%。 |
| 4 | 2017年3月：凯盛新材成立全资子公司山东凯斯通化学有限公司，注册资本2000万元，主要从事凯盛新材自产产品贸易。 |
| 5 | 2017年3月：华邦西京医院管理有限公司设立全资子公司西安众盈医院管理有限公司，注册资本500万人民币，承接华邦西京医院项目筹建工作。 |
| 6 | 2017年3月：秦岭旅游投资设立全资子公司陕西横渠书院文化产业有限公司，注册资本1000万元，通过打造横渠书院，提升秦岭旅游发展多样性，增加景点联动，提升整体盈利水平。 |
| 7 | 2017年4月：颖泰生物以现金12,000万元增资连云港世杰农化有限公司，增资完成后颖泰生物持有世杰农化20%股权。 |
| 8 | 2017年4月：颖泰生物与自然人李浩签订股权转让协议，以现金2,000万元转让持有绩溪县庆丰天鹰生化有限公司100%股权。 |
| 9 | 2017年5月：山东福尔以现金2844.33万元受让江苏常隆农化有限公司8%股权，交易完成后山东福尔持有常隆农化38%股权。 |
| 10 | 2017年5月：颖泰生物以现金1810万元增资北京赛赋医药研究院有限公司，增资完成后颖泰生物持有赛赋药研20%股权。 |
| 11 | 2017年4月：华邦医美与自然人郑凤鸣、部君萍成立济南玛恩医院管理咨询有限公司， |

| | |
|----|--|
| | 注册资本300万元，华邦医美出资201万元占股67%。 |
| 12 | 2017年4月：华邦健康与陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司、陕西德裕投资有限公司、上海灿星文化传媒股份有限公司成立西咸新区秦汉文化健康产业园发展有限公司，注册资本10000万元，华邦健康出资500万元占股5%。 |
| 15 | 2017年5月：华邦制药对四川明欣药业增资20,000万元 用于四川明欣药业生产基地建设项目。 . |
| 16 | 2017年6月：山东福尔参股子公司常隆农化注册资本由人民币25800万元 增加至29600万元，由原股东等比例增资。 |
| 17 | 2017年6月：华邦汇医投资有限公司与重庆植恩医院管理有限公司成立合伙企业重庆宽仁传承健康管理服务中心（有限合伙），双方各出资10000万元，各占合伙企业50%出资额，植恩医管为普通合伙人。 |
| 18 | 2017年6月：杭州颖泰以人民币16,128.90万元的价格与杭州北部软件园发展有限公司签订货币补偿协议，处置杭州市拱墅区拱康路76号土地及地上附属物。 |

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 | 501,875,205 | 24.66% | 0 | 0 | 0 | -136,186,697 | -136,186,697 | 365,688,508 | 17.97% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 7,901,253 | 0.39% | 0 | 0 | 0 | -7,901,253 | -7,901,253 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 493,973,952 | 24.28% | 0 | 0 | 0 | -128,285,444 | -128,285,444 | 365,688,508 | 17.97% |
| 其中：境内法人持股 | 80,247,793 | 3.94% | 0 | 0 | 0 | -80,247,793 | -80,247,793 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 413,726,159 | 20.33% | 0 | 0 | 0 | -48,037,651 | -48,037,651 | 365,688,508 | 17.97% |
| 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 | 1,532,952,480 | 75.34% | 0 | 0 | 0 | 136,186,697 | 136,186,697 | 1,669,139,177 | 82.03% |
| 1、人民币普通股 | 1,532,952,480 | 75.34% | 0 | 0 | 0 | 125,567,243 | 125,567,243 | 1,658,519,723 | 81.51% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 10,619,454 | 10,619,454 | 10,619,454 | 0.52% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 2,034,827,685 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,034,827,685 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1.根据深圳证券交易所《关于进一步规范中小企业板上市公司董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票行为的通知》和《中

小企业板上市公司规范运作指引》，公司董事、监事和高级管理人员所持股份按25%计算其本年度可转让股份法定额度。

2.向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的限售股份127,306,930股于2017年5月15日上市流通。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份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 | / |
| 肖建东 | 78,387,988 | 0 | 0 | 78,387,988 | 首发后个人类限售股 | 2018年1月19日 |
| 董晓明 | 78,387,988 | 0 | 0 | 78,387,988 | 首发后个人类限售股 | 2018年1月19日 |
| 孙丽娟 | 2,307,655 | 2,307,655 | 0 | 0 | 首发后个人类限售股 | 2017年5月15日 |
| 于俊田 | 58,208,315 | 0 | 0 | 58,208,315 | 首发后个人类限售股 | 2019年5月14日 |
| 田深春 | 4,132,730 | 4,132,730 | 0 | 0 | 首发后个人类限售股 | 2017年5月15日 |
| 张杰 | 1,845,731 | 1,845,731 | 0 | 0 | 首发后个人类限售股 | 2017年5月15日 |
| 宋国谋 | 1,845,730 | 1,845,730 | 0 | 0 | 首发后个人类限售股 | 2017年5月15日 |
| 王加荣 | 27,180,308 | 27,180,308 | 0 | 20,385,231 | 高管锁定股 | / |
| 王成 | 1,845,730 | 1,845,730 | 0 | 0 | 首发后个人类限售股 | 2017年5月15日 |
| 闫志刚 | 4,838,847 | 0 | 0 | 4,838,847 | 首发后个人类限售股 | 2018年1月19日 |
| 张曦曠 | 14,516,245 | 0 | 0 | 14,516,245 | 首发后个人类限售股 | 2018年1月19日 |

| | | | | | | |
|-----------------|-------------|-------------|---|-------------|-----------|------------|
| 维美创业投资有限公司 | 1,896,303 | 1,896,303 | 0 | 0 | 首发后机构类限售股 | 2017年5月15日 |
| 西藏汇邦科技有限公司 | 78,351,490 | 78,351,490 | 0 | 0 | 首发后机构类限售股 | 2017年5月15日 |
| 山东省高新技术创业投资有限公司 | 7,901,253 | 7,901,253 | 0 | 0 | 首发后机构类限售股 | 2017年5月15日 |
| 王剑 | 93,750 | 0 | 0 | 93,750 | 高管锁定股 | / |
| 蒋康伟 | 1,901,025 | 0 | 0 | 1,901,025 | 高管锁定股 | / |
| 王榕 | 15,680,832 | 0 | 0 | 15,680,832 | 高管锁定股 | / |
| 彭云辉 | 1,125,000 | 0 | 0 | 1,125,000 | 高管锁定股 | / |
| 吕立明 | 4,341,600 | 0 | 0 | 4,341,600 | 高管锁定股 | / |
| 合计 | 472,610,207 | 127,306,930 | 0 | 365,688,508 | -- | -- |

3、证券发行与上市情况

无

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 121,023 | | 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 | 16.88% | 343,566,009 | 93,399,304 | 0 | 343,566,009 | 质押 | 188,843,713 |
| 张松山 | 境内自然人 | 5.75% | 117,095,583 | 0 | 87,821,687 | 29,273,896 | 质押 | 101,314,900 |
| 李生学 | 境内自然人 | 3.86% | 78,577,539 | -1,700,000 | 0 | 78,577,539 | 质押 | 8,430,000 |
| 肖建东 | 境内自然人 | 3.85% | 78,387,988 | 0 | 78,387,988 | 0 | 质押 | 70,850,000 |
| 董晓明 | 境内自然人 | 3.85% | 78,387,988 | 0 | 78,387,988 | 0 | 质押 | 0 |
| 于俊田 | 境内自然人 | 2.86% | 58,208,310 | 0 | 58,208,310 | 0 | 质押 | 56,220,000 |

| | | | 5 | | 5 | | |
|---|---|--------|-------------|--|------------|------------|---------------|
| 张一卓 | 境内自然人 | 1.92% | 39,020,000 | | 0 | 39,020,000 | 质押 39,020,000 |
| 陕西省国际信托股份有限公司 | 境内自然人 | 1.40% | 28,442,733 | | 0 | 28,442,733 | 质押 0 |
| 王加荣 | 境内自然人 | 1.34% | 27,180,308 | | 20,385,231 | 6,795,077 | 质押 23,199,998 |
| 王榕 | 境内自然人 | 1.03% | 20,907,776 | | 15,680,832 | 5,226,944 | 质押 15,000,000 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 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 | 343,566,009 | 人民币普通股 | 343,566,009 | | | | |
| 李生学 | 78,577,539 | 人民币普通股 | 78,577,539 | | | | |
| 张一卓 | 39,020,000 | 人民币普通股 | 39,020,000 | | | | |
| 张松山 | 29,273,896 | 人民币普通股 | 29,273,896 | | | | |
| 陕西省国际信托股份有限公司 | 28,442,733 | 人民币普通股 | 28,442,733 | | | | |
| 杨维虎 | 18,840,000 | 人民币普通股 | 18,840,000 | | | | |
| 潘明欣 | 16,900,000 | 人民币普通股 | 16,900,000 | | | | |
| 申万菱信基金－光大银行－陕西省国际信托－陕国投 创增 1 号定向投资集合资金信托计划 | 16,406,224 | 人民币普通股 | 16,406,224 | | | | |
| 西安投资控股有限公司 | 15,625,000 | 人民币普通股 | 15,625,000 | | | | |
| 杨舰 | 15,326,210 | 人民币普通股 | 15,326,210 | | | | |
| 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 | 张一卓先生为张松山先生之子，除此之外，公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间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） | 无 | | | | | | |

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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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 2016 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

一、公司债券基本信息

| 债券名称 | 债券简称 | 债券代码 | 发行日 | 到期日 | 债券余额（万元） | 利率 | 还本付息方式 |
|--|--|--------|------------------|------------------|----------|-------|-------------|
| 华邦颖泰股份有限公司 2014 年公司债券（第一期） | 14 华邦 01 | 112208 | 2014 年 06 月 13 日 | 2019 年 06 月 13 日 | 80,000 | 6.58% | 按年付息、到期一次还本 |
| 华邦生命健康股份有限公司 2015 年公司债券 | 15 华邦债 | 112270 | 2015 年 08 月 14 日 | 2020 年 08 月 14 日 | 70,000 | 4.72% | 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 | | | | | | |
| 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 | 2017 年 6 月 13 日，公司对每手“14 华邦 01”（面值人民币 1,000 元）派发利息人民币 65.80 元（含税）。 | | | | | | |
| 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 | 张海安 | 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严格按照募集说明书中承诺的用途使用债券募集资金款项。 |
| 期末余额（万元） | 0 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 公司设置专户专款专用。 |
| 募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是 |

四、公司债券信息评级情况

2017年6月13日，联合信用评级有限公司通过对公司主体长期信用状况和发行的债券进行信用评级，将公司主体长期信用状况评为“AA+”，评级展望为“稳定”；将公司发行的“14 华邦01”和“15华邦债”公司债券信用登记评为“AA+”。详情可参加公司于2017年6月15日在巨潮资讯网发布的《公司债券2017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 | 110.68% | 117.97% | -7.29% |
| 资产负债率 | 57.03% | 55.82% | 1.21% |
| 速动比率 | 94.14% | 101.97% | -7.83% |
| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |

| | | | |
|---------------|---------|---------|--------|
| EBITDA 利息保障倍数 | 3.7 | 3.72 | -0.54% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

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

报告期内，公司严格按照合同约定，进行利息兑付。

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金额962,874.96万元，已使用额度697,798.26万元。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

相关约定及承诺严格履行中。

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：华邦生命健康股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 4,769,699,992.40 | 6,032,888,544.19 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,793,883.79 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 360,166,904.60 | 314,375,019.14 |
| 应收账款 | 2,627,019,318.57 | 2,283,630,265.36 |
| 预付款项 | 362,822,515.61 | 265,228,101.88 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 31,177,020.19 | 47,019,130.13 |
| 应收股利 | | 562,632.55 |
| 其他应收款 | 233,815,222.00 | 208,555,220.85 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,678,615,270.08 | 1,502,600,293.84 |

| | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 206,958,764.76 | 162,388,977.26 |
| 其他流动资产 | 2,262,810,474.96 | 1,711,972,623.86 |
| 流动资产合计 | 12,534,879,366.96 | 12,529,220,809.06 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 103,201,069.50 | 87,701,069.50 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 3,516,986,099.46 | 2,890,342,158.41 |
| 投资性房地产 | 539,713,613.68 | 549,510,856.30 |
| 固定资产 | 2,696,260,186.89 | 2,503,441,117.55 |
| 在建工程 | 536,949,904.71 | 629,729,464.03 |
| 工程物资 | 16,573,977.30 | 8,159,740.83 |
| 固定资产清理 | 286,984.38 | |
| 生产性生物资产 | 24,660,772.40 | 25,103,042.76 |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 1,253,550,219.16 | 1,262,762,438.42 |
| 开发支出 | 36,524,634.82 | 26,331,471.84 |
| 商誉 | 3,124,074,322.58 | 3,124,074,322.58 |
| 长期待摊费用 | 66,858,263.95 | 75,450,572.03 |
| 递延所得税资产 | 193,069,502.83 | 153,334,189.99 |
| 其他非流动资产 | 450,733,713.10 | 362,722,583.13 |
| 非流动资产合计 | 12,559,443,264.76 | 11,698,663,027.37 |
| 资产总计 | 25,094,322,631.72 | 24,227,883,836.43 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 6,266,641,547.46 | 5,140,126,463.20 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 1,779,077.61 | 10,559,931.38 |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 1,060,606,950.00 | 978,457,273.40 |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 应付账款 | 797,239,987.08 | 752,056,973.23 |
| 预收款项 | 82,698,861.39 | 91,043,304.30 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 46,796,280.85 | 86,549,635.53 |
| 应交税费 | 105,268,731.18 | 89,318,565.65 |
| 应付利息 | 89,216,037.90 | 76,661,015.45 |
| 应付股利 | 5,738,589.56 | 3,492,487.56 |
| 其他应付款 | 349,682,976.16 | 347,956,230.23 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,219,584,400.00 | 1,144,550,000.00 |
| 其他流动负债 | 1,300,000,000.00 | 1,900,000,000.00 |
| 流动负债合计 | 11,325,253,439.19 | 10,620,771,879.93 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 582,616,822.97 | 510,923,163.12 |
| 应付债券 | 2,187,063,909.77 | 2,184,421,808.96 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 8,065,261.63 | 8,436,704.98 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 111,084,367.39 | 99,846,921.98 |
| 递延所得税负债 | 96,482,881.20 | 99,239,493.67 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 2,985,313,242.96 | 2,902,868,092.71 |
| 负债合计 | 14,310,566,682.15 | 13,523,639,972.64 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 2,034,827,685.00 | 2,034,827,685.00 |
| 其他权益工具 | | |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 5,473,479,233.39 | 5,473,479,233.39 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -36,696,330.84 | -44,742,907.16 |
| 专项储备 | 23,675,505.22 | 23,080,172.37 |
| 盈余公积 | 204,821,972.48 | 204,821,972.48 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,983,419,335.45 | 1,953,768,899.87 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 9,683,527,400.70 | 9,645,235,055.95 |
| 少数股东权益 | 1,100,228,548.87 | 1,059,008,807.84 |
| 所有者权益合计 | 10,783,755,949.57 | 10,704,243,863.79 |
| 负债和所有者权益总计 | 25,094,322,631.72 | 24,227,883,836.43 |

法定代表人：张松山

主管会计工作负责人：王剑

会计机构负责人：王剑

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 654,798,436.22 | 1,770,565,778.34 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 72,034,987.43 | 40,173,678.57 |
| 应收账款 | | |
| 预付款项 | 473,780.00 | 829,176.54 |
| 应收利息 | 25,879,344.85 | 44,290,410.96 |
| 应收股利 | 183,899,194.14 | |
| 其他应收款 | 2,161,621,507.04 | 2,006,628,978.78 |
| 存货 | | |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 1,306,611,246.34 | 1,009,157,409.03 |
| 流动资产合计 | 4,405,318,496.02 | 4,871,645,432.22 |

| | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 72,500,000.00 | 71,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 9,757,177,702.53 | 9,411,452,096.37 |
| 投资性房地产 | 518,706,039.81 | 528,524,450.07 |
| 固定资产 | 162,912,972.82 | 163,608,032.82 |
| 在建工程 | 5,777,930.18 | 270,532.52 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 35,992,352.24 | 36,405,214.04 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 122,129,713.67 | 101,339,252.05 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 10,675,196,711.25 | 10,312,599,577.87 |
| 资产总计 | 15,080,515,207.27 | 15,184,245,010.09 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 2,326,875,200.00 | 1,541,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 22,728,972.91 | 81,405,791.68 |
| 预收款项 | | 718,340.01 |
| 应付职工薪酬 | 709,908.06 | 547,225.61 |
| 应交税费 | 984,511.74 | 594,370.80 |
| 应付利息 | 85,172,999.07 | 73,086,333.40 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 824,740,547.50 | 871,526,684.28 |
| 划分为持有待售的负债 | | |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 199,880,000.00 | 98,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 1,300,000,000.00 | 1,900,000,000.00 |
| 流动负债合计 | 4,761,092,139.28 | 4,566,878,745.78 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 153,641,360.00 | 379,398,500.00 |
| 应付债券 | 2,187,063,909.77 | 2,184,421,808.96 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 2,340,705,269.77 | 2,563,820,308.96 |
| 负债合计 | 7,101,797,409.05 | 7,130,699,054.74 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 2,034,827,685.00 | 2,034,827,685.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 5,285,685,153.68 | 5,285,685,153.68 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 204,821,972.48 | 204,821,972.48 |
| 未分配利润 | 453,382,987.06 | 528,211,144.19 |
| 所有者权益合计 | 7,978,717,798.22 | 8,053,545,955.35 |
| 负债和所有者权益总计 | 15,080,515,207.27 | 15,184,245,010.09 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 4,289,245,175.07 | 3,335,542,295.21 |
| 其中：营业收入 | 4,289,245,175.07 | 3,335,542,295.21 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 4,040,129,680.46 | 2,963,332,192.41 |
| 其中：营业成本 | 2,981,849,150.76 | 2,218,242,572.06 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 36,250,111.41 | 16,225,249.41 |
| 销售费用 | 412,819,942.72 | 293,666,371.33 |
| 管理费用 | 369,208,399.53 | 319,997,433.00 |
| 财务费用 | 237,976,495.68 | 111,304,168.80 |
| 资产减值损失 | 2,025,580.36 | 3,896,397.81 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 10,442,649.37 | 15,298,065.84 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 137,428,031.05 | 124,834,732.40 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 84,039,724.48 | 81,207,844.50 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 其他收益 | 13,754,800.00 | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 410,740,975.03 | 512,342,901.04 |
| 加：营业外收入 | 25,529,396.51 | 29,165,054.65 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 7,691.73 | 90,694.68 |
| 减：营业外支出 | 11,629,547.59 | 11,328,022.19 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 2,609,620.95 | 2,723,466.85 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 424,640,823.95 | 530,179,933.50 |
| 减：所得税费用 | 53,830,157.73 | 71,887,418.93 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 370,810,666.22 | 458,292,514.57 |

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司所有者的净利润 | 334,874,588.33 | 415,595,723.72 |
| 少数股东损益 | 35,936,077.89 | 42,696,790.85 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 10,911,773.56 | 32,828,026.55 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 8,046,576.32 | 22,473,315.09 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | 0.00 | -160,681.84 |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | 0.00 | 0.00 |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | 0.00 | -160,681.84 |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | 8,046,576.32 | 22,633,996.93 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | 570,491.55 | 18,840,240.76 |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | 7,476,084.77 | 3,793,756.17 |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 2,865,197.24 | 10,354,711.46 |
| 七、综合收益总额 | 381,722,439.78 | 491,120,541.12 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 342,921,164.65 | 438,069,038.81 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 38,801,275.13 | 53,051,502.31 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.16 | 0.20 |
| （二）稀释每股收益 | 0.16 | 0.20 |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 20,274,083.61 | 4,694,268.10 |
| 减：营业成本 | 3,778,492.32 | 2,341,609.92 |
| 税金及附加 | 7,962,847.53 | 36,233.40 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 24,977,693.74 | 24,163,892.93 |
| 财务费用 | 103,981,132.81 | 55,782,399.71 |
| 资产减值损失 | 38,062.99 | |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 330,418,990.73 | 479,195,113.49 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 27,928,186.34 | 10,339,271.78 |
| 其他收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 209,954,844.95 | 401,565,245.63 |
| 加：营业外收入 | 97,553.81 | 2,429,734.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | 446,864.76 | 42,200.51 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 209,605,534.00 | 403,952,779.12 |
| 减：所得税费用 | -20,790,461.62 | -14,515,233.59 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 230,395,995.62 | 418,468,012.71 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后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净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |

| | | |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 230,395,995.62 | 418,468,012.71 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.11 | 0.21 |
| （二）稀释每股收益 | 0.11 | 0.21 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 3,828,230,419.20 | 2,816,151,747.36 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 170,157,192.95 | 230,308,067.74 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 72,337,466.43 | 66,088,956.43 |

| | | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 经营活动现金流入小计 | 4,070,725,078.58 | 3,112,548,771.53 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,985,482,530.83 | 1,918,080,225.91 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 367,387,205.82 | 322,838,989.38 |
| 支付的各项税费 | 296,156,534.81 | 264,727,819.20 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 589,418,848.84 | 538,077,768.00 |
| 经营活动现金流出小计 | 4,238,445,120.30 | 3,043,724,802.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -167,720,041.72 | 68,823,969.04 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 4,363,720,772.04 | 1,157,632,569.45 |
| 取得投资收益收到的现金 | 111,203,330.50 | 62,077,559.03 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 6,942,691.73 | 124,224.01 |
| 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 | 110,520,000.00 | 261,560,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 4,592,386,794.27 | 1,481,394,352.49 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 460,638,597.83 | 177,443,886.17 |
| 投资支付的现金 | 5,471,693,548.90 | 3,375,541,420.40 |
| 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 | | 191,430,813.10 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 76,482,435.30 | 380,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 6,008,814,582.03 | 3,744,796,119.67 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,416,427,787.76 | -2,263,401,767.18 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 12,500,000.00 | 5,500,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 12,500,000.00 | 5,500,000.00 |

| | | |
|---------------------|-------------------|------------------|
| 取得借款收到的现金 | 4,081,882,182.27 | 3,446,041,391.25 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 60,108,716.79 | 13,538,892.20 |
| 筹资活动现金流入小计 | 4,154,490,899.06 | 3,465,080,283.45 |
| 偿还债务支付的现金 | 3,293,583,826.91 | 1,434,188,834.68 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 521,082,202.86 | 551,604,812.46 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 7,561,207.50 | 6,796,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 264,929,001.78 | 194,842,597.72 |
| 筹资活动现金流出小计 | 4,079,595,031.55 | 2,180,636,244.86 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 74,895,867.51 | 1,284,444,038.59 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -23,306,173.11 | -13,699,878.19 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -1,532,558,135.08 | -923,833,637.74 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 3,177,153,074.35 | 3,795,327,020.18 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,644,594,939.27 | 2,871,493,382.44 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 10,025,213.86 | 4,254,917.31 |
| 经营活动现金流入小计 | 10,025,213.86 | 4,254,917.31 |
| 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 | 6,102,699.60 | 6,317,896.01 |
| 支付的各项税费 | 8,580,928.74 | 3,639,661.81 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 10,934,780.24 | 11,446,613.66 |
| 经营活动现金流出小计 | 25,618,408.58 | 21,404,171.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -15,593,194.72 | -17,149,254.17 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 2,250,000,000.00 | 787,852,569.45 |

| | | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 取得投资收益收到的现金 | 117,914,518.12 | 202,592,214.62 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 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 | 1,031,112,600.00 | 240,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 3,399,027,118.12 | 1,230,444,784.07 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 58,887,794.63 | 26,063,477.78 |
| 投资支付的现金 | 2,889,767,700.00 | 4,553,454,100.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 1,187,222,589.10 | 380,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 4,135,878,083.73 | 4,579,897,577.78 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -736,850,965.61 | -3,349,452,793.71 |
| 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 | 1,870,577,500.00 | 2,797,423,740.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,181,272,144.45 | 1,873,408,568.97 |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,051,849,644.45 | 4,670,832,308.97 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,804,000,000.00 | 686,040,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 432,885,416.46 | 506,470,013.35 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,320,075,759.12 | 813,033,804.60 |
| 筹资活动现金流出小计 | 3,556,961,175.58 | 2,005,543,817.95 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -505,111,531.13 | 2,665,288,491.02 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -983,710.66 | 260,371.30 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -1,258,539,402.12 | -701,053,185.56 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,537,437,838.34 | 1,845,857,211.63 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 278,898,436.22 | 1,144,804,026.07 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------------|--------|----|--|------------------|-------|----------------|---------------|----------------|--------|------------------|------------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 2,034,827.68 5.00 | | | | 5,473,479,233.39 | | -44,742,907.16 | 23,080,172.37 | 204,821,972.48 | | 1,953,768,899.87 | 1,059,008,807.84 | 10,704,243,863.79 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,034,827.68 5.00 | | | | 5,473,479,233.39 | | -44,742,907.16 | 23,080,172.37 | 204,821,972.48 | | 1,953,768,899.87 | 1,059,008,807.84 | 10,704,243,863.79 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 8,046,576.32 | 595,332.85 | | | 29,650,435.58 | 41,219,741.03 | 79,512,085.78 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 8,046,576.32 | | | | 334,874,588.33 | 38,801,275.13 | 381,722,439.78 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 2,418,465.90 | 2,418,465.90 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | 2,418,465.90 | 2,418,465.90 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -305,224,152.75 | | -305,224,152.75 |
| 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 | | | | | | | | | | | | -305,224,152.75 | -305,224,152.75 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 595,332.85 | | | | | 595,332.85 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 5,802,010.54 | | | | | 5,802,010.54 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 5,206,677.69 | | | | | 5,206,677.69 | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 2,034,827,685.00 | | | | 5,473,479,233.39 | | -36,696,330.84 | 23,675,505.22 | 204,821,972.48 | | | 1,983,419,335.45 | 1,100,228,548.87 | 10,783,755,949.57 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--------|----|--|------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|--------|------------------|----------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 2,034,877,685.00 | | | | 5,547,130,071.42 | 37,580,040.00 | -46,785,557.56 | 26,804,229.21 | 157,198,613.16 | | 1,841,499,456.97 | 887,267,056.90 | 10,410,411,515.10 |
| 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 | 2,034, 877,68 5.00 | | | 5,547,1 30,071. 42 | 37,580, 040.00 | -46,785, 557.56 | 26,804, 229.21 | 157,198 ,613.16 | | 1,841,4 99,456. 97 | 887,267 ,056.90 | 10,410, 411,515 .10 | |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列） | -50,00 0.00 | | | -73,650, 838.03 | -37,580, 040.00 | 2,042,6 50.40 | -3,724,0 56.84 | 47,623, 359.32 | | 112,269 ,442.90 | 171,741 ,750.94 | 293,832 ,348.69 | |
| （一）综合收益总 额 | | | | | | 2,042,6 50.40 | | | | 566,868 ,339.22 | 49,345, 910.90 | 618,256 ,900.52 | |
| （二）所有者投入 和减少资本 | -50,00 0.00 | | | 53,740, 922.55 | | | | | | | 122,395 ,840.04 | 176,086 ,762.59 | |
| 1. 股东投入的普 通股 | -50,00 0.00 | | | -100,20 0.00 | | | | | | | | -150,20 0.00 | |
| 2. 其他权益工具 持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入 所有者权益的金 额 | | | | 14,927, 800.00 | | | | | | | | 14,927, 800.00 | |
| 4. 其他 | | | | 38,913, 322.55 | | | | | | | 122,395 ,840.04 | 161,309 ,162.59 | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 47,623, 359.32 | | -454,59 8,896.3 2 | | -406,97 5,537.0 0 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 47,623, 359.32 | | -47,623, 359.32 | | | |
| 2. 提取一般风险 准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或 股东）的分配 | | | | | | | | | | -406,97 5,537.0 0 | | -406,97 5,537.0 0 | |
| 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. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | -3,724,056.84 | | | | | -3,724,056.84 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 27,530,560.40 | | | | | 27,530,560.40 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 31,254,617.24 | | | | | 31,254,617.24 |
| （六）其他 | | | | | -127,391,760.58 | -37,580,040.00 | | | | | | | -89,811,720.58 |
| 四、本期期末余额 | 2,034,827,685.00 | | | | 5,473,479,233.39 | | -44,742,907.16 | 23,080,172.37 | 204,821,972.48 | | 1,953,768,899.87 | 1,059,008,807.84 | 10,704,243,863.79 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 2,034,827,685.00 | | | | 5,285,685,153.68 | | | | 204,821,972.48 | 528,211,144.19 | 8,053,545,955.35 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,034,827,685.00 | | | | 5,285,685,153.68 | | | | 204,821,972.48 | 528,211,144.19 | 8,053,545,955.35 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | -74,828,157.13 | -74,828,157.13 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 230,395,995.62 | 230,395,995.62 |
| （二）所有者投入 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|-----------------|-----------------|------------------|
| 和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | -305,224,152.75 | -305,224,152.75 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -305,224,152.75 | -305,224,152.75 | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 2,034,827,685.00 | | | | 5,285,685,153.68 | | | | 204,821,972.48 | 453,382,987.06 | 7,978,717,798.22 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|----|----|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|-------|---------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|--|--|----------------|-----------------|------------------|
| 一、上年期末余额 | 2,034,877,685.00 | | | | 5,272,748,676.24 | 37,580,040.00 | | | 157,198,613.16 | 506,576,447.32 | 7,933,821,381.72 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 2,034,877,685.00 | | | | 5,272,748,676.24 | 37,580,040.00 | | | 157,198,613.16 | 506,576,447.32 | 7,933,821,381.72 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -50,000.00 | | | | 12,936,477.44 | -37,580,040.00 | | | 47,623,359.32 | 21,634,696.87 | 119,724,573.63 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 476,233,593.19 | 476,233,593.19 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -50,000.00 | | | | 14,850,241.52 | | | | | | 14,800,241.52 |
| 1. 股东投入的普通股 | -50,000.00 | | | | -100,200.00 | | | | | | -150,200.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 14,927,800.00 | | | | | | 14,927,800.00 |
| 4. 其他 | | | | | 22,641.52 | | | | | | 22,641.52 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 47,623,359.32 | -454,598,896.32 | -406,975,537.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 47,623,359.32 | -47,623,359.32 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -406,975,537.00 | -406,975,537.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | -1,913,764.08 | -37,580,040.00 | | | | | 35,666,275.92 |
| 四、本期期末余额 | 2,034,827,685.00 | | | | 5,285,685,153.68 | | | | 204,821,972.48 | 528,211,144.19 | 8,053,545,955.35 |

三、公司基本情况

一、公司的基本情况

(一)公司历史沿革

华邦生命健康股份有限公司（原“华邦颖泰股份有限公司”、曾用名“重庆华邦制药股份有限公司”，以下简称“公司”）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“林芝百盛”）71.5%股权。公司本次向上述特定对象发行股票后，共计增加注册资本77,733,235元，变更后的注册资本（股本）为人民币753,393,154.00元。

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

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

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

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

(二)公司注册地址、组织形式、总部地址

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

(三)公司的业务性质和主要经营活动

1.业务性质

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

2.主要经营活动

公司的经营范围：从事投资业务（不得从事吸收公众存款或变相吸收公众存款、发放贷款以及证券、期货等金融业务），精细化工、生物化学、试剂产品开发及自销（国家法律法规规定需前置许可或审批的项目除外），药品研究，新型农药产品研发及相关技术开发、转让及咨询服务，销售化工产品及原料（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2017年8月24日批准报出。

(六)合并财务报表范围及其变化情况

本年度的合并财务报表范围包括本集团及本集团的15个直接控制的子公司和48个间接控制的子公司，具体情况详见本财务报表本节附注八、合并范围的变动和九、在其他主体中的权益之说明。

本附注中各子公司简称如下：

| 序号 | 子公司全称 | 简称 | 备注 |
|----|--------------------------------------|--------|-----------|
| 1 | 重庆华邦制药有限公司 | 华邦制药 | 本公司下属子公司 |
| 2 | 四川明欣药业有限责任公司 | 明欣药业 | 华邦制药下属子公司 |
| 3 | 重庆华邦维艾医药有限公司 | 华邦维艾 | 本公司下属子公司 |
| 4 | 成都鹤鸣山制药有限责任公司 | 鹤鸣山制药 | 明欣药业下属子公司 |
| 5 | 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 |
| 6 | 西藏林芝百盛药业有限公司 | 百盛药业 | 本公司下属子公司 |
| 7 | 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 |
| 8 | 沈阳新马药业有限公司 | 新马药业 | 百盛药业下属子公司 |
| 9 | 辽宁思百得医药科技有限公司 | 思百得 | 百盛药业下属子公司 |
| 10 | 天津南开允公医药科技有限公司 | 天津允公 | 百盛药业下属子公司 |
| 11 | 通辽市华邦药业有限公司 | 通辽华邦药业 | 百盛药业下属子公司 |
| 12 | Swiss Biological Medicine Group Ltd. | 瑞士生物 | 百盛药业下属子公司 |
| 13 | Paracelsus Klinik Lustmühle AG | PKL | 瑞士生物下属子公司 |
| 14 | Bio Health Switerland AG | BHS | 瑞士生物下属子公司 |
| 15 | Paracelsus Biomedicine GmbH | PBM | 瑞士生物下属子公司 |
| 16 | 重庆华邦酒店旅业有限公司 | 华邦酒店 | 本公司下属子公司 |
| 17 | 重庆山水会餐饮管理有限公司 | 山水会餐饮 | 华邦酒店下属子公司 |
| 18 | 重庆华邦国际旅行社有限公司 | 华邦国际 | 华邦酒店下属子公司 |
| 19 | 凭祥市大友旅游发展有限公司 | 大友旅游 | 本公司下属子公司 |
| 20 | 丽江解脱林旅游发展有限公司 | 解脱林 | 本公司下属子公司 |
| 21 | 重庆天极旅业有限公司 | 天极旅业 | 本公司下属子公司 |
| 22 | 大新华邦生态科技有限公司 | 华邦生态 | 本公司下属子公司 |
| 23 | 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 |
| 24 | 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 |
| 25 | 汉中新高医药化工有限公司 | 高新医药 | 汉江药业下属子公司 |
| 26 | 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 |
| 27 | 陕西合泰科贸有限公司 | 合泰科贸 | 汉江药业下属子公司 |
| 28 | 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 |
| 29 | 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 |
| 30 | 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 |

| | | | |
|----|--|--------------------------------|--------------------------|
| 31 | 盐城南方化工有限公司 | 南方化工 | 颖泰生物下属子公司 |
| 32 | 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 |
| 33 | 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 |
| 34 | 杭州颖泰生物科技有限公司 | 杭州颖泰 | 颖泰生物下属子公司 |
| 35 | 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 |
| 36 | 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 |
| 37 | 华邦控股香港有限公司 | 华邦香港 | 颖泰生物下属子公司 |
| 38 | NUTRICHEM USA INC | NUL(美国颖泰) | 华邦香港下属子公司 |
| 39 | 颖泰香港控股有限公司 | 颖泰香港 | 颖泰生物下属子公司 |
| 40 | Proventis Lifesciences Limited | Proventis | 华邦香港下属子公司 |
| 41 | Proventis Lifescience Defensivos AGR ÍCOLAS LTDA | PLDAL | Proventis 下属子公司(巴西) |
| 42 | 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 |
| 43 | 山东凯斯通化学有限公司 | 凯斯通 | 凯盛新材下属子公司 |
| 44 | 山东福尔有限公司 | 山东福尔 | 颖泰生物下属子公司 |
| 45 | 烟台博瑞特生物科技有限公司 | 博瑞特 | 山东福尔下属子公司 |
| 46 | 烟台福尔国际贸易有限公司 | 福尔国际 | 山东福尔下属子公司 |
| 47 | 新沂福凯生物科技有限公司 | 福凯生物 | 山东福尔下属子公司 |
| 48 | 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 |
| 49 | 华邦汇医投资有限公司 | 华邦汇医 | 本公司下属子公司 |
| 50 | 重庆华邦医美科技有限公司 | 华邦医美 | 华邦汇医下属子公司 |
| 51 | 重庆玛恩医疗美容医院有限公司 | 玛恩美容 | 华邦医美下属子公司 |
| 52 | 重庆玛恩生物技术研究有限公司 | 玛恩生物 | 华邦医美下属子公司 |
| 53 | 济南玛恩医院管理咨询有限公司 | 济南玛恩 | 华邦医美下属子公司 |
| 54 | 成都艾美德医疗美容门诊部有限公司 | 艾美德 | 华邦医美下属子公司，未实际出资和运营（正在注销） |
| 55 | 重庆华邦医亿科技有限公司 | 华邦医亿 | 华邦汇医下属子公司 |
| 56 | 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 |
| 57 | 华邦西京医院管理有限公司 | 华邦西京 | 本公司下属子公司 |
| 58 | 西安众盈医院管理有限公司 | 西安众盈医院 | 华邦西京下属子公司 |
| 59 | 华邦国际（香港）有限公司 | 华邦国际香港 | 本公司下属子公司 |
| 60 | Rheintal-Klinik Beteiligungs GMBH | RTK Beteiligungs GmbH | 华邦国际香港下属子公司 |
| 61 | 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 |
| 62 | Rheintal-Klinik Verwaltungs GMBH | RTK Verwaltungs GmbH | 华邦国际香港下属子公司 |
| 63 | 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 |

本公司及其子公司主要参股单位及潜在关联方简称：

| 被投资单位全称 | 简称 |
|------------------|---------|
| 江西禾益化工股份有限公司 | 禾益化工 |
| (美国)ALBAUGH, LLC | ALBAUGH |
| 陕西太白山秦岭旅游股份有限公司 | 秦岭旅游 |
| 丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司 | 玉龙雪山 |
| 贵州信华乐康投资有限公司 | 信华乐康 |
| 丽江龙健生物科技有限公司 | 龙健生物 |
| 重庆两江新区科易小额贷款有限公司 | 科易小贷 |
| 重庆市乾佑投资咨询有限公司 | 乾佑咨询 |
| 汉中汉江万全医药化工有限公司 | 万全医药 |
| 汉中金汉江医药化工有限公司 | 金汉江医药 |
| 陕西汉王药业有限公司 | 汉王药业 |
| 新沂中凯农用化工有限公司 | 新沂中凯 |
| 山东欧特莱化工有限公司 | 欧特莱 |
| 重庆植恩医院管理有限责任公司 | 植恩医院 |
| 河北生命原点生物科技有限公司 | 生命原点 |
| 丽江玉龙旅游股份有限公司 | 丽江旅游 |
| 江苏常隆农化有限公司 | 江苏常隆 |
| 连云港世杰农化有限公司 | 世杰农化 |
| 丽江山峰旅游商贸投资有限公司 | 山峰旅游 |

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下统称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

2、持续经营

本公司根据过去经营业绩及未来影响持续经营能力的综合因素判断，认为报告期以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

(1)重要会计政策变更

2017年5月，财政部修订印发《企业会计准则第 16 号——政府补助》，要求自2017年6

月12日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，企业应对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据准则进行调整。本公司自2017年6月12日起开始执行上述准则。

| 会计政策变更的原因和内容 | 审批程序 | 备注 |
|---|-------------------|---|
| 根据《企业会计准则第16号——政府补助》的规定，自2017年1月1日起，与企业日常活动有关的政府补助计入“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入 | 第六届董事会第二十二次会议审议通过 | 受该项会计政策变更影响，报告期公司将与企业日常活动有关的政府补助重新列示。本期营业外收入减少13,754,800元，其他收益增加13,754,800元 |

(2)重要会计估计变更

公司报告期无会计估计变更。

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2017年1月1日至2017年6月30日。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项

投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

(2)非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

(3)企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

(1)合并范围

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

(2)合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本集团和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团编制。

在编制合并财务报表时，本集团和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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

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

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

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

(3)丧失子公司控制权的处理

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

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

(4)分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

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

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

(1)共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2)合营企业

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1)外币交易的折算方法

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

(2)对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

(3)外币财务报表的折算方法

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

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

例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10、金融工具

(1)金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2)金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

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

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

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

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

(3)金融资产减值

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

(4)金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

(5)金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6)金融负债的终止确认

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

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

(7)衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

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

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

①可转换债券

公司发行的同时包含负债和转换选择权成分的可转换债券，初始确认时进行分拆，分别

予以确认。其中，以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量的自身权益工具结算的转换选择权，作为权益进行核算。

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

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

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

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

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

(8)金融资产和金融负债的抵销

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

(9)权益工具

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货分类

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

(2) 存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

(3) 存货计价方法和摊销方法

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

(4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：(1)该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；(2)决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

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

本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、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，按本附注三、6、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

(3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4)减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的房屋建筑物。当本公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

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

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

当本公司改变投资性房地产用途，如用于自用，将相关投资性房地产转入其他资产。当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|----|------|------|-----|------|
|----|------|------|-----|------|

①子公司重庆华邦制药有限公司及重庆华邦胜凯制药有限公司的机器设备、仪器仪表采用双倍余额递减法计提折旧，预计折旧年限为5年，残值率为零，房屋建筑物、办公设备、运输设备和其他设备均采用直线法计提折旧。

子公司重庆华邦制药有限公司及重庆华邦胜凯制药有限公司的机器设备、仪器仪表的折旧年限、预计净残值率、年折旧率及折旧方法如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) | 折旧方法 |
|--------|---------|--------|---------|---------|
| 机器设备 | 5 | | 40.00 | 双倍余额递减法 |
| 仪器仪表 | 5 | | 40.00 | 双倍余额递减法 |

②除子公司重庆华邦制药有限公司和重庆华邦胜凯制药有限公司的机器设备、仪器仪表采用上述双倍余额递减法折旧外，母公司及各子公司固定资产分类、折旧年限、预计净残值率、年折旧率及折旧方法如下：

| 固定资产类别 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) | 折旧方法 |
|--------|---------|--------|-----------|------|
| 房屋建筑物 | 20-35 | 5 | 4.75-2.71 | 直线法 |
| 办公设备 | 3-5 | 5 | 19-31.67 | 直线法 |
| 机器设备 | 5-15 | 5 | 19~6.33 | 直线法 |
| 仪器仪表 | 5-15 | 5 | 19~6.33 | 直线法 |
| 运输设备 | 4-10 | 5 | 23.75~9.5 | 直线法 |
| 其他设备 | 5-20 | 5 | 19~4.75 | 直线法 |

③已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值(即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备)，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

④投资者投入的固定资产，按投资资产的尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

(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。

17、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。

18、借款费用

本公司只对发生在资本化期间的，可直接归属于符合资本化条件的资产的有关借款费用予以资本化。借款费用资本化，在以下三个条件同时具备时开始：①资产支出已经发生，②借款费用已经发生，③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始；在固定资产达到预定可使用状态时结束。如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，应当暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

借款费用资本化金额的计算方法如下：为购建或生产符合资本化条件的资产而借入专门借款

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

19、生物资产

本公司目前的生物资产为生产性生物资产，主要系间接控股子公司的茶树。

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。外购的生物资产的成本包括购买价款、相关税费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为林木资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

自行营造的生产性生物资产的成本，包括达到预定生产经营目的前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费、资本化利息和应分摊的间接费用等必要支出。

本公司生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、种植费用等后续支出计入当期损益。

本公司对生产性生物资产计提折旧，折旧方法采用年限平均法。本公司根据生产性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，确定其使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，将进行相应的调整。

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% |

本公司于每年年度终了对生产性林木资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使生产性林木资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提林木资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。生产性林木资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。林木资产转变用途后的成本按转变用途时的账面价值确定；林木资产出售、毁损、盘亏时，将其处置收入扣除账面价值及相关税费后的余额计入当期损益。

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1)无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

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

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

(2)无形资产的后续计量

①无形资产的使用寿命

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

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

企业确定无形资产的使用寿命通常考虑的因素：

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

②无形资产的摊销

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

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

公司的无形资产类别及摊销期限如下：

| 项 目 | 预计使用年限 | 相关合同规定的受益年限 | 法律规定的有效年限 | 摊销年限 |
|-------|--------|-------------|-----------|------|
| 土地使用权 | 50年 | | 50年 | 50年 |

| | | | | |
|-------------------------|----------|-------|----------|------------------------|
| 专利权（并购取得） | 10(评估判定) | | | 10 |
| 药品批准文号（并购取得） | 10(评估判定) | | | 10 |
| 专有技术 | 5-10年 | 5-10年 | | 5-10年 |
| 管理软件 | 2-5年 | | | 2-5年 |
| 商标权 | 20年 | | 10年(可续展) | 20年；如因并购取得，评估判定无期限则不摊销 |
| 外购产品的登记注册资产、商标、生产技术等资产组 | 20年 | | | 20年 |

③无形资产的减值

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

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

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产

及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

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

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

(1)如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

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

26、股份支付

(1)股份支付的种类

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

①以权益结算的股份支付

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

(2)权益工具公允价值的确定方法

本公司向激励对象发行的限制性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共

一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1)销售商品的收入

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

①国内商品销售收入确认的具体条件为：

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

②出口商品销售收入确认的具体条件为：

货物已经报关出口，收入金额确定，预计可收回货款，成本能够可靠计量。

(2)提供劳务的收入

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

(3)让渡资产使用权的收入

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的投资总额中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，分别确认为资产性政府补助和收益性政府补助；

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府

补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的投资总额中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，分别确认为资产性政府补助和收益性政府补助；政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行处理：1) 用于补偿公司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；2) 用于补偿公司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处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产的确认

①本公司以未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

A. 该项交易或事项不属于企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

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

A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

(2) 递延所得税负债的确认

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

①商誉的初始确认；

②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易或事项发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

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

- A. 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 所得税费用计量

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|-------------------|---|
| 根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》的规定，自 2017 年 1 月 1 日起，与企业日常活动有关的政府补助计入“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入 | 第六届董事会第二十二次会议审议通过 | 受该项会计政策变更影响，报告期公司将与企业日常活动有关的政府补助重新列示。本期营业外收入减少 13,754,800 元，其他收益增加 13,754,800 元 |

/

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|------------|--------|------------------------|
| 增值税 | 销售收入 | 6%、5%、13%、17%、10.5%、3% |
| 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 | 15%、25% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应纳流转税额 | 2% |
| 利得税(香港子公司) | 应课税利润 | 16.5% |
| 水利建设基金 | 销售收入 | 0.8‰、1‰ |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
| | |

2、税收优惠

(1) 企业所得税优惠情况

| 并表单位 | 实际执行所得税优惠税率 | 优惠政策依据 |
|---------------------|-------------|---|
| 胜凯制药、明欣药业、汉江药业、大友旅游 | 15% | 财政部、海关总署、国家税务总局“财税(2011)58号”《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》 |
| 华邦制药 | 15% | 高新技术企业，财政部、海关总署、国家税务总局“财税(2011)58号”《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》 |
| 颖泰生物 | 15% | 高新技术企业 |
| 颖泰分析 | 15% | 高新技术企业 |
| 上虞颖泰 | 15% | 高新技术企业 |
| 盐城南方 | 15% | 高新技术企业 |
| 山东福尔 | 15% | 高新技术企业 |
| 凯盛新材 | 15% | 高新技术企业 |
| 百盛药业 | 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》 |
| 百盛研发 | 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》 |
| 通辽华邦药业 | 15% | 高新技术企业 |
| 新马药业 | 15% | 高新技术企业 |
| 天津允公 | 15% | 高新技术企业 |

注：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。

②子公司山东福尔依据财政部、国家税务总局《关于安置残疾人员就业有关所得税优惠政策问题的通知》(财税[2009]70号)第一条规定：企业安置残疾人员的，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除，享受企业所得税的税收优惠。

子公司山东福尔依据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92号)第二条第二款规定：对安置残疾人的单位按照规定取得的增值税退税或营业税减税收入，即取得的增值税退税款免征企业所得税。

③子公司大友旅游依据广西壮族自治区人民政府签发的{桂政【2013】35号}文件免征属于地方分享部分的企业所得税。文件规定：2013年1月1日至2017年12月31日，享受西部鼓励类优惠的旅游企业，免征属于地方分享部分的企业所得税。

④据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》(藏发改[2014]51号)规定：“西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率，自2015年1月1日起至2017年12月31日止，暂免征收我区企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分，采矿业及矿业权交易行为有企业所得税政策另行研究。”百盛药业与林芝研发实际适用税率为9%。

⑤沈阳新马药业有限公司于2016年11月30日获得高新技术企业证书，公司申请企业所得税减按15%的税率缴纳的材料已交至地税局备案审核，公司目前按15%缴纳。

(2) 其他税收优惠

依据财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知《财税[2007]92号》第一条规定：对安置残疾人的单位，实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税或减征营业税。子公司山东福尔依该条文享受限额即征即退增值税的税收优惠。

依据山东省地方税务局《关于促进残疾人就业房产税城镇土地使用税税收优惠政策有关问题的通知》（鲁地税函[2008]102号），安置残疾人就业的单位，符合该文条件要求，经过有关部门认定后，其自用房产和土地均可申请减免房产税和城镇土地使用税。

根据天津市国家税务局、天津市科学技术委员会《关于技术转让 技术开发和与之相关的技术咨询技术服务免征增值税有关事项的公告》(2013年 第1号)，根据《财政部国家税务总局关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2011〕111号)、《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》，自2012年12月1日起，子公司天津允公相关的技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询技术服务由营业税改征增值税，适用税率6%，目前公司按98%免征增值税。

据《财政部 国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106号），子公司辽宁思百得医药科技有限公司经沈阳市科技局审批通过的技术开发合同享受增值税减免优惠。

3、其他

①子公司陕西汉江药业集团股份有限公司出口产品增值税享受“免、抵、退”优惠政策，2017年度退税率为13%。

子公司颖泰生物出口产品，增值税适用“免、退”税政策，其下属生产型子公司出口产品增值税适用“免、抵、退”的政策，退税率根据出口的不同产品分别为5%到15%的税率。

子公司山东福尔出口产品增值税享受“免、抵、退”税优惠政策，出口退税率为9%。

子公司凯盛新材出口产品增值税享受“免、抵、退”税优惠政策，退税率根据出口的不同产品分别适用9%、13%的税率。

②水利建设基金系子公司陕西汉江药业集团股份有限公司及其控股子公司、上虞颖泰精细化工有限公司及其控股子公司、杭州颖泰生物科技有限公司及其杭州地区子公司按当地政策缴纳的地方税费。

③德国子公司税项

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

④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 | 2.5% |

| | | |
|-------|-----------------------|-------|
| | 允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | |
| 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 | 3,402,574.71 | 3,269,729.62 |
| 银行存款 | 1,641,164,074.11 | 3,316,499,124.69 |
| 其他货币资金 | 3,125,133,343.58 | 2,713,119,689.88 |
| 合计 | 4,769,699,992.40 | 6,032,888,544.19 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 66,857,435.16 | 148,347,497.44 |

其他说明

(1)其他货币资金主要系保证金存款、在证券公司的存出投资款。

(2)期末其他货币资金余额中3,125,105,053.13元系不能随时支付的保证金存款、质押存款、定期存款等不作为现金流量表中的“现金及现金等价物”。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|------|
| 交易性金融资产 | 1,793,883.79 | |
| 其他 | 1,793,883.79 | |
| 合计 | 1,793,883.79 | |

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 | 356,366,904.60 | 292,322,800.46 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑票据 | 3,800,000.00 | 22,052,218.68 |
| 合计 | 360,166,904.60 | 314,375,019.14 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|--------------|
| 银行承兑票据 | 2,950,000.00 |
| 合计 | 2,950,000.00 |

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 373,255,872.04 | |
| 合计 | 373,255,872.04 | |

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 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 2,686,454,067.53 | 99.84% | 59,434,748.96 | 2.21% | 2,627,019,318.57 | 2,329,911,426.60 | 99.14% | 50,749,906.63 | 2.18% | 2,279,161,519.97 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 4,247,050.24 | 0.16% | 4,247,050.24 | 100.00% | | 20,104,595.35 | 0.86% | 15,635,849.96 | 77.77% | 4,468,745.39 |
| 合计 | 2,690,701,117.77 | 100.00% | 63,681,799.20 | 2.37% | 2,627,019,318.57 | 2,350,016,021.95 | 100.00% | 66,385,756.59 | 2.82% | 2,283,630,265.36 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|------------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 0-6 月 | 2,182,358,340.83 | | |
| 6-12 月 | 83,532,959.02 | 4,176,647.94 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 2,265,891,299.85 | 4,176,647.94 | 0.18% |
| 1 至 2 年 | 16,087,572.46 | 1,608,757.25 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 103,350,454.48 | 31,005,136.35 | 30.00% |
| 3 年以上 | 19,831,272.74 | 19,831,272.74 | 100.00% |
| 合计 | 2,405,160,599.53 | 56,621,814.28 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中，应收保理款按照风险等级计提坏账的应收账款：

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|----|----------------|--------------|---------|----------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 正常 | 281,293,468.00 | 2,812,934.68 | 1 | 232,000,000.00 | 2,320,000.00 | 1 |
| 关注 | | | 2 | | | 2 |
| 次级 | | | 25 | | | 25 |
| 可疑 | | | 50 | | | 50 |
| 损失 | | | 100 | | | 100 |
| 合计 | 281,293,468.00 | 2,812,934.68 | | 232,000,000.00 | 2,320,000.00 | |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,650,050.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

/

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-------------|--------------|
| 本期实际核销的应收账款 | 4,354,007.45 |

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|-------|--------|--------------|------|---------|-------------|
| 客户 1 | 销售产品 | 3,176,468.65 | 公司转让 | 已履行 | 否 |
| 客户 2 | 销售产品 | 171,363.35 | 公司转让 | 已履行 | 否 |
| 客户 3 | 销售产品 | 171,245.76 | 公司转让 | 已履行 | 否 |
| 客户 4 | 销售产品 | 140,752.10 | 公司转让 | 已履行 | 否 |
| 客户 5 | 销售产品 | 140,385.80 | 公司转让 | 已履行 | 否 |
| 客户 6 | 销售产品 | 131,412.92 | 公司转让 | 已履行 | 否 |
| 客户 7 | 销售产品 | 135,961.60 | 公司转让 | 已履行 | 否 |
| 客户 8 | 销售产品 | 132,823.48 | 公司转让 | 已履行 | 否 |
| 客户 9 | 销售产品 | 115,608.80 | 公司转让 | 已履行 | 否 |
| 客户 10 | 销售产品 | 37,984.99 | 公司转让 | 已履行 | 否 |
| 合计 | -- | 4,354,007.45 | -- | -- | -- |

应收账款核销说明:

/

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 项目 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账 |
|-------------|------------------|---------------|---------------|
| 应收账款金额前五名合计 | 1,288,970,367.24 | 47.90 | 31,471,471.94 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

/

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

/

其他说明:

/

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 357,568,094.47 | 98.55% | 252,396,844.29 | 95.16% |
| 1 至 2 年 | 799,992.67 | 0.22% | 8,577,124.94 | 3.23% |
| 2 至 3 年 | 837,554.90 | 0.23% | 2,808,197.58 | 1.06% |
| 3 年以上 | 3,616,873.57 | 1.00% | 1,445,935.07 | 0.55% |
| 合计 | 362,822,515.61 | -- | 265,228,101.88 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

/

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 比例(%) |
|-----------|--------|----------------|------|-------|
| 预付账款前五名合计 | | 180,320,629.79 | 1年以内 | 49.7 |

其他说明：

/

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 持有至到期投资理财产品利息 | 31,177,020.19 | 47,019,130.13 |
| 合计 | 31,177,020.19 | 47,019,130.13 |

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

/

7、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------|------------|
| 西安德宝药用包装有限公司 | | 562,632.55 |
| 合计 | | 562,632.55 |

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

/

8、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 261,860,521.41 | 99.69% | 28,045,299.41 | 10.71% | 233,815,222.00 | 236,859,585.05 | 99.51% | 28,304,364.20 | 11.95% | 208,555,220.85 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 815,924.77 | 0.31% | 815,924.77 | 100.00% | | 1,166,076.79 | 0.49% | 1,166,076.79 | 100.00% | |
| 合计 | 262,676,446.18 | 100.00% | 28,861,224.18 | 10.99% | 233,815,222.00 | 238,025,661.84 | 100.00% | 29,470,440.99 | 12.08% | 208,555,220.85 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 0-6 月 | 138,666,941.54 | 0.00 | |
| 6-12 月 | 4,282,205.82 | 214,110.81 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 142,949,147.36 | 214,110.81 | 0.15% |
| 1 至 2 年 | 2,373,591.98 | 237,359.20 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 2,304,408.89 | 691,322.67 | 30.00% |
| 3 年以上 | 26,902,506.73 | 26,902,506.73 | 100.00% |
| 合计 | 174,529,654.96 | 28,045,299.41 | 16.07% |

确定该组合依据的说明：

/

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

公司对出口退税组合不计提坏账准备。报告期末出口退税组合账面余额为87,330,866.45元，账面价值为87,330,866.45元。报告期初出口退税账面组合余额为83,615,788.69元，账面价值为83,615,788.69元。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 375,530.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|---------|------------|
| 其他应收款核销 | 984,747.11 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------------|------|---------|-------------|
| 单位一 | 预付货款 | 182,991.75 | 公司转让 | 已履行 | 否 |
| 单位二 | 预付货款 | 199,999.99 | 公司转让 | 已履行 | 否 |

| | | | | | |
|--------|---------|------------|------|-----|----|
| 单位三 | 预付货款 | 156,000.00 | 公司转让 | 已履行 | 否 |
| 单位四 | 借款 | 143,000.00 | 公司转让 | 已履行 | 否 |
| 单位五 | 环保验收检测费 | 80,000.00 | 公司转让 | 已履行 | 否 |
| 单位六 | 借款 | 67,741.30 | 公司转让 | 已履行 | 否 |
| 单位七 | 设计费 | 50,000.00 | 公司转让 | 已履行 | 否 |
| 单位八 | 借款 | 46,028.00 | 公司转让 | 已履行 | 否 |
| 其他零星款项 | 借款 | 58,986.07 | 公司转让 | 已履行 | 否 |
| 合计 | -- | 984,747.11 | -- | -- | -- |

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 员工备用金 | 18,692,207.94 | 8,622,648.32 |
| 保证金及押金 | 42,748,986.16 | 7,626,021.84 |
| 股权转让款 | 32,464,000.00 | 95,462,800.00 |
| 出口退税 | 87,330,866.45 | 83,615,788.69 |
| 增值税即征即退 | 10,076,901.87 | 2,189,522.44 |
| 其他往来 | 71,363,483.76 | 40,508,880.55 |
| 合计 | 262,676,446.18 | 238,025,661.84 |

(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 |
|-------|----------|----------------|-------|------------------|---------------|
| 应收退税款 | 出口退税 | 87,330,866.45 | 0-6 月 | 33.25% | |
| 单位二 | 购买股权意向金 | 28,800,000.00 | 0-6 月 | 10.96% | |
| 单位三 | 股权及债权转让款 | 19,264,000.00 | 0-6 月 | 7.33% | |
| 单位四 | 股权转让款 | 13,200,000.00 | 0-6 月 | 5.03% | |
| 单位五 | 改制遗留 | 11,009,944.50 | 3 年以上 | 4.19% | 11,009,944.50 |
| 合计 | -- | 159,604,810.95 | -- | 60.76% | 11,009,944.50 |

(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 |
|----------|----------|---------------|-------|--|
| 龙口市国家税务局 | 增值税即征即退 | 10,076,901.87 | 6个月以内 | 预计收取的时间：2017年7月；预计收回金额：10,076,901.87元；依据：《财税[2007]92号》 |
| 合计 | -- | 10,076,901.87 | -- | -- |

(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：

/

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 316,244,225.90 | 6,917,195.54 | 309,327,030.36 | 279,196,696.80 | 9,699,326.73 | 269,497,370.07 |
| 在产品 | 144,733,980.93 | 1,505,745.98 | 143,228,234.95 | 133,088,123.67 | 3,871,425.90 | 129,216,697.77 |
| 库存商品 | 1,141,445,384.05 | 17,275,207.47 | 1,124,170,176.58 | 1,068,576,501.54 | 23,221,254.91 | 1,045,355,246.63 |
| 包装物 | 10,521,062.38 | 104,024.97 | 10,417,037.41 | 2,083,913.48 | 104,024.97 | 1,979,888.51 |
| 低值易耗品 | 28,871,382.74 | | 28,871,382.74 | 3,576,837.89 | | 3,576,837.89 |
| 自制半成品 | 54,384,224.18 | 6,625,988.01 | 47,758,236.17 | 42,960,034.62 | 6,625,988.01 | 36,334,046.61 |
| 委托加工物资 | 9,396,967.30 | | 9,396,967.30 | 8,025,775.38 | 117,654.61 | 7,908,120.77 |
| 发出商品 | 5,860,944.08 | 414,739.51 | 5,446,204.57 | 9,146,825.10 | 414,739.51 | 8,732,085.59 |
| 合计 | 1,711,458,171.56 | 32,842,901.48 | 1,678,615,270.08 | 1,546,654,708.48 | 44,054,414.64 | 1,502,600,293.84 |

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|--------|---------------|--------|----|---------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 9,699,326.73 | | | 2,782,131.19 | | 6,917,195.54 |
| 在产品 | 3,871,425.90 | | | 2,365,679.92 | | 1,505,745.98 |
| 库存商品 | 23,221,254.91 | | | 5,946,047.44 | | 17,275,207.47 |
| 包装物 | 104,024.97 | | | | | 104,024.97 |
| 低值易耗品 | | | | | | |
| 自制半成品 | 6,625,988.01 | | | | | 6,625,988.01 |
| 委托加工物资 | 117,654.61 | | | 117,654.61 | | |
| 发出商品 | 414,739.51 | | | | | 414,739.51 |
| 在途物资 | | | | | | |
| 合计 | 44,054,414.64 | | | 11,211,513.16 | | 32,842,901.48 |

/

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

/

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

/

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 长期保证金 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 应收利息 | 196,958,764.76 | 152,388,977.26 |
| 合计 | 206,958,764.76 | 162,388,977.26 |

其他说明：

备注：应收利息为本公司以三年期定期存款提供质押取得长期借款，该定期存款于2017年9月到期，到期一次还本付息，本公司按实际利率法计提应收利息。

11、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 待抵扣税费 | 94,194,621.13 | 99,270,726.76 |
| 持有至到期的银行理财产品 | 2,129,649,682.66 | 1,563,036,000.00 |
| 预缴税金 | 27,980,950.95 | 31,191,577.14 |
| 其他 | 10,985,220.22 | 18,474,319.96 |
| 合计 | 2,262,810,474.96 | 1,711,972,623.86 |

其他说明：

12、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|----------------|------------|----------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | 103,301,069.50 | 100,000.00 | 103,201,069.50 | 87,801,069.50 | 100,000.00 | 87,701,069.50 |
| 按成本计量的 | 103,301,069.50 | 100,000.00 | 103,201,069.50 | 87,801,069.50 | 100,000.00 | 87,701,069.50 |
| 合计 | 103,301,069.50 | 100,000.00 | 103,201,069.50 | 87,801,069.50 | 100,000.00 | 87,701,069.50 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|-------------|--------------|------|------|--------------|------|------|------|----|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 西安杨森制药有限公司 | 4,326,062.50 | | | 4,326,062.50 | | | | | 3.00% | |
| 西安德宝药包装有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | | | | 10.00% | |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------|---------------|---------------|--|---------------|------------|--|--|------------|--------|--|
| 陕西圣汉嘉信商业运营管理有限公司 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | | | | 14.00% | |
| 北京医药物资联合经营公司 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | | |
| Torre Schweiz AG | 7.00 | | | 7.00 | | | | | | |
| 莱茵健康科技股份有限公司 | 750,000.00 | | | 750,000.00 | | | | | 3.00% | |
| 芝仕联合(北京)餐饮管理有限公司 | 6,125,000.00 | | | 6,125,000.00 | | | | | 49.00% | |
| 北京亦度歌纳临床医学科技中心有限合伙 | | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | | | | 16.67% | |
| 重庆歌纳医药临床研究有限公司 | | 4,000,000.00 | | 4,000,000.00 | | | | | 20.00% | |
| 西安众盈医疗信息科技有限公司 | 68,000,000.00 | | | 68,000,000.00 | | | | | 18.00% | |
| 重庆市北部新区同泽小额贷款有限责任公司 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | | | | | 10.00% | |
| 西咸新区秦汉文化健康产业园发展有限公司 | | 1,500,000.00 | | 1,500,000.00 | | | | | 5.00% | |
| 合计 | 87,801,069 | 15,500,000 | | 103,301,06 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | -- | |

| | | | | | | | | | |
|--|-----|-----|--|------|--|--|--|--|--|
| | .50 | .00 | | 9.50 | | | | | |
|--|-----|-----|--|------|--|--|--|--|--|

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|------------|------------|----------|--|----|
| 期初已计提减值余额 | 100,000.00 | | | |
| 期末已计提减值余额 | 100,000.00 | | | |

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

单位：元

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

其他说明

13、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|----------------|----------------|------|---------------|----------|--------|---------------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 金汉江 | 5,414,331.91 | | | -235,512.90 | | | | | | 5,178,819.01 | |
| 汉王药业 | 82,233,522.55 | | | 13,537,100.83 | | | -6,963,450.00 | | | 88,807,173.38 | |
| 植恩医院 | 61,560,586.44 | | | -3,525,243.32 | | | | | | 58,035,343.12 | |
| 生命原点 | 105,649,273.01 | | | 1,796,651.19 | | | | | | 107,445,924.20 | |
| 玉龙雪山 | 105,102,857.67 | 159,980,200.00 | | 8,868,044.55 | | | -6,002,505.14 | | | 267,948,597.08 | |
| 秦岭旅游 | 102,615,746.13 | | | -1,561,607.83 | | | | | | 101,054,138.30 | |
| 信华乐康 | 37,249,049.61 | | | -398,658.49 | | | | | | 36,850,391.12 | |

| | | | | | | | | | | |
|-------------|------------------|----------------|--|---------------|----------------|--|----------------|--|--|------------------|
| 龙建生物 | 13,774,245.81 | | | -208,910.27 | | | | | | 13,565,335.54 |
| 科易小贷 | 99,789,024.28 | | | 5,960,411.03 | | | | | | 105,749,435.31 |
| 乾佑咨询 | 20,866,366.10 | | | 1,860,425.81 | | | -6,600,000.00 | | | 16,126,791.91 |
| 丽江旅游 | 609,863,649.29 | | | 9,253,546.68 | | | -3,915,000.00 | | | 615,202,195.97 |
| 山峰旅游 | | 136,834,724.96 | | 2,358,283.67 | | | | | | 139,193,008.63 |
| 江西禾益 | 157,489,996.31 | 26,820,660.90 | | 16,292,954.76 | | | | | | 200,603,611.97 |
| ALBAUGH INC | 1,444,181,791.63 | | | 22,538,387.98 | -24,745,475.16 | | -6,776,096.99 | | | 1,435,198,607.46 |
| 欧莱特 | 44,551,717.67 | | | | | | | | | 44,551,717.67 |
| 世杰农化 | | 120,000,000.00 | | 859,574.36 | | | | | | 120,859,574.36 |
| 江苏常隆 | | 153,971,158.00 | | 6,644,276.43 | | | | | | 160,615,434.43 |
| 万全医药 | 0.00 | | | | | | | | | 0.00 |
| 小计 | 2,890,342,158.41 | 597,606,743.86 | | 84,039,724.48 | -24,745,475.16 | | -30,257,052.13 | | | 3,516,986,099.46 |
| 合计 | 2,890,342,158.41 | 597,606,743.86 | | 84,039,724.48 | -24,745,475.16 | | -30,257,052.13 | | | 3,516,986,099.46 |

其他说明

注：子公司汉江药业参股的汉中汉江万全医药化工有限公司因连年亏损，经营状况不佳，财务状况恶化，已将其账面价值减记为零。

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 | 575,115,987.50 | | | 575,115,987.50 |

| | | | | |
|------------------------|----------------|--|--|----------------|
| 2.本期增加金额 | 2,125,607.32 | | | 2,125,607.32 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产 \在建工程转入 | 2,125,607.32 | | | 2,125,607.32 |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 577,241,594.82 | | | 577,241,594.82 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 25,605,131.20 | | | 25,605,131.20 |
| 2.本期增加金额 | 11,922,849.94 | | | 11,922,849.94 |
| (1) 计提或摊销 | 10,276,820.35 | | | 10,276,820.35 |
| (2) 其他转入 | 1,646,029.59 | | | 1,646,029.59 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 37,527,981.14 | | | 37,527,981.14 |
| 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 | 539,713,613.68 | | | 539,713,613.68 |
| 2.期初账面价值 | 549,510,856.30 | | | 549,510,856.30 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
| / | | |

其他说明

/

15、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 办公设备 | 运输设备 | 仪器仪表 | 其他设备 | 合计 |
|------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,839,454,939.01 | 2,122,483,075.32 | 63,317,890.09 | 56,830,332.33 | 29,512,082.55 | 116,954,039.54 | 4,228,552,358.84 |
| 2.本期增加金额 | 299,722,073.33 | 44,452,223.60 | 3,472,050.08 | 1,104,671.67 | 10,373,364.53 | 2,634,679.00 | 361,759,062.21 |
| (1) 购置 | 14,664,243.93 | 21,892,078.35 | 1,390,615.05 | 1,062,894.23 | 1,475,851.80 | 1,853,452.12 | 42,339,135.48 |
| (2) 在建工程转入 | 273,051,065.92 | 22,517,122.68 | 698,559.82 | | 8,714,446.82 | 1,772.98 | 304,982,968.22 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| (4) 其他 | 12,006,763.48 | 43,022.57 | 1,382,875.21 | 41,777.44 | 183,065.91 | 779,453.90 | 14,436,958.51 |
| 3.本期减少金额 | 46,694,055.01 | 42,303,886.72 | 655,917.18 | 1,242,454.86 | 0.00 | 313,942.86 | 91,210,256.63 |
| (1) 处置或报废 | 44,568,447.69 | 42,303,886.72 | 655,917.18 | 1,242,454.86 | | 313,942.86 | 89,084,649.31 |
| (2) 其他 | 2,125,607.32 | | | | | | 2,125,607.32 |
| 4.期末余额 | 2,092,482,957.33 | 2,124,631,412.20 | 66,134,022.99 | 56,692,549.14 | 39,885,447.08 | 119,274,775.68 | 4,499,101,164.42 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 457,936,014.73 | 1,081,050,448.31 | 45,271,970.34 | 34,605,098.57 | 22,060,476.31 | 39,833,446.77 | 1,680,757,455.03 |

| | | | | | | | |
|------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 2.本期增加金额 | 49,136,201.35 | 91,423,632.26 | 4,270,949.38 | 2,596,949.84 | 2,997,424.64 | 7,324,303.36 | 157,749,460.83 |
| (1) 计提 | 43,598,590.66 | 91,400,566.55 | 2,987,806.82 | 2,579,275.12 | 2,847,316.50 | 6,943,668.64 | 150,357,224.29 |
| (2) 企业合并增加 | | | | | | | |
| (3) 其他 | 5,537,610.69 | 23,065.71 | 1,283,142.56 | 17,674.72 | 150,108.14 | 380,634.72 | 7,392,236.54 |
| 3.本期减少金额 | 20,307,619.25 | 31,314,709.44 | 613,798.00 | 1,068,742.86 | 0.00 | 255,933.79 | 53,560,803.34 |
| (1) 处置或报废 | 18,661,589.66 | 31,314,709.44 | 613,798.00 | 1,068,742.86 | | 255,933.79 | 51,914,773.75 |
| (2) 其他 | 1,646,029.59 | | | | | | 1,646,029.59 |
| 4.期末余额 | 486,764,596.83 | 1,141,159,371.13 | 48,929,121.72 | 36,133,305.55 | 25,057,900.95 | 46,901,816.34 | 1,784,946,112.52 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 34,162,514.67 | 9,889,440.65 | 14,615.35 | 241,936.06 | 45,279.53 | | 44,353,786.26 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| (2) 企业合并增加 | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 18,384,039.74 | 8,074,881.51 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 26,458,921.25 |
| (1) 处置或报废 | 18,384,039.74 | 8,074,881.51 | | | | | 26,458,921.25 |
| 4.期末余额 | 15,778,474.93 | 1,814,559.14 | 14,615.35 | 241,936.06 | 45,279.53 | 0.00 | 17,894,865.01 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,589,939,885.57 | 981,657,481.93 | 17,190,285.92 | 20,317,307.53 | 14,782,266.60 | 72,372,959.34 | 2,696,260,186.89 |
| 2.期初账面价值 | 1,347,356,409.61 | 1,031,543,186.36 | 18,031,304.40 | 21,983,297.70 | 7,406,326.71 | 77,120,592.77 | 2,503,441,117.55 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|------|--------------|------------|------|--------------|
| 机器设备 | 2,380,000.00 | 325,326.96 | | 2,054,673.04 |
| 合计 | 2,380,000.00 | 325,326.96 | | 2,054,673.04 |

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
| / | |

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|----------------|------------|
| 房屋建筑物 | 91,676,531.97 | 产权正在办理中 |
| 房屋建筑物 | 1,712,165.88 | 注 |
| 房屋建筑物 | 42,485,693.45 | 转固尚未办理 |
| 房屋建筑物 | 1,426,797.49 | 手续不齐全，无法办理 |
| 合计 | 137,301,188.79 | |

其他说明

注：因子公司鹤鸣山制药上述房屋建筑屋所占土地使用权已被政府规划为二类居住用地，故上述生产经营用房产难以办理权属证明。

16、在建工程

(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 |
| 丽江解脱林生态旅游项目 | 20,144,911.58 | | 20,144,911.58 | 16,555,900.57 | | 16,555,900.57 |
| 大连城修建及友谊关景区改造 | 2,475,050.00 | | 2,475,050.00 | 2,475,050.00 | | 2,475,050.00 |
| 年产 100 吨茶多 | 14,668,922.47 | | 14,668,922.47 | 14,475,632.21 | | 14,475,632.21 |

| | | | | | | |
|-------------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 酚生产线建设 | | | | | | |
| 12000吨/年芳纶聚合单体项目 | 580,121.29 | | 580,121.29 | 9,353,678.08 | | 9,353,678.08 |
| 氯化、氟化物生产基地项目 | 142,051,226.03 | | 142,051,226.03 | 139,664,163.40 | | 139,664,163.40 |
| 技改项目 | 26,495,311.04 | | 26,495,311.04 | 17,455,269.15 | | 17,455,269.15 |
| 博瑞特车间 | 13,012,255.10 | | 13,012,255.10 | 12,119,350.96 | | 12,119,350.96 |
| 颖泰科技研发中心 | 29,818,894.89 | | 29,818,894.89 | 251,644,312.89 | | 251,644,312.89 |
| 跑马场 | 1,107,778.45 | | 1,107,778.45 | 1,107,778.45 | | 1,107,778.45 |
| 新厂建设专项 | 4,931,622.27 | | 4,931,622.27 | 2,578,102.01 | | 2,578,102.01 |
| 办公楼厂房建设 | 20,222,417.74 | | 20,222,417.74 | 20,222,417.74 | | 20,222,417.74 |
| 广西恩城伏那花溪景区项目 | 4,841,718.32 | | 4,841,718.32 | 4,529,546.20 | | 4,529,546.20 |
| 水土医药产业基地 | 57,028,630.81 | | 57,028,630.81 | 9,781,427.09 | | 9,781,427.09 |
| 口服液包装线 | | | 0.00 | 2,831,184.60 | | 2,831,184.60 |
| 房屋装修工程 | 29,822,138.24 | | 29,822,138.24 | 37,836,459.04 | | 37,836,459.04 |
| 高效粉煤锅炉改造替代及清洁能源置换项目 | 5,945,496.85 | | 5,945,496.85 | 10,528,210.77 | | 10,528,210.77 |
| 聚醚酮酮 (PEKK) 高性能材料成型加工项目 | 3,131,601.02 | | 3,131,601.02 | 1,966,513.33 | | 1,966,513.33 |
| 四川明欣生产基地项目 | 2,793,834.72 | | 2,793,834.72 | 588,068.64 | | 588,068.64 |
| 车间建设工程 | | | 0.00 | 19,791,000.00 | | 19,791,000.00 |
| 固体车间 | 607,201.87 | | 607,201.87 | 197,358.52 | | 197,358.52 |
| NC21 连续化改造工程 | 39,126,917.52 | | 39,126,917.52 | | | |
| 丙酰奋更换反应罐改造 | 1,390,982.04 | | 1,390,982.04 | 809,984.31 | | 809,984.31 |
| 其他零星项目 | 118,546,961.78 | 1,794,089.32 | 116,752,872.46 | 55,012,145.39 | 1,794,089.32 | 53,218,056.07 |
| 合计 | 538,743,994.03 | 1,794,089.32 | 536,949,904.71 | 631,523,553.35 | 1,794,089.32 | 629,729,464.03 |

(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 |
|---------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|-------------|----------------|---------------|--------------|----------|------|
| 丽江解脱林生态旅游项目 | 159,017,600.00 | 16,555,900.57 | 3,589,011.01 | | | 20,144,911.58 | 12.67% | 开始建设，样板间主体工程完工 | | | | 其他 |
| 12000吨/年芳纶聚合单体项目 | 259,517,700.00 | 9,353,678.08 | 10,259,829.79 | 19,033,386.58 | | 580,121.29 | 50.00% | 70.00% | | | | 募股资金 |
| 氯化、氟化物生产基地项目 | 427,250,000.00 | 139,664,163.40 | 2,387,062.63 | | | 142,051,226.03 | 85.66% | 90.00% | 11,006,639.89 | 37,625.48 | 4.36% | 募股资金 |
| 技改项目 | 100,420,000.00 | 17,455,269.15 | 9,040,041.89 | | | 26,495,311.04 | 81.16% | 85.00% | | | | 其他 |
| 颖泰科技研发中心 | 366,190,000.00 | 251,644,312.89 | 43,006,519.54 | 264,831,937.54 | | 29,818,894.89 | 101.65% | 99.00% | | | | 募股资金 |
| 广西恩城伏那花溪景区项目 | 300,000,000.00 | 4,529,546.20 | 312,172.12 | | | 4,841,718.32 | 1.61% | 前期准备 | | | | 其他 |
| 水土医药产业基地 | 1,037,584,100.00 | 9,781,427.09 | 58,211,919.76 | 9,413,006.64 | 1,551,709.40 | 57,028,630.81 | 5.50% | 前期准备 | | | | 募股资金 |
| 新厂建设专项 | | 2,578,102.01 | 2,353,520.26 | | | 4,931,622.27 | | 前期准备 | | | | 其他 |
| 高效粉煤锅炉改造替代及清洁能源置换项目 | 12,600,000.00 | 10,528,210.77 | 6,622,987.15 | 11,205,701.07 | | 5,945,496.85 | 110.16% | 95.00% | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|--------|--------|---------------|-----------|-------|------|
| 聚醚酮酮 (PEKK) 高性能材料成型加工项目 | 5,960,000.00 | 1,966,513.33 | 1,165,087.69 | | | 3,131,601.02 | 52.51% | 95.00% | | | | 其他 |
| 四川明欣生产基地项目 | 210,927,000.00 | 588,068.64 | 2,205,766.08 | | | 2,793,834.72 | 1.32% | 前期准备 | | | | 募股资金 |
| 合计 | 2,879,466,400.00 | 464,645,192.13 | 139,153,917.92 | 304,484,031.83 | 1,551,709.40 | 297,763,368.82 | -- | -- | 11,006,639.89 | 37,625.48 | 4.36% | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
| / | | |

其他说明

注：其他减少系转入无形资产的管理软件。

17、工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 工程材料及设备 | 16,573,977.30 | 8,159,740.83 |
| 合计 | 16,573,977.30 | 8,159,740.83 |

其他说明：

18、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------|
| 机器设备 | 286,984.38 | |
| 合计 | 286,984.38 | |

其他说明：

19、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 | | | | |
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 25,404,597.94 | 2,315,309.19 | | | | 27,719,907.13 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1)外购 | | | | | | |
| (2)自行培育 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1)处置 | | | | | | |
| (2)其他 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 25,404,597.94 | 2,315,309.19 | | | | 27,719,907.13 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 2,616,864.37 | | | | | 2,616,864.37 |
| 2.本期增加金额 | 442,270.36 | | | | | 442,270.36 |
| (1)计提 | 442,270.36 | | | | | 442,270.36 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1)处置 | | | | | | |
| (2)其他 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 3,059,134.73 | | | | | 3,059,134.73 |
| 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 | 22,345,463.21 | 2,315,309.19 | | | | 24,660,772.40 |
| 2.期初账面价值 | 22,787,733.57 | 2,315,309.19 | | | | 25,103,042.76 |

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

20、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 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 | 718,669,709.17 | 89,507,500.00 | 51,638,754.71 | 19,241,002.61 | 99,333,900.00 | 63,441,512.61 | 424,092,787.65 | 1,465,925,166.75 |
| 2.本期增加金额 | 17,686,203.73 | | 6,236,033.49 | 6,911,005.41 | | | | 30,833,242.63 |
| (1) 购置 | 16,145,931.89 | | 1,973,759.71 | 5,287,580.77 | | | | 23,407,272.37 |
| (2) 内部研发 | | | 3,880,377.15 | | | | | 3,880,377.15 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | | |
| (4) 在建工 | | | | 1,551,709.40 | | | | 1,551,709.40 |

| | | | | | | | | | |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|--|------------------|
| 程转入 | | | | | | | | | |
| (5) 其他 | 1,540,271.84 | | 381,896.63 | 71,715.24 | | | | | 1,993,883.71 |
| 3.本期减少金额 | 10,427,920.00 | | | 18,803.42 | | | 2,352,401.57 | | 12,799,124.99 |
| (1) 处置 | 10,427,920.00 | | | 18,803.42 | | | | | 10,446,723.42 |
| (2) 其他 | | | | | | | 2,352,401.57 | | 2,352,401.57 |
| 4.期末余额 | 725,927,992.90 | 89,507,500.00 | 57,874,788.20 | 26,133,204.60 | 99,333,900.00 | 63,441,512.61 | 421,740,386.08 | | 1,483,959,284.39 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 95,883,876.66 | 27,032,500.00 | 31,437,160.56 | 9,677,580.43 | 2,191,920.43 | 15,772,239.50 | 21,167,450.75 | | 203,162,728.33 |
| 2.本期增加金额 | 7,263,466.96 | 4,165,000.00 | 2,008,235.17 | 1,959,838.87 | 54,169.98 | 3,124,000.00 | 10,624,305.77 | | 29,199,016.75 |
| (1) 计提 | 7,263,466.96 | 4,165,000.00 | 1,999,931.36 | 1,904,769.31 | 54,169.98 | 3,124,000.00 | 10,624,305.77 | | 29,135,643.38 |
| (2) 企业合并增加 | | | | | | | | | |
| (3) 其他 | | | 8,303.81 | 55,069.56 | | | | | 63,373.37 |
| 3.本期减少金额 | 1,933,876.43 | | | 18,803.42 | | | | | 1,952,679.85 |
| (1) 处置 | 1,933,876.43 | | | 18,803.42 | | | | | 1,952,679.85 |
| (2) 其他 | | | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 101,213,467.19 | 31,197,500.00 | 33,445,395.73 | 11,618,615.88 | 2,246,090.41 | 18,896,239.50 | 31,791,756.52 | | 230,409,065.23 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|----------------------|--|
| 4.期末 余额 | | | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | | | |
| 1.期末 账面价值 | 624,714,525. 71 | 58,310,000.0 0 | 24,429,392.4 7 | 14,514,588.7 2 | 97,087,809.5 9 | 44,545,273.1 1 | 389,948,629. 56 | 1,253,550,21 9.16 | |
| 2.期初 账面价值 | 622,785,832. 51 | 62,475,000.0 0 | 20,201,594.1 5 | 9,563,422.18 | 97,141,979.5 7 | 47,669,273.1 1 | 402,925,336. 90 | 1,262,762,43 8.42 | |

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 0.26%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------------|--------------|------------|
| 邹家村土地（山东福尔） | 6,612,300.06 | 购买集体流转地 |
| 孙家村土地（山东福尔） | 2,669,100.03 | 购买集体流转地 |
| 合 计 | 9,281,400.09 | |

其他说明：

注：

(1)其他主要系颖泰生物外购产品的登记注册资产、商标、生产技术等资产组。

(2)期末无形资产中土地使用权抵押情况详见本节七、第31.43.45项所述。

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

21、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------------------|-------------------|-------------------|--|--------------|--|-------------------|
| HP-091 等研 发项目 | 26,331,471.8 4 | 14,073,540.1 3 | | 3,880,377.15 | | 36,524,634.8 2 |
| 合计 | 26,331,471.8 4 | 14,073,540.1 3 | | 3,880,377.15 | | 36,524,634.8 2 |

其他说明

(2)截止2017年6月30日,研发项目期末金额100万以上的项目开发进度情况为:

| 项 目 | 开发进度 | 备 注 |
|--------|------|-----|
| HP-104 | 申报生产 | |
| HP-090 | 临床试验 | |

| | | |
|--------|------------|--|
| HP-151 | 临床试验 | |
| HP-149 | 临床试验 | |
| HP-088 | 申报生产 | |
| HP-112 | 临床试验 | |
| HP-122 | 临床试验 | |
| 997 | 提交注册文件等待补发 | |
| HP-129 | 临床试验 | |
| HP-153 | 临床试验 | |
| HP-145 | 临床试验 | |

22、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|------------------|------|--|------|--|------------------|
| 汉江药业 | 21,918,624.44 | | | | | 21,918,624.44 |
| 高新化工 | 1,567.16 | | | | | 1,567.16 |
| 东裕生物 | 1,746,369.40 | | | | | 1,746,369.40 |
| 南方化工 | 25,759,415.41 | | | | | 25,759,415.41 |
| 颖泰生物 | 819,973,157.98 | | | | | 819,973,157.98 |
| 山水会餐饮 | 786,729.95 | | | | | 786,729.95 |
| 华邦国际 | 57,890.48 | | | | | 57,890.48 |
| Proventis | 3,704,585.96 | | | | | 3,704,585.96 |
| 杭州颖泰 | 24,187,780.96 | | | | | 24,187,780.96 |
| 万全宏宇 | 19,450,465.50 | | | | | 19,450,465.50 |
| 鹤鸣山制药 | 32,002,121.47 | | | | | 32,002,121.47 |
| 瑞士生物 | 139,350,907.63 | | | | | 139,350,907.63 |
| 明欣药业 | 119,888,500.82 | | | | | 119,888,500.82 |
| 凯盛新材 | 255,840,429.02 | | | | | 255,840,429.02 |
| 山东福尔 | 343,020,374.27 | | | | | 343,020,374.27 |
| 博瑞特 | 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 |

| | | | | | |
|----|------------------|--|--|--|------------------|
| 合计 | 3,124,074,322.58 | | | | 3,124,074,322.58 |
|----|------------------|--|--|--|------------------|

(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 |
|-------------------------|------|------|------|------|
|-------------------------|------|------|------|------|

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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

报告期末，结合与从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合进行减值测试，未发现商誉存在减值情形。

其他说明

23、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------|---------------|
| 小耕坝水厂经营承包费[注 1] | 768,333.35 | | 10,000.02 | | 758,333.33 |
| 装修及改造费 | 23,391,636.09 | 555,045.75 | 2,841,823.10 | | 21,104,858.74 |
| 337 项目调查费[注 2] | 10,079,987.80 | | 1,286,806.95 | | 8,793,180.85 |
| 土地租赁费[注 3] | 11,106,064.83 | | 322,336.63 | | 10,783,728.20 |
| 三证登记费 | 14,857,353.15 | 1,878,118.52 | 4,406,209.79 | | 12,329,261.88 |
| 其他 | 15,247,196.81 | 5,431,967.98 | 7,590,263.84 | | 13,088,900.95 |
| 合计 | 75,450,572.03 | 7,865,132.25 | 16,457,440.33 | | 66,858,263.95 |

其他说明

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

[注2]：2014年3月5日，美国FMC公司向美国国际贸易委员会提出申请，指控美国进口以及美国国内市场销售的甲磺草胺、甲磺草胺组合物以及甲磺草胺制作方法侵犯了其专利权(美国专利号7169952)，要求启动337调查，并发布排除令和禁止令。本公司及关联方江西禾益、

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。

[注3]：土地租赁费主要系颖泰生物子公司山东福尔2014年从邹家、孙家、唐家村民委员会处购买三块土地30年的流转使用权，均位于公司生产厂区四周，作排他性使用，公司按照协议期限30年摊销。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 104,052,157.88 | 16,612,233.73 | 88,908,432.40 | 16,467,328.34 |
| 内部交易未实现利润 | 41,886,521.05 | 6,106,536.04 | 40,312,477.67 | 5,733,382.76 |
| 可抵扣亏损 | 505,403,727.10 | 125,255,975.48 | 416,989,041.04 | 104,631,596.71 |
| 负债账面价值高于计税基础 | 277,715,221.97 | 41,348,820.68 | 158,182,688.65 | 23,813,311.56 |
| 金融资产公允价值变动损失 | | | 2,686,400.38 | 402,960.06 |
| 税务暂时不能确认的资产损失[注 1] | 939,280.50 | 234,820.12 | 939,280.50 | 234,820.12 |
| 股权激励费用 | 19,669,163.80 | 2,995,777.20 | 41,248,121.14 | 1,613,239.26 |
| 非同一控制下企业合并公允价值调整 | 2,282,517.17 | 322,672.50 | 1,229,223.02 | 244,884.10 |
| 专项资产累计折旧 | 1,284,447.19 | 192,667.08 | 1,284,447.19 | 192,667.08 |
| 合计 | 953,233,036.66 | 193,069,502.83 | 751,780,111.99 | 153,334,189.99 |

(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 | 505,668,552.69 | 96,213,798.63 | 282,860,936.86 | 99,239,493.67 |
| 金融资产公允价值变动 | 1,793,883.79 | 269,082.57 | | |
| 合计 | 507,462,436.48 | 96,482,881.20 | 282,860,936.86 | 99,239,493.67 |

(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 | | 193,069,502.83 | | 153,334,189.99 |
| 递延所得税负债 | | 96,482,881.20 | | 99,239,493.67 |

(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 | 41,122,721.31 | 30,645,646.96 |
| 可抵扣亏损 | 225,600,780.88 | 200,522,279.30 |
| 合计 | 266,723,502.19 | 231,167,926.26 |

(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 |
|-----------|----------------|----------------|----|
| 2017 年 | 30,116,171.74 | 30,116,171.74 | |
| 2018 年 | 32,043,908.95 | 32,043,908.95 | |
| 2019 年 | 38,605,449.88 | 38,605,449.88 | |
| 2020 年 | 51,215,080.79 | 51,215,080.79 | |
| 2021 年及以后 | 73,620,169.52 | 48,541,667.94 | |
| 合计 | 225,600,780.88 | 200,522,279.30 | -- |

其他说明：

注1：由于盐城化工一车间厂房改造系推倒重建，根据国税发【2011】34号文件的规定，房屋建筑物未足额提取折旧前属于推倒重建的，应当按资产原值减提取折旧后的净值，并入重置后的固定资产计税成本，并从该重置固定资产投入使用后的次月起，按照税法规定的折旧年限，计算折旧，该处理方式与会计准则处理不一致，为此造成时间性差异。该类资产的折旧年限是240个月，残值率5%，剩余折旧年限为14年，未来预计的递延所得税资产从2012年1月开始按照14年转销。

25、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 预付工程款及设备款 | 75,174,536.97 | 45,100,039.65 |

| | | |
|--------------|----------------|----------------|
| 预付土地款 | 1,334,367.00 | 1,334,367.00 |
| 预付购房款 | 27,888,000.00 | |
| 预付国内农药"三证"费用 | 4,530,850.62 | 7,725,211.97 |
| 预付国外农药注册登记费 | 40,748,797.31 | 36,437,904.52 |
| 对外投资[注 1] | 98,368,161.20 | 69,430,772.20 |
| 预付长期租赁费[注 2] | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 其他 | 2,689,000.00 | 2,694,287.79 |
| 合计 | 450,733,713.10 | 362,722,583.13 |

其他说明:

注1: 项目投资资产中, 40,000,000.00元系山东福尔对新沂中凯农用化工有限公司的首期出资款, 新沂中凯尚未变更工商登记。该投资主体将以项目形式, 在新沂经济开发区唐店化工园建设, 由投资各方组建工程领导小组共同实施, 各投资主体按照出资比例分享收益, 待项目结束后分享资产; 40,268,161.20元系山东福尔对系公司对山东复兴环氧压容有限公司(公司本年进行的公司名称变更, 变更前为烟台荣盛压力容器制造有限公司)的投资, 初步投资意向为7000万元, 持股70%, 对方单位资产评估后以评估作价重新约定股权比例, 对方单位尚未变更工商登记; 剩余18,100,000.00元系对赛赋医药研究院有限公司的投资, 初步投资意向为1810万元, 持股20%, 对方单位尚未变更工商登记。

注2: 预付长期租赁费系华邦汇医下属子公司拟在北京筹建医院预付的房屋租赁费。

26、短期借款

(1) 短期借款分类

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 1,040,960,256.25 | 736,699,410.72 |
| 抵押借款 | 135,000,000.00 | 255,000,000.00 |
| 保证借款 | 2,658,875,200.00 | 2,107,000,000.00 |
| 信用借款 | 2,221,179,062.07 | 1,883,608,611.34 |
| 保理借款 | 210,627,029.14 | 157,818,441.14 |
| 合计 | 6,266,641,547.46 | 5,140,126,463.20 |

短期借款分类的说明:

(1) 期末质押借款及资产质押情况:

子公司颖泰生物以货币资金2,187,199,811.94元质押于银行取得银行借款1,040,960,256.25元。

(2) 期末抵押借款及资产抵押情况:

子公司颖泰生物及其子公司以账面价值为321,096,479.84元的土地和房屋向银行提供抵押, 取得借款135,000,000.00元。

(3)期末保证借款明细:

A: 本公司向银行提供担保为颖泰生物及其子公司取得借款2,200,000,000.00元。

B: 子公司颖泰生物为其子公司提供担保取得借款320,000,000.00元。

C: 本公司以1.5亿保证金存款向银行提供质押取得20,500,000.00美元借款，期末折合人民币138,875,200.00元。

(4)期末保理借款明细:

子公司颖泰生物将账面价值为234,030,032.37的应收账款与银行签订附追索权的应收账款保理合同，取得银行借款210,627,029.14元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

单位：元

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

其他说明:

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 远期外汇合同 | | 2,686,400.38 |
| 期权交易合同 | | |
| 利率掉期合同 | 1,779,077.61 | 7,873,531.00 |
| 合计 | 1,779,077.61 | 10,559,931.38 |

其他说明:

本集团年末持有1份利率掉期合同，该美元利率掉期合同将于2017年下半年到期，根据利率掉期合同，本集团将按照固定利率支付利息并按照浮动利率收取利息，于资产负债表日，利率掉期合同按照公允价值列账。

28、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 1,060,606,950.00 | 978,457,273.40 |
| 合计 | 1,060,606,950.00 | 978,457,273.40 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

29、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 | 772,721,294.98 | 707,074,508.10 |
| 1-2 年 | 9,683,630.11 | 25,101,864.49 |
| 2-3 年 | 5,638,786.89 | 8,112,053.85 |
| 3 年以上 | 9,196,275.10 | 11,768,546.79 |
| 合计 | 797,239,987.08 | 752,056,973.23 |

(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 |
|-------|--------------|-----------|
| 供应商 1 | 3,848,741.30 | 工程结算未结束 |
| 供应商 2 | 1,500,000.00 | 尚未结算 |
| 供应商 3 | 1,500,000.00 | 尚未结算 |
| 供应商 4 | 1,029,631.39 | 尚未结算 |
| 合计 | 7,878,372.69 | -- |

其他说明：

30、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 61,351,069.33 | 73,110,283.09 |
| 1-2 年 | 7,960,616.70 | 9,130,053.91 |
| 2-3 年 | 9,957,272.27 | 6,575,305.28 |
| 3 年以上 | 3,429,903.09 | 2,227,662.02 |
| 合计 | 82,698,861.39 | 91,043,304.30 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

31、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 84,120,951.51 | 260,972,830.15 | 300,324,390.45 | 44,769,391.21 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,428,684.02 | 28,765,513.78 | 29,167,572.09 | 2,026,625.71 |
| 三、辞退福利 | | 135,617.86 | 135,353.93 | 263.93 |
| 合计 | 86,549,635.53 | 289,873,961.79 | 329,627,316.47 | 46,796,280.85 |

(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 | 74,510,812.64 | 224,768,100.71 | 264,355,684.56 | 34,923,228.79 |
| 2、职工福利费 | 3,362.60 | 7,778,317.83 | 7,781,680.43 | |
| 3、社会保险费 | 901,581.51 | 16,231,009.69 | 16,459,955.37 | 672,635.83 |
| 其中：医疗保险费 | 716,599.09 | 13,990,721.17 | 14,311,768.67 | 395,551.59 |
| 工伤保险费 | 38,468.14 | 1,378,346.70 | 1,359,755.93 | 57,058.91 |
| 生育保险费 | 146,514.28 | 861,941.82 | 788,430.77 | 220,025.33 |
| 4、住房公积金 | 3,390,632.12 | 10,028,632.75 | 10,230,588.74 | 3,188,676.13 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 4,539,487.64 | 1,831,289.17 | 1,161,001.35 | 5,209,775.46 |
| 6、短期带薪缺勤 | 775,075.00 | | | 775,075.00 |
| 8、因解除劳动关系给予的补偿 | | 335,480.00 | 335,480.00 | |

| | | | | |
|----|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 合计 | 84,120,951.51 | 260,972,830.15 | 300,324,390.45 | 44,769,391.21 |
|----|---------------|----------------|----------------|---------------|

(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 | 2,283,894.83 | 27,763,950.88 | 28,200,485.17 | 1,847,360.54 |
| 2、失业保险费 | 144,789.19 | 962,342.40 | 927,866.42 | 179,265.17 |
| 4、一次性养老补助 | | 39,220.50 | 39,220.50 | |
| 合计 | 2,428,684.02 | 28,765,513.78 | 29,167,572.09 | 2,026,625.71 |

其他说明：

/

32、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 增值税 | 26,902,088.81 | 24,685,409.81 |
| 企业所得税 | 67,369,236.08 | 51,749,521.08 |
| 个人所得税 | 3,834,524.26 | 3,379,112.01 |
| 城市维护建设税 | 2,279,807.35 | 2,321,992.32 |
| 土地使用税 | 788,289.96 | 1,203,305.42 |
| 教育费附加 | 978,342.47 | 1,001,575.98 |
| 地方教育费附加 | 714,085.68 | 701,290.33 |
| 水利建设基金 | 38,264.00 | 70,261.49 |
| 房产税 | 2,000,878.48 | 3,799,787.43 |
| 印花税 | 355,633.26 | 354,670.49 |
| 其他 | 7,580.83 | 51,639.29 |
| 合计 | 105,268,731.18 | 89,318,565.65 |

其他说明：

33、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 企业债券利息 | 52,732,333.41 | 53,737,015.45 |
| 短期借款应付利息 | 7,392,593.37 | 1,247,111.11 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 应付短融券利息 | 29,091,111.12 | 21,676,888.89 |
| 合计 | 89,216,037.90 | 76,661,015.45 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| / | | |

其他说明：

/

34、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 子公司少数股东 | 5,738,589.56 | 3,492,487.56 |
| 合计 | 5,738,589.56 | 3,492,487.56 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

35、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 | 16,365,795.93 | 21,555,617.32 |
| 工程款 | 2,410,406.53 | 26,413,815.23 |
| 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 | 315,552,671.20 | 275,596,295.18 |
| 企业资金拆借 | 11,192,336.24 | 11,292,336.24 |
| 应付改制办资金 | 25,289.25 | 25,289.25 |
| 收购少数股东股权款 | | 8,936,400.00 |
| 合计 | 349,682,976.16 | 347,956,230.23 |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|--------------|-----------|
| 国有股收益弥补养老金不足 | 4,136,477.01 | 改制遗留 |
| 福利计划 | 3,612,419.40 | 改制遗留 |

| | | |
|----|--------------|----|
| 合计 | 7,748,896.41 | -- |
|----|--------------|----|

其他说明

/

36、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 | 1,219,584,400.00 | 1,144,550,000.00 |
| 合计 | 1,219,584,400.00 | 1,144,550,000.00 |

其他说明：

(2)1年内到期长期借款明细如下：

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------------|------------------|------------------|
| 信用借款 | | 98,000,000.00 |
| 抵押借款[注1] | 3,544,400.00 | 6,000,000.00 |
| 保证借款 | | |
| 质押借款[注2] | 1,016,160,000.00 | 1,040,550,000.00 |
| 抵押（同时存在质押）借款[注3] | 199,880,000.00 | |
| 合计 | 1,219,584,400.00 | 1,144,550,000.00 |

[注1]：详见第十节.七.45。

[注2]：子公司颖泰生物与汇丰银行签订2.25亿美元的借款协议，借款期限为2014年10月14日至2017年10月13日，借款利率为LIBOR+0.85%，利息按月支付，2016年公司归还7500万美元，截止2017年06月30日该笔借款余额为1.5亿美元。该借款由本公司在汇丰银行北京分行的三年期定期存款1,452,000,000.00元提供质押，将其列示在一年内到期的非流动负债。

[注3]：本公司以账面价值6,813,405.66元的投资性房地产、以子公司华邦酒店账面价值为130,006,688.60元的土地和房屋向银行提供抵押；以18,000,000.00元保证金存款、西藏汇邦公司股票向银行提供质押，取得中国进出口银行重庆分行借款199,880,000.00元。

37、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 短期应付债券 | 1,300,000,000.00 | 1,900,000,000.00 |
| 合计 | 1,300,000,000.00 | 1,900,000,000.00 |

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 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------------|------------------|------------|----------------------|------------------|------------------|--|--|--|----------------|------------------|
| 2016 年第一期短融（16 华邦健康 CP001） | 600,000,000.00 | 2016/4/12 | 2016/4/14-2017/4/14 | 600,000,000.00 | 600,000,000.00 | | | | 600,000,000.00 | |
| 2016 年第一期超短融（16 华邦健康 SCP001） | 1,300,000,000.00 | 2016/11/28 | 2016/11/29-2017/8/25 | 1,300,000,000.00 | 1,300,000,000.00 | | | | | 1,300,000,000.00 |
| 合计 | -- | -- | -- | 1,900,000,000.00 | 1,900,000,000.00 | | | | 600,000,000.00 | 1,300,000,000.00 |

其他说明：

/

38、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 | 125,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 抵押借款 | 52,905,000.00 | 53,492,575.00 |
| 保证借款 | 389,138,960.00 | 91,359,300.00 |
| 信用借款 | 15,572,862.97 | 16,191,288.12 |
| 抵押(同时存在质押)借款 | | 199,880,000.00 |
| 合计 | 582,616,822.97 | 510,923,163.12 |

长期借款分类的说明：

(1) 期末抵押借款及资产抵押情况：

A. 百盛药业子公司瑞士医院以账面价值为128,647,021.90元的土地和房屋向银行提供抵押，取得外币借款6,750,000.00瑞郎，期末折合人民币47,849,400.00元，其中长期借款44,305,000.00元，一年内到期的非流动负债3,544,400.00元。

B. 汉江药业子公司东裕生物以账面价值为2,611,584.00元的土地使用权向中国建设银行汉中分行提供抵押，取得借款5,600,000.00元；以账面净值为14,495,000.00元生产性生物资产向陕西西乡农村商业银行提供抵押，取得借款3,000,000.00元。

(2) 期末保证借款情况：

A. 本公司向重庆农村商业银行武隆支行提供担保为子公司华邦酒店取得借款14,000,000.00元。

B. 子公司华邦国际(香港)为收购莱茵医院全部股权向招商银行重庆洋河支行申请内保外贷，本公司提供保证金存款为华邦国际(香港)在招商银行离岸业务银行申请600万欧元借款提供保证。截止2017年06月30日，借款余额为46,497,600.00元。

C.本公司以30,000,000.00元保证金存款向交通银行重庆东和春天支行提供保证，取得外币借款33,000,000.00港币，期末折合人民币28,641,360.00元。

D.本公司为子公司北京颖泰提供担保，向重庆三峡银行大坪支行取得借款300,000,000.00元。

(3)期末质押借款情况：

本公司以西藏林芝百盛药业有限公司50%股权质押给中国工商银行股份有限公司重庆高科技支行，取得2.5亿元借款，截止2017年6月30日，借款余额为125,000,000.00元。

其他说明，包括利率区间：

/

39、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 14 华邦 01 | 796,208,602.60 | 795,277,238.64 |
| 15 华邦债 | 695,428,151.05 | 694,745,745.91 |
| 中期票据（MTN001） | 298,061,334.72 | 297,616,175.45 |
| 中期票据（MTN002） | 397,365,821.40 | 396,782,648.96 |
| 合计 | 2,187,063,909.77 | 2,184,421,808.96 |

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

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 利息调整 | 期末余额 |
|----------------|----------------|-----------|-----------------------|----------------|----------------|------|---------|-------|------|------------|----------------|
| 14 华邦 01 | 800,000,000.00 | 2014/6/13 | 2014/6/13 至 2019/6/13 | 800,000,000.00 | 795,277,238.64 | | | | | 931,363.96 | 796,208,602.60 |
| 15 华邦债 | 700,000,000.00 | 2015/8/14 | 2015/8/14 至 2020/8/13 | 700,000,000.00 | 694,745,745.91 | | | | | 682,405.14 | 695,428,151.05 |
| 16 华邦健康 MTN001 | 300,000,000.00 | 2016/8/22 | 2016/8/22 至 2019/8/22 | 300,000,000.00 | 297,616,175.45 | | | | | 445,159.27 | 298,061,334.72 |
| 16 华邦健康 MTN002 | 400,000,000.00 | 2016/9/2 | 2016/9/2 至 2019/9/2 | 400,000,000.00 | 396,782,648.96 | | | | | 583,172.44 | 397,365,821.40 |

| | | | | | | | | | | | |
|----|----|----|----|------------------|------------------|--|--|--|--|--------------|------------------|
| 合计 | -- | -- | -- | 2,200,000,000.00 | 2,184,421,808.96 | | | | | 2,642,100.81 | 2,187,063,909.77 |
|----|----|----|----|------------------|------------------|--|--|--|--|--------------|------------------|

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

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

2015年公司债券（以下简称“本期债券”）为第二期，发行规模为7亿元，债券简称为“15华邦债”，债券代码为“112270”。本期债券的期限为5年，第3年末附发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权。本期债券为固定利率债券，票面利率由发行人与保荐人(主承销商)根据网下向机构投资者的询价结果在预设区间范围内协商确定。债券票面利率采取单利按年计息，不计复利。

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

40、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|--------------|--------------|
| 杭州颖泰应付改制提留职工安置补偿费(待结算) | 6,335,944.33 | 6,391,579.98 |
| 融资租赁款 | 1,729,317.30 | 2,045,125.00 |
| 合计 | 8,065,261.63 | 8,436,704.98 |

其他说明：

/

41、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 | 99,846,921.98 | 18,970,000.00 | 7,732,554.59 | 111,084,367.39 | |
| 合计 | 99,846,921.98 | 18,970,000.00 | 7,732,554.59 | 111,084,367.39 | -- |

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 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------------|--------------|------------|-------------|------|--------------|-------------|
| 省级排污费专项资金 | 247,500.00 | | 45,000.00 | | 202,500.00 | 与资产相关 |
| 改造污水处理系统 | 137,499.92 | | 25,000.00 | | 112,499.92 | 与资产相关 |
| 2009 省级污染减排专项资金 | 165,000.00 | | 30,000.00 | | 135,000.00 | 与资产相关 |
| 肝泰乐技术改造 | 170,000.08 | | 42,500.00 | | 127,500.08 | 与资产相关 |
| 2011 年度陕西省外经贸发展促进资金-丙酰奋生产线技改 | 794,572.29 | | 45,890.62 | | 748,681.67 | 与资产相关 |
| 2009 年资源节约和环境保护项目中央预算内投资计划资金 | 6,686,732.63 | | 295,102.31 | | 6,391,630.32 | 与资产相关 |
| 年产 500 吨有机绿茶清洁化加工场建设项目 | 1,330,999.92 | | 121,000.02 | | 1,209,999.90 | 与资产相关 |
| 年产 200 吨茶多酚项目 | 2,099,999.98 | | 295,000.03 | | 1,804,999.95 | 与资产相关 |
| 陕南突破发展专项 | 439,433.31 | | 40,000.02 | | 399,433.29 | 与资产相关 |
| 陕南循环发展专项资金项目 | 2,029,999.94 | | | | 2,029,999.94 | 与资产相关 |
| 2012 年巩固退耕还林成果后续产业(农业园区) | 4,480,000.00 | 640,000.00 | 93,333.33 | | 5,026,666.67 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|-------------------------|---------------|---------------|------------|--|---------------|-------|
| 科技统筹创新工程计划项目 | 699,999.98 | | 74,000.01 | | 625,999.97 | 与资产相关 |
| 年产 100 吨茶多酚生产线补贴 | 347,499.93 | | | | 347,499.93 | 与资产相关 |
| 现代农业园区提制增效补贴款 | 966,666.68 | | 75,000.00 | | 891,666.68 | 与资产相关 |
| 提制增效补贴收入 50 万元 | 487,499.99 | | | | 487,499.99 | 与资产相关 |
| 汉台区财政局拨付的锅炉脱硫治理项目补助款 | 893,102.43 | | 41,385.43 | | 851,717.00 | 与资产相关 |
| 新厂建设专项补偿 | 24,275,021.32 | 10,300,000.00 | | | 34,575,021.32 | 与资产相关 |
| 除尘脱硫减排技术改造项目 | 300,000.00 | | 50,000.00 | | 250,000.00 | 与资产相关 |
| 年产 2000 吨间/对苯二甲酰氯及深加工项目 | 150,000.00 | | 15,000.00 | | 135,000.00 | 与资产相关 |
| 年产 2000 吨间/对苯二甲酰氯及深加工项目 | 100,000.00 | | 10,000.00 | | 90,000.00 | 与资产相关 |
| 年产 2000 吨间/对苯二甲酰氯及深加工项目 | 474,000.00 | | 39,500.00 | | 434,500.00 | 与资产相关 |
| 企业信息资源整合工程项目-中小企业发展专项资 | 650,000.00 | | 50,000.00 | | 600,000.00 | 与资产相关 |
| 12000 吨/年芳纶聚合单体项目-省拨资金 | 1,833,333.33 | | 100,000.00 | | 1,733,333.33 | 与资产相关 |
| 特种工业塑料聚酯酮酮在工业中的应用研究 | 850,000.00 | | 50,000.00 | | 800,000.00 | 与资产相关 |
| 自主创新成果转化和企业创新能力提升 | 458,333.33 | | 25,000.00 | | 433,333.33 | 与资产相关 |
| 12000 吨/年芳纶聚合单体项目-地方配套 | 138,750.00 | | 7,500.00 | | 131,250.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--|--------------|-------|
| 氯化亚砷连续蒸馏优化技改设备补助 | 207,462.50 | | 11,855.00 | | 195,607.50 | 与资产相关 |
| 12000 吨/年间、对苯二甲酰氯连续蒸馏优化的项目补助 | 612,500.00 | | 35,000.00 | | 577,500.00 | 与资产相关 |
| 高性能聚醚酮酮复合材料的制备及性能研究 | | 400,000.00 | | | 400,000.00 | 与资产相关 |
| 台塑点巡检及设备保养系统 | | 300,000.00 | 2,500.00 | | 297,500.00 | 与资产相关 |
| 40 蒸吨高效煤粉锅炉替代改造 | | 2,800,000.00 | 70,000.00 | | 2,730,000.00 | 与资产相关 |
| 40 蒸吨高效煤粉锅炉替代改造 | | 1,200,000.00 | 20,000.00 | | 1,180,000.00 | 与资产相关 |
| GMP 改造项目专项拨款 | 1,267,000.00 | | 144,074.94 | | 1,122,925.06 | 与资产相关 |
| 清洁能源改造 | 487,620.00 | | 54,698.16 | | 432,921.84 | 与资产相关 |
| 战略性新兴产业发展专项资金 | 7,066,666.67 | | 433,452.12 | | 6,633,214.55 | 与资产相关 |
| 土地出让金返还款 | 956,549.09 | | | | 956,549.09 | 与资产相关 |
| 抗多重耐药菌药物莫西沙星开发与产业化项目 | 1,963,600.00 | | | | 1,963,600.00 | 与资产相关 |
| 2013 年民营经济发展专项资金-生产线新版 GMP 技术改造项目 | 300,000.00 | | 300,000.00 | | | 与资产相关 |
| 重庆市杰出人才(唐朝军) | 600,000.00 | | | | 600,000.00 | 与收益相关 |
| 生物医药重要技术标准研究协作 | 57,000.00 | | | | 57,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年民营经济-贷款贴息项目 | 3,040,000.00 | | 3,040,000.00 | | | 与收益相关 |
| 重大新药创制"("十二五"第三批课题 | 3,380,000.00 | | | | 3,380,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|--|---------------|---------------|--------------|--|----------------|-------|
| 创新药物临床研究 2016 年第四批科技项目 CSTC2015zdcy-ztx120007 | 210,000.00 | | | | 210,000.00 | 与收益相关 |
| 2016 年第四批科技计划-化药大品种质量提升与产业化子课题 | 90,000.00 | | | | 90,000.00 | 与收益相关 |
| 皮肤药物临床研究经费 | 450,000.00 | | | | 450,000.00 | 与收益相关 |
| 2016 年第三批民营资金 | 4,000,000.00 | | | | 4,000,000.00 | 与资产相关 |
| 中央引导地方科技发展专项资金--地方科技创新项目示范课题 | | 150,000.00 | | | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 药物质量与疗效一致性评价技术研究与应用 | | 180,000.00 | | | 180,000.00 | 与收益相关 |
| 铁路拆迁项目赔偿款[1] | 14,093,945.25 | | 1,834,629.58 | | 12,259,315.67 | 与资产相关 |
| 四.二〇工程企业技术改造 | 1,930,125.68 | | 128,675.04 | | 1,801,450.64 | 与资产相关 |
| 新兴产业引导资金 | 743,507.73 | | 47,457.96 | | 696,049.77 | 与资产相关 |
| 污水治理项目 | 700,000.00 | 3,000,000.00 | | | 3,700,000.00 | 与资产相关 |
| 清洁生产专项支出 | 800,000.00 | | 40,000.02 | | 759,999.98 | 与资产相关 |
| 染料及中间体清洁设备与应用关键技术开发 | 685,000.00 | | | | 685,000.00 | 与资产相关 |
| 国家工信部项目资金 | 5,000,000.00 | | | | 5,000,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 99,846,921.98 | 18,970,000.00 | 7,732,554.59 | | 111,084,367.39 | -- |

其他说明：

[备注1] 2011年，子公司华邦胜凯与重庆市合川区兰渝铁路建设征地拆迁办公室签订“兰渝铁路合川段建设项目国有土地上房屋征收货币补偿协议书”，根据协议，华邦胜凯应收征地拆迁补偿款合计为58,816,380.46元，其中：被征房屋及附属设备等(含重建)共计53,917,580.21元，停工损失及提前搬迁奖励等共计4,898,800.25元。对因搬迁而被政府收回土地使用权和不

可移动固定资产报废等损失的补偿：属于相关固定资产和无形资产处置所得款项，按照相关资产类会计准则中关于资产处置的规定处理，与所处置的资产的原账面价值和相关税费之间的差额，计入处置当期损益。由于征地补偿协议并未明确约定拆迁中哪些处理损失赔偿金额及重建金额，而公司又进行重建且重建金额远大于赔偿金额，故将征地拆迁补偿款53,917,580.21元中的23,644,559.41元作为资产处置收入处理；将征地拆迁补偿款53,917,580.21元中的30,273,020.80元作为企业重新购建土地使用权和房屋建筑物等无形资产、固定资产的资本性支出给予的补助，作为与资产相关的政府补助处理，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入损益，报告期转入营业外收入金额1,834,629.58元。

42、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 2,034,827,685.00 | | | | | | 2,034,827,685.00 |

其他说明：

注：公司股本演变及报告期增减变动情况详本附注一第(一)项所述。

(2)截至报告期末股本结构情况(按股份性质统计)：

| 项 目 | 股份数量(股) | 比例% |
|-----------------------|----------------------|---------------|
| 一、限售流通股(或非流通股) | 365,688,508 | 17.97% |
| 01首发后个人类限售股 | 234,339,383 | 11.52% |
| 02股权激励限售股 | | |
| 03首发后机构类限售股 | | |
| 04高管锁定股 | 131,349,125 | 6.46% |
| 二、无限售流通股 | 1,669,139,177 | 82.03% |
| 其中未托管股数 | | |
| 三、总股本 | 2,034,827,685 | 100% |

43、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) | 5,269,390,421.66 | | | 5,269,390,421.66 |
| 其他资本公积 | 204,088,811.73 | | | 204,088,811.73 |
| 合计 | 5,473,479,233.39 | | | 5,473,479,233.39 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

[注1]股本溢价：2001年7月31日经审计的净资产66,004,524.32元以1:1比例折股，折股后

剩余的净资产部分 4,524.32 元计入资本公积。2004 年发行新股溢价增加资本公积 179,929,459.50 元。2004 年实施中期分红，资本公积转增股份减少资本公积 44,000,000.00 元。购买子公司少数股权成本与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额 10,603,313.00 元。同一控制下企业合并导致母公司股东权益变动调整 78,863.84 元。2011 年 12 月因通过发行股份方式吸收合并北京颖泰嘉和科技股份有限公司增加 1,073,407,444.24 元。2012 年 5 月实施 2011 年度权益分派，资本公积转增股份减少资本公积 167,493,000.00 元。2012 年 9 月实施中期权益分派，资本公积转增股份减少资本公积 167,493,000.00 元。2013 年非公开发行股票、发行限制性股票溢价增加资本公积 902,236,023.00 元。2013 年股份支付(股权激励限制性股票)增加资本公积 9,850,300.00 元。

2014 年股份支付(股权激励限制性股票)增加资本公积 14,306,600.00 元；2014 年发行股份购买资产及募集配套资金溢价(山东福尔和凯盛新材)增加资本公积 1,454,627,010.42 元；2014 年回购不符合激励条件的限制性股票减少资本公积 1,106,700.00 元；2014 年发生同一控制下企业合并，因合并成本大于合并日被合并企业净资产数额(天极旅业)调整减少资本公积 8,513,386.82 元，调整合并日前(天极旅业)留存收益增加资本公积 391,308.88 元。

2015 年股份支付(股权激励限制性股票)增加资本公积 6,941,600.00 元；2015 年发行股份购买资产(百盛药业)增加资本公积 1,360,853,914.20 元；2015 年非公开发行股票溢价增加资本公积 1,755,081,281.53 元；2015 年实施资本公积转增股本减少资本公积 1,130,089,731.00 元。

2016 年股份支付(股权激励限制性股票)增加资本公积 2,1680,100.00 元，2016 年回购不符合激励条件的限制性股票减少资本公积 100,200.00 元，处置子公司部分股权调整增加资本公积 38,913,322.55 元。

经以上增减变化后股本溢价期末余额为 5,269,390,421.66 元。

[注 2]其他资本公积：本期增减数系被投资单位本期除净利润变动以外的其他权益变动按权益比例确认的数额及合并环节对子公司除净损益、其他综合收益、专项储备等以外的其他权益项目按权益法调整的数额，以及 2016 年当年股份支付(股票期权)记入 12,759,700.00 元。

44、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|---------------------------------|----------------|---------------|--------------------|---------|--------------|--------------|----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | -6,555,647.50 | | | | 0.00 | | -6,555,647.50 |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动 | | | | | 0.00 | | |
| 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | -6,555,647.50 | | | | 0.00 | | -6,555,647.50 |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -38,187,259.66 | 10,911,773.56 | | | 8,046,576.32 | 2,865,197.24 | -30,140,683.34 |

| | | | | | | | |
|-------------------------------------|----------------|---------------|--|--|--------------|--------------|----------------|
| 其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | -27,857,601.37 | 719,500.00 | | | 570,491.55 | 149,008.45 | -27,287,109.82 |
| 外币财务报表折算差额 | -10,329,658.29 | 10,192,273.56 | | | 7,476,084.77 | 2,716,188.79 | -2,853,573.52 |
| 其他综合收益合计 | -44,742,907.16 | 10,911,773.56 | | | 8,046,576.32 | 2,865,197.24 | -36,696,330.84 |

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：

/

45、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 | 23,080,172.37 | 5,802,010.54 | 5,206,677.69 | 23,675,505.22 |
| 合计 | 23,080,172.37 | 5,802,010.54 | 5,206,677.69 | 23,675,505.22 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：本期增加数系按权益比例计算调整的下属涉及危化品生产性子公司的安全生产经费。

46、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 | 204,821,972.48 | | | 204,821,972.48 |
| 合计 | 204,821,972.48 | | | 204,821,972.48 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

47、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 | 1,953,768,899.87 | 1,841,499,456.97 |
| 调整后期初未分配利润 | 1,953,768,899.87 | 1,841,499,456.97 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 334,874,588.33 | 566,868,339.22 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 47,623,359.32 |
| 应付普通股股利 | 305,224,152.75 | 406,975,537.00 |
| 期末未分配利润 | 1,983,419,335.45 | 1,953,768,899.87 |

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。

48、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 4,266,483,705.09 | 2,976,273,890.37 | 3,325,365,996.59 | 2,211,955,191.39 |
| 其他业务 | 22,761,469.98 | 5,575,260.39 | 10,176,298.62 | 6,287,380.67 |
| 合计 | 4,289,245,175.07 | 2,981,849,150.76 | 3,335,542,295.21 | 2,218,242,572.06 |

49、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 | 11,586,327.21 | 8,478,029.13 |
| 教育费附加 | 4,981,509.64 | 4,092,475.33 |
| 房产税 | 6,663,184.11 | |
| 土地使用税 | 4,112,113.55 | |
| 车船使用税 | 32,045.50 | |
| 印花税 | 5,190,888.81 | |
| 营业税 | | 584,575.58 |
| 地方教育费附加 | 3,317,136.19 | 2,517,870.78 |
| 副食品风险调控基金 | | 6,386.25 |
| 水利建设基金 | 301,931.60 | 304,485.89 |
| 其他 | 64,974.80 | 241,426.45 |
| 合计 | 36,250,111.41 | 16,225,249.41 |

其他说明：

/

50、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 办公费 | 15,671,062.68 | 3,850,988.85 |
| 差旅运杂费 | 199,320,286.17 | 170,173,713.19 |
| 港杂费 | 15,645,358.06 | 10,643,278.68 |
| 市场活动费 | 1,469,402.60 | 3,748,787.13 |
| 返利费 | 19,696,635.49 | 3,503,565.68 |
| 业务宣传费 | 61,331,818.41 | 14,029,080.29 |
| 会务费 | 53,673,639.28 | 36,390,630.10 |
| 综合办公费 | 1,168,982.28 | 1,133,439.19 |
| 业务招待费 | 2,867,989.57 | 2,128,254.26 |
| 折旧费 | 285,734.79 | 157,067.73 |
| 职工薪酬 | 40,066,120.59 | 40,192,997.46 |
| 其他 | 1,622,912.80 | 7,714,568.77 |
| 合计 | 412,819,942.72 | 293,666,371.33 |

其他说明：

/

51、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 办公费 | 18,131,808.02 | 29,324,447.58 |
| 费用性税费 | | 15,044,966.92 |
| 差旅及车辆费 | 17,780,299.67 | 18,818,921.23 |
| 停产费用 | 7,787,394.86 | 9,780,075.87 |
| 折旧及摊销 | 66,722,812.58 | 45,697,657.07 |
| 修理费 | 9,125,330.16 | 6,490,284.13 |
| 研发费用 | 97,460,141.93 | 71,851,684.43 |
| 业务费 | 9,397,295.00 | 8,351,264.55 |
| 中介机构费 | 17,024,344.41 | 14,815,493.05 |
| 职工薪酬 | 96,437,253.68 | 82,305,652.74 |
| 其他 | 29,341,719.22 | 17,516,985.43 |
| 合计 | 369,208,399.53 | 319,997,433.00 |

其他说明：

/

52、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 222,402,981.61 | 160,235,530.91 |
| 减：利息收入 | 35,206,962.53 | 52,109,198.76 |
| 汇兑损益 | 47,024,267.37 | -10,765,979.32 |
| 金融机构手续费支出 | 3,072,189.84 | 13,789,311.38 |
| 其他 | 684,019.39 | 154,504.59 |
| 合计 | 237,976,495.68 | 111,304,168.80 |

其他说明：

/

53、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 2,025,580.36 | 4,246,853.72 |
| 二、存货跌价损失 | | -350,455.91 |
| 合计 | 2,025,580.36 | 3,896,397.81 |

其他说明：

54、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,793,883.79 | |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债 | 8,648,765.58 | 15,298,065.84 |
| 合计 | 10,442,649.37 | 15,298,065.84 |

其他说明：

/

55、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 | 84,039,724.48 | 81,207,844.50 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 5,836,138.46 | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | -3,519,974.90 | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | -4,783,553.70 |
| 购买理财产品投资收益 | 51,072,143.01 | 48,410,441.60 |
| 其他投资收益 | | |
| 合计 | 137,428,031.05 | 124,834,732.40 |

其他说明：

(1)按权益法核算的长期股权投资收益见本节七、17.

本公司投资收益不存在汇回有重大限制的情况。

(2)可供出售金融资产投资收益：不适用

56、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|-------|
| 与资产相关的政府补助 | 300,000.00 | |
| 与收益相关的政府补助 | 13,454,800.00 | |
| 合计 | 13,754,800.00 | |

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 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 7,691.73 | 90,694.68 | 7,691.73 |
| 其中：固定资产处置利得 | 7,691.73 | 90,694.68 | 7,691.73 |
| 政府补助 | 14,184,631.31 | 28,616,427.81 | 14,184,631.31 |
| 盘盈利得 | 1.07 | | 1.07 |
| 罚款收入 | 54,887.56 | 60,310.90 | 54,887.56 |
| 无法支付的款项 | 49,619.29 | 144,349.46 | 49,619.29 |
| 其他 | 11,232,565.55 | 253,271.80 | 11,232,565.55 |
| 合计 | 25,529,396.51 | 29,165,054.65 | 25,529,396.51 |

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 |
|-------------------------|-------------|------|---------------------|------------|--------|------------|-----------|-------------|
| 除尘脱硫减排技术改造项目 | 淄川区财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 50,000.00 | 33,333.33 | 与资产相关 |
| 年产 2000 吨间/对苯二甲酰氯及深加工项目 | 山东省发展和改革委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 15,000.00 | 43,000.00 | 与资产相关 |
| 年产 2000 吨间/对苯二甲酰氯及深加工项目 | 山东省发展和改革委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 10,000.00 | | 与资产相关 |
| 年产 2000 吨间/对苯二甲酰氯及深加工项目 | 山东省发展和改革委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 39,500.00 | | 与资产相关 |
| 企业信息资源整合工程项目-中小企业发展专项资金 | 淄川区财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 50,000.00 | 33,333.33 | 与资产相关 |
| 12000 吨/年芳纶聚合单体项目-省拨资金 | 淄川区财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 100,000.00 | 16,666.67 | 与资产相关 |
| 特种工业塑料聚醚酮酮在工业中的应用研究 | 淄博市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 50,000.00 | 33,333.33 | 与资产相关 |
| 自主创新成果转化和企业创新能力提升 | 淄川区财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 25,000.00 | 4,166.68 | 与资产相关 |
| 12000 吨/年芳纶聚合单体项目-地方配套 | 淄川区财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 7,500.00 | 1,250.00 | 与资产相关 |
| 氯化亚砷连续蒸馏优化 | 淄川区财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及 | 否 | 否 | 11,855.00 | 7,903.33 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|------------------------------|----------|----|---------------------|---|---|------------|------------|-------|
| 技改设备补助 | | | 改造等获得的补助 | | | | | |
| 12000 吨/年间、对苯二甲酰氯连续蒸馏优化的项目补助 | 淄川区财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 35,000.00 | 23,333.33 | 与资产相关 |
| 台塑点巡检及设备保养系统 | 淄川区财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 2,500.00 | | 与资产相关 |
| 40 蒸吨高效煤粉锅炉替代改造 | 淄川区财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 70,000.00 | | 与资产相关 |
| 40 蒸吨高效煤粉锅炉替代改造 | 淄川区财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 20,000.00 | | 与资产相关 |
| 市级专利发展专项补助 | 淄博市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 100,000.00 | 123,600.00 | 与收益相关 |
| 博士后创新实践基地建设补助 | 淄川区委组织部 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 收专利创造资助资金 | 山东省财政厅 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 40,000.00 | 80,000.00 | 与收益相关 |
| 收专利创造优势企业奖励资金 | 淄博市知识产权局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 99,000.00 | 90,000.00 | 与收益相关 |
| 收优势企业培育资金 | 山东省财政厅 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 税收优惠 | 国家税务局 | 补助 | 因从事国家鼓励和支持 | 否 | 否 | 449.71 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-----------------|---------------------|----|-----------------------------|---|---|--------------|------------|-------|
| | | | 特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | | | | | |
| 2016 年度外贸发展专项资金 | 重庆两江新区财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 334,000.00 | | 与收益相关 |
| 离校未就业毕业生定向培训补贴 | 重庆两江新区财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 70,000.00 | | 与收益相关 |
| 失业保险稳岗补贴 | 重庆两江新区人才和就业管理中心 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 263,661.00 | | 与收益相关 |
| 工业十强 | 合川区财政 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 784,000.00 | 240,000.00 | 与收益相关 |
| 高新技术企业认定补贴 | 合川区财政 | 补助 | 奖励上市而给予的政府补助 | 否 | 否 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 铁路拆迁项目赔偿款 | 重庆市合川区兰渝铁路建设征地拆迁办公室 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 1,834,629.58 | | 与资产相关 |
| 稳岗补贴 | 重庆两江新区人才和就业管理中心 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 24,208.00 | | 与收益相关 |
| 社保补贴 | 重庆市人力资源与社会保障局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而 | 否 | 否 | 1,000.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------|-------------------------------|----|--|---|---|--------------|------------|-------|
| | | | 获得的补助 | | | | | |
| 四.二〇工程 企业技术改造 | 财政拨款-递 延收益转入 | 补助 | 因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助 | 否 | 否 | 128,675.04 | 128,675.04 | 与资产相关 |
| 新兴产业引 导资金 | 财政拨款 | 补助 | 因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | 否 | 否 | 47,457.96 | 47,457.96 | 与资产相关 |
| 清洁生产专 项支出 | 财政拨款 | 补助 | 因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助 | 否 | 否 | 40,000.02 | | 与资产相关 |
| 外贸出口增 长补贴 | 杭州大江东 产业集聚区 管理委员会 | 补助 | 因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | 否 | 否 | 1,138,231.00 | | 与收益相关 |
| 收 2015 年外 经贸兑现奖+ 商务局 | 绍兴市上虞 区商务局 | 奖励 | 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 | 110,000.00 | | 与收益相关 |
| 院士专家工 作站 | 绍兴市上虞 区科协 | 补助 | 因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助 | 否 | 否 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 收 2016 年度 自营出口先 进企业奖励 | 杭州湾上虞 经济技术开 发区管理委 员会 | 奖励 | 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 | 10,000.00 | | 与收益相关 |
| 杭州湾上虞 开发区彩钢 房资金补助 | 杭州湾上虞 经济技术开 发区管理委 | 补助 | 因承担国家 为保障某种 公用事业或 | 否 | 否 | 35,795.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------|-------------------|----|--------------------------------------|---|---|--------------|--|-------|
| | 员会 | | 社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | | | | | |
| 收良好企业奖金 | 杭州湾上虞经济技术开发区管理委员会 | 奖励 | 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 | 5,000.00 | | 与收益相关 |
| 收刘洪波研发经费、林生院陈安良奖励费 | 浙江农林大学 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 354,000.00 | | 与收益相关 |
| 收 2015.9-2016.3 省发明专利补助 | 绍兴市上虞区科技局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 3,000.00 | | 与收益相关 |
| 收芦园园海外高层次人才创新启动资金 | 绍兴市上虞区组织部 | 补助 | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 否 | 否 | 600,000.00 | | 与收益相关 |
| 在线检测财政奖励 | 绍兴市上虞区环保局 | 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 | 47,400.00 | | 与收益相关 |
| 2016 年度出口企业稳增长 | 北京市商务委员会 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家 | 否 | 否 | 3,685,332.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|--|--------------|----|---|---|---|------------|------------|-------|
| | | | 级政策规定 依法取得) | | | | | |
| 一种盐酸氨 溴索新品型 及其在冻干 粉针剂中的 应用 | 沈阳市科技 局 | 奖励 | 因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助 | 否 | 否 | 5,000.00 | | 与收益相关 |
| GMP 改造项 目专项拨款 | 沈阳市财政 局 | 补助 | 因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助 | 否 | 否 | 144,074.94 | 90,500.00 | 与资产相关 |
| 清洁能源改 造 | 沈阳市环境 保障局 | 补助 | 因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助 | 否 | 否 | 54,698.16 | | 与资产相关 |
| 战略性新兴 产业发展专 项资金 | 通辽市财政 局 | 补助 | 因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助 | 否 | 否 | 433,452.12 | | 与资产相关 |
| 2015 年度企 业稳增长补 助 | 北京市商务 委员会 | 奖励 | 因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得) | 否 | 否 | | 729,144.00 | 与收益相关 |
| 《盐酸氨溴 索注射液》国 家标准研制 | 沈阳市财政 局 | 补助 | 因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助 | 否 | 否 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 省级排污费 专项资金 | 汉中市财政 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 | 45,000.00 | 45,000.00 | 与资产相关 |
| 改造污水处 理系统 | 汉中市财政 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 | 25,000.00 | 25,000.00 | 与资产相关 |
| 2009 省级污 染减排专项 | 汉中市财政 | 奖励 | 因符合地方 政府招商引 | 否 | 否 | 30,000.00 | 30,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|------------------------------|--------|----|---------------------------|---|---|------------|------------|-------|
| 资金 | 局 | | 资等地方性扶持政策而获得的补助 | | | | | |
| 肝泰乐技术改造 | 汉中市财政局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 42,500.00 | 42,500.00 | 与资产相关 |
| 2011 年度陕西省外经贸发展促进资金-丙酰奋生产线技改 | 汉中市财政局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 45,890.62 | 45,890.62 | 与资产相关 |
| 2009 年资源节约和环境保护项目中央预算内投资计划资金 | 汉中市发改委 | 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 | 295,102.31 | 295,102.31 | 与资产相关 |
| 年产 500 吨有机绿茶清洁化加工场建设项目 | 汉中市发改委 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 121,000.02 | 121,000.02 | 与资产相关 |
| 年产 200 吨茶多酚项目 | 西乡县财政局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 295,000.03 | 150,000.00 | 与资产相关 |
| 陕南突破发展专项 | 西乡县财政局 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 40,000.02 | 40,200.00 | 与资产相关 |
| 陕南循环发展专项资金项目 | 西乡县发改委 | 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 | | 245,000.02 | 与资产相关 |
| 2012 年巩固退耕还林成果后续产业(农业园区) | 陕西省发改委 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 93,333.33 | 460,425.10 | 与资产相关 |
| 科技统筹创新工程计划 | 陕西省科技 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及 | 否 | 否 | 74,000.01 | 50,000.00 | 与资产相关 |

| 项目 | 厅 | | 改造等获得的补助 | | | | | |
|------------------|---------------|----|---------------------------------------|---|---|------------|------------|-------|
| 年产 100 吨茶多酚生产线补贴 | 汉中市工信委 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 23,541.68 | 与资产相关 |
| 2015 年稳岗补贴款 | 汉中市社会保险业务经办中心 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 工业发展专项资金 | 西乡县财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年科技专项款 | 陕西省科技厅 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 锅炉烟气脱硫治理项目 | 汉中市财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | 41,385.44 | | 与资产相关 |
| 甾体激素类产品改造 | 汉台区财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | 150,000.00 | | 与收益相关 |
| 企业稳产促销专项资金 | 汉中市经贸局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | 642,000.00 | | 与收益相关 |
| 企业稳产促 | 汉中市经贸 | 补助 | 因从事国家 | 否 | 否 | 65,000.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-----------------|------------|----|---------------------------------------|---|---|------------|--|-------|
| 销专项资金 | 局 | | 鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | | | | | |
| 高新技术企业补助 | 汉中市财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 拨付外经贸发展专项资金 | 汉中市财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | 220,000.00 | | 与收益相关 |
| 外经贸发展专项开拓国际市场项目 | 汉台区商务局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 现代农业园区提制增效补贴款 | 西乡县农业局、财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | 75,000.00 | | 与资产相关 |
| 新资源开发补贴收入 20 万元 | 西乡县农业局、财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 先进党支部 | 西乡县农业 | 补助 | 因从事国家 | 否 | 否 | 5,000.00 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------------|------------|----|---------------------------------------|---|---|------------|--------------|-------|
| 奖励 | 局、财政局 | | 鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | | | | | |
| 收到茶博馆项目资金 | 西乡县农业局、财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 收到茶叶和新资源食品研发项目资金 | 西乡县农业局、财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得) | 否 | 否 | 150,000.00 | | 与收益相关 |
| 2015 年度北部新区优秀企业奖励(制造业 20 强) | 北部新区财政局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 100,000.00 | 与资产相关 |
| 2015 年度北部新区优秀企业奖励(质量强区暨技术标准战略先进企业) | 北部新区财政局 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年度北部新区优秀企业奖励(获得中国驰名商标、重庆市著名商标企业) | 北部新区财政局 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 医药行业扶持 | 重庆两江新区财政局 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家 | 否 | 否 | | 7,770,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------|----|--|---|---|--|--------------|-------|
| | | | 级政策规定 依法取得) | | | | | |
| 收科委专利 资助费 | 合川区财政 | 奖励 | 因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助 | 否 | 否 | | 56,300.00 | 与收益相关 |
| 外国发明专 利授权资助 款 | 合川区财政 | 奖励 | 因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助 | 否 | 否 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 医药产业扶 持资金 | 合川区财政 | 奖励 | 因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助 | 否 | 否 | | 2,359,254.37 | 与收益相关 |
| 失业保险稳 岗补贴 | 合川区财政 | 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 | | 57,369.00 | 与收益相关 |
| 残疾人就业 扶贫扶持奖 励资金 | 财政 | 奖励 | 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 | | 270,000.00 | 与收益相关 |
| 专利补助 | 财政 | 奖励 | 因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助 | 否 | 否 | | 16,000.00 | 与收益相关 |
| 统计局奖励 | 重庆市统计 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 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 医药产业优 惠 | 北部新区财 政局 | 补助 | 因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 | 否 | 否 | | 2,200,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------|----------|----|---------------------------------------|----|----|---------------|---------------|-------|
| | | | 依法取得) | | | | | |
| 藏医药产业扶持资金 | 西藏林芝财政局 | 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 | | 2,000,000.00 | 与收益相关 |
| 专利申请费和实审费的补助 | 沈阳市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 16,070.00 | 与收益相关 |
| 土地出让金返还款 | 武隆县财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 13,044.35 | 与资产相关 |
| 增值税即征即退税款 | 龙口市国家税务局 | 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 | | 7,659,033.34 | 与收益相关 |
| 2013 年民营经济项目按折旧期间计 (GMP 技术改造) | 重庆市财政局 | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 1,300,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 14,184,631.31 | 28,616,427.81 | -- |

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 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 2,609,620.95 | 2,723,466.85 | 2,609,620.95 |

| | | | |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 其中：固定资产处置损失 | 2,609,620.95 | 2,723,466.85 | 2,609,620.95 |
| 对外捐赠 | 3,935,505.50 | 2,997,374.00 | 3,935,505.50 |
| 罚款支出 | 49,000.00 | 113,763.14 | 49,000.00 |
| 其他支出 | 4,651,924.74 | 5,019,936.54 | 4,651,924.74 |
| 滞纳金 | 2,100.40 | | 2,100.40 |
| 非常损失 | 381,396.00 | 473,481.66 | 381,396.00 |
| 合计 | 11,629,547.59 | 11,328,022.19 | 11,629,547.59 |

其他说明：

注：非常损失主要包括本公司与客户就质量纠纷达成的质量赔款支出。

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 | 96,322,083.04 | 101,133,166.89 |
| 递延所得税费用 | -42,491,925.31 | -29,245,747.96 |
| 合计 | 53,830,157.73 | 71,887,418.93 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 424,640,823.95 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 106,160,205.99 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -49,030,853.27 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 408,239.09 |
| 非应税收入的影响 | 2,119,823.07 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 3,629,324.97 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -13,113.37 |
| 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 | 6,405,629.85 |
| 税法规定的额外可扣除费用 | -15,849,098.60 |
| 所得税费用 | 53,830,157.73 |

其他说明

/

60、其他综合收益

详见附注 57。

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 | 19,374,720.02 | 22,494,104.37 |
| 收回使用权受限制与经营活动有关的现金 | 7,612,187.19 | 14,359,926.33 |
| 租金、经营活动保证金及往来 | 45,350,559.22 | 29,234,925.73 |
| 合计 | 72,337,466.43 | 66,088,956.43 |

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 | 156,453,430.29 | 173,460,117.39 |
| 销售费用 | 341,512,271.12 | 237,745,177.40 |
| 使用权受限制与经营活动有关的现金 | 4,039,849.69 | 1,750,823.62 |
| 经营活动保证金、营业外支出及其他经营活动往来 | 87,413,297.74 | 125,121,649.59 |
| 合计 | 589,418,848.84 | 538,077,768.00 |

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 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 定期存款转回 | 100,000,000.00 | 240,000,000.00 |
| 子公司汉江药业收到的拆迁补偿款 | 10,000,000.00 | 21,560,000.00 |
| 投资活动保证金收回 | 520,000.00 | |
| 合计 | 110,520,000.00 | 261,560,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|------------|
| 支付的投资活动相关的保证金 | 56,482,435.30 | |
| 定期存款 | 20,000,000.00 | 380,000.00 |
| 合计 | 76,482,435.30 | 380,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 12,859,016.79 | 9,938,892.20 |
| 收到丽江摩西风情园有限责任公司借款 | | 3,600,000.00 |
| 丽江龙健生物科技有限公司借款 | 10,021,760.00 | |
| 质押借款保证金 | 37,227,940.00 | |
| 合计 | 60,108,716.79 | 13,538,892.20 |

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 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 金融机构手续费等支出 | 4,929,001.78 | 9,128,121.35 |
| 支付的融资性票据款、汇票、借款保证金 | | 162,000,000.00 |
| 发行股票债券直接支付的手续费、宣传费、咨询费等费用 | | 400,000.00 |
| 质押借款保证金 | 260,000,000.00 | |
| 归还鸿业投资借款 | | 23,314,476.37 |
| 合计 | 264,929,001.78 | 194,842,597.72 |

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 | 370,810,666.22 | 458,292,514.57 |
| 加：资产减值准备 | 2,025,580.36 | 3,896,397.81 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 170,114,581.13 | 137,331,463.17 |
| 无形资产摊销 | 29,199,016.75 | 24,761,092.96 |
| 长期待摊费用摊销 | 16,457,440.33 | 12,927,100.14 |
| 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） | 2,601,929.22 | 2,632,772.17 |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列） | -10,442,649.37 | -15,298,065.84 |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | 237,976,495.68 | 111,304,168.80 |
| 投资损失（收益以“—”号填列） | -137,428,031.05 | -124,834,732.40 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | -39,735,312.84 | -26,382,664.54 |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | -2,756,612.47 | -2,828,626.16 |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | -176,014,976.24 | -121,791,931.51 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -536,212,393.55 | -399,362,030.47 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | -94,315,775.89 | 8,176,510.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -167,720,041.72 | 68,823,969.04 |
| 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 | 1,644,594,939.27 | 2,871,493,382.44 |
| 减：现金的期初余额 | 3,177,153,074.35 | 3,795,327,020.18 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -1,532,558,135.08 | -923,833,637.74 |

(2) 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 | 1,644,594,939.27 | 3,177,153,074.35 |
| 其中：库存现金 | 3,402,574.71 | 3,269,729.62 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,641,164,074.11 | 3,167,599,124.69 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 28,290.45 | 6,284,220.04 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,644,594,939.27 | 3,177,153,074.35 |

其他说明：

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

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 | 3,125,105,053.13 | 质押借款、信用证保证金、承兑汇票保证金、保函保证金、定期存款等 |
| 应收票据 | 2,950,000.00 | 信用证保证金 |
| 固定资产 | 377,515,445.69 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 204,846,328.65 | 抵押借款 |
| 应收账款 | 234,030,032.37 | 保理、质押借款 |
| 投资性房地产 | 6,813,405.66 | 抵押借款 |
| 生产性生物资产 | 14,495,000.00 | 抵押借款 |
| 长期股权投资-百盛药业 50% 的股权 | 1,011,422,379.73 | 质押借款 |
| 合计 | 4,977,177,645.23 | -- |

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 |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 其中：美元 | 52,006,481.10 | 6.7744 | 352,312,705.57 |
| 欧元 | 1,388,046.64 | 7.7496 | 10,756,806.28 |
| 港币 | 2,023.13 | 0.8679 | 1,755.91 |
| 瑞郎 | 902.00 | 8.8144 | 7,950.59 |
| 澳元 | 454.00 | 5.2099 | 2,365.29 |
| 英镑 | 4,402,098.66 | 7.0888 | 31,205,596.98 |

| | | | |
|----------|----------------|--------|------------------|
| 日元 | 42,000.00 | 0.0605 | 2,540.37 |
| 其中：美元 | 226,906,296.98 | 6.7744 | 1,537,154,018.30 |
| 欧元 | 960,147.69 | 7.7496 | 7,440,760.54 |
| 瑞郎 | 677,312.97 | 7.0888 | 4,801,336.18 |
| 欧元 | 8,009,505.39 | 7.7496 | 62,070,462.97 |
| 港币 | 33,000,000.00 | 0.8679 | 28,641,360.00 |
| 法郎 | 6,750,000.00 | 7.0888 | 47,849,400.00 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元 | 18,131.00 | 7.7496 | 140,508.00 |
| 瑞郎 | 35,137.40 | 7.0888 | 249,082.00 |
| 预付账款 | | | |
| 其中：法郎 | 1,081,817.23 | 7.0888 | 7,668,786.00 |
| 欧元 | 2,170.81 | 7.7496 | 16,822.91 |
| 美元 | 511,474.05 | 6.7744 | 3,464,929.78 |
| 短期借款 | | | |
| 其中：美元 | 156,591,613.89 | 6.7744 | 1,060,814,229.14 |
| 欧元 | 410,222.73 | 7.7496 | 3,179,062.07 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：法郎 | 143,080.78 | 7.0888 | 1,014,271.00 |
| 美元 | 517,200.00 | 6.7744 | 3,503,719.68 |
| 欧元 | 176,034.87 | 7.7496 | 1,364,199.82 |
| 预收账款 | | | |
| 其中：美元 | 123,399.90 | 6.7744 | 835,960.29 |
| 欧元 | 2,732.00 | 7.7496 | 21,171.91 |
| 法郎 | 1,058,204.21 | 7.0888 | 7,501,398.00 |
| 其他应付款-法郎 | 667,588.13 | 7.7496 | 5,173,541.00 |
| 其他应付款-欧元 | 6,052,052.86 | 7.7496 | 46,900,988.84 |

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

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

报告期合并范围内未发生非同一控制下的企业合并。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | |
|--|---------|
| | |
| | 购买日公允价值 |
| | 购买日账面价值 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

报告期合并范围内未发生同一控制下的企业合并。

(2) 合并成本

单位：元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | | |
|--|-----|------|
| | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

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 |
|---------------|---------------|---------|--------|-------------|---------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 绩溪县庆丰天鹰生化有限公司 | 20,000,000.00 | 100.00% | 出让 | 2017年04月30日 | 股权转让协议、资产交接清单 | 5,836,138.46 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0 | 0.00 |

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

5、其他原因的合并范围变动

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

报告期颖泰生物全资子公司杭州颖泰对其全资持股的杭州颖泰贸易进行了吸收合并，故杭州颖泰贸易不在纳入上半年度合并范围。

报告期颖泰生物全资子公司上虞颖泰完成了对其全资持股的上虞颖泰贸易进行了注销，故上虞颖泰贸易不在纳入上半年度合并范围。

报告期公司由于新设而增加的子公司包括：凯斯通、济南玛恩医院、西安众盈医院。

6、其他

/

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-------|-------|-----|---------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 华邦制药 | 重庆 | 重庆 | 医药生产及销售 | 100.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|-------|----|--------|-------------------|---------|---------|------------|
| | | | (制剂) | | | |
| 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 |
| 华邦维艾 | 重庆 | 重庆 | 医药生产及销售 (制剂) | 100.00% | | 设立 |
| 鹤鸣山制药 | 成都 | 成都市崇州市 | 医药生产及销售 (制剂) | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 华邦胜凯 | 重庆 | 重庆合川 | 医药生产及销售 (中间体) | | 100.00% | 设立 |
| 华邦酒店 | 重庆 | 重庆武隆 | 旅游服务 | 96.45% | 3.55% | 同一控制下企业合并 |
| 山水会餐饮 | 重庆 | 重庆武隆 | 餐饮服务 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 华邦国际 | 重庆 | 重庆武隆 | 旅游服务 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 大友旅游 | 广西 | 广西凭祥 | 旅游服务 | 100.00% | | 设立 |
| 解脱林 | 云南 | 云南丽江 | 旅游服务 | 60.00% | | 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 |
| 汉江药业 | 陕西 | 陕西汉中 | 化工原料药生产 及销售 | 85.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 汉江投资 | 陕西 | 陕西汉中 | 投资 | | 100.00% | 设立 |
| 高新医药 | 陕西 | 陕西汉中 | 化工原料药生产 及销售 | | 60.00% | 设立 |
| 东裕生物 | 陕西 | 陕西汉中 | 生物资源科研开发； 茶叶种植 | | 52.00% | 设立 |
| 合泰科贸 | 陕西 | 陕西汉中 | 贸易 | | 100.00% | 设立 |
| 颖泰生物 | 北京 | 北京 | 农药研发及贸易 | 73.78% | 5.51% | 非同一控制下企业合并 |
| 上虞颖泰 | 浙江 | 杭州 | 农药生产及销售 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 颖泰分析 | 北京 | 北京 | 农药研发 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 南方化工 | 江苏 | 江苏盐城 | 农药生产及销售 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 万全力华 | 河北 | 河北万全 | 农药生产及销售 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |

| | | | | | | |
|-----------|------|-------|-------------|---------|---------|------------|
| 万全宏宇 | 河北 | 河北万全 | 农药生产及销售 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 颖泰作物 | 浙江 | 杭州 | 农业服务 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 杭州颖泰 | 浙江 | 杭州 | 农药生产及销售 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 庆丰进出口 | 浙江 | 杭州 | 进出口贸易 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 华邦香港 | 香港 | 香港 | 投资及贸易 | | 100.00% | 设立 |
| NUL(美国颖泰) | 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 |
| Proventis | 香港 | 香港 | 贸易及服务 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| PLDAL | 巴西 | 巴西 | 贸易及服务 | | 100.00% | 设立 |
| 凯盛新材 | 山东 | 山东淄博 | 化工产品生产及销售 | 79.80% | | 非同一控制下企业合并 |
| 凯斯通 | 山东 | 山东淄博 | 商贸 | 100.00% | | 设立 |
| 山东福尔 | 山东 | 山东龙口市 | 化工产品生产及销售 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 博瑞特 | 山东 | 山东龙口市 | 农药制造与销售 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 福尔国际 | 山东 | 山东龙口市 | 化工产品销售 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 福凯生物 | 江苏 | 江苏新沂 | 化工产品及其原料、销售 | | 51.00% | 设立 |
| 科稷达隆 | 北京 | 北京 | 技术服务 | | 51.00% | 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 |
| 百盛药研 | 西藏林芝 | 西藏林芝 | 药物研发 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 思百得 | 辽宁沈阳 | 辽宁沈阳 | 药物研发 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 新马药业 | 辽宁沈阳 | 辽宁沈阳 | 药品生产 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 天津允公 | 天津市 | 天津市 | 药物研发 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 通辽华邦药业 | 内蒙通辽 | 内蒙通辽 | 药品生产 | | 90.00% | 非同一控制下企业合并 |

| | | | | | | |
|---------------------------------|----|----|-------|---------|---------|------------|
| 瑞士生物 | 瑞士 | 瑞士 | 生物科技 | | 69.84% | 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 |
| PBM | 瑞士 | 瑞士 | 医疗服务 | | 100.00% | 设立 |
| BHS | 瑞士 | 瑞士 | 医疗产品 | | 100.00% | 设立 |
| 华邦汇医 | 北京 | 北京 | 投资 | 100.00% | | 设立 |
| 华邦医美 | 重庆 | 重庆 | 医疗健康 | | 70.00% | 设立 |
| 玛恩美容 | 重庆 | 重庆 | 医疗服务 | | 70.00% | 设立 |
| 玛恩生物 | 重庆 | 重庆 | 生物技术 | | 66.67% | 设立 |
| 济南玛恩医院 | 济南 | 济南 | 医疗服务 | | 67.00% | 设立 |
| 艾美德 | 成都 | 成都 | 医疗服务 | | 100.00% | 设立 |
| 华邦医亿 | 重庆 | 重庆 | 医疗健康 | | 100.00% | 设立 |
| 德瑞莱茵 | 北京 | 北京 | 医院管理 | | 70.00% | 设立 |
| 华邦西京 | 北京 | 北京 | 医院管理 | | 65.00% | 设立 |
| 西安众盈医院 | 西安 | 西安 | 商务服务业 | | 100.00% | 设立 |
| 华邦香港国际 | 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 |

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% | 4,699,993.59 | 4,172,480.00 | 98,552,353.76 |
| 颖泰生物 | 20.71% | 24,823,368.64 | | 837,048,236.20 |
| 凯盛新材 | 20.20% | 9,758,210.90 | 6,060,000.00 | 83,209,620.15 |

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 | 424,095,524.57 | 277,621,474.61 | 701,716,999.18 | 144,518,795.90 | 65,062,215.79 | 209,581,011.69 | 405,812,671.94 | 272,097,041.65 | 677,909,713.59 | 135,300,829.49 | 54,063,498.07 | 189,364,327.56 |
| 颖泰生物 | 7,177,779,677.32 | 5,372,330,048.27 | 12,550,109,725.59 | 8,155,619,934.10 | 356,701,000.68 | 8,512,320,934.78 | 6,694,676,678.77 | 4,986,768,374.69 | 11,681,445,053.46 | 7,722,310,601.20 | 55,333,292.32 | 7,777,643,893.52 |
| 凯盛新材 | 192,398,285.65 | 275,288,029.19 | 467,686,314.84 | 45,769,478.04 | 9,988,024.16 | 55,757,502.20 | 203,434,271.79 | 254,623,981.18 | 458,058,252.97 | 59,370,607.33 | 5,774,379.16 | 65,144,986.49 |

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 | 136,051,522.23 | 31,390,601.46 | 31,390,601.46 | -25,755,634.90 | 130,940,472.52 | 24,237,366.77 | 24,237,366.77 | 67,224,043.73 |
| 颖泰生物 | 2,912,094,949.52 | 127,733,633.89 | 133,948,923.76 | -153,456,795.98 | 1,989,935,571.70 | 176,642,107.17 | 204,576,687.41 | -51,754,805.03 |
| 凯盛新材 | 186,505,198.79 | 48,307,974.76 | 48,307,974.76 | 11,453,624.12 | 140,923,151.98 | 31,758,475.51 | 31,758,475.51 | 19,755,498.30 |

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

不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

其他说明

不适用

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 | |
| (美国) ALBAUGH, LLC | 美国、阿根廷等 | 美国爱荷华州 | 农化产品生产及销售 | | 20.00% | 权益法核算 |
| 江西禾益 | 江西 | 江西九江 | 农药生产及销售 | | 31.30% | 权益法核算 |
| 玉龙雪山 | 云南丽江 | 云南丽江 | 旅游服务 | 33.86% | | 权益法核算 |
| 秦岭旅游 | 陕西 | 陕西眉县 | 旅游索道运输 | 25.00% | | 权益法核算 |
| 信华乐康 | 贵阳 | 贵阳 | 非金融项目投资 | 38.33% | | 权益法核算 |
| 龙建生物 | 云南丽江 | 云南丽江 | 生物产品研发及保健品销售 | 44.74% | | 权益法核算 |
| 汉王药业 | 陕西 | 陕西汉中 | 医药生产及销售 | | 34.22% | 权益法核算 |
| 科易小贷 | 重庆 | 重庆 | 小额贷款 | 10.00% | | 权益法核算 |
| 乾佑咨询 | 重庆 | 重庆 | 咨询服务 | 10.00% | | 权益法核算 |

| | | | | | | |
|------|------|------|-------------------|--------|--------|-------|
| 植恩医院 | 重庆 | 重庆 | 医疗服务 | 30.00% | | 权益法核算 |
| 生命原点 | 河北 | 河北 | 生物制品研发及 技术应用 | 30.00% | | 权益法核算 |
| 丽江旅游 | 云南丽江 | 云南丽江 | 旅游服务 | 9.26% | | 权益法核算 |
| 欧莱特 | 山东 | 山东东营 | 化工产品生产及 销售 | | 45.00% | 权益法核算 |
| 世杰农化 | 江苏 | 江苏盐城 | 原料中间体、农 药制造及销售 | | 20.00% | 权益法核算 |
| 江苏常隆 | 江苏 | 江苏常州 | 原料中间体、农 药制造及销售 | | 38.00% | 权益法核算 |
| 山峰旅游 | 云南丽江 | 云南丽江 | 对外投资，旅游 服务等 | 48.28% | | 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：

/

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：

子公司华邦酒店对参股的芝仕联合(北京)餐饮管理有限公司持股比例超过20%，但根据投资相关协议，公司对其经营管理不参与决策和施加影响，不作为联营投资列示，作为可供出售金融资产列示。

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。

公司通过二级市场购入丽江玉龙旅游股份有限公司9.26%的股份，该项投资系公司长期战略性投资，持股比例未超过20%，由于公司实际控制人张松山先生出任被投资单位董事，另公司参股且对其具有重要影响的玉龙雪山旅游开发有限责任公司系丽江玉龙旅游股份有限公司的控股股东，公司对丽江旅游经营管理、利润分配等财务决策等具有重要影响，故该项投资作为联营投资列示，按权益法核算。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | | | | | | | | | | | | | 期初余额/上期发生额 | | | | | | | | | | | | |
|--------|-------------------|-------------|--------------|-------------|------------|--------------|--------------|-------------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|------------|-------------------|--------------|-------------|------------|--------------|-------------|---------------|-------------|--------------|------|--|--|
| | (美国) ALBAUGH, LLC | 江西禾益 | 玉龙雪山 | 秦岭旅游 | 信华乐康 | 汉王药业 | 科易小贷 | 乾佑咨询 | 植恩医院 | 丽江旅游 | 生命原点 | 世杰农化 | 江苏常隆 | 山峰旅游 | (美国) ALBAUGH, LLC | 江西禾益 | 玉龙雪山 | 秦岭旅游 | 信华乐康 | 生命原点 | 汉王药业 | 科易小贷 | 乾佑咨询 | 植恩医院 | | |
| 流动资产 | 6,143,884.63 | 207,515.19 | 1,652,754.4 | 45,927.2 | 15,427.2 | 363,180.79 | 1,341,564.55 | 163,459.02 | 49,897.7 | 1,5272.0 | 228,049.22 | 702,509.32 | 13,708.0 | 6,083.04 | 246,648.80 | 1,652,988.10 | 44,455.4 | 15,376.0 | 47,771.3 | 342,617.09 | 1,362,814.54 | 213,298.620 | 66,537.589.5 | | | |
| 非流动资产 | 1,727.11 | 496,071.361 | 1,416,638.10 | 309,389.008 | 80,905.1 | 119,184.863 | 43,147.2 | 2,860.50 | 57,947.9 | 1,370.78 | 73,755.9 | 209,692.710 | 98,178.5 | 1,710.01 | 209,741.4 | 1,314,666.2 | 318,662.339 | 82,000.9 | 73,583.5 | 121,586.317 | 42,029.2 | 2,881.10 | 60,924.3 | | | |
| 资产合计 | 7,870.99 | 703,365.876 | 3,068,429.39 | 355,341.462 | 96,332.4 | 482,365.564 | 1,384,711.29 | 166,319.761 | 107,037.663 | 2,896,479.85 | 437,742.526 | 1,364,219.69 | 111,886.533 | 7,793.048 | 456,390.669 | 2,967,657.73 | 363,117.770 | 97,377.0 | 121,354.843 | 464,203.478 | 1,404,843.381 | 216,179.726 | 127,461.909 | | | |
| 流动负债 | 4,255.24 | 147,706.337 | 454,662.310 | 56,269.683 | 212,969.92 | 196,543.292 | 326,127.852 | 5,051.84 | 15,727.8 | 449,743.671 | 16,609.5 | 82,002.8 | 997,313 | 4,213.11 | 64,186.9 | 436,228.805 | 56,907.6 | 217,485.81 | 30,126.8 | 194,284.859 | 84,341.2 | 7,516.06 | 14,345.1 | | | |
| 非流动负债 | 2,218.20 | 12,603.9 | 98,352.2 | 639,412.08 | 26,451.5 | 1,089,0832.9 | 1,089,0832.9 | 7,938.79 | 97,331.2 | 4,670.00 | 82,000.0 | 997,313 | 2,196.24 | 13,669.6 | 98,389.7 | 1,639,412.08 | 56,907.6 | 217,485.81 | 30,126.8 | 194,284.859 | 84,341.2 | 7,516.06 | 14,345.1 | | | |
| 负债合计 | 6,473.45 | 160,310.337 | 553,014.560 | 56,909.084 | 212,969.92 | 222,994.825 | 327,216.938 | 5,051.84 | 23,666.6 | 547,074.447 | 21,337.1 | 82,009.5 | 997,313 | 6,409.36 | 77,856.6 | 534,617.470 | 58,547.0 | 217,485.81 | 31,676.8 | 221,110.392 | 406,953.569 | 7,516.06 | 25,248.9 | | | |
| 少数股东权益 | | 393,998.75 | 1,998,947.15 | | | 2,930.89 | 4.44 | | 129,292.450 | 1,215.43 | 3.40 | | | | 1,912,984.99 | | | | 1,212,984.99 | 2,784.72 | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------|----------------------------|------------------------------|----------------------------|---------------------------|------------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|--|--|
| 归属于母 公司股 东权 益 | 1,39 7,53 2,59 8.42 | 542, 661, 540. 88 | 516, 467, 677. 65 | 298, 432, 381. 80 | 96,1 19,4 58.9 4 | 256, 439, 844. 84 | 1,05 7,49 4,35 3.05 | 161, 267, 919. 12 | 83,3 71,0 48.9 4 | 2,22 0,11 2,95 9.31 | 98,4 75,4 08.0 8 | 355, 732, 944. 72 | 367, 190, 718. 24 | 111, 883, 394. 02 | 1,38 3,69 5.64 2.00 | 378, 533, 799. 80 | 520, 053, 724. 26 | 304, 570, 680. 73 | 97,1 59,5 28.0 4 | 88,4 65,8 98.0 9 | 240, 308, 365. 15 | 997, 890, 242. 77 | 208, 663, 660. 99 | 102, 212, 996. 95 | | |
| 按持 股比 例计 算的 净资 产份 额 | 279, 506, 519. 68 | 169, 851, 434. 31 | 174, 875, 955. 65 | 74,6 08,0 95.4 5 | 36,8 42,5 88.6 1 | 87,7 53,7 14.9 0 | 105, 749, 435. 31 | 16,1 26,7 91.9 1 | 25,0 11,3 14.6 8 | 205, 582, 460. 03 | 29,5 42,6 22.4 2 | 71,1 46,5 88.9 4 | 139, 532, 472. 93 | 54,0 17,3 02.6 3 | 276, 739, 128. 40 | 126, 123, 676. 76 | 105, 102, 857. 67 | 76,1 42,6 70.1 8 | 37,2 41,2 47.1 0 | 26,5 39,7 69.4 3 | 82,2 33,5 22.5 5 | 99,7 89,0 24.2 8 | 20,8 66,3 66.1 0 | 30,6 63,8 99.0 9 | | |
| --商 誉 | 1,16 9,12 5,90 7.60 | 31,2 20,3 27.1 2 | 93,0 72,6 41.4 3 | 26,6 88,8 46.1 7 | | 1,30 2,81 5.52 | | | 33,0 24,0 28.4 5 | 408, 911, 423. 43 | 77,9 03,3 01.7 8 | 49,7 12,9 85.4 2 | 21,0 82,9 61.5 0 | 85,1 75,7 06.0 0 | 1,16 9,12 5,90 7.60 | 31,2 20,3 27.1 2 | | 26,6 88,8 46.1 7 | | 79,1 09,5 03.5 8 | | | | 30,8 96,6 87.3 5 | | |
| --内 部交 易未 实现 利润 | | -13, 433, 819. 82 | | | | | | | | | | | | | -1,7 66,4 88.3 7 | | | | | | | | | | | |
| --其 他 | | -46 8,14 9.46 | | -24 2,80 3.32 | 7,80 2.51 | -24 9,35 7.04 | | | | 708, 312. 50 | | | | | 83,2 44.0 0 | 145, 992. 43 | | -21 5,77 0.22 | 7,80 2.51 | | | | | | | |
| 对 联营 企 业 | 1,43 5,19 8,60 | 200, 603, 611. | 267, 948, 597. | 101, 054, 138. | 36,8 50,3 91.1 | 88,8 07,1 73.3 | 105, 749, 435. | 16,1 26,7 91.9 | 58,0 35,3 43.1 | 615, 202, 195. | 107, 445, 924. | 120, 859, 574. | 160, 615, 434. | 139, 193, 008. | 1,44 4,18 1.79 | 157, 489, 996. | 105, 102, 857. | 102, 615, 746. | 37,2 49,0 49.6 | 105, 649, 273. | 82,2 33,5 22.5 | 99,7 89,0 24.2 | 20,8 66,3 66.1 | 61,5 60,5 86.4 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 业 权 益 投 资 的 账 面 价 值 | 7.46 | 97 | 08 | 30 | 2 | 8 | 31 | 1 | 2 | 97 | 20 | 36 | 43 | 63 | 1.63 | 31 | 67 | 13 | 1 | 01 | 5 | 8 | 0 | 4 |
| 存 在 公 开 报 价 的 联 营 企 业 权 益 投 资 的 公 允 价 值 | 1,43 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 5,19 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 8,60 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 7.46 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 营 业 收 入 | 4,37 | 193, | 353, | 20,9 | 846, | 237, | 71,7 | 24,5 | 20,1 | 318, | 20,5 | 87,9 | 688, | | 4,26 | 166, | 404, | 19,4 | 609, | 9,10 | 201, | 67,6 | 37,0 | 20,6 |
| | 8,29 | 379, | 793, | 26,4 | 252, | 224, | 59,0 | 83,9 | 53,7 | 884, | 61,4 | 74,1 | 387, | | 1,62 | 424, | 422, | 61,5 | 795, | 3,92 | 799, | 20,6 | 00,1 | 57,0 |
| | 4,72 | 454, | 766, | 25,3 | 42 | 922, | 00,1 | 10,4 | 30,6 | 694, | 38,1 | 20,0 | 510, | | 2,56 | 146, | 248, | 07,4 | 36 | 4,69 | 964, | 20,5 | 41,1 | 80,8 |
| | 0,00 | 15 | 83 | 4 | | 21 | 6 | 9 | 5 | 55 | 5 | 0 | 84 | | 0,00 | 21 | 82 | 0 | | | 78 | 2 | 7 | 5 |
| 净 利 润 | 112, | 49,9 | 120, | -6,2 | -1,0 | 40,1 | 59,6 | 18,6 | -11, | 109, | 5,99 | -19, | 17,4 | 4,88 | 230, | 30,9 | 38,0 | -7,4 | -1,0 | 572, | 46,6 | 30,7 | 30,9 | -8,5 |
| | 691, | 61,0 | 014, | 46,4 | 40,0 | 77,8 | 04,1 | 04,2 | 750, | 543, | 2,35 | 445, | 84,9 | 4,59 | 340, | 41,0 | 74,9 | 24,0 | 45,8 | 775, | 90,7 | 23,1 | 61,6 | 78,5 |
| | 939, | 23,0 | 870, | 31,3 | 69,1 | 25,7 | 10,2 | 58,1 | 811, | 582, | 0,39 | 562, | 37,9 | 7,49 | 240, | 95,8 | 18,1 | 91,6 | 66,4 | 71 | 01,0 | 35,0 | 01,3 | 47,7 |
| | 90 | 0 | 89 | 2 | 0 | 6 | 9 | 3 | 05 | 12 | | 74 | 7 | | 00 | 0 | 6 | 6 | 0 | | 0 | 7 | 0 | 9 |
| 其 他 综 合 收 | 719, | | | | | | | | | | | | | | 118, | | | | | | | | | |
| | 500, | | | | | | | | | | | | | | 779, | | | | | | | | | |
| | 00 | | | | | | | | | | | | | | 440, | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | 00 | | | | | | | | | |

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

本公司正常经营的联营企业未发生超额亏损的情况。汉江药业下属联营企业万全医药长期经营不善，无法取得财务报表，账面价值已减记为零。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

/

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

/

其他说明

/

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

/

6、其他

/

十、与金融工具相关的风险

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

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

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

① 汇率风险

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

于2017年6月30日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项 目 | 2017年6月30日 |
|-------|------------------|
| 货币资金 | |
| 其中：美元 | 352,312,705.57 |
| 欧元 | 10,756,806.28 |
| 港币 | 1,755.91 |
| 英镑 | 7,950.59 |
| 澳元 | 2,365.29 |
| 瑞士法郎 | 31,205,596.98 |
| 日元 | 2,540.37 |
| 其他应收款 | |
| 其中：欧元 | 140,508.00 |
| 瑞士法郎 | 249,082.00 |
| 应收账款 | |
| 其中：美元 | 1,537,154,018.30 |
| 欧元 | 7,440,760.54 |
| 瑞士法郎 | 4,801,336.18 |
| 预付账款 | |
| 其中：法郎 | 7,668,786.00 |

| | |
|---------------|-------------------------|
| 欧元 | 16,822.91 |
| 美元 | 3,464,929.78 |
| 资产合计 | 1,955,225,964.70 |
| 短期借款 | |
| 其中：美元 | 1,060,814,229.14 |
| 欧元 | 3,179,062.07 |
| 应付账款 | |
| 其中：瑞士法郎 | 1,014,271.00 |
| 美元 | 3,503,719.68 |
| 欧元 | 1,364,199.82 |
| 预收账款 | - |
| 其中：美元 | 835,960.29 |
| 欧元 | 21,171.91 |
| 瑞士法郎 | 7,501,398.00 |
| 其他应付款 | |
| 瑞士法郎 | 5,173,541.00 |
| 欧元 | 46,900,988.84 |
| 长期借款 | |
| 其中：欧元 | 62,070,462.97 |
| 法郎 | 47,849,400.00 |
| 港币 | 28,641,360.00 |
| 金融负债合计 | 1,268,869,764.72 |

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。于2017年6月30日，对于本集团各类外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对各类外币升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少利润总额约68,635,620.00元。

②利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2017年6月30日，本集团的带息债务主要为美元计价的浮动利率借款合同，为了规避利率变动风险，本集团使用衍生工具对利率进行套期。

2017年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，而其他因素保持不变，本集团的利润总额会减少或增加约23,065,136.01元。

(2)信用风险

于2017年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

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

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

为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款前五名金额合计：1,288,970,367.24元。

(3)流动风险

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

于2017年6月30日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

| 项 目 | 一年以内 | 一到二年 | 二到三年 | 三年以上 | 合 计 |
|------------------------|-------------------|----------------|----------------|------------------|-------------------|
| 短期借款 | 6,266,641,547.46 | | | | 6,266,641,547.46 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 1,779,077.61 | | | | 1,779,077.61 |
| 应付票据 | 1,060,606,950.00 | | | | 1,060,606,950.00 |
| 应付账款 | 797,239,987.08 | | | | 797,239,987.08 |
| 其他应付款 | 349,682,976.16 | | | | 349,682,976.16 |
| 应付利息 | 89,216,037.90 | | | | 89,216,037.90 |
| 应付职工薪酬 | 46,796,280.85 | | | | 46,796,280.85 |
| 其他流动负债 | 1,300,000,000.00 | | | | 1,300,000,000.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,219,584,400.00 | | | | 1,219,584,400.00 |
| 长期借款 | | 104,296,262.04 | 131,675,650.60 | 346,644,910.33 | 582,616,822.97 |
| 应付债券 | | 796,208,602.60 | 695,427,156.12 | 695,428,151.05 | 2,187,063,909.77 |
| 长期应付款 | | | | 8,065,261.63 | 8,065,261.63 |
| 合 计 | 11,131,547,257.06 | 900,504,864.64 | 827,102,806.72 | 1,050,138,323.01 | 13,909,293,251.43 |

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------------------|------------|--------------|------------|--------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | 1,793,883.79 | | 1,793,883.79 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 1,793,883.79 | | 1,793,883.79 |

| | | | | |
|-----------------------------|----|--------------|----|--------------|
| (六)指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | 1,779,077.61 | | 1,779,077.61 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | 1,779,077.61 | | 1,779,077.61 |
| 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

本集团公允价值确认的具体方法：
 远期外汇合同在年末的公允价值评估损益系根据交易银行确认的金额或根据其提供的年末市场远期汇率计算的金额认列。

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 | 16.88% | 16.88% |

本企业的母公司情况的说明

截止2017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5.75%,张松山先生通过直接持有和受托管理同时持有汇邦科技53.00%的股份,其控制的汇邦科技持有本公司股份343,566,009股,占公司总股本的16.88%;张松山之子张一卓持有本公司股份39,020,000股,占公司总股本的1.92%。

张松山先生为本公司的最终实际控制人。

本企业最终控制方是张松山。

其他说明:

/

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节财务报告、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第十节财务报告、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 |
|------------------|--------------|
| 江西禾益化工股份有限公司 | 子公司颖泰生物的联营企业 |
| 江苏常隆农化有限公司 | 子公司颖泰生物的联营企业 |
| 连云港世杰农化有限公司 | 子公司颖泰生物的联营企业 |
| (美国)ALBAUGH, LLC | 子公司颖泰生物的联营企业 |
| 陕西汉王药业有限公司 | 子公司汉江药业的联营企业 |
| 汉中金汉江医药化工有限公司 | 子公司汉江药业的联营企业 |

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 | 董事长兼总经理 |
| 蒋康伟 | 副董事长 |
| 王 榕 | 董事 |
| 吕立明 | 董事 |
| 于俊田 | 董事 |
| 王加荣 | 董事 |
| 董晓明 | 董事 |
| 彭云辉 | 董事、董事会秘书 |
| 王 剑 | 财务总监 |
| 盘莉红 | 独立董事 |
| 武文生 | 独立董事 |
| 郝 颖 | 独立董事 |
| 高 闯 | 独立董事 |
| 肖建东 | 监事会主席 |
| 边 强 | 监事 |
| 王文星 | 监事 |
| 武隆县芙蓉江旅游开发有限责任公司 | 西藏汇邦科技有限公司参股的联营公司 |
| 重庆市武隆旅游股份有限公司 | 西藏汇邦科技有限公司参股的联营公司 |
| 丽江龙德旅游发展有限公司 | 实际控制人张松山先生出任董事企业之关联公司 |
| 丽江摩西风情园有限责任公司 | 实际控制人张松山先生出任董事企业之关联公司 |
| 湖南里耶旅游发展有限公司 | 实际控制人及其关联方控制的企业 |
| 广西大美大新旅游有限公司 | 实际控制人及其关联方控制的企业 |
| 芝仕联合(北京)餐饮管理有限公司 | 华邦酒店参股公司 |
| DAICOMPANYLTD | 颖泰生物参股公司(美国)ALBAUGH, LLC 下属子公司 |
| 新沂中凯农用化工有限公司 | 潜在关联方(山东福尔与其联营投资新沂化工项目) |
| 莱茵健康科技股份有限公司 | 实际控制人张松山之子张一卓控制的企业 |
| 重庆市莱康汇贤医疗信息服务有限责任公司 | 实际控制人张松山之子张一卓控制的企业 |
| 沈阳瑞亚生物科技有限公司 | 董事董晓明控制的企业 |
| 北京鸿泰嘉业咨询中心(有限合伙) | 董事王榕、蒋康伟、彭云辉参股合伙企业 |
| 重庆元和新信企业管理中心(有限合伙) | 董事王加荣、监事边强参股合伙企业 |
| ALBAUGH EUROPE SÀRL | 子公司颖泰生物参股参股公司 Albaugh,LLC 下属子公司 |

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|---------------|--------|----------------|---------|----------|---------------|
| 江西禾益化工股份有限公司 | 采购商品 | 33,015,879.29 | | 否 | 33,931,619.68 |
| 江苏常隆农化有限公司 | 采购商品 | 218,604,299.12 | | 否 | |
| 连云港世杰农化有限公司 | 采购商品 | 12,307,692.31 | | 否 | |
| 汉中金汉江医药化工有限公司 | 采购商品 | 9,600,887.74 | | 否 | 74,404.00 |
| 陕西汉王药业有限公司 | 接受劳务 | 570,949.65 | | 否 | 117,138.46 |

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 |
|------------------|--------|----------------|----------------|
| 江西禾益化工股份有限公司 | 销售商品 | 630,780.06 | 191,150.44 |
| (美国)ALBAUGH, LLC | 销售商品 | 628,064,718.29 | 256,813,887.87 |
| DAICOMPANYLTD | 销售商品 | 60,073,432.56 | 57,949,851.77 |
| 江苏常隆农化有限公司 | 销售商品 | 691,513.28 | |
| 汉中金汉江医药化工有限公司 | 提供劳务 | 367,252.96 | 341,382.61 |
| 西藏汇邦科技有限公司 | 提供劳务 | | 1,040.00 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

/

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

/

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

/

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|----------------|--------|---------------|------------|
| 重庆植恩医院管理有限责任公司 | 房屋租赁 | 10,851,006.59 | 897,020.95 |
| 西藏汇邦科技有限公司 | 房屋租赁 | 22,857.14 | 45,714.29 |
| 山东松竹铝业股份有限公司 | 房屋租赁 | 28,571.43 | 20,000.00 |

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

/

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

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第十节、七、第31、43、45项。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| / | | | | |
| 拆出 | | | | |
| / | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员薪酬 | 382.56 | 307.94 |

(8) 其他关联交易

报告期公司以自筹资金 15,998.02 万元的价格受让汇邦科技持有的丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司全部 13.65% 股权，以自筹资金 13,938.75 万元的价格受让汇邦科技持有的丽江山峰旅游商贸投资有限公司全部 48.28% 股权。

除上述关联交易情况外，公司及其控股子公司不存在其他重要关联交易事项。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------------------|----------------|------|----------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | ALBAUGH, LLC (颖泰生物) | 919,737,788.93 | | 431,267,686.59 | |
| 应收账款 | DAI COMPANY LTD (颖泰生物) | 80,818,940.47 | | 153,027,330.38 | |
| 应收账款 | ALBAUGH | 38,139,872.00 | | 52,998,680.00 | |

| | | | | | |
|-------|-----------------------|---------------|-----------|--------------|-----------|
| | EUROPE S?RL (颖泰生物) | | | | |
| 应收账款 | 江苏常隆农化有限公司 (颖泰生物) | 781,410.00 | | | |
| 应收账款 | 江西禾益 (颖泰生物) | | | 1,850,340.00 | |
| 应收账款 | 新沂中凯 (颖泰生物) | | | 5,169.65 | |
| 预付账款 | 江苏常隆农化有限公司 (颖泰生物) | 90,549,860.00 | | | |
| 预付账款 | 江西禾益 (颖泰生物) | 16,380,000.00 | | | |
| 预付账款 | 汉中金汉江医药化工有限公司 (汉江药业) | | | 29,118.04 | |
| 其他应收款 | 汉中汉江万全医药化工有限公司 (汉江药业) | 32,013.96 | 32,013.96 | 32,012.96 | 32,013.96 |
| 其他应收款 | 西藏汇邦科技有限公司 (华邦健康) | 23,100.00 | | | |
| 其他应收款 | 重庆植恩医院管理有限责任公司 (华邦健康) | 9,750,000.00 | | | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|----------------------|---------------|------------|
| 应付账款 | 汉中金汉江医药化工有限公司 (汉江药业) | 5,044,540.84 | |
| 应付账款 | 陕西汉王药业有限公司 (汉江药业) | | 570,949.65 |
| 应付账款 | 江西禾益化工股份有限公司 (颖泰生物) | 34,491,533.00 | |
| 应付账款 | 世杰农化 (颖泰生物) | 10,800,000.00 | |
| 应付账款 | 江苏常隆农化有限公司 (颖泰生物) | 469,323.20 | |
| 应付账款 | 新沂中凯 (颖泰生物) | | 2,620.40 |
| 预收账款 | 江西禾益化工股份有限公司 | 143,300.00 | |

| | | | |
|-------|----------------------|---------------|---------------|
| | (颖泰生物) | | |
| 其他应付款 | 丽江摩西风情园有限责任公司(解脱林) | 11,192,336.24 | 11,192,336.24 |
| 其他应付款 | 汉中金汉江医药化工有限公司(汉江药业) | 5,000.00 | 5,000.00 |
| 其他应付款 | 汉中汉江万全医药化工有限公司(汉江药业) | 5,000.00 | 5,000.00 |
| 其他应付款 | 丽江龙健生物科技有限公司 | 10,021,760.00 | |

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

单位：元

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

其他说明

①限制性股票激励计划实施情况

根据公司2013年4月26日第四届董事会第35次会议决议、2013年6月17日第四届董事会第36次会议决议、2013年7月10日第四届董事会第37次会议决议和2013年7月4日2013年第三次临时股东大会决议，公司于2013年7月10日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，限制性股票来源为本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。

公司股权激励计划拟在授予日的12个月后、24个月后、36个月后分三次解锁，每次解锁的限制性股票比例分别为授予总量的30%，30%，40%。

具体考核条件详本公司公告的限制性股票计划实施考核管理办法。

②股份支付对公司财务状况和经营成果的影响

| | |
|----------------|------------|
| 公司发行在外的限制性股票总额 | 12,680,000 |
| 授予价格(元/股) | 7.51 |

| | |
|--------------|---------------|
| 授予日市场价(元/股) | 13.87 |
| 应摊销的股份支付费用总额 | 33,772,600.00 |

授予日激励对象获授的权益工具的公允价值等于当日未考虑限制性因素的权益工具价值(即6.36元/股)扣除限制性因素带来的成本(即激励对象为锁定未来合理预期收益而进行的权证投资成本)得出, 结果如下:

| 项 目 | 一年期 | 二年期 | 三年期 |
|--------------------|---------|---------|--------|
| 未考虑限制性因素的权益工具价值(元) | 6.36 | 6.36 | 6.36 |
| 限制性因素带来的成本(元) | 1.49 | 3.22 | 5.71 |
| 每股限制性股票的公允价值(元) | 4.87 | 3.14 | 0.65 |
| 解锁份额 | 381.9 | 381.9 | 509.2 |
| 当年股权激励公允价值总额(万元) | 1860.66 | 1199.04 | 330.87 |

根据上述计算, 授予日公司向激励对象授予的权益工具公允价值总额为3390.57万元。

由于授予登记过程中存在激励对象部分放弃认购授予限制性股票的情况, 授予总量由1273万股调整为1268万股, 限制性股票公允价值总额同比例调整为: 3377.26万元。该等公允价值总额作为公司本次股权激励计划的总成本在股权激励计划的实施过程中按照解锁比例进行分期确认。2013年-2016年限制性股票成本摊销情况见下表:

| 授予限制性股票总费用(万元) | 2013年(万元) | 2014年(万元) | 2015年(万元) | 2016年(万元) |
|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 3377.26 | 985.03 | 1463.48 | 703.60 | 225.15 |

2014年6月26日公司第五届董事会第七次会议审议通过《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》, 2014年6月30日公司回购并注销不符合激励条件的股权激励对象所持有但尚未解锁的限制性股票共计170,000股。回购注销上述限制性股票后, 2013-2016年限制性股票成本摊销情况调整如下:

| 授予限制性股票总费用(万元) | 2013年(万元) | 2013年调整(万元) | 2014年(万元) | 2015年(万元) | 2016年(万元) |
|----------------|-----------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 3,331.98 | 985.03 | -13.20 | 1,443.86 | 694.16 | 222.13 |

注: 因上述回购注销股票2013年度应调整的股权激励费用调整于2014年度。

2016年7月21日公司第六届董事会第十三次会议、第六届监事会第十次会议审议通过《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》, 2017年7月公司回购并注销不符合激励条件的股权激励对象所持有但尚未解锁的限制性股票共计50,000.00股。回购注销上述限制性股票后, 2013-2016年限制性股票成本摊销情况调整后如下:

| 授予限制性股票总费用(万元) | 2013年(万元) | 2013年调整(万元) | 2014年(万元) | 2015年(万元) | 2016年(万元) |
|----------------|-----------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 3,326.65 | 985.03 | -13.20 | 1,443.86 | 694.16 | 216.81 |

③根据财政部《企业会计准则解释第7号》, 公司对上述限制性股票于资产负债表日确认的回购义务如下:(金额单位: 人民币元)

| 报表日 | 确认回购义务金额 | 报表项目列示 |
|-------------|---------------|-----------|
| 2016年12月31日 | | |
| 2015年12月31日 | 37,580,040.00 | 其他应付款、库存股 |
| 2014年12月31日 | 65,765,070.00 | 其他应付款、库存股 |

(2) 股票期权

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

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

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

股票期权登记完成时间：2015年9月16日。

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

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

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 按授予日公司股票收盘价，参照布莱克-斯科尔斯期权定价模型(B-S 模型)计算确定 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 按实际符合激励条件的激励对象已获授权的限制性股票数量确定 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 51,826,100.00 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 0.00 |

其他说明

/

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

/

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

如第十节财务报告七.31，45所述，本集团用相互担保、用相关资产抵押用于获取向金融机构的借款。

除上述事项外，公司及控股子公司无需披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

如第十节财务报告、七4项所述，截止2017年6月30日，本集团已背书转让未到期的银行承兑汇票金额合计373,255,872.04元；本集团应收商业承兑汇票3,800,000.00元。

除上述事项以及第十节财务报告、七31、45项所述公司母、子公司之间为获取银行借款相互提供连带责任保证外，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 | / | | |
| 重要的对外投资 | / | | |
| 重要的债务重组 | / | | |
| 自然灾害 | / | | |
| 外汇汇率重要变动 | / | | |

2、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------------|------|
| 拟分配的利润或股利 | 0.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0.00 |

3、销售退回

/

4、其他资产负债表日后事项说明

/

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| / | | |

2、债务重组

/

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

/

(2) 其他资产置换

/

4、年金计划

/

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

/

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司根据集团下属各子公司的生产经营特点，根据集团公司运营管理和考核需要，将集团下属子公司划分为农化事业部、医药事业部、原料药事业部、医疗健康事业部和旅游事业部等五大事业分部。各事业部的会计政策与集团公司基本一致，无重大会计政策差异。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 农化事业部 | 医药事 | 原料药 | 旅游 | 其他事业部 | 集团本部 | 分部间抵销 | 合计 |
|-----------|----------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|---------------------|----------------------|
| 一、对外营业收入 | 3,086,639.29 7.05 | 981,592,080. 35 | 136,023,462. 23 | 21,689,656.6 2 | 51,666,348.4 1 | 11,634,330.4 1 | | 4,289,245,17 5.07 |
| 二、分部间交易收入 | 11,960,851.2 6 | 2,067,748.12 | 28,060.00 | 354,571.70 | | 8,639,753.20 | -23,050,984.2 8 | |
| 三、对外营业成本 | 2,549,605.09 6.44 | 273,659,961. 75 | 97,540,174.1 4 | 18,727,782.5 2 | 34,134,597.7 6 | 8,181,538.15 | | 2,981,849,15 0.76 |
| 四、分部间营业成本 | 11,960,851.2 6 | 7,293,895.01 | | | 4,403,045.83 | | -23,657,792.1 0 | |
| 五、投资收益 | 49,559,959.8 3 | 10,408,554.6 4 | 15,165,735.8 5 | 100,513.23 | -3,386,529.09 | 330,418,990. 73 | -264,839,194. 14 | 137,428,031. 05 |
| 六、利润总额 | 207,065,762. 36 | 264,966,215. 20 | 35,142,956.8 8 | -7,789,421.81 | -19,511,028.5 4 | 209,605,534. 00 | -264,839,194. 14 | 424,640,823. 95 |
| 七、净利润 | 173,609,502. 42 | 227,993,334. 39 | 31,390,601.4 6 | -8,070,843.89 | -19,668,729.6 4 | 230,395,995. 62 | -264,839,194. 14 | 370,810,666. 22 |
| 八、资产总额 | 13,088,642,1 | 3,945,706,46 | 701,716,999. | 323,201,487. | 1,339,897,57 | 15,080,515,2 | -9,385,357,24 | 25,094,322,6 |

| | | | | | | | | |
|--------|------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 42.80 | 7.25 | 18 | 71 | 6.01 | 07.27 | 8.50 | 31.72 |
| 九、负债总额 | 8,580,069,430.09 | 847,024,714.10 | 209,581,011.69 | 93,309,329.72 | 510,579,276.59 | 7,258,561,999.37 | -3,188,559,079.41 | 14,310,566,682.15 |

(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

/

8、其他

/

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|------------------|---------|------------|-------|------------------|------------------|---------|-----------|--------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 2,148,119,567.43 | 99.37% | 0.00 | | 2,148,119,567.43 | 2,005,378,182.93 | 99.93% | | | 2,005,378,182.93 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 12,744,585.15 | 0.59% | 134,108.07 | 1.05% | 12,610,477.08 | 927,030.92 | 0.05% | 96,045.08 | 10.36% | 830,985.84 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 891,462.53 | 0.04% | | | 891,462.53 | 419,810.01 | 0.02% | | | 419,810.01 |
| 合计 | 2,161,755,615.11 | 100.00% | 134,108.07 | | 2,161,621,507.04 | 2,006,725,023.94 | 100.00% | 96,045.08 | | 2,006,628,978.86 |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|----|--|--|--|
| | | | | | | 86 | | | |
|--|--|--|--|--|--|----|--|--|--|

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|------------|------------------|------|------|------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 颖泰生物 | 830,439,526.59 | | | 存在控制关系的关联方 |
| 山东福尔 | 615,136,843.28 | | | 存在控制关系的关联方 |
| 汇医投资 | 415,434,725.00 | | | 存在控制关系的关联方 |
| 华邦融汇保理 | 154,835,629.18 | | | 存在控制关系的关联方 |
| 华邦制药 | 42,648,407.80 | | | 存在控制关系的关联方 |
| 华邦酒店 | 32,919,305.48 | | | 存在控制关系的关联方 |
| 丽江解脱林 | 15,450,106.67 | | | 存在控制关系的关联方 |
| 华邦控股香港 | 15,261,400.00 | | | 存在控制关系的关联方 |
| 明欣药业 | 14,188,305.45 | | | 存在控制关系的关联方 |
| 华邦国际（香港） | 3,806,163.03 | | | 存在控制关系的关联方 |
| 玛恩美容 | 6,360,084.30 | | | 存在控制关系的关联方 |
| 华邦维艾 | 1,639,070.65 | | | 存在控制关系的关联方 |
| 合计 | 2,148,119,567.43 | 0.00 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 0-6 月 | 11,791,107.45 | | |
| 6-12 月 | 754,794.00 | 37,739.70 | 5.00% |
| 1 年以内小计 | 12,545,901.45 | 37,739.70 | 0.30% |
| 1 至 2 年 | 113,683.70 | 11,368.37 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | | | 30.00% |
| 3 年以上 | 85,000.00 | 85,000.00 | 100.00% |
| 合计 | 12,744,585.15 | 134,108.07 | 1.05% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 38,062.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 借款及其他往来 | 2,161,600,724.61 | 2,006,008,091.24 |
| 保证金/押金 | 14,817.80 | 547,600.00 |
| 员工备用金 | 140,072.70 | 169,332.62 |
| 合计 | 2,161,755,615.11 | 2,006,725,023.86 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------------|-------|----------------|-------|------------------|----------|
| 北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司 | 借款 | 830,439,526.59 | 2 年以内 | 38.42% | |
| 山东福尔有限公司 | 借款 | 615,136,843.28 | 1 年以内 | 28.46% | |
| 华邦汇医投资有限公司 | 借款 | 415,434,725.00 | 1 年以内 | 19.22% | |

| | | | | | |
|----------------|----|------------------|-------|--------|--|
| 重庆华邦融汇商业保理有限公司 | 借款 | 154,835,629.18 | 1 年以内 | 7.16% | |
| 重庆华邦制药有限公司 | 借款 | 42,648,407.80 | 1 年以内 | 1.97% | |
| 合计 | -- | 2,058,495,131.85 | -- | 95.22% | |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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 | 8,354,041,884.47 | | 8,354,041,884.47 | 8,316,541,884.47 | | 8,316,541,884.47 |
| 对联营、合营企业投资 | 1,403,135,818.06 | | 1,403,135,818.06 | 1,094,910,211.90 | | 1,094,910,211.90 |
| 合计 | 9,757,177,702.53 | | 9,757,177,702.53 | 9,411,452,096.37 | | 9,411,452,096.37 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|------------------|----------------|------|------------------|----------|----------|
| 华邦酒店 | 163,266,400.00 | | | 163,266,400.00 | | |
| 汉江药业 | 153,519,593.73 | | | 153,519,593.73 | | |
| 解脱林 | 18,000,000.00 | | | 18,000,000.00 | | |
| 颖泰生物 | 3,092,083,867.40 | | | 3,092,083,867.40 | | |
| 华邦制药 | 1,502,230,040.97 | 200,000,000.00 | | 1,702,230,040.97 | | |
| 百盛药业 | 2,022,844,759.46 | | | 2,022,844,759.46 | | |

| | | | | | | |
|------|------------------|----------------|----------------|------------------|--|--|
| 华邦生态 | 10,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 15,000,000.00 | | |
| 华邦汇医 | 448,000,000.00 | | | 448,000,000.00 | | |
| 大友旅游 | 38,000,000.00 | | | 38,000,000.00 | | |
| 华邦维艾 | 201,043,874.26 | | 200,000,000.00 | 1,043,874.26 | | |
| 凯盛新材 | 449,973,457.53 | | | 449,973,457.53 | | |
| 华邦国际 | 591,200.00 | | | 591,200.00 | | |
| 华邦融汇 | 200,000,000.00 | | | 200,000,000.00 | | |
| 天极旅业 | 16,988,691.12 | | | 16,988,691.12 | | |
| 西京医院 | | 32,500,000.00 | | 32,500,000.00 | | |
| 合计 | 8,316,541,884.47 | 237,500,000.00 | 200,000,000.00 | 8,354,041,884.47 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 | |
|--------|----------------|----------------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|------|----------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投资 损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 生命原点 | 105,649,273.01 | | | 1,796,651.19 | | | | | | 107,445,924.20 | |
| 玉龙雪山 | 105,102,857.67 | 159,980,200.00 | | 8,868,044.55 | | | -6,002,505.14 | | | 267,948,597.08 | |
| 秦岭旅游 | 102,615,746.13 | | | -1,561,607.83 | | | | | | 101,054,138.30 | |
| 信华乐康 | 37,249,049.61 | | | -398,658.49 | | | | | | 36,850,391.12 | |
| 龙建生物 | 13,774,245.81 | | | -208,910.27 | | | | | | 13,565,335.54 | |
| 科易小贷 | 99,789,024.28 | | | 5,960,411.03 | | | | | | 105,749,435.31 | |
| 乾佑咨询 | 20,866,366.10 | | | 1,860,425.81 | | | -6,600,000.00 | | | 16,126,791.91 | |
| 丽江旅游 | 609,863,649.29 | | | 9,253,546.68 | | | -3,915,000.00 | | | 615,202,195.97 | |
| 山峰旅游 | | 136,834,7 | | 2,358,283 | | | | | | 139,193,0 | |

| | | | | | | | | | | |
|----|-----------|-----------|--|-----------|--|--|-----------|--|-----------|--|
| | | 24.96 | | .67 | | | | | 08.63 | |
| 小计 | 1,094,910 | 296,814.9 | | 27,928.18 | | | -16,517.5 | | 1,403,135 | |
| | ,211.90 | 24.96 | | 6.34 | | | 05.14 | | ,818.06 | |
| 合计 | 1,094,910 | 296,814.9 | | 27,928.18 | | | -16,517.5 | | 1,403,135 | |
| | ,211.90 | 24.96 | | 6.34 | | | 05.14 | | ,818.06 | |

(3) 其他说明

3、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 其他业务 | 20,274,083.61 | 3,778,492.32 | 4,694,268.10 | 2,341,609.92 |
| 合计 | 20,274,083.61 | 3,778,492.32 | 4,694,268.10 | 2,341,609.92 |

其他说明：

4、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 264,839,194.14 | 201,092,512.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 27,928,186.34 | 10,339,271.78 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 222,424,218.59 |
| 购买理财产品投资收益 | 37,651,610.25 | 45,339,111.12 |
| 合计 | 330,418,990.73 | 479,195,113.49 |

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 | -2,601,929.22 | |
| 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 | 14,184,631.31 | |

| | | |
|---|---------------|----|
| 受的政府补助除外) | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 6,922,674.47 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 8,153,285.29 | |
| 减：所得税影响额 | 2,222,629.93 | |
| 少数股东权益影响额 | 4,498,072.23 | |
| 合计 | 19,937,959.69 | -- |

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 | 3.42% | 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 | 3.21% | 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

/

第十一节 备查文件目录

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

公司在董事会办公室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。