



华邦生命健康股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
王榕	董事	因公出差	彭云辉
蒋康伟	董事	因公出差	彭云辉
王加荣	董事	因公出差	彭云辉
武文生	独立董事	工作原因	郝颖

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2,034,827,685 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	11
第四节 经营情况讨论与分析	19
第五节 重要事项	40
第六节 股份变动及股东情况	60
第七节 优先股相关情况	65
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	66
第九节 公司治理	73
第十节 公司债券相关情况	79
第十一节 财务报告	83
第十二节 备查文件目录	265

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、瑞士生物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、山东福尔和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
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
华邦生态	指	大新华邦生态科技有限公司
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	汉中高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
绩溪庆丰	指	绩溪县庆丰天鹰生化有限公司
庆丰进出口	指	杭州庆丰进出口有限公司
杭州贸易	指	杭州颖泰贸易有限公司
华邦香港	指	华邦控股香港有限公司
NUL(美国颖泰)	指	NUTRICEMUSALLC
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	江西禾益化工有限公司
禾益作物	指	江西禾益作物科学管理有限公司
禾益肥料	指	江西禾益肥料有限公司
常隆农化	指	江苏常隆农化有限公司
常隆巨屹	指	江苏常隆巨屹国际贸易有限公司
瑞士生物	指	Swiss Biological Medicine Group Ltd.
PKL	指	Paracelsus Klinik Lustmühle 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
丽江旅游	指	丽江玉龙旅游股份有限公司
丽江山峰	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
云杉坪索道	指	丽江云杉坪旅游索道有限公司
牦牛坪索道	指	丽江牦牛坪旅游索道有限公司
龙德旅游	指	丽江龙德旅游发展有限公司
和府酒店	指	丽江和府酒店有限公司
龙途旅行	指	丽江龙途旅行社有限责任公司
龙悦餐饮	指	丽江龙悦餐饮经营管理有限公司
雪山印象	指	丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司
香巴拉	指	迪庆香巴拉旅游投资有限公司
龙腾旅游	指	丽江龙腾旅游投资开发有限公司
雪域旅游	指	巴塘雪域旅游投资管理有限责任公司
龙研文化	指	丽江龙研文化旅游发展有限公司
玉龙观光车	指	丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司
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
内蒙颖泰	指	内蒙古颖泰化工有限公司
宁夏颖泰	指	宁夏颖泰嘉和化工科技有限公司
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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	华邦健康	股票代码	002004
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华邦生命健康股份有限公司		
公司的中文简称	华邦生命健康股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	HUAPONT LIFE SCIENCES CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HUAPONT LIFE SCIENCES		
公司的法定代表人	张松山		
注册地址	重庆市渝北区人和星光大道 69 号		
注册地址的邮政编码	401121		
办公地址	重庆市渝北区人和星光大道 69 号		
办公地址的邮政编码	401121		
公司网址	www.huapont.cn		
电子信箱	huapont@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭云辉	陈志
联系地址	重庆市渝北区人和星光大道 69 号	重庆市渝北区人和星光大道 69 号
电话	023-67886900	023-67886985
传真	023-67886986	023-67886986
电子信箱	huapont@163.com	huapont@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91500000202884326D
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	经中国证券监督管理委员会"证监许可（2011）1574 号"批复，公司于 2011 年 9 月以发行股份的方式吸收合并北京颖泰嘉和科技股份有限公司，公司主营业务新增加农药业务，2015 年初，公司提出"大华邦医疗联盟"战略，正式布局"大健康产业"，进军健康医疗产业。公司在"同心多元"等一系列战略指导下，成长为以医疗和医药、农化、旅游开发、原料药研发、生产销售为主体的，揽括投资的高科技跨区域集团公司。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☒ 适用 ☐ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
西南证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 35 号 国际企业大厦 A 座 4 层	张海安、魏海涛	2015 年 12 月 31 日至 2016 年 12 月 31 日，此后有关募集资金的专项持续督导至公司 2015 年非公开发行股票募集资金使用完毕止。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	9,108,900,358.90	7,092,779,974.36	28.42%	6,174,305,698.07
归属于上市公司股东的净利润（元）	507,905,574.27	566,868,339.22	-10.40%	636,625,439.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	395,073,874.25	557,465,969.21	-29.13%	637,832,397.19
经营活动产生的现金流量净额（元）	591,399,507.18	511,900,516.70	15.53%	342,447,446.19

基本每股收益（元/股）	0.25	0.28	-10.71%	0.34
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.28	-10.71%	0.34
加权平均净资产收益率	5.35%	5.90%	-0.55%	9.01%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	29,090,036,715.62	24,227,883,836.43	20.07%	19,710,397,250.41
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,492,988,893.70	9,645,235,055.95	-1.58%	9,523,144,458.20

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,024,574,397.93	2,264,670,777.14	1,821,847,442.19	2,997,807,741.64
归属于上市公司股东的净利润	145,049,990.77	189,824,597.56	124,810,296.37	48,220,689.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	142,620,610.21	172,316,018.43	58,420,354.34	21,716,891.27
经营活动产生的现金流量净额	405,659,959.83	-573,380,001.55	179,860,407.23	579,259,141.67

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

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	128,360,685.70	14,285,401.61	11,088,159.09	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、			0.00	

减免				
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）	37,526,565.10	57,619,865.40	21,860,934.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		99,340.73	2,911,065.08	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	6,855,326.69			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			0.00	
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	9,413,696.35	-37,086,424.75	-30,766,492.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,394,707.41	-24,632,960.16	-21,311,386.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	30,960,563.71	4,805,576.53	13,768,776.68	
减：所得税影响额	40,334,028.03	3,994,737.39	2,203,169.16	
少数股东权益影响额（税后）	28,556,402.09	1,693,691.96	-3,445,155.41	
合计	112,831,700.02	9,402,370.01	-1,206,957.57	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司主要从事医药及农化产品的研发、生产、销售，医疗服务与旅游投资业务，其中以医药制造为核心，医疗服务为发展重点。

（一）医药事业部

1、主要业务及经营模式

公司医药事业部主要业务为医药制剂及原料药研发、生产与销售,代理产品的学术推广。自产产品的主要经营模式是通过“以产定购”采购原材料,严格按照国家GMP的相关要求组织生产,通过自建的全国营销网络并结合全国代理招商进行销售;代理产品的主要经营模式是针对目标代理产品进行市场调查,选取市场表现良好、竞争环境稳定的代理产品,通过自建的具有较强学术能力的全科室推广团队针对医院各科室组织学术推广。

2、医药事业部主要产品及用途:

自产产品					
治疗领域	产品		主要用途	医保情况	技术地位
	商品名	通用名			
皮肤类	力言卓	地奈德乳膏	适用于对皮质类固醇治疗有效的各种皮肤病	乙类	独家（制剂专利）
	必亮	萘替芬酮康唑乳膏	适用于治疗真菌性皮肤病	否	独家（一类新药）
	孚松	卤米松乳膏	脂溢性皮炎、接触性皮炎、异位性皮炎、局限性神经性皮炎、钱币状皮炎和寻常型银屑病	乙类	首仿（原料药专利）
	金银迪	卡泊三醇软膏	适用于寻常型银屑病的局部治疗	乙类	首仿（多项专利技术、重大专项）
	乐肤松	他扎罗汀倍他米松乳膏	适用于治疗慢性斑块型银屑病	否	独家（一类新药/专利）
	明之欣	他克莫司软膏	适用于不宜使用传统疗法、或对传统疗法反应不充分、或无法耐受传统疗法的中到重度特应性皮炎患者，作为短期或间歇性长期治疗	乙类	首仿
	方希	阿维A胶囊	适用于严重的银屑病，其中包括红皮病型银屑病、脓疱型银屑病等，其它角化性皮肤病	乙类	首仿（原料药专利）
	迪皿	左西替利嗪片	治疗荨麻疹、过敏性鼻炎、湿疹、皮炎、皮肤瘙痒症等	乙类	首仿（原料药专利）
		左西替利嗪口服溶液	治疗季节性过敏性鼻炎、常年性过敏性鼻炎、慢性特发性荨麻疹等过敏症状	乙类	独家（制剂专利）
结核类	维夫欣	注射用利福平	不能耐受口服治疗时，本品作为利福平口服制剂的替代。与其它抗结核药联合用于治疗各种类型结核病，包括初治、进展期的、慢性的及耐药病例	甲类	首仿
		帕司烟肼片	用于治疗各型肺结核、支气管内膜结核及肺外	乙类	首仿

			结核。并可作为与结核病相关手术的保护药，也可用于预防长期或大剂量皮质激素、免疫抑制治疗的结核感染及复发		
	明希欣	利福布汀胶囊	AIDS（艾滋）病人鸟分枝杆菌感染综合征，肺炎，慢性抗药性肺结核。	乙类	独家
全科用药	速瑞	注射用甲泼尼龙琥珀酸钠	适用于抗炎治疗，免疫抑制治疗，治疗休克，内分泌等	乙类	
	力言松	复方倍他米松注射液	适用于治疗对糖皮质激素敏感的急性和慢性疾病	乙类	独家
呼吸系统	开顺	注射用盐酸氨溴索	适用于伴有痰液分泌不正常及排痰功能不良的急性、慢性呼吸道疾病	乙类	中间体专利
	必与	盐酸氨溴索分散片	适用于痰液粘稠不易咳出者	甲类	中间体专利
抗癫痫	汉非	注射用丙戊酸钠	适用于治疗癫痫，在成人和儿童中，当暂时不能服用口服剂型时，用于替代口服剂型	乙类	首仿
眼科	适丽顺	卵磷脂络合碘胶囊	治疗中心性浆液性脉络膜视网膜病变、中心性渗出性脉络膜视网膜病变、玻璃体出血、玻璃体混浊、视网膜中央静脉阻塞和婴儿哮喘、支气管炎、缺碘性甲状腺肿、缺碘性甲状腺机能减退	否	首仿

代理产品					
治疗领域	产品		主要用途	医保情况	推广区域占有率
	商品名	通用名			
心脑血管	注射用血栓通	注射用血栓通	活血祛瘀、通脉活络。适用于瘀血阻络、中风偏瘫、胸痹心痛及视网膜中央静脉阻塞症	甲类	30%
全科用药	可益能	左卡尼汀注射液	1、治疗及改善透析所致做卡尼汀缺乏引发的一系列症状； 2、纠正心肌能量代谢异常，改善心肌缺血及心功能异常	乙类	30%
全科用药	克林澳	马来酸桂哌齐注射液	1、缺血性心脑血管病； 2、血运不畅的外周血管疾病	乙类	10%
全科用药	鑫贝科/贝科能	注射用复合辅酶	1、急慢性肝炎； 2、原发性血小板减少性紫癜； 3、放化疗引起的白细胞血小板降低； 4、对冠状动脉硬化、慢性动脉炎、心肌梗死、肾功能不全引起的少尿、尿毒症等有辅助治疗作用	省乙类	25%
全科用药	芙露饮	匹多莫德口服溶液	1、用于慢性或反复发作的呼吸道感染； 2、尿路感染的辅助治疗。	省乙类	25%
全科用药	雷卡	左卡尼汀注射液	1、治疗及改善透析所致做卡尼汀缺乏引发的一系列症状； 2、纠正心肌能量代谢异常，改善心肌缺血及心功能异常	乙类	30%

全科用药	赛升/握尔泰	薄芝糖肽注射液	1、用于进行性肌营养不良，萎缩性肌强直； 2、前庭功能障碍、高血压等引起的眩晕和植物神经功能紊乱、癫痫、失眠等症； 3、亦可用于肿瘤、肝炎的辅助治疗。	省乙类	25%
全科用药	安捷利	马来酸桂哌齐特注射液	1、缺血性心脑血管病； 2、血运不畅的外周血管疾病。	乙类	3%
眼科	沃丽汀	卵磷脂络合碘片	治疗中心性浆液性脉络膜视网膜病变、中心性渗出性脉络膜视网膜病变、玻璃体出血、玻璃体混浊、视网膜中央静脉阻塞和婴儿哮喘、支气管炎、缺碘性甲状腺肿、缺碘性甲状腺机能减退。	乙类	20%
麻醉镇静	力蒙欣	丙泊酚乳状注射液	本品是一种适用于诱导和维持全身麻醉的短效静脉麻醉药，也可以用于加强监护病人接受机械通气时的镇静，也可用于麻醉下实行无痛人流手术。	甲类	20%

3、业绩驱动的主要因素

研发驱动，公司历来重视产品研发，目前拥有1类新药2个，新药证书40余个，报告期内获得生产批件4个，临床批件3个，多个品种在审/在研，研发管线中除传统强势皮肤领域品种外，在抗感染、男科领域亦有市场空间5-10亿品种有望在近年获批。

存量市场驱动，一致性评价方面，医药事业部近十个重要产品正在进行一致性评价工作，目前进展顺利，多个产品有望在全国前三通过一致性评价工作，通过评价后，产品在市场准入、医保支付等方面可与原研产品享受同等待遇，利好于产品存量市场的再度增长。

产能驱动，公司在建重庆水土医药产业园，已经完成了所有土建工作，正进行设备调试，预计2018年会完成该产业基地的GMP认证和外用制剂试生产，该项目饱和产能可达50亿规模，按照智能全流程数字化管理的生产线建设，质量体系符合国际标准，不仅可以解决现有生产需求瓶颈，也能在生产效率、产品质量等方面进一步提升，为下一步制剂生产的国际化奠定基础。

4、行业发展阶段及行业地位

医药医疗行业与人类的健康安全密切相关，随着人口增长、老龄化进程加快、医药医疗体系不断健全和人们保健意识不断增强，全球医药产业规模逐步增大。着眼国内市场，2017年是“十三五”深化医药卫生体制改革规划发布后的第一年，也是真正意义上的实施的第一年，更是完成医改阶段性目标任务的关键一年，在这一年，国家层面和地方层面各类医药行业政策密集发布。“两票制”、仿制药一致性评价以及审评审批制度改革使得医药行业整合加速、竞争加剧。

本轮新医改引导医药行业告别过往的粗放发展模式，走向精细化、效率化发展阶段。三医联动改革方案通过调整医保费用的高效利用，促使医药行业优胜劣汰、创新升级，高质量和创新将成为医药制造行业发展的新标杆。目前公司医药事业部在皮肤及结核用处方药领域占据龙头地位，代理业务在推广区域内领先于其他同类企业。

（二）农化事业部

1、主要业务及经营模式

公司是农药化工行业（精细化工领域）以研发为基础，市场需求为先导的农化产品供应商。拥有先进的研发平台、完善的GLP登记注册技术服务、可持续生产供应能力和优秀的市场、销售团队人员，为国内及知名国际化农化公司，如陶氏化学、巴斯夫、ADAMA等，提供技术含量高、工艺先进的农药中间体、原药及制剂产品。

公司通过技术支持营销的方式开拓市场，大部分的营销服务工作主要在小试研发、中试生产与大生产设计阶段。公司在研发的过程中，通过与客户的交流和沟通，将客户的要求、标准融入整个研发和设计过程中，满足客户的需求，从而开拓业务，收入来源是农药中间体、原药及制剂产品销售收入和GLP登记注册技术服务收入。

主要业务模式包括由下属全资子公司标准化生产，自主确定价格并完成对外销售的自主生产模式；拟纳入自主生产但未能在全资子公司实行标准化生产的，以及由参股或控股子公司生产但不能自主确定价格，由公司统一采购并完成销售的专属

生产模式：一般的国际贸易业务模式。

2、主要产品及用途

种类	主要产品名称	用途
二苯醚类（除草剂）	乙氧氟草醚、乳氟禾草灵	防除大豆、小麦、花生、水稻等作物田的阔叶杂草
酰胺类（除草剂）	乙草胺、丙草胺、丁草胺、异丙草胺、异丙甲草胺、精异丙甲草胺、氟噻草胺等	适用于大多数作物
咪唑啉酮类（除草剂）	咪唑烟酸、咪唑乙烟酸等	主要用于大豆田防除阔叶杂草
吡啶类（除草剂）	二氯吡啶酸、氨氯吡啶酸	适用于大多数作物
环己烯酮类（除草剂）	烯草酮	主要用于防除禾本科杂草
三嗪酮类（除草剂）	苯嗪草酮、嗪草酮	适用于大豆、甜菜和非耕地
三酮类（除草剂）	磺草酮、硝磺草酮	主要适用于玉米田
脲类（除草剂）	丁噻隆	非种植地区防除各种植物的生长以及在甘蔗田中选择性防除杂草
三唑类（杀菌剂）	戊唑醇	杀菌谱广、持效期长
甲氧基丙烯酸酯类（杀菌剂）	嘧菌酯	天然低毒安全无公害，高效、广谱，对几乎所有的真菌界病害
酰胺类（杀菌剂）	烯酰吗啉	适用于大多数作物
新烟碱类（杀虫剂）	吡虫啉、啉虫脒	适用于大多数作物
噻二嗪类（杀虫剂）	噻嗪酮	主要适用于水稻、棉花

3、业绩驱动的主要因素

（1）外延产业链整合驱动。

农化事业部下属多家生产性企业，经营状况良好。公司未来将坚持农化主业，通过对前端产业链的整合来获取原材料及原药的稳定供应和成本优势。适度并购国外下游客户资产，目标是获得国外公司的品牌、销售渠道以及独有的专利资源，从战略上加强公司营运该核心产品的竞争力。和跨国公司一起共同推广全球终端市场的产品，让自身在海外市场开发、注册登记和渠道扩张的能力得到提升，完善产业链布局和开辟未来发展新的空间。

（2）产品驱动。

农化事业部以“数一数二”产品为核心，打造产品组合，以能为客户提供持续稳定、品种丰富、价格合理、质量有保证的产品为目标，确保在同类产品竞争中有着明显的成本优势与质量优势，增强与客户粘性。农化事业部研发实力强大，有着极强的核心产品打造能力，随着“数一数二”产品的不断增加，农化事业部业绩将会稳步提升。

4、行业发展阶段及行业地位

十三五”发展规划提出：到2020年，我国农药原药企业数量减少30%，其中年销售额在50亿元以上的农药生产企业达到5个以上，年销售额在20亿元以上的企业达到30个以上，着力培育2~3个年销售额超过100亿元、具有国际竞争力的大型企业集团。从国家政策层面看，农药企业数量将减少，部分龙头企业有望越来越强，企业兼并重组将成常态，产业集中度有望不断提升。

近年来，农化事业部收购了本公司控股子公司山东福尔有限公司、盐城南方化工有限公司等优秀的农化公司。2017年公司收购了江西禾益化工股份有限公司、江苏常隆农化有限公司，完善了产品配套、丰富了产品组合、获得了丰富的生产管理经验。公司将会凭借丰富的并购经验、生产管理经验等，在产业整合升级中做大做强。

公司销售收入持续稳定上升。公司销售收入一直处于国内农药企业前列，2017年继续保持国内农药企业销售额排名第一位，并与陶氏化学、ADAMA等国际大客户建立了多年的紧密合作关系，并不断深化合作与发展，同时公司亦大力发展下游制剂生产与供应业务及GLP检测分析服务业务，力求获得进一步的业绩增长点。公司的行业地位或区域市场地位暂无变动趋

势，不存在对未来经营业绩和盈利能力的影响。

（三）医疗事业部

1、主要业务及经营模式

公司医疗事业部的主要业务为通过收购、新设、参股等方式投资运营医院、连锁诊所、医学影像中心、医学检验中心等医疗机构。医疗事业部的主要收入来源为医疗服务收入、药品销售收入、医学检查和检验收入。目前，医疗事业部运营的医院有德国莱茵医院、瑞士巴拉塞尔生物治疗中心，玛恩皮肤美容医院（连锁），重医附二院宽仁康复医院等专科医疗项目。在建项目有重医附二院北部宽仁医院及附设医学检验中心、医学影像中心、药事服务中心，北京华生康复医院、德国莱茵医院巴拉塞尔生物治疗分中心、瑞士巴拉塞尔生物治疗杭州分中心等。

北京华生康复医院主要承接北京地区的医院及患者资源，响应政府分级诊疗的政策号召，对外开展神经康复、心肺康复、肿瘤康复、运动康复和重疾康复及急性后期康复业务。对接公司现有海外医疗资源，为患者提供中高端的康复服务。

重医附二院北部宽仁医院位于重庆两江新区，基于两江新区暂时没有大型医疗机构的现实，主要面向城市新区高增长的新兴人口及城市的中高端收入人群，在提供基础医疗服务的基础上，提供特色化、个性化、优质化的服务。北部宽仁医院致力于建设打造特色的学科中心，如妇产医学、运动医学及康复医学，并配套建设医学研究和医疗技术供应链保障体系。

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

2、公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及行业地位

（1）建立一线城市中高端客户国内外一体化康复服务体系

目前，国内一线城市中高端慢病康复和健康管理需求不断增加，对服务品质和医疗技术要求越来越高。医疗事业部投围绕一线城市中高端客户慢性疾病康复和健康管理需求，结合公司储备的瑞士高端生物医学技术和德国成熟的康复医学服务体系，基于北京市等一线城市丰富的中高端客户资源，打造以北京华生康复医院为平台的中高端康复服务体系。国内外一体化慢病康复和健康管理是先向国内客户提供国内先评估初诊，再国际转诊到瑞士和德国巴拉塞尔生物治疗中心治疗，然后在公司国内的北京华生康复医院、巴拉塞尔杭州分中心等机构进行持续康复治疗的完整服务闭环。

（2）建设重庆区域化医疗旗舰

公司利用重庆总部所在地重庆两江新区资源优势，联合重庆医科大学附属第二医院，共建立立足重庆两江新区、面向重庆主城、辐射重庆全市的“宽仁健康服务体系”：在已开业运营的重医附二院宽仁康复医院基础上，继续引进重庆医科大学附属第二医院的医疗和管理资源，在两江新区核心地段照母山片区，筹建编制床位1000张规模的三级综合医院北部宽仁医院及附设医学检验中心、医学影像中心、药事服务中心。“宽仁健康服务体系”以妇产医学、运动医学、康复医学为特色方向，联动自建和合作三级综合医院、康复医院、社区医学照护机构，形成既具有临床学科特色、有符合分级诊疗政策和医改方向的“治疗-康复-照护”服务链和价值链。

（3）打造西南地区民营机构中皮肤科的学术中心

玛恩皮肤美容医院（连锁）已经完成了专业的医疗团队、运营管理及品牌建设，即将进入快速扩张期。玛恩皮肤充分发挥其在行业中的学科建设、技术和团队优势，致力于将其打造成为重庆乃至西南地区民营机构中皮肤科的学术中心。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	期末余额较期初余额增加 195,537.02 万元，增长 78.11%，主要系本期合并范围增加所致

无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
长期待摊费用	期末余额较期初余额增加 46,702.18 万元，增长 618.98%，主要系本期增加德瑞莱茵租赁的房屋，用于华生康复建设，租赁期 20 年。
其他应收款	期末余额较期初余额增加 16,106.20 万元，增长 77.23%，主要系应收出口退税、资产处置款及合并范围等增加所致

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）医药事业部

1、研发实力

公司医药事业部研发团队人数超过120人，半数以上是硕士及以上学历，人才结构合理，储备丰富。具备顺利完成一类新药的选题立项、研究开发、注册申报等所有关键环节的能力。目前拥有1类新药2个，新药证书40余个，多个品种在研在审，其中丁酸氯倍他松乳膏纳入优先评审程序并成功获批，另有其他产品纳入优先评审有望快速获批。目前已累计申请发明专利285项，获得专利授权111项（含3项国际专利），其中2017年新申请发明专利27项，获专利授权17项。

作为博士后科研工作站、重庆市级企业技术中心、重庆市高效药物工程技术中心和皮肤药物重庆工程研究中心，公司医药事业部拥有较强的研究成果产业化能力，承担“国家重大新药创制”立项2项，多个产品列入国家、市重点新产品计划。

2、先进的产品生产工艺和技术

公司积极鼓励创新，多个创新成果已申请专利保护，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外处于领先水平。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有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、良好的品牌形象

公司医药事业部在皮肤、结核用处方药领域多年居于龙头地位，皮肤领域产品几乎覆盖了主要的皮肤疾病，有着国内最具有深度与广度的产品管线，在医生及患者端树立了良好的品牌形象，随着处方外流、电子处方趋势的不断发展，医药事业部在零售端发展迅速，品牌形象进一步提升，已经建立起了相对竞争壁垒，未来将以建设国内皮肤第一品牌为目标，继续加强产品建设与品牌建设，获取更多的品牌溢价和市场份额。

4、全国营销网络及全科学术推广体系建设

目前公司医药事业部营销团队规模逾千人，全国营销网络完成了全国各级医院覆盖，零售端实现除西藏自治区外的全国地区重要客户全覆盖。

另外，医药事业部在辽宁医药市场的学术推广领域具有领先优势，建有一批专业化程度高、综合素质强的学术推广团队，同时，公司医药事业部已经完成了皮肤、结核专科的全国推广团队建设，现阶段会结合目前多科室学术推广团队打造经验，建立多科室学术推广培养体系，将学术推广服务的范围向更广阔区域覆盖。

（二）农化事业部

1、产品组合优势

公司农化事业部通过持续的产品研发、生产及供应链建设、市场和客户建设，除制剂外已形成近百种原药产品供应能力，包括除草剂、杀菌剂、杀虫剂三大类产品。报告期内，公司不断丰富产品线，着重打造多个行业内最具有质量优势、成本优

势的原药产品组合，为客户提供持续稳定、品种丰富、价格合理、质量保证的产品，公司与主要客户均有较多产品合作，持续提高了合作的黏性。

2、研发优势

公司农化事业部以研发为快速发展的重要条件，建立了成熟的自主创新体系，拥有国内一流的研发设施和研发队伍。截至报告期末，公司已获得授权国家专利151项，公司参与制定并已公布实施行业标准十余项，参与制定联合国粮食及农业组织（FAO）国际标准5项，其中2项已公布实施。获得国家高新技术企业称号、北京市企业技术中心称号、十百千工程重点培育企业称号和中国农药企业百强称号。

3、拥有较强的技术分析能力

公司农化事业部拥有国内一流的技术分析设施和分析队伍。公司的GLP 实验室在2006年获得OECD 成员国颁发的GLP 实验室资格证书，成为中国大陆第一家农药GLP实验室，其资质及服务能力在业界有良好的口碑，GLP研究报告得到美国EPA和主要的OECD成员国认可。2012 年至今公司 GLP 实验室保持着中国合格评定国家认可委员会认定的（CNAS）实验室资质。2013 年至2017年，公司 GLP 实验室均获得北京市质量技术监督局下发的《资质认定计量认可证书》。GLP实验室也是中国农业部认定的农药原药登记全组分分析试验及理化试验资质单位之一。

4、公司营销优势突出

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。事业部及其子公司高级管理人员和核心技术人员紧跟农药行业的发展动态，根据客户需求选择研发重点，保证了未来产品的市场需求。强大的研发实力和通畅的销售渠道保证了公司产品的不断创新和产品的顺利销售，也保证了公司的持续盈利。2017年公司在国内农药企业中销售额排名第一位，继续蝉联“中国农药出口企业前20强”称号。

5、业务模式优势

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

6、环保工艺优势

公司农化事业部通过不断加大投入、改进工艺提高氯化亚砷的回收率，并研发了二氧化硫与氯化氢气体的分离与回收工艺，使氯化亚砷与下游产品形成了一条绿色循环经济产业链，在有效减排的基础上降低产品成本。

（三）医疗事业部

1、海外医疗资源优势

公司收购的海外医院项目提供了先进康复技术和专业人才储备，经过公司近两年的技术梳理和人才储备，形成了国内落地转化能力。

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

案，经过德国老龄化社会市场的验证，具有良好的康复治疗效果。

两家海外医疗机构已经充分做好了教育和培训体系的准备，现在面向国内合作医疗机构、公司投资建设的华生康复医院、北部宽仁医院及其他专业人才，致力于教育更新其医学理念，提升技术水平，提高科学运营管理水平及品牌服务水平。

2、国内医疗资源优势

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

3、项目区位优势

公司已在北京、重庆等核心城市的核心地段进行医院布局，且已取得医疗机构设置批复。北京华生康复医院位于北京市丰台区光彩路1号，紧邻南三环，距离北京南站5公里以内，位于北京市中轴线附近，属主城区次中心地带。附近有多条公交线路，距离地铁10号线步行五分钟，交通便捷。毗邻宋家庄、刘家窑、大红门、木樨园等人气聚集地，区域内每日流动人口超过百万。与东方医院、天坛医院、东肿肿瘤医院、中康医院、友谊医院、宣武医院等距离适中，

有利于患者导入。

重医附二院北部宽仁医院位于重庆两江新区核心地段照母山片区，正对两江幸福广场。附件有多条公交线路，距离地铁6号线、10号线均少于1公里。照母山片区周边聚集了大量的新兴人口，周边楼盘居住着大量中高端收入群体。区域仅有我院及两江新区第二人民医院两家三级医院。

4、行业资源优势

公司常年从事医药行业，具有运营医疗供应链的资源储备及医疗行业的人力资源关系网。公司投资旅游项目多年，储备了较多旅游景区资源及高端酒店资源，如武隆景区、丽江玉龙雪山景区、广西德天瀑布景区、陕西太白山景区等风景优美、气候宜人的景区资源。好的自然环境和气候条件是康复医疗的基础，面对中高端收入群体在康复治疗的品质服务舒适化、康复居住环境优美化的需求趋势，公司在探索“旅游休闲+健康服务”的“医养结合”新模式上，具有优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017 年，国内经济下行压力不减，医药产业监管不断加强，农化行业有所回暖但环保压力骤然剧增。在医药行业政策多变、环保高压、国际贸易外汇率波动较大的形势下，公司董事会和管理层积极应对，提高自主创新能力、强化产品结构调整、推进精细化管理、助推国内外市场拓展，使得公司各项工作有序开展，2017 年，除农化事业部因美元持续贬值导致出现较大汇兑损失外，各事业部业绩稳定，凯盛新材等公司业绩增长较快，公司总体经营情况良好。

报告期内，公司合并后实现营业收入 9,108,900,358.90 元，比去年同期增加 2,016,120,384.54 元，同比增长 28.42%；实现营业利润 709,842,111.89 元，比去年同期增加 59,249,029.70 元，同比增长 9.11%；实现归属于上市公司股东的净利润 507,905,574.27 元，比去年同期减少 58,962,764.95 元，同比减少 10.40%；扣除非经常性损益后，公司完成扣非后净利润 395,073,874.25 元，比去年同期减少 162,392,094.96 元，同比下降 29.13%，主要是农化事业部因美元持续贬值导致出现较大汇兑损失所致。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	9,108,900,358.90	100%	7,092,779,974.36	100%	28.42%
分行业					
医药行业	1,907,832,900.75	20.94%	1,980,896,973.67	27.93%	-3.69%
农药化工行业	6,507,949,455.58	71.45%	4,813,397,497.49	67.86%	35.20%
旅游服务业	97,214,173.10	1.07%	53,444,308.10	0.75%	81.90%
其他	595,903,829.47	6.54%	245,041,195.10	3.46%	143.19%
分产品					
医药产品	1,907,832,900.75	20.94%	1,980,896,973.67	27.93%	-3.69%
农药化工	6,507,949,455.58	71.45%	4,813,397,497.49	67.86%	35.20%
旅游服务业	97,214,173.10	1.07%	53,444,308.10	0.75%	81.90%
其他	595,903,829.47	6.54%	245,041,195.10	3.45%	143.19%

分地区					
国外销售	4,329,157,240.59	47.53%	3,530,284,693.91	49.77%	22.63%
国内销售	4,779,743,118.31	52.47%	3,562,495,280.45	50.23%	34.17%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
医药行业	1,907,832,900.75	521,256,622.79	72.68%	-3.69%	-20.58%	5.81%
农药化工行业	6,507,949,455.58	5,376,628,372.89	17.38%	35.20%	38.09%	-1.73%
分产品						
医药产品	1,907,832,900.75	521,256,622.79	72.68%	-3.69%	-20.58%	5.81%
农药化工	6,507,949,455.58	5,376,628,372.89	17.38%	35.20%	38.09%	-1.73%
分地区						
国外销售	4,329,157,240.59	3,610,364,020.99	16.60%	22.63%	24.27%	-1.10%
国内销售	4,779,743,118.31	2,584,706,771.10	45.92%	34.17%	39.91%	-2.22%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
农药化工	销售量	T	351,144.6	221,932.89	58.22%
	生产量	T	217,892.37	170,562.28	27.75%
	库存量	T	23,624.65	17,565.36	34.50%
医药原料药	销售量	KG	370,227.37	258,813.1	43.05%
	生产量	KG	506,561.29	266,816.14	89.85%
	库存量	KG	411,028.61	274,694.69	49.63%
医药制剂	销售量	瓶/支/盒	170,307,474	157,512,426.79	8.12%
	生产量	瓶/支/盒	154,787,118	138,485,317	11.77%
	库存量	瓶/支/盒	29,316,850	35,976,441	-18.51%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

农药化工：本期销售量较上年同期增长58.22%，主要系公司贸易产品销售增加及合并范围增加所致；本期库存量较上年同期增加增长34.50%，主要系本期投入生产增加及合并范围增加所致。

医药原料药：本期销售量较上年同期增长43.05%，主要系公司客户订单增加所致；本期生产量较上年同期增长89.85%，库存量较上年同期增长49.63%主要系本期销售增加及投入生产备货所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药行业	原材料	287,610,727.03	4.64%	233,571,250.74	4.91%	23.14%
医药行业	人工工资	37,944,785.40	0.61%	27,792,206.37	0.58%	36.53%
医药行业	折旧	32,557,783.93	0.53%	31,219,860.30	0.66%	4.29%
医药行业	能耗	22,597,715.27	0.36%	17,033,357.89	0.36%	32.67%
农药化工行业	原材料	3,128,179,312.28	50.49%	1,947,333,345.33	40.97%	60.64%
农药化工行业	人工工资	145,159,718.92	2.34%	100,169,102.97	2.11%	44.91%
农药化工行业	折旧	166,449,744.47	2.69%	112,614,092.83	2.37%	47.81%
农药化工行业	能耗	137,398,444.53	2.22%	92,224,709.84	1.94%	48.98%

说明

/

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1. 非同一控制下企业合并

报告期通过增资、购买股权等方式取得丽江山峰56.2253%、玉龙雪山54.36%、常隆化工91.73%以及禾益化工36.6147%股权，上述四家单位在报告期纳入合并范围。

2. 同一控制下企业合并

报告期合并范围内未发生同一控制下的企业合并。

3. 处置子公司

报告期子公司颖泰生物处置其全资子公司绩溪天鹰，自丧失控制权始，该公司不纳入合并范围。

4. 其他原因的合并范围变动

报告期公司由于新设而增加的子公司包括：颖泰贸易、福尔设备、玛恩国际、凯斯通、BHS（瑞士）PBM(马来西亚)、华生康复、西安众盈等。

2017年杭州颖泰吸收合并杭州颖泰贸易有限公司，2017年上虞颖泰注销上虞颖泰贸易有限公司，上述公司不再纳入本期合并报表。

以上具体详见第十一节. 八中描述。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	3,406,988,167.12
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	37.40%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	11.47%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	1,232,231,677.07	13.53%
2	客户 2	1,044,740,385.22	11.47%
3	客户 3	527,427,680.29	5.79%
4	客户 4	330,108,244.86	3.62%
5	客户 5	272,480,179.68	2.99%
合计	--	3,406,988,167.12	37.40%

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,054,184,333.33
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	14.28%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	278,619,488.17	3.78%
2	供应商 2	262,617,663.31	3.56%
3	供应商 3	214,339,065.85	2.90%

4	供应商 4	155,116,028.00	2.10%
5	供应商 5	143,492,088.00	1.94%
合计	--	1,054,184,333.33	14.28%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,090,596,288.69	745,356,556.53	46.32%	主要系公司业务拓展相应的费用增加以及合并范围增加所致
管理费用	867,012,853.72	694,927,661.73	24.76%	
财务费用	564,878,117.55	198,301,475.64	184.86%	主要系汇兑损失增加及融资规模增加所致

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内公司研发投入273,145,644.81元，为公司未来发展做项目储备。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,021	865	18.03%
研发人员数量占比	9.72%	11.27%	-1.55%
研发投入金额（元）	273,145,644.81	248,261,660.15	10.02%
研发投入占营业收入比例	3.00%	3.50%	-0.50%
研发投入资本化的金额（元）	28,666,184.33	20,266,327.96	41.45%
资本化研发投入占研发投入的比例	10.49%	8.16%	2.33%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	9,033,643,009.52	6,536,997,790.16	38.19%
经营活动现金流出小计	8,442,243,502.34	6,025,097,273.46	40.12%
经营活动产生的现金流量净额	591,399,507.18	511,900,516.70	15.53%
投资活动现金流入小计	9,009,223,471.30	3,787,089,529.68	137.89%
投资活动现金流出小计	8,666,680,189.77	6,813,098,533.15	27.21%
投资活动产生的现金流量净额	342,543,281.53	-3,026,009,003.47	111.32%
筹资活动现金流入小计	13,989,352,684.10	9,460,599,492.71	47.87%
筹资活动现金流出小计	12,956,862,657.81	7,616,993,563.03	70.10%
筹资活动产生的现金流量净额	1,032,490,026.29	1,843,605,929.68	-44.00%
现金及现金等价物净增加额	1,844,992,503.66	-618,173,945.83	398.46%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动现金流入小计：本期较上年同期增长38.19%，主要系本期销售回款增加以及合并范围增加所致。

经营活动现金流出小计：本期较上年同期增长40.12%，主要系本期购买商品支付的现金增加以及合并范围增加所致。

投资活动现金流入小计：本期较上年同期增长137.89%，主要系本期到期赎回购买理财产品以及合并范围增加所致。

投资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期增长111.32%，主要系本期到期赎回购买的理财产品以及合并范围增加所致。

筹资活动现金流入小计：本期较上年同期增长47.87%，主要系本期发行债券收到的现金增加以及收回融资性保证金增加所致。

筹资活动现金流出小计：本期较上年同期增长70.10%，主要系本期偿还债务以及支付融资性保证金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额：本期较上年同期减少44%，主要系本期偿还债务以及支付融资性保证金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	268,287,807.01	39.35%	联营公司及理财产品投资收益等	是
公允价值变动损益	10,527,826.09	1.54%	远期结汇及借款利率掉期等	是
资产减值	64,604,482.90	9.48%	坏账准备及存货跌价等	否
营业外收入	17,476,071.65	2.56%	政府补助及颖泰生物取得联	否

			营企业常隆农化的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益等	
营业外支出	45,546,468.10	6.68%	资产报废损失、对外捐赠等	否
资产处置收益	133,945,413.76	19.65%	1、2017 年 6 月，颖泰生物子公司杭州颖泰生物科技有限公司与杭州北部软件园发展有限公司签订房屋征收补偿协议获得补偿。 2、2017 年 8 月，禾益化工与彭泽县人民政府签订《终止合同补偿协议》，双方自愿终止 2013 年 3 月签订的《在彭泽投资化工生产项目合同书》，彭泽县人民政府对项目土地及地上附着物对本公司进行补偿。 3、其他	否
其他收益	49,226,213.93	7.22%	政府补助	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	7,706,396,812.51	26.49%	6,032,888,544.19	24.90%	1.59%	
应收账款	2,670,060,534.01	9.18%	2,283,630,265.36	9.43%	-0.25%	
存货	1,933,835,288.73	6.65%	1,502,600,293.84	6.20%	0.45%	
投资性房地产	677,879,245.69	2.33%	549,510,856.30	2.27%	0.06%	
长期股权投资	2,143,168,648.05	7.37%	2,890,342,158.41	11.93%	-4.56%	
固定资产	4,458,811,335.00	15.33%	2,503,441,117.55	10.33%	5.00%	
在建工程	749,011,731.4	2.57%	629,729,464.03	2.60%	-0.03%	

	3					
短期借款	5,508,690,040.98	18.94%	5,140,126,463.20	21.22%	-2.28%	
长期借款	2,120,548,000.90	7.29%	510,923,163.12	2.11%	5.18%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）		196,484.75					196,484.75
金融资产小计		196,484.75					196,484.75
上述合计	0.00	196,484.75					196,484.75
金融负债	10,559,931.38	10,331,341.34					1,084,200.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,684,251,234.50	承兑汇票保证金、保函保证金、信用证保证金、远期结汇保证金、定期存款、利率调期保证金、期权保证金、安全生产保证金等
应收票据	40,000,000.00	质押取得银行承兑汇票及借款
固定资产	399,366,342.57	抵押借款
无形资产	150,383,862.55	抵押借款
应收账款	60,748,823.32	保理、质押借款
生产性生物资产	14,745,219.11	抵押借款

长期股权投资-百盛药业50%的股权	1,011,082,368.76	质押借款
投资性房地产	6,557,331.84	抵押借款
合计	4,367,135,182.65	

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
8,666,680,189.77	6,814,298,533.15	27.18%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
丽江山峰旅游商贸投资有限公司	目前主要业务为对外投资	收购	191,803,500.00	56.23%	自筹资金	无	长期	对外投资	已过户		4,924,574.23	否	2017年11月30日	http://www.cninfo.com.cn
丽江玉龙雪山旅游开发有限公司	旅游业	收购	159,980,200.00	13.65%	自筹资金	无	长期	旅游业	已过户		-10,146,090.12	否	2017年04月28日	http://www.cninfo.com.cn
连云港世杰农化有限公司	原药及中间体产品研发及生产	增资	120,000,000.00	20.00%	自筹资金	无	长期	化工原药	已过户		5,296,895.06	否		
江苏常隆农化有限公司	原药及中间体产品研	收购	312,199,972.00	42.43%	自筹资金	无	长期	化工原药	已过户		21,161,432.63	否		

司	发及生 产													
江西禾 益化工 股份有 限公司	原药及 中间体 产品研 发及生 产	增资	68,016, 250.90	3.30%	自筹资 金	无	长期	化工原 药	已过 户		4,428,78 9.24	否	2017 年 10 月 24 日	http://w ww.cnin fo.com. cn
合计	--	--	851,99 9,922.9 0	--	--	--	--	--	--	0.00	25,665,6 01.04	--	--	--

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		196,484.75				4,234,332.0 0	196,484.75	自有资金
合计	0.00	196,484.75	0.00	0.00	0.00	4,234,332.0 0	196,484.75	--

5、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金 总额	本期已使 用募集资 金总额	已累计使 用募集资 金总额	报告期内 变更用途 的募集资 金总额	累计变更 用途的募 集资金总 额	累计变更 用途的募 集资金总 额比例	尚未使用 募集资金 总额	尚未使用 募集资金 用途及去 向	闲置两年 以上募集 资金金额
2013 年	非公开发 行股票	88,526.3	5,038.77	89,229.91	531.26	21,752.26	24.57%	0	无	

2014 年	向特定对象非公开发行股份	39,900	0	37,632.5	0	0	0.00%	2,484.08	除闲置资金通过审批程序补充流动资金外,公司募集资金均通过公司的募集资金专户存放,用于募集资金项目。	
2015 年	非公开发行股票	190,785.34	17,305.43	70,158.74	40,000	40,000	20.97%	122,388.91	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。	
合计	--	319,211.64	22,344.2	197,021.15	40,531.26	61,752.26	19.35%	124,872.99	--	0
募集资金总体使用情况说明										
2013 年非公开发行股票实际转入募集资金金额 88,526.3 万元,截至 2017 年 12 月 31 日募集资金余额为 0 万元,已使用完毕。2014 年向特定对象非公开发行股票实际转入募集资金金额 39,900 万元,截至 2017 年 12 月 31 日已使用募集资金 37,632.5 万元,剩余 2,484.08 万元(其中包含募集资金利息收入 216.57 万元)。2015 年非公开发行股票 190,785.34 万元,支付其他发行费用 26 万元,截至 2017 年 12 月 31 日已使用募集资金 70,158.74 万元,剩余 122,388.91 万元(其中包含募集资金利息收入 1,788.31 万元)。具体募集资金使用情况参见第(2)点:募集资金承诺项目情况。										

(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	4,306.65	30,502.17	101.67%			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	200.86	27,750.49	100.00%		2,007.91	不适用	否
收购明欣药业 100% 股权项目	是	15,000	15,000		14,919.7	100.00%		2,178.75	不适用	否
永久补充流动资金	是	6,221	6,752.26	531.26	6,752.26	100.00%			不适用	否
补充流动资金项目	否	9,305.3	9,305.3		9,305.3	100.00%			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		19,522.08	100.00%			是	否
山东福尔“2.3-二氯、5-三氟甲基吡啶装置、污水处理厂、包装车间及五金仓库、2.4-二氟二苯甲酮装置、氟化苯装置”等项目	否	13,026.59	13,026.59		10,718.01	82.28%			不适用	否
凯盛新材“12000 吨/年芳纶聚合单体（间/对苯二甲酰氯”项目	否	7,351.33	7,351.33		7,392.42	100.56%		5,709.14	不适用	否
华邦医药产业基地建设项目	否	103,785.41	103,785.41	15,993.5	22,256.65	21.44%			不适用	否
新建四川明欣生产基地建设项目	是	20,000	20,000	1,311.93	1,311.93	6.56%			不适用	否
新建北京华生康复医院项目	是	20,000	20,000			0.00%			不适用	否
补充流动资金	否	46,862.2	46,862.2		46,590.14	99.42%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	319,073.91	319,605.17	22,344.2	197,021.15	--	--	9,895.8	--	--
超募资金投向										
/										
合计	--	319,073.91	319,605.17	22,344.2	197,021.15	--	--	9,895.8	--	--
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	/									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									

募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	报告期内发生
	详公司 2017 年度募集资金存放与使用情况专项报告第四项说明
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	报告期内发生
	详公司 2017 年度募集资金存放与使用情况专项报告第四项说明
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	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。2016 年 4 月 20 日，公司第六届董事会第十一次会议、第六届监事会第八次会议审议通过了《关于用募集资金置换先期投入自筹资金的议案》公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 48,241,616.40 元。该项置换已于 2016 年度内实施完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	详公司 2017 年度募集资金存放与使用情况专项报告第四项说明
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	项目完工前除闲置资金通过审批程序补充流动资金与进行现金管理外，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。项目完工后，2017 年 12 月 12 日公司第六届董事会第 24 次会议、第六届监事会第 19 次会议审议通过，同意将 2013 年非公开发行股票节余募集资金永久补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购明欣药业 100%股	外用制剂技	15,000	0	14,919.7	99.46%		2,178.75	不适用	否

权项目	术改造项目								
永久补充流动资金	外用制剂技术改造项目	6,752.26	531.26	6,752.26	100.00%			不适用	否
新建四川明欣生产基地建设项目	全渠道营销体系建设项目	20,000	1,311.93	1,311.93	6.56%			不适用	否
新建北京华生康复医院项目	皮肤类疾病互联网医疗平台项目	20,000			0.00%			不适用	否
合计	--	61,752.26	1,843.19	22,983.89	--	--	2,178.75	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		一、“外用制剂技术改造”项目 （一）变更原因 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。（二）决策程序 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。（三）信息披露情况 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。二、“全渠道营销体系建设”项目（一）变更原因 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）所在地处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 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。（三）信息披露情况 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。							

	三、“皮肤类疾病互联网医疗平台项目”项目（一）变更原因 1.良好的市场机遇：北京华生康复医院项目所在的北京市丰台区，其优质医疗资源远低于北京市平均水平，综合医疗资源状况尚不能够完全满足本区居民的就医需求。目前，随着《国务院关于促进加快体育产业促进体育消费的若干意见》、《北京市人民政府关于促进健康服务业发展的实施意见》等政策出台，北京市、丰台区政府对于居民体育运动事业大力推动，居民对于运动损伤预防、治疗和康复的需求将越来越强。目前，全区尚无专业的运动医学相关医疗机构，若设置一所以运动医学为特色的康复医院，急需引入专业的大型康复医疗机构。北京华生康复医院项目的建设运营，将会有效缓解当地康复医疗资源与患者需求不平衡的现状，率先占领当地康复医疗的市场，为公司未来在医疗健康领域的经验积累和市场开拓夯实基础。2.集团公司战略布局需要：项目的建设符合公司“大华邦医疗联盟”战略，是公司向健康医疗领域进行产业转移的重要举措，具有重要的示范意义。3.同时鉴于公司围绕原募投项目“皮肤类疾病互联网医疗平台项目”进行了系统的调研、探索和总结后，发现期初构想的商业前景和盈利模式已经被众多医疗 O2O 创业项目所证伪，无法解决我国缓解医疗一线优质医师团队高饱和的工作状态和广大患者未能满足的迫切就医需求之间的矛盾，既不能籍由该项目造福广大医生和患者，也不能将华邦健康在皮肤性病学科多年积累的资源进行有效地商业转化。故公司决定暂停该项目的实施，并将该项目的募集资金变更至北京德瑞莱茵国际医院管理有限公司用于新建北京华生康复医院项目。（二）决策程序公司于 2017 年 12 月 12 日召开的第六届董事会第二十四次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》。公司拟将 2015 年非公开发行股票募集资金项目一“皮肤类疾病互联网医疗平台项目”的募集资金 2 亿元变更至控股子公司北京德瑞莱茵国际医院管理有限公司，用于新建北京华生康复医院项目，公司拟将该募集资金专户中收到的利息收入 145.04 万元永久补充流动资金。（三）信息披露情况 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	/

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注 3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	----------------------------	---------------	--------------------------	----------	---------	----------------------	-----------------	-----------------	---------------------------	------	------

												公司已采取的措施		
杭州北部软件园发展有限公司	杭州危险品转运站资产	2017年06月06日	16,128.90	10,856.73	该事项对公司业务连续性、稳定性不构成影响	18.29%	公开市场价格	否	无	是	是	是	2017年10月30日	http://www.cninfo.com.cn

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	2,677,603,538.11	2,144,556,961.31	1,135,701,120.08	236,094,447.83	205,186,627.53
西藏林芝百盛药业有限公司	子公司	医药制剂	60,000,000.00	1,105,424,529.38	944,366,894.80	867,051,298.16	233,878,041.49	206,992,680.75
北京颖泰嘉和科技股份有限公司	子公司	农药化工	1,106,000,000.00	13,767,904,382.59	4,414,060,763.31	6,139,668,659.12	383,388,051.08	296,826,626.16
陕西汉江药业集团股份有限公司	子公司	医药原料药	139,000,000.00	781,256,719.43	527,003,774.51	255,332,350.58	72,761,328.88	66,362,585.39
山东凯盛新材料股份有限公司	子公司	农药化工	100,000,000.00	504,897,321.46	441,633,832.87	472,464,357.31	88,692,514.41	77,332,855.12

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
丽江山峰旅游商贸投资有限公司	分步取得股权	有效地整合公司资源，拓展公司在旅游产业的布局

丽江玉龙雪山旅游开发有限公司	分步取得股权	有效地整合公司资源，拓展公司在旅游产业的布局
江苏常隆农化有限公司	分步取得股权	有利于稳固公司的战略布局，增强公司的综合实力，可持续发展能力和产品竞争力，对公司未来的业绩增长产生积极的作用
江西禾益化工股份有限公司	分步取得股权	有利于稳固公司的战略布局，增强公司的综合实力，可持续发展能力和产品竞争力，对公司未来的业绩增长产生积极的作用
绩溪县庆丰天鹰生化有限公司	出售股权	无重大影响
杭州颖泰贸易有限公司	吸收合并	无重大影响
上虞颖泰贸易有限公司	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

/

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）医药事业部

1、行业竞争格局

2018年，十三届全国人大一次会议国务院改革方案中，涉及到医疗卫生系统的变化有组建国家卫生健康委员会、组建国家市场监督管理总局、组建国家医疗保障局、改革国税地税征管体制。医药行业受此影响深远，产业发展进入新常态。

2、发展趋势

以国家十三五规划第六十章推进健康中国建设为总纲，在全面深化医药卫生体制改革的进程中，医药行业全产业链都将受到深远影响，行业竞争将加剧，洗牌进一步提速，高质量和创新药将成为医药制造企业发展的趋势。

3、发展战略

坚持“做好药，服务大众健康”的发展理念，加强产品建设与品牌建设，集中资源加快现有产品的一致性评价工作和在研项目的快速递出；探索内部整合，激发研发活力与产品获取能力，释放多科室领域推广潜力，贡献更高品质产品，在成为全国皮肤领域第一品牌的基础上，在抗感染、全科产品领域占据一席之地。

4、经营计划

1) 提升自主创新能力，集中资源保证现有产品的一致性评价工作和在研项目的快速递出；
2) 加快募投项目建设，年内完成华邦制药水土医药产业基地GMP认证和外用制剂试生产，完成明欣产业基地项目全部土建结构工程，原料药厂迁建相关工作任务的有序推进；

3) 加强学术营销和品牌营销，品种持续导入零售市场，进一步扩大品牌影响力；

4) 加深专业化推广影响力，在获取更多优质代理产品的基础上探索代理体系全国推广的道路。

5) 完成医药事业部信息系统建设,优化组织流程，提升管理效率；

5、可能面对的风险及应对措施

随着医保支付价改革的逐渐深入，各省不断推进的准入、采购、销售三合一招标改革、药品集中采购模式、医院全面

推行零差价等带来的二次议价，将进一步导致在营产品价格走低，影响医药事业部的主要业务收入和利润；随着国家医药产业政策特别是新药报批政策的调整和规范，以及仿制药质量和疗效一致性评价的推进，高研发成本、高淘汰率、长研发周期是药品研发环节的必然趋势；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，将导致生产成本上升。

应对措施：加强公司系统建设工作，打破系统壁垒，提升技术效率和组织运行效率；集中资源加快推动在营产品的一致性评价工作，确保公司的主营业务良性运行；坚持皮肤结核领域自营团队的专业化推广，强化学术营销和品牌营销；快速推进肿瘤等非自营领域产品的招商工作，培育新的增长点，形成规模化的销售，从而有效化解价格的下降和成本的上升；加快国际市场的开拓，借原料药的出口扩大关注国际制剂市场的机会；加强内部管理，补齐企业短板，使公司逐渐成长为一家健康充满活力的企业。

（二）农化事业部

1、行业竞争格局

农药行业“十三五发展规划”提出，到2020年，我国农药原药企业数量减少30%。着力培育2~3个年销售额超过100亿元、具有国际竞争力的大型企业集团。合法经营、环保达标的规模化农化企业拥有新的发展机遇，拥有更多的市场主导权，而部分环保、技术、管理等方面有问题的中小型企业则会逐渐被淘汰、被兼并收购等。加之农药环保政策下导致的上游原料供应紧张，原材料价格增长将促使农化行业加快淘汰落后产能、无核心竞争力的中小企业，推动行业并购整合。新的竞争格局将会重新树立，符合各项标准的企业将更具竞争优势。

近几年，公司持续进行安全环保健康体系建设、积极进行业务创新。与此同时，通过收购、投资、合作等方式，完善了产品配套，提升了技术水平、运营管理水平，提高了市场份额和抗风险的能力，有望成为具有国际竞争力的大型企业集团。

2、发展趋势

1) 农药行业进入景气周期

宏观经济方面，全球经济将持续复苏。国际经济的复苏，必然会带动国际农化企业进入景气周期，也必然会带动最大农化出口国的农化行业的发展。同时，现代化的中国农业将会刺激农业投入品市场的需求增加。全球人口的不断增加，粮食需求不断增长及转基因作物的飞速发展，全球农药市场还是将呈现稳步增长的趋势。

2) 环保政策趋严、监管力度加大

2017年是农药管理政策年。国家颁布了一系列的管理政策：2017年6月1日开始实施新的《农药管理条例》，8月1日开始实施五大配套规章，年底农业部又公布了关于登记、生产、农药标签二维码的4条实施细则。2018年1月1日起正式实施中国环境保护税法。各项政策的推进，必将推进农药行业进行结构性调整、实现农药使用零增长、淘汰落后产能，促使行业整体向环保、绿色、高效转型。公司持续多年进行安全环保建设，新的环保政策将会淘汰落后产能、以牺牲环境为代价的超标排放企业，公司将会迎来良性竞争的局面。

3) 产品供应紧张的局面仍将持续

跨国公司从2017年开始补库存，从而对国内出口的需求大幅增加；与此同时，国家环保政策趋严导致高污染、落后产能的中小产能逐步关停，企业开工率维持低位，不论是基础原材料和中间体，还是农药产品的供应，都出现货源紧张局面。从当前形势看，未来国家环保政策压力将会持续，市场需求仍将增加，供应紧张的局面仍然不会解除

3、发展战略

公司农化事业部以深耕农化行业，做大做强为战略定位，明确提出战略聚焦：坚持可持续发展理念；引入优质产品资源，持续开发新产品，打造公司核心优势产品，形成丰富的产品组合；保持并深化客户合作模式，成为服务于全球市场的农药原药、制剂产品综合提供商。

公司将不断加强与国际农化公司的合作，深化与客户合作关系，丰富和优化公司产品结构，不断创新性地提升公司营销水平，确保农药业务在国内的领先优势。公司将持续加大科研投入，开发出适合市场需求、生态环境需要的新产品，不断进行老产品的工艺改进和技术创新。公司坚持实施人才兴企战略，加强人力资源的战略规划，为企业发展提供人力资源的战略保障。公司已建立较为完整的企业文化体系，通过对战略目标不懈的追求和良好的文化推动，实现“颖出自然，泰立天下”的愿景。公司在未来三年（2018年-2020年），立志成为中国最优秀的农化公司：最具成长空间的农化企业；最具价值的业务伙伴；最具责任感的团队。

4、经营计划

2018年公司农化事业部按照将坚守战略定位，着眼战略聚焦，围绕战略规划展开下列工作：

1) 继续加强安全、环保建设, 实现可持续发展的目标;

2) 围绕产品组合战略, 打造核心产品组合。所有核心产品的项目均由专业团队跟踪、评估、协调, 保证产品项目的落地进度和项目质量, 确保产品组合战略规划的顺利落地;

3) 通过全面预算管理和准确及时的数据集成来测量农化事业部战略发展和经营实际情况, 以支持运营管理、辅助业务决策, 带动资源合理配置, 提升管理效率,

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

5、可能面对的风险及应对措施

1) 公司治理和内部控制风险

随着公司经营规模不断扩大, 如果公司治理及内部控制制度不能有效执行, 管理层的人员数量、管理水平不能适应公司规模扩张的需要, 将面临公司治理和内部控制的风险。

应对措施: 公司将通过建立健全相关内控制度和加强内部管理培训, 提高公司管理规范水平。

2) 宏观经济周期性波动风险

公司目前客户主要为国外农药企业, 主要分布于农业。下游客户所在行业的发展与宏观经济周期、政策相关度较高。宏观经济政策的调整及其周期性波动, 均将对本公司下游客户的盈利能力产生较大的影响, 进而影响对公司所处行业的需求。因此, 当宏观经济处于波谷、增速减缓时, 下游行业的不景气将减少对公司产品的需求, 对公司的生产经营产生一定的影响。

应对措施: 公司将加大市场与产品开拓力度, 提高产品质量, 凭借技术优势和产品质量优势保持市场优势竞争地位, 与客户建立并保持长期良好且具有粘性的合作关系, 保持营业收入的稳定性, 同时完成上下游的资源整合, 以提高公司抗风险能力, 尽量减小宏观经济波动对公司业绩造成的影响。

3) 税收优惠政策变动风险

公司农化事业部北京颖泰生物技术股份有限公司及其下属上虞颖泰精细化工有限公司和北京颖泰嘉和分析技术有限公司、盐城南方化工有限公司、山东福尔有限公司、江西禾益化工股份有限公司为高新技术企业, 报告期内企业所得税的适用税率为15%。在后续的经营过程中, 如果公司不能持续符合高新技术企业的相关标准, 或国家调整高新技术企业税收优惠政策, 将对公司的财务状况和经营成果产生一定的影响。

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

4) 出口退税率变动的风险

公司农药原药产品出口执行增值税“免、抵、退”政策, 报告期内, 国外销售业务收入占比近70%, 在公司目前的销售结构下, 如果国家出口退税的相关政策发生变化, 可能会对公司的经营业绩产生不利影响。

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

5) 安全生产的风险

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

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

6) 环保等政策风险

随着我国经济增长方式的转变以及提高了诸如碳排放标准等要求的提高, 国家对包括农药在内的整个化工行业的环保要求日益严格, 并加大了处罚力度, 如果政府出台对农药企业更为严格的环保标准和规范, 公司有可能需要追加环保投入, 从而导致生产经营成本提高, 在一定程度上削弱公司的竞争力, 影响未来的收益水平。

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

7) 外汇风险

公司的农化产品销售以出口为主，与国际客户之间的结算以美元、欧元为主，须承担已签订订单部分的汇率变动风险。并且公司需承担已确认的外币资产和负债在进行人民币结算时因汇率变动的风险。

应对措施：公司加强国际贸易和汇率政策的定向研究，合理制定贸易条款和结算方式，与银行等金融机构合作，加强在业务执行中的动态监控，强化公司在经营中的外汇风险管理，在一定程度上降低汇率风险。

（三）医疗事业部

1、行业格局和趋势

近年来，随着我国国民经济的发展和人们生活水平的提高，人们的健康意识不断增强，医疗服务需求持续释放。同时，我国卫生医疗资源持续增长，医疗服务体系进一步健全。2009年以来，中国政府医疗改革计划的不断出台，医疗大健康行业迎来了蓬勃的发展。

近年来，随着国家医疗卫生政策的推进，我国医疗卫生资源稳步增长，为医疗服务市场发展奠定了坚实的基础。2017年全国医疗卫生机构总数达 98.9 万家。

我国人口平均寿命持续增长，人口老龄化趋势显现。2017 年我国人口平均预期寿命为 76.5 岁；65 岁及以上的人口在总人口中的比例为11.4%，人口达 1.58 亿。庞大的人口基数、人均寿命的增长和人口老龄化的趋势将对我国医疗卫生行业需求提供有力的支撑。

我国经济一直保持快速增长的态势，2017年全年GDP达到827122亿元，比上年增长6.9%；全年人均GDP为59660元，比上年增长6.3%；人均可支配收入为25974元，比上年实际增长7.3%。人均 GDP 的增长为居民医疗卫生服务需求提供了经济基础。

在上述因素的推动下，我国居民对医疗卫生服务的需求持续增长。2017年1-10月，全国医疗卫生机构总诊疗人次达6.6亿人次，同比提高2.9%。医院2.7亿人次，同比提高4.7%，其中：公立医院2.3亿人次，同比提高2.8%；民营医院0.4亿人次，同比提高18.1%。

截至2017年10月底，全国医疗卫生机构数达98.9万个，医院3.0万个。其中：公立医院12200个，民营医院17771个。与2016年10月底比较，公立医院减少586个，民营医院增加1973个。医疗行业仍以公立医院为主导，但民营医院增长迅猛。随着医疗改革的不断深入，公立医院医生等资源的不断释放，民营医院将迎来更为高速的发展。

2、公司发展战略

公司医疗事业部成立于2015年，通过收购、新设、参股等方式，将国外优质医疗体系及治疗手段引入国内，联合区域性大型三甲医院与顶级医生团队，在综合性医疗，康复医疗、医学美容、抗肿瘤治疗等领域，打造华邦品质的特色健康产业品牌。目前运营德国莱茵医院、瑞士巴拉塞尔生物治疗中心，玛恩皮肤医院，宽仁康复医院等医疗专科项目，在北京、重庆正同步推动区域性旗舰医疗项目。

公司重点布局慢性康复医疗市场，服务中高端收入群体，充分整合华邦健康内部资源，以建设高效的医疗运营管理体系和高水平的医疗技术团队为核心，在大健康、大康复领域深度发展。为保障战略的落地，公司医疗事业部立足于重庆总部，将北部宽仁医院建设成为事业部的人才基地、学科建设中心和临床医学中心，为事业的发展提供人力和技术保障。同时医疗事业部确立了四个重点的发展方向，一是面向老龄化社会，重点发展心肺、神经、运动机能康复学科；二是面向妇幼群体，重点发展产后及儿童康复学科；三是重点发展重大疾病康复、肿瘤康复及安宁疗护；四是“富贵病”、亚健康群体，重点开展慢性病康复及亚健康康复。

3、经营计划

2018年，医疗事业部将紧紧围绕打造华邦品质的特色健康产业品牌战略目标，助推德国莱茵医院、瑞士巴拉塞尔生物治疗中心、玛恩皮肤医院、宽仁康复医院在管理水平上迈出一个新台阶；顺利完成与重庆医科大学附属第二医院合作设立的重庆北部宽仁医院（三级综合医院）的建设，计划于2019年初开业；同时，完成高端品牌项目北京华生康复医院（三级专科医院）的建设任务，实现2019年初开始营业的目标。

4、可能面对的风险

公司在医疗健康领域面临的风险主要来自三个方面，一是医疗改革与监管政策变更的风险，二是医疗风险，三是人力

资源风险。

1) 医疗改革与监管政策变更的风险

我国自2009年以来陆续公布了新的医疗改革计划及相关政策，旨在确保每位公民能享用可负担的基本医疗服务，提升民众对医疗服务的负担能力及医疗服务的覆盖范围和质量，扩大医疗保险保障范围及深化公立医院改革。

公司加强在医疗健康领域的投资建设及运营，很大程度上受医改政策的推动。该政策在未来可能发生变化，具有不确定性。如公立医院改革的程度，医生多点执业的放开程度，医保体系对民营医院的支持程度，药品采购方式及价格等。

2) 医疗风险

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

公司会针对此类情况，加强医生执业水平培养并建立公共危机管理体系，在尽量避免医疗事故发生的同，做好危机公关工作。

3) 人力资源风险

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

优秀的医生资源，是医疗行业的核心资源，伴随着公立医院改革的不断推进，以及医生多点执业政策的进一步落地，公司会采用医生持股平台、专科医生联盟等灵活方式获取优秀的医生资源，并有效融合进公司的运营管理模式。

(四) 其他

公司经过多年发展，下属产业涉及领域众多，根据现阶段发展需要，公司会在未来将与主业关联性较差业务寻找恰当时机进行处置，集中现有资源强化主业发展。同时公司旗下旅游产业丰富，在国内多地持有稀缺旅游资源，并在报告期内完成了对丽江旅游的控股，未来将不排除通过现有控制的上市公司平台或构建独立的旅游资产平台等方式，实现旅游资产的证券化，为股东创造价值。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017 年 10 月 31 日	实地调研	机构	调研的有关情况详见公司登载于深圳证券交易所互动易平台上的《华邦生命健康股份有限公司投资者关系活动记录表》

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2017年5月18日，公司2016年年度股东大会审议通过了《2016年度权益分派预案》，公司于2016年6月30日实施完毕利润分配方案。公司以总股本2,034,827,685股为基数，向全体股东每10股派1.500000元人民币现金（含税）。公司2016年年度权益分派方案符合《公司章程》及审议程序的有关规定，合法有效，并且充分保护了中小投资者的合法权益，独立董事也发表了独立意见。

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

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

1. 2015年年度权益分派方案：以公司总股本2,034,877,685股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金（含税）。
2. 2016年年度权益分派预案：以公司总股本2,034,827,685股为基数，向全体股东每10股派1.50元人民币现金（含税）。
3. 2017年年度权益分派预案：以公司总股本2,034,827,685股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	406,965,537.00	507,905,574.27	80.13%	0.00	0.00%
2016 年	305,224,152.75	566,868,339.22	53.84%	0.00	0.00%
2015 年	406,975,537.00	636,625,439.62	63.93%	0.00	0.00%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
分配预案的股本基数（股）	2,034,827,685
现金分红总额（元）（含税）	406,965,537.00
可分配利润（元）	2,127,134,802.58
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以本公司总股本 2,034,827,685 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.00 元人民币现金（含税），共计派现 406,965,537.00 元	

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	/	/	/		/	/
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	西藏汇邦科技科技有限公司	其他承诺	未来 12 个月内增持公司股份金额不低于 2000 万元。	2017 年 07 月 14 日	12 个月	严格履行中
资产重组时所作承诺	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	2015 年 01 月 19 日	36 个月	严格履行中

			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
	田深春;孙丽娟	股份限售承诺	自股份发行完成之日起十二个月内不转让；自股份发行完成之日起第十三个月至二十四个月内解除锁定的股份比例为 40%；自股份发行完成之日起第二十五个月至三十六个月内解除锁定的股份比例为 30%；自股份发行完成之日第三十六个月后解除锁定的股份比例为 30%。	2014 年 05 月 12 日	36 个月	履行完毕
	山东省高新技术创业投资有限公司；维美创业投资有限公司；张杰;宋国谋；王成	股份限售承诺	"自股票发行完成之日起十二个月内不转让，自股票发行完成之日起第十三个月至二十四个月内解除锁定的股份比例为 30%，自股票发行完成之日起第二十五个月至三	2014 年 05 月 12 日	36 个月	履行完毕

			十六个月内解除锁定的股份比例为 20%，自股票发行完成之日第三十六个月后解除锁定的股份比例为 50%。			
	王加荣	股份限售承诺	自股份发行完成之日起三十六个月内不得转让。	2014 年 05 月 12 日	36 个月	履行完毕
	于俊田	股份限售承诺	自股份发行完成之日起六十个月内不得转让。	2014 年 05 月 12 日	60 个月	严格履行中
	华邦生命健康股份有限公司；山东凯盛新材料股份有限公司；山东福尔股份有限公司	募集资金使用承诺	本次定向募集的配套资金严格按照指定用途使用，不用于补充公司流动资金。	2013 年 10 月 22 日	长期	严格履行中
	于俊田	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人及本人实际控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与上市公司及福尔股份相同或相似的业务；将尽量减少并规范与上市公司及福尔股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易等。	2013 年 10 月 22 日	长期	严格履行中
	董晓明、肖建东	股份限售承诺	自股份发行完成之日起三十六个月内不得转让。	2015 年 01 月 19 日	36 个月	严格履行中
	张曦贇	股份限售承诺	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。	2015 年 01 月 19 日	36 个月	严格履行中
	闫志刚	股份限售承	向闫志刚发行的	2015	36 个月	严格履行中

		诺	3,483,971 股股份中，1,935,539 股自发行完成之日起三十六个月内不得转让；1,548,432 股自发行完成之日起十二个月内不得转让。	年 01 月 19 日		
	董晓明;肖建东、沈阳好医创新医学科技发展有限公司;沈阳瑞亚生物科技有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	不会以任何方式直接或间接地从事与百盛药业（含下属企业）的主营业务及活动构成或可能构成竞争的业务及活动、减少并规范关联交易活动。	2015 年 01 月 19 日	长期	严格履行中
	董晓明;肖建东;张曦颀;闫志刚;姚晓勇	其他承诺	保证向中介机构提供的信息真实准确；本人依法持有百盛药业股权；公司对于百盛药业交割之前出现的（潜在）纠纷不承担责任；百盛药业及其子公司不存在资产、资金被其股东及关联方、资产所有人及关联方占用的情形	2015 年 01 月 16 日	长期	严格履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	西藏汇邦科技有限公司	股份限售承诺	本次交易股份发行完成之日起三十六个月内不得转让。	2014 年 05 月 12 日	36 个月	履行完毕
股权激励承诺	华邦生命健康股份有限公司	其他承诺	不为激励对象依本计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保；持股 5%以上的主要股东或实际控制人及其配偶均未参与本激励计划。	2015 年 08 月 20 日	长期	严格履行中
其他对公司中小股东所作承诺	/	/	/		/	/
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
百盛药业	2014 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	24,188.27	20,510.45	不适用	2014 年 09 月 06 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》
百盛药业	2014 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	21,288.38	16,557.62	不适用	2014 年 09 月 06 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》
山东福尔	2013 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	9,203.14	9,295.84	不适用	2014 年 05 月 12 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书暨新增股份上市报告书》

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

百盛药业2017年度实现归属于母公司所有者的净利润20,510.45万元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润16,557.62万元，百盛药业截止2017年底累计扣除非经常性损益前或累计扣除非经常性损益后的实现归属于母公司所有者的净利润数均超过交易对方承诺的预测数。

山东福尔2017年度实现归属于母公司所有者的净利润为9,868.26万元,扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润

9,295.84万元，超过2017年净利润预测数。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

(1)重要会计政策变更

本报告期公司主要会计政策发生变更情况如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年 5 月 10 日，财政部发布了关于印发修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》的通知（财会[2017]15 号），对相关准则进行了修订，自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求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本准则进行调整。	第六届董事会第二十二次会议、 第六届监事会第十七次会议	
根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），将原归集于营业外收入、营业外支出的非流动资产处置损益调整至资产处置收益单独列报。2017 年度的比较财务报表按新口径追溯调整。	第六届董事会第二十六次会议、 第六届监事会第二十次会议	
2017 年 4 月 28 日，财政部发布了关于印发《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的通知（财会[2017]13 号），自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。	第六届董事会第二十六次会议、 第六届监事会第二十次会议	

本期会计政策变更影响金额如下

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	本期影响金额	上期影响金额
根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），对本期及可比期间报表的列表进行了相应调整。	资产处置收益	133,945,413.76	-7,196,281.16
	营业外收入	-143,355,423.23	-94,460.01
	营业外支出	-9,410,009.47	-7,290,741.17
《企业会计准则第 16 号-政府补助》（财会[2017]15号）准则修订	其他收益	49,226,213.93	
	营业外收入	-49,226,213.93	
《企业会计准则第 42 号-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则发布	持续经营净利润		
	终止经营净利润		

(2)重要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
关于全资子公司重庆华邦制药有限公司变更会	第六届董事会第二十四次会议审批通过	2018年1月1日	

估计政策的议案			
---------	--	--	--

公司报告期无其他会计估计变更。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1.非同一控制下企业合并

报告期通过增资、购买股权等方式取得丽江山峰56.2253%、玉龙雪山54.36%、常隆化工91.73%以及禾益化工36.6147%股权，上述四家单位在报告期纳入合并范围。

2.同一控制下企业合并

报告期合并范围内未发生同一控制下的企业合并。

3.处置子公司

报告期子公司颖泰生物处置其全资子公司绩溪天鹰，自丧失控制权始，该公司不纳入合并范围。

4.其他原因的合并范围变动

报告期公司由于新设而增加的子公司包括：颖泰贸易、福尔设备、玛恩国际、凯斯通、BHS（瑞士）PBM(马来西亚)、华生康复、西安众盈等。

2017年杭州颖泰吸收合并杭州颖泰贸易有限公司，2017年上虞颖泰注销上虞颖泰贸易有限公司，上述公司不再纳入本期合并报表。

以上具体详见第十一节.八中描述。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	158
境内会计师事务所审计服务的连续年限	17
境内会计师事务所注册会计师姓名	赵勇军、徐家敏
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	17
境外会计师事务所名称（如有）	/
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	/
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	/
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

（一）限制性股票激励计划

截止到2016年末，公司限制性股票激励计划已经全部完成。

（二）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。

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

《华邦颖泰股份有限公司股票期权激励计划实施考核管理办法》规定的行权条件为“以2014年净利润为基数，公司2015

年、2016年、2017年、2018年净利润增长率分别不低于50%、70%、80%、90%”，其中，以2014年净利润为基数，公司2015年净利润增长率53.07%，超过50%，满足前述公司业绩考核标准，公司股票期权激励计划第一个行权期为自首次授权日（2015年8月20日）起18个月后的首个交易日起至首次授权日起30个月内的最后一个交易日当日止；以2014年净利润为基数，2016年、2017年净利润增长率未满足前述当年净利润增长率的业绩考核标准。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
西藏汇邦科技有限公司	控股股东，同受张松山先生控制	购买股权	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公司全部13.65%股权，	按照评估机构出具的评估结果作为定价依据	2,929.27	15,998.02	15,998.02	银行存款	0	2017年04月28日	http://www.cninfo.com.cn
西藏汇邦科技有限公司	控股股东，同受张松山先生控制	购买股权	以自筹资金13,938.75万元的价格	按照评估机构出具的评估结果作为	5,421.19	13,938.75	13,938.75	银行存款	0	2018年04月28日	http://www.cninfo.com.cn

			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。	定价依据							
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				报告期内由于收购股权事项，丽江山峰、玉龙雪山纳入合并范围，公司旅游板块进一步扩大，具体经营情况详见第十一节、九、（2）描述。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				/							

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

子公司德瑞莱茵与北网置业有限公司签订房屋租赁协议，租赁地上面积 31919.34 平方米，地下面积 29086.15 平方米，用于华生康复医院建设，租赁期 20 年，租金合计 46,179.10 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （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
/								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
华邦国际（香港）有限公司	2015 年 04 月 10 日	4,700.93	2015 年 09 月 24 日	4,700.93	质押	2015 年 8 月 31 日-2018 年 9 月 27 日	否	是
华邦国际（香港）有限公司	2016 年 12 月 30 日	10,192.95	2017 年 07 月 06 日	10,192.95	质押	2017 年 7 月 6 日-2017 年 12 月 28 日	是	是
华邦国际（香港）有限公司	2016 年 12 月 30 日	10,084.42	2017 年 11 月 17 日	10,084.42	质押	2017 年 11 月 21 日-2019 年 11 月 15 日	否	是

						日		
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	1,000	连带责任保证	2016 年 2 月 18 日—2019 年 2 月 17 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 07 月 01 日		连带责任保证	2016 年 7 月 1 日-2017 年 12 月 31 日	是	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	7,000	连带责任保证	2017 年 6 月 9 日-2018 年 4 月 9 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	1,000	连带责任保证	2017 年 9 月 13 日-2018 年 4 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	2017 年 3 月 7 日-2018 年 3 月 2 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	11,639	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 28 日	10,000	2016 年 06 月 07 日	10,000	连带责任保证	2016 年 1 月 27 日-2019 年 11 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	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		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	2016 年 01	90,000	2016 年 09 月 14	90,000	连带责任保	2016 年 9 月	否	是

技股份有限公司	月 28 日		日		证	18 日-2019 年 9 月 18 日		
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	47,697.4	连带责任保证	2017 年 3 月 1 日-2020 年 3 月 1 日	否	是
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	2016 年 12 月 30 日	20,000	2017 年 09 月 22 日	20,000	连带责任保证	2017 年 9 月 22 日-2018 年 9 月 22 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	5,000	2017 年 05 月 10 日	5,000	连带责任保证	2017 年 5 月 10 日-2018 年 5 月 10 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	32,670.78	2016 年 09 月 30 日	5,467.39	连带责任保证	2016 年 9 月 30 日-2017 年 9 月 30 日	是	是
山东福尔有限公司	2016 年 12 月 30 日	20,000	2017 年 01 月 25 日	14,000	一般保证	2017 年 1 月 25 日-2018 年 1 月 25 日	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	是	是
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
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		474,259.09		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		326,112.82		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		474,259.09		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		297,121.75		
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	9,372.11	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	5,410.97	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
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
盐城南方化工有限公司	2016 年 12 月 30 日	3,000	2017 年 11 月 10 日	3,000	连带责任保证	2017 年 11 月 10 日-2018 年 11 月 8 日	否	是
盐城南方化工有限公司	2016 年 12 月 30 日	5,000	2017 年 01 月 01 日	5,000	连带责任保证	2017 年 1 月 1 日-2018 年 1 月 1 日	否	是
山东福尔有限公司	2016 年 12 月 30 日	5,000	2017 年 11 月 15 日	1,500	一般保证	2017 年 11 月 15 日-2018 年 11 月 14 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 1 月 4 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-2017 年 12 月 31 日	是	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	是	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	是	是
盐城南方化工有限公司	2016 年 12 月 31 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	是	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	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
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	是	是

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	是	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	是	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	是	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		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
江苏常隆农化有限公司	2017 年 03 月 09 日	30,000	2017 年 01 月 06 日	30,000	连带责任保证	2017 年 3 月 27 日-2017 年 7 月 22 日	是	是
江苏常隆农化有限公司	2017 年 09 月 01 日	7,000	2017 年 10 月 09 日	6,500	连带责任保证	2017 年 10 月 9 日-2018 年 10 月 9 日	否	是
江苏常隆农化有限公司	2017 年 09 月 01 日	3,000	2017 年 09 月 18 日	3,000	连带责任保证	2017 年 9 月 18 日-2018 年 9 月 18 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		341,908.85		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		301,639.49		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		341,908.85		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		67,783.08		
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）		816,167.94		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		627,752.31		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		816,167.94		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		364,904.83		

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	38.44%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	0
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

/

（2）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	134,085	115,060	0
券商理财产品	自有资金	800	800	0
合计		134,885	115,860	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

自成立直以来，公司始终秉持着“诚信为本，兴华夏之邦，科学立业，筑健康长城”的经营宗旨。积极履行企业应尽的义务，承担社会责任，致力于成为一家受客户、股东、员工欢迎和尊重的企业。

1、股东权益保护

报告期内，公司进一步完善治理结构，规范运作，严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，切实履行真实、准确、完整、及时地披露信息义务，加强信息披露的管控，确保公司所有股东能够公平、公正、公开、充分的机会获得公司信息，保障全体股东平等的享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

2、供应商、客户的权益保护

公司在做好企业生产经营的同时，充分考虑相关利益者的不同需求，与客户、供应商建立长期稳定的合作伙伴关系，努力维护客户、供应商的权益。通过现场走访、高层互通、行业会议等方式与客户、供应商共同分享信息、促进技术交流和进步，推动双方共同发展。

3、职工权益保护

严格遵守《劳动法》等相关法律法规，实行劳动合同制，与员工签订劳动合同。建立完善的薪酬体系、激励机制、社保、医保、公积金等薪酬与福利待遇制度，按时发放工资，按照国家规定为员工缴纳各项保险，依法保护员工合法权益。建立员工工会，丰富员工的集体文化生活，打造富有凝聚力的工作团队。

4、环境保护

公司高度重视环境保护情况，在生产过程中严格遵守国家及地方的环保法律法规，并建立了日常环保管理机构以及严格的环境保护制度。公司下属各生产企业环保设施与生产设施同步运转，同时高度重视绿色、清洁生产，努力降低生产过程中的能耗，加强生产过程中产生的废水、废气、废渣的处理，降低环境负荷，各子公司污染物达标排放。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫计划，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

不适用

十九、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、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、邵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%。
13	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。.
14	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25,800万元 增加至29,600万元，新增注册资本由原股东同比例认购。
15	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。
16	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。
17	2017年7月：颖泰生物完成注册地址变更，由北京市海淀区西小口路66号D-1号楼，变更为北京市昌平区科技园区生命园路27号1号楼A区4层。
18	2017年7月：植恩医管设立全资子公司重庆植恩医学影像诊断中心有限公司，注册资本1000万元，该公司为医学影像诊断中心，目前正在办理医疗机构执业许可证。
19	2017年7月：植恩医管设立全资子公司重庆植恩传承医学检验实验室有限公司，注册资本500万元，该公司为医学检验实验室，目前正在办理医疗机构执业许可证。
20	2017年8月：西藏林芝百盛药物研发有限公司增加了经营范围：药物研发、医药技术转让、技术咨询、技术培训服务、技术开发；医药和医疗设备信息咨询服务；医药技术市场营销、策划、推广服务；会议及展览服务。
21	2017年8月：北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司受让泰兴和睿嘉业信息咨询中心持有的江苏常隆农化有限公司

	4.7432%的股权，交易价格为人民币18316584元，交易完成后，北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司持有江苏常隆农化有限公司4.7432%的股权。
22	2017年8月：北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司设立北京颖泰嘉和国际贸易有限公司，注册地为北京市昌平区生命园路27号，注册资本为人民币10,000,000元。
23	2017年10月：重庆华邦维艾医药有限公司变更营业执照，新增营业范围：利用互联网及实体销售：消毒用品、化妆品、日用品、洗涤用品、保健用品、食品销售经营权。
24	2017年10月：北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司受让周晓怡持有的江西禾益化工股份有限公司2,301,300股股份，占禾益化工总股本的1.3150%。
25	2017年11月：北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司发行公司债券12亿，债券期限为5年，票面利率6.8%。
26	2017年12月：山东福尔有限公司将烟台博瑞特生物科技有限公司100%的股权转让给上虞颖泰精细化工有限公司。
27	2017年12月：华邦汇医投资有限公司对重庆华邦医美科技有限公司增投资750万元，目前占股60%，增资完成后，重庆医美华邦医美科技有限公司注册资本变更为4750万元。
28	2017年12月：华邦汇医投资有限公司与杭州久意在北京签署合作框架协议，拟成立浙江椿之康健康管理有限公司。华邦汇医出资993万元人民币，占59%股份。
29	2017年12月：重庆华邦医美科技有限公司投资福州玛恩医疗美容门诊部有限公司，投资金额250万元，股权占比5%。

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	136,186,697	136,186,697	1,669,139,177	82.03%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	2,034,827,685	100.00%	0	0	0	0	0	2,034,827,685	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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

小企业上市规范运作指引》，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

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	111,776	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	115,375	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末	报告期内	持有有限	持有无限	质押或冻结情况

			持股数量	增减变动 情况	售条件的 股份数量	售条件的 股份数量	股份状态	数量	
西藏汇邦科技有 限公司	境内非国有法人	18.21%	370,449,804	9	12028309	0	370,449,804	质押	362,980,239
张松山	境内自然人	5.75%	117,095,583	0	87,821,687	29,273,896	质押		91,314,900
李生学	境内自然人	3.86%	78,578,039	-1699500	0	78,578,039	质押		8,980,000
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%	58,208,315	0	58,208,315	0	质押		49,760,000
张一卓	境外自然人	1.92%	39,020,000	0	0	39,020,000	质押		39,020,000
陕西省国际信托 股份有限公司	国有法人	1.40%	28,442,733	0	0	28,442,733	质押		0
王加荣	境内自然人	1.34%	27,180,308	0	20,385,231	6,795,077	质押		11,280,000
王榕	境内自然人	1.03%	20,907,776	0	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		张一卓先生系张松山先生之子，除此之外，公司未知其他上述股东是否存在关联关系或是否存在一致行动。							
前 10 名无限售条件股东持股情况									
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
							股份种类		数量
西藏汇邦科技有限公司		370,449,804					人民币普通股		370,449,804
李生学		78,578,039					人民币普通股		78,578,039
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		18,790,000					人民币普通股		18,790,000
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
中央汇金资产管理有限责任公司	13,105,500	人民币普通股	13,105,500
潘明欣	13,000,000	人民币普通股	13,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	张一卓先生系张松山先生之子，除此之外，公司未知其他上述股东是否存在关联关系或是否存在一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

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

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

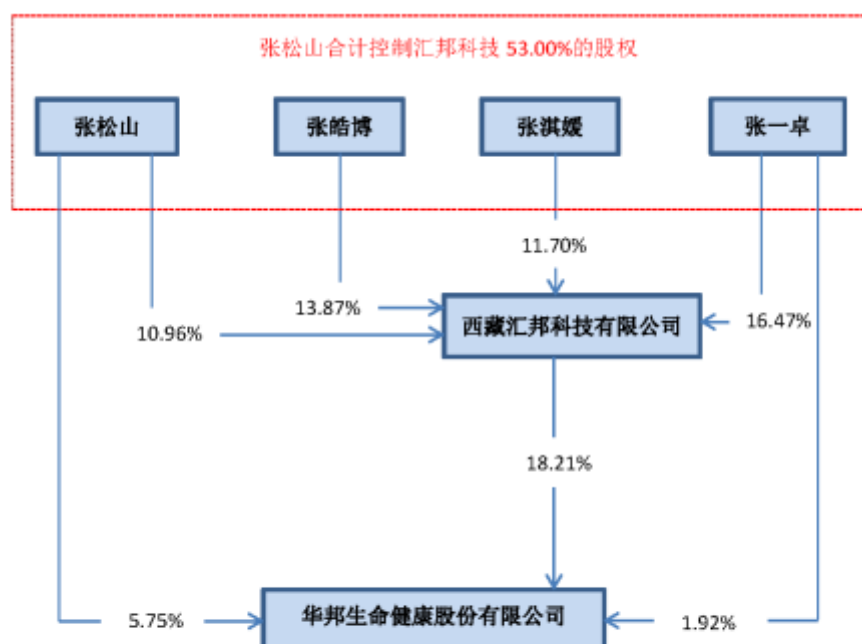
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张松山	中国	否
主要职业及职务	张松山先生 2001 年 9 月至今担任本公司董事长，2012 年 11 月至今担任本公司总经理。同时兼任公司控股股东汇邦科技董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
张松山	董事长、总经理	现任	男	57	2004 年 09 月 19 日	2018 年 05 月 22 日	117,095,583	0	0	0	117,095,583
蒋康伟	副董事长	现任	男	61	2012 年 02 月 03 日	2018 年 05 月 22 日	2,534,700	0	0	0	2,534,700
王榕	董事	现任	男	45	2012 年 02 月 03 日	2018 年 05 月 22 日	20,907,776	0	0	0	20,907,776
吕立明	董事	现任	男	54	2009 年 05 月 07 日	2018 年 05 月 22 日	5,788,800	0	0	0	5,788,800
彭云辉	董事、董事会秘书	现任	女	53	2004 年 09 月 19 日	2018 年 05 月 22 日	1,500,000	0	0	0	1,500,000
董晓明	董事	现任	男	47	2015 年 05 月 22 日	2018 年 05 月 22 日	78,387,988	0	0	0	78,387,988
于俊田	董事	现任	男	66	2015 年 05 月 22 日	2018 年 05 月 22 日	58,208,315	0	0	0	58,208,315
王加荣	董事	现任	男	54	2015 年 05 月 22 日	2018 年 05 月 22 日	27,180,308	0	0	0	27,180,308
盘莉红	独立董事	现任	女	49	2012 年 11 月 29 日	2018 年 05 月 22 日	0	0	0	0	0
武文生	独立董事	现任	男	51	2015 年 05 月 22 日	2018 年 05 月 22 日	0	0	0	0	0
郝颖	独立董事	现任	男	42	2015 年	2018 年	0	0	0	0	0

					05 月 22 日	05 月 22 日					
高闯	独立董事	现任	男	65	2015 年 05 月 22 日	2018 年 05 月 22 日	0	0	0	0	0
肖建东	监事会主席	现任	男	48	2015 年 05 月 22 日	2018 年 05 月 22 日	78,387,988	0	0	0	78,387,988
边强	监事	现任	男	45	2010 年 09 月 17 日	2018 年 05 月 22 日	0	0	0	0	0
王文星	监事	现任	男	37	2015 年 09 月 22 日	2018 年 05 月 22 日	0	0	0	0	0
王剑	财务总监	现任	男	42	2014 年 01 月 10 日	2018 年 05 月 22 日	125,000	0	0	0	125,000
合计	--	--	--	--	--	--	390,116,458	0	0	0	390,116,458

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、任职情况

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

1. 公司现任董事

张松山先生，中国籍，1961年生，博士学位，高级工程师。1985年10月至1987年10月于防化指挥工程学院工作；1987年至1992年就读于北京大学化学系；1992年3月至1994年9月任重庆华邦生化技术有限公司总经理，1994年至2001年9月历任重庆华邦制药有限公司董事、总经理，兼任新药开发部研究员；2001年9月至今担任华邦生命健康股份有限公司董事长，2012年11月至今兼任华邦生命健康股份有限公司总经理；同时，兼任西藏汇邦科技有限公司董事长、重庆华邦酒店旅业有限公司董事长、重庆华邦制药有限公司董事、陕西太白山秦岭旅游股份有限公司董事、丽江解脱林旅游发展有限公司董事、丽江玉龙雪山旅游开发有限公司董事、贵州信华乐康投资有限公司董事、陕西汉江药业集团股份有限公司董事、重庆市北部新区同泽小额贷款有限公司董事、西藏林芝百盛药业有限公司董事、凭祥市大友旅游发展有限公司董事、华邦西京医院管理有限公司董事长、湖南里耶旅游发展有限公司董事长、丽江玉龙旅游股份有限公司董事、重庆两江新区科易小额贷款有限公司董事、武隆县芙蓉江旅游开发有限责任公司董事、丽江山峰旅游商贸投资有限公司董事长、广西大美大新旅游有限公司董事长。

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

王榕先生，中国籍，无境外永久居留权，1972年出生，硕士学位，现任公司董事。曾供职于中国化工进出口总公司、中化国际贸易股份有限公司。2003-2008年担任河北万全凯迪进出口有限公司总经理；2003-2011年担任上虞颖泰精细化工有限公司董事长；2005-2011年担任北京颖新泰康国际贸易有限公司总经理；2007-2008年担任北京颖新泰康科技有限公司总经理；2008-2011年担任北京颖泰嘉和科技股份有限公司总裁；2011年12月-2015年6月担任北京颖泰嘉和生物科技有限公司总经理；2015年6月至今担任北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司董事兼总经理；王榕先生同时兼任NutrichemUSA,Inc、颖泰香港控股有限公司、Albaugh,LLC公司董事、北京鸿泰嘉业咨询中心（有限合伙）执行事务合伙人。

吕立明先生，中国籍，1963年出生，本科学历，高级工程师。曾供职于重庆医药工业研究所；历任原重庆华邦制药股份有限公司技术员、新品开发部部长、副总经理；2004年7月至2009年5月任重庆华邦制药股份有限公司常务副总经理；2009年5月至2012年9月任重庆华邦制药股份有限公司总经理；2012年9月至今任重庆华邦制药有限公司董事长；2010年3月至今任本公司董事。

彭云辉女士，中国籍，无境外永久居留权，1964年出生，硕士学位，高级经济师，现任公司董事。曾任原重庆华邦制药股份有限公司行政部部长；2001年9月至今担任华邦生命健康股份有限公司董事会秘书，2007年9月至今担任华邦生命健康股份有限公司董事，彭云辉女士同时兼任北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司董事。西藏林芝百盛药业有限公司董事、山东凯盛新材料股份有限公司董事、西安众盈医疗信息科技有限公司董事、华邦西京医院管理有限公司董事、重庆天极旅业有限公司执行董事。

董晓明先生，中国籍，1971年出生，本科学历。曾供职于华润辽宁医药有限公司、沈阳卓越和发医药有限公司、辽宁万鑫药业有限公司、西藏林芝百盛药业有限公司；1993年8月至1999年7月任华润辽宁医药有限公司公司业务经理；1999年7月至2008年5月任沈阳卓越和发医药有限公司董事长；2008年5月至2011年11月任辽宁万鑫药业有限公司股东；2011年11月至2012年11月，任西藏林芝百盛药业有限公司监事；2012年12月至今，任百盛药业董事长。

于俊田先生，中国籍，无境外永久居留权，1952年出生，硕士学位，现任公司董事。曾供职于龙口氧气厂、龙口市龙泉化工厂、龙口市龙海精细化工有限公司。2008年至2011年担任龙口市福尔生化科技有限公司执行董事；2011-2014年任山东福尔股份有限公司董事长、总经理；2014年至今任山东福尔有限公司董事长；2016年7月至今担任北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司董事；2015年5月至今，担任华邦生命健康股份有限公司董事。

王加荣先生，中国籍，1964年出生，专科毕业，高级工程师。1984年11月至1998年1月就职于淄川双凤化工厂，先后担任副厂长、厂长；1998年1月至2005年12月就职于山东双凤股份有限公司，先后担任总经理、董事长；2005年12月至2015年7月就职于山东凯盛新材料股份有限公司，先后担任董事长、总经理，曾兼任山东松竹铝业股份有限公司董事、监事；2015年7月至今，担任山东凯盛新材料股份有限公司董事长。2015年5月至今，任华邦生命健康股份有限公司董事。2015年11月至今，任重庆元和新信企业管理中心（有限合伙）执行事务合伙人。2016年4月至今，任淄博凯斯通投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

盘莉红女士，1969年出生，法律本科学历，1992年毕业于西南政法大学，1999年12月取得律师资格证，2000年至今从事专职律师工作。现任重庆衡泰律师事务所执行主任、高级合伙人；重庆市仲裁委员会仲裁员；重庆律师协会金融与证券专业委员会委员。2011年4月参加深圳证券交易所培训获得独董任职资格。2012年11月至今担任本公司独立董事。

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

郝颖先生，男，汉族，1976年3月出生，管理学博士后，会计学教授，博士生导师，中共党员。历任中国振华集团宇光电厂技术员，核工业西南物理研究院理论研究室科研人员，重庆大学经济与工商管理学院讲师，重庆大学经济与工商管理学院副教授、研究生办公室主任，重庆大学经济与工商管理学院教授、研究生办公室主任，重庆大学经济与工商管理学院教授、博士生导师等职务。现任北京师范大学经济与工商管理学院教授、博士生导师。兼任北大医药股份有限公司独立董事、重庆港九股份有限公司独立董事、重庆百亚卫生用品股份有限公司独立董事。

高闯先生，中国籍，1953年生，经济学博士，教授，博士生导师，享受国务院特殊津贴的专家（1998年起），现任首都经贸大学国际比较管理研究院院长。1998年10月至2009年底任辽宁大学工商管理学院院长、MBA教育中心主任。2009年底至今

在首都经济贸易大学工作，先后担任过校长助理、杂志总社总编辑、工商管理学院院长、国际比较管理研究院院长，现专门从事教学和研究工作，现兼任国务院学位委员会工商管理学科评议组成员，教育部工商管理学科教学指导委员会副主任委员、中国博士后管委会管理学专家组组长、中国企业管理研究会副会长等重要学术职务，还先后兼任过多家上市公司独立董事。

2.公司现任监事

肖建东先生，中国籍，1970年出生，本科学历。曾供职于国药控股沈阳有限公司、沈阳卓越和发医药有限公司、辽宁万鑫药业有限公司、西藏林芝百盛药业有限公司；1999年7月至2008年5月任沈阳卓越和发医药有限公司总经理；2008年5月至2011年11月任辽宁万鑫药业有限公司总经理；2011年11月至2012年03月，任西藏林芝百盛药业有限公司董事；2012年4月至2012年11月，任西藏林芝百盛药业有限公司董事长、总经理；2012年12月至今任西藏林芝百盛药业有限公司法定代表人、总经理；2012年12月至2018年3月任沈阳新马药业有限公司法定代表人、总经理；2012年12月至2018年3月任通辽华邦药业有限公司法定代表人、总经理

边强先生，中国籍，1972年出生，药理学学士学位，工程师，本公司市场营销策划人员。1993年9月至1997年10月在重庆医药工业研究所药物合成室工作；1997年10月至1999年4月，在美国礼来制药公司中国区CNS组重庆地区销售工作；1999年4月至2011年12月，在原重庆华邦制药股份有限公司营销中心市场部，先后从事产品经理、市场部经理、产品组经理等工作；2012年1月至2016年12月，任营销中心市场准入部经理；现任华邦制药市场总监；2010年10月至今任本公司监事。

王文星先生，中国籍，1981年出生，本科学历，软件工程师。2006年2007年供职于重庆华邦制药股份有限公司IT科；2007年至2013年供职于重庆华邦制药股份有限公司IT部；2013年至今供职于华邦生命健康股份有限公司科技信息部。

3.公司现任高管

张松山先生：总经理，主要工作经历见董事主要工作经历。

彭云辉女士：董事会秘书，主要工作经历见董事主要工作经历。

王剑先生，中国籍，1976年出生，学士学位。1998年8月至2001年7月供职于金蝶软件重庆分公司，任客服工程师。2001年8月至2013年3月供职于原重庆华邦制药股份有限公司会计部，历任总账会计、总账科科长，2013年4月至2014年1月任华邦颖泰股份有限公司财务管理部部长，2014年1月至今担任公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张松山	西藏汇邦科技有限公司	董事长	1999 年 02 月 01 日		否
蒋康伟	西藏汇邦科技有限公司	董事	2013 年 10 月 21 日		否
在股东单位任职情况的说明	不适用				

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司严格按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。董事会和监事会成员的报酬和支付方法由股东大会确定。在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度、参考经营业绩和个人绩效领取报酬。在公司领取报酬的董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员的收入均为其从事公司管理工作的工资性收入。2017年度，董事、监事和高级管理人员从公司领取的报酬总额为858.23万元，报酬系根据职务与业绩挂钩进行考核领取。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张松山	董事长、总经理	男	57	现任	160	否
彭云辉	董事、董事会秘书	女	53	现任	60	否
王剑	财务总监	男	42	现任	21.6	否
王榕	董事	男	45	现任	169.2	否
蒋康伟	董事	男	61	现任	180	否
董晓明	董事	男	47	现任	8.4	否
吕立明	董事	男	54	现任	59.25	否
于俊田	董事	男	66	现任	30	否
王加荣	董事	男	54	现任	108.4	否
肖建东	监事会主席	男	48	现任	8.4	否
边强	监事	男	45	现任	20	否
王文星	监事	男	37	现任	8.98	否
盘莉红	独立董事	女	49	现任	6	否
武文生	独立董事	男	51	现任	6	否
郝颖	独立董事	男	42	现任	6	否
高闯	独立董事	男	65	现任	6	否
合计	--	--	--	--	858.23	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	51
主要子公司在职员工的数量（人）	10,454
在职员工的数量合计（人）	10,505
当期领取薪酬员工总人数（人）	10,505
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	13
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	5,916
销售人员	1,471
技术人员	1,478
财务人员	354
行政人员	1,179
医务人员	107
合计	10,505
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	6,204
大专	2,155
本科	1,867
硕士	243
博士	36
合计	10,505

2、薪酬政策

公司实行劳动合同制度，员工的聘用和解聘均依据《中华人民共和国劳动法》及其他相关劳动法律法规的规定办理。本公司为正式员工提供了劳动保障计划，包括基本养老保险、工伤保险、生育保险、医疗保险、失业保险、住房公积金等福利，2017年公司退休人员，全部按照退休人员相关制度办理完成退休手续并顺利领取了养老金。

公司建立了完善的薪酬激励体系，以岗位职能价值设立岗位薪资等级结构、鼓励员工自我提升，对不同专业岗位设立专业证照津贴和学历津贴，通过内部竞争方式合理调整薪资等级和专业证照补贴，充分调动员工的工作积极性与自我提升能力，促进企业内部竞争，促进公司发展。

3、培训计划

人力资源发展计划以公司发展战略为目标导向，制定员工职业生涯成长规划；分为员工入职培训、企业文化潜移默化式培养、员工在职期间成长培养、专业定向培养等，同时通过建立学习型组织的模式组织培训和推动员工自我学习成长的方式提高员工素质、制定人才梯队模式建立储备人才的培养渠道，以满足公司业务发展的需要。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全公司内部控制体系，加强信息披露，积极开展投资者关系管理工作，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

1、关于股东与股东大会

公司能够根据《上市公司股东大会规范意见》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会，能够平等对待所有股东，特别是保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利，在涉及关联交易事项表决时，关联股东进行了回避。报告期内对《公司章程》进行了完善和修订，进一步明确了在召开股东大会审议对中小投资者有重大影响的议案时，对中小投资者将单独计票并披露。

2、关于控股股东与上市公司的关系

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

3、关于董事与董事会

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

4、关于监事和监事会

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

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了高级管理人员绩效评价标准和程序，高级管理人员的聘任严格按照《公司法》和《公司章程》的规定执行。

6、关于利益相关者

公司能够尊重和维护利益相关者的合法权利，实现股东、职工和社会等各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康的发展。公司正逐步完善和建立公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

7、关于信息披露与透明度

董事会秘书负责公司信息披露工作，并负责投资者关系管理，接待投资者的来访和咨询，公司公开披露信息的报纸为《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》，公司按照有关法律法规及公司信息披露制度的要求，真实、准确、及时、完整的披露信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

报告期内，公司制定了《委托理财管理制度》，修订完善了《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》和《对外提供财务资助管理办法》，进一步提高了公司治理水平。

截至报告期末，公司股东大会、董事会及各专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均依法运作，勤勉尽

责，未出现违法、违规现象，公司治理的实际状况符合《公司法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定的要求。

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

☐ 是 ☒ 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自上市以来，严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规的要求规范运作，逐步建立健全法人治理结构，公司与控股股东在业务与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度。公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层责权分明、各司其职、协调运营、科学决策，为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。

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

1、业务独立

公司业务结构完整，具有独立的产供销系统，具备独立面向市场并自主经营的业务能力，不依赖于股东或其它任何关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

2、资产独立

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

3、人员独立

公司已经建立了独立的人事和劳资管理体系，与员工签订了《劳动合同》。公司的董事、监事、总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员任职，系根据《公司法》及其它法律、法规、规范性文件、《公司章程》等规定的程序进行推选与任免，不存在大股东超越公司董事会和股东大会职权做出的人事任免决定。

公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员专职在公司工作并领取薪酬，未在持有公司5%以上股权的股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的其他任何职务或领取薪酬，也不存在自营或为他人经营与公司相同或相似业务的情形。

4、机构独立

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

5、财务独立

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

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
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	详见于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2017 年第一次临时股东大会决议公告》（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	详见于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2016 年年度股东大会决议公告》（2017025）
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	38.85%	2017 年 12 月 29 日	2017 年 12 月 29 日	详见于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2017 年第二次临时股东大会决议公告》（2017064）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
郝颖	7	1	6	0	0	否	2
武文生	7	1	6	0	0	否	0
高闯	7	1	6	0	0	否	0

武文生	7	1	6	0	0	否	2
-----	---	---	---	---	---	---	---

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☐ 是 ☒ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

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

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。报告期内，董事会各专门委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》和各委员会工作细则等相关规定，认真履行职责，进一步规范公司治理结构，就专业性事项进行研究，提出相关意见及建议，供董事会决策参考，报告期内具体履职情况如下：

1.战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会结合公司所处行业特点及发展阶段，对公司经营状况、发展前景、所处行业的风险和机遇进行了深入分析，为公司发展战略的实施提出了宝贵意见，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司持续稳健发展提供了战略支持。

2.审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会根据《公司法》、中国证监会《上市公司治理准则》及《董事会审计委员会工作细则》、《审计委员会年报工作规程》的有关规定，详细了解公司财务状况和经营情况，审议了公司的定期报告、内部审计报告，审查了公司内部控制的执行情况，对公司的财务状况和经营情况实施了有效的监督和指导，为公司董事会的对外投资决策提供了专业意见支持。

3、薪酬与考核委员会履职情况

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

4、董事会提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会按照《董事会提名委员会工作细则》履行职责，对公司的董事、高级管理人员人选进行提名，对人员任职资格进行审查，发表审查意见和建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

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

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	具有以下特征的缺陷定为重大缺陷：（1）对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）；（2）审计师发现的、未被识别的当期财务报告的严重错报；（3）高级管理层中任何程度的舞弊行为；（4）审计委员会	具有以下特征的缺陷定为重大缺陷：（1）严重违反国家法律、法规；（2）企业决策程序不科学，如决策失误，导致重大损失；（3）公司中高级管理人员或高级技术人员流失严重；（4）公司重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，重要的经济业务虽有内控制度，但

	以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。具有以下特征的缺陷定为重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	没有有效的运行；（5）公司内部控制重大缺陷在合理期间内未得到整改。具有以下特征的缺陷定为重要缺陷：（1）公司决策程序不科学，导致重大失误；（2）公司管理、技术、关键岗位业务人员流失严重；（3）公司重要业务制度或系统存在缺陷；（4）公司内部控制重要缺陷在合理期间内未得到整改。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
定量标准	具有以下特征缺陷认定为重大缺陷：财务报表的错报金额落在如下区间：1) 错报金额 $\geq$ 资产总额的 1% 2) 错报金额 $\geq$ 营业收入的 3% 具有以下特征缺陷认定为重要缺陷：财务报表的错报金额落在如下区间：1)资产总额的 0.5% $\leq$ 错报金额 $<$ 资产总额的 1% 2) 营业收入的 1.5% $\leq$ 错报金额 $<$ 营业收入的 3%具有以下特征缺陷认定为一般缺陷：财务报表的错报金额落在如下区间：1) 错报金额 $<$ 资产总额的 0.5%；2) 错报金额 $<$ 营业收入的 1.5%。如同属上述两个指标的缺陷衡量范围，采用孰低原则；上述指标均采用最近一个会计年度经审计的合并财务报表数据。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷的认定标准。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
华邦颖泰股份有限公司 2014 年公司债券（第一期）	14 华邦 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）。2017 年 8 月 14 日，公司对每手“15 华邦债”（面值人民币 1,000 元）派发利息人民币 47.20 元（含税）。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	西南证券股份有限公司	办公地址	北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 4 层	联系人	孔辉焕	联系人电话	010-57631234
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司			办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号		

报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用
--	-----

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	公司按照相关审批程序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。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	公司设置专户专款专用。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

2017年6月13日，联合信用评级有限公司对公司主体信用级别评级为“AA+”，评级展望“稳定”；并将“14华邦01”、“15华邦债”债项评级为“AA+”。相关内容详见公司于2017年6月15日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《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、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2017 年	2016 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	163,695.47	142,843.74	14.60%

流动比率	147.14%	117.97%	29.17%
资产负债率	54.29%	55.82%	-1.53%
速动比率	125.50%	101.97%	23.53%
EBITDA 全部债务比	10.36%	10.56%	-0.20%
利息保障倍数	2.29	2.79	-17.92%
现金利息保障倍数	2.61	3.19	-18.18%
EBITDA 利息保障倍数	3.09	3.72	-16.94%
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、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

序号	债券名称	发行日	起息日	到期日	期限	还本付息方式	付息兑付情况
1	华邦生命健康股份有限公司 2016 年度第一期短期融资券	2016 年 4 月 12 日	2016 年 4 月 14 日	2017 年 4 月 14 日	365 天	到期一次还本付息	2017 年 4 月 14 日，公司已完成付息兑付，本息合计 623940000.00 元
2	华邦生命健康股份有限公司 2016 年度第一期中期票据	2016 年 8 月 19 日	2016 年 8 月 22 日	2019 年 8 月 22 日	3 年	按年付息、到期一次还本付息	2017 年 8 月 22 日，兑付利息 10740000.00 元
3	华邦生命健康股份有限公司 2016 年度第二期中期票据	2016 年 9 月 1 日	2016 年 9 月 2 日	2019 年 9 月 2 日	3 年	按年付息、到期一次还本付息	2017 年 9 月 2 日，兑付利息 14000000.00 元
4	华邦生命健康股份有限公司 2016 年度第一期超短期融资券	2016 年 11 月 28 日	2016 年 11 月 29 日	2017 年 8 月 26 日	270 天	到期一次还本付息	2017 年 8 月 28 日，公司已完成付息兑付，本息合计 1336542465.75 元
5	华邦生命健康股份有限公司 2017 年度第一期超短期融资券	2017 年 8 月 8 日	2017 年 8 月 9 日	2017 年 11 月 7 日	90 天	到期一次还本付息	2017 年 11 月 7 日，公司已完成付息兑付，本息合计 910918356.16 元
6	华邦生命健康股份有限公司 2017 年度第二期超短期融资券	2017 年 8 月 24 日	2017 年 8 月 25 日	2018 年 5 月 22 日	270 天	到期一次还本付息	/
7	华邦生命健康股份有限公司 2017 年度第三期超短期融资券	2017 年 9 月 21 日	2017 年 9 月 25 日	2018 年 6 月 21 日	270 天	到期一次还本付息	/

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司获得银行授信总额 112.10 亿元，已使用授信总额 75.85 亿元，公司借款展期情况：中国进出口银行重庆分行 2016 年与公司控股子公司北京颖泰签订借款合同，对北京颖泰发放贷款 9 亿元，该笔借款在 2017 年到期后北京颖泰与中国进出口银行重庆分行签订展期协议，展期 12 个月，展期后的合同到期日为 2018 年 9 月 18 日。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。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

相关约定及承诺严格履行中。

十二、报告期内发生的重大事项

无

十三、公司债券是否存在保证人

☐ 是 ☒ 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 26 日
审计机构名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	川华信审[2018]018 号
注册会计师姓名	徐家敏、赵勇军

审计报告正文

华邦生命健康股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了华邦生命健康股份有限公司（以下简称华邦生命健康或贵公司）财务报表，包括 2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

(一) 关键审计事项一:商誉减值准备	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
如第十一节财务报告七、27所述，华邦生命健康2017年12月31日合并财务报表中商誉账面余额为人民币3,614,120,503.58元，相应的商誉减值准备为人民币7,935,450.79 元。 会计准则要求在每年年度终了对商誉进行减值测试，减值测试要求估计包含商誉在内的相关资产组的可收回金额。在确定相关情况：资产组预计未来现金流量的现值时，管理层需要作出重大判断，并运用收入增长率、毛利率和折现率等关键假设。 商誉占公司总资产比例12.40%，对财务报表整体影响重要，同时考虑减值测试中涉及管理层主观判断和重大估计，因此，我们将商誉减值准备的确认和计量确定为合并财务报表的关键审计事项。	1.了解并评价公司商誉减值准备相关的内部控制程序； 2.取得公司商誉减值测试底稿，检查商誉减值测试采用的方法是否恰当，评估是否符合被投资单位实际情况； 3.对公司采用公开市场交易价格的商誉减值测试底稿，评价公司采用的交易价格是否具有代表性及合理性； 4. 对管理层的以下关键假设进行评估：（1）将详细预测期收入增长率与公司的历史收入增长率以及行业历史数据进行比较；（2）将后续预测期增长率与经济数据作出的独立预期值进行比较；（3）将预测的毛利率与以往业绩进行比较，并考虑市场趋势；（4）

	公司管理层采用的折现率等与同行业可比公司的合理性 5. 复核预计未来现金流量净现值的计算是否准确。
(二) 关键审计事项二、企业合并	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
1.公司报告期重大投资、并购行为 见第十一节财务报告八、1，公司于2017年11月27日以自有资金5,241.60万元增资丽江山峰旅游商贸投资有限公司（下称“丽江山峰”），公司持有山峰公司股权比例由48.28%增至56.23%，成为其控股股东。 公司直接持有联营企业-丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司（以下简称“玉龙雪山”）33.86%股权，丽江山峰持有玉龙雪山20.50%股权，公司直接加间接合计持有玉龙雪山股权比例54.36%，成为其控股股东。 玉龙雪山持有丽江玉龙旅游股份有限公司（下称“丽江旅游”，股票代码002033）15.73%的股权，为其第一大股东，丽江旅游一直在玉龙雪山合并范围内，公司可有效控制雪山开发公司所持丽江旅游15.73%股份的投票权，从而与公司实际控制人张松山先生及其一致行动人张一卓先生（直接持有丽江旅游5%的股份）合计有效控制丽江旅游 29.99%的股份表决权，足以在股东大会上对涉及丽江旅游财务经营重要事项产生重大影响。故公司间接将丽江旅游纳入合并体系。 该事项涉及对“控制”的判断、公允价值的确认及账务处理均要求管理层及审计人员进行重大判断。 2.子公司收购行为 报告期子公司北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司(以下简称“颖泰生物”)参股江苏常隆农化有限公司（以下简称“常隆农化”），并对原联营企业江西禾益化工股份有限公司（以下简称“禾益化工”）、常隆农化完成了多次交易分步实现非同一控制下的企业合并。 上述交易增加颖泰生物归属母公司净利润50,739,427.22元，其中包括颖泰生物在参股常隆农化时根据投资成本与可辨认净资产公允价值的差额确认的营业外收入6,246,075.31元，以及合并禾益化工时对原持有36.61%的股权的账面成本与公允价值的差额44,493,351.91元确认的投资收益。 以上事项均在本期对公司具有重大影响的交易事项，并涉及管理层及审计人员重大判断，确定为关键审计事项。	1.了解并评价公司与重大股权投资相关的内部控制制度； 2. 获取并查看与股权收购相关的审批程序（如股东大会、董事会等）、股权购买协议（协议转让方式）、购买股权审批及资金支付原始单据、股权工商变更文件，法律手续是否完成。 3. 与公司管理层、治理层讨论，获取管理层、治理层关于控制权的认定以及合并时点的判断，进行分析确认。 4. 根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》准则，检查公司是否达到实际控制权限，该实际控制人地位是否得到其他股东认可。获取被收购方原股东、律师意见、公告信息、其他会计师沟通意见等有关一致确认的信息。
(三) 关键审计事项三、收入确认	
公司合并体系涉及不同行业，包括医药制剂药、医药原料药、农药化工产品、医院服务、旅游服务及技术服务等收入。 公司报告期营业收入9,108,900,358.90元，较上年营业收入7,092,779,974.36元增幅28.42%，增幅较大；报告期关联销售及收入金额1,098,303,679.51占营业收入12.06%；公司销售收入分地区	我们执行的主要审计程序包括： 1.了解与销售收入相关流程以及关键内部控制，测试并评价相关内部控制的有效性； 2.就本年度记录的收入选取样本，核对销售合同、发票、产品出库单和物流单据、报关单等支持性

存在国内销售和国外销售，报告期国外销售收4,329,157,240.59元，占营业收入47.53%。具体见第四节二、2，第十一节七、61，第十二节5、（1）所示。 由于收入是合并利润表的重要组成部分，是关键业绩指标之一，销售收入确认时点存在差异，并且管理层存在为达到特定目的或期望而操纵收入的固有风险，因此我们将收入确认的真实性和准确性作为关键审计事项。	文件，评价相关收入确认是否公司收入确认的会计政策； 3.选取样本对资产负债表日的应收账款余额进行函证； 4.对销售毛利、销售单价、销售客户进行同期比较分析，判断本期营业收入变动的合理性； 5.对资产负债表日前后的销售交易进行截止测试，评价收入是否计入恰当的会计期间。
---	---

四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国 成都

中国注册会计师：徐家敏

中国注册会计师：赵勇军

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 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	7,706,396,812.51	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	196,484.75	
衍生金融资产		
应收票据	330,438,044.35	314,375,019.14
应收账款	2,670,060,534.01	2,283,630,265.36
预付款项	292,589,536.58	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	46,085,311.97	47,019,130.13
应收股利		562,632.55
其他应收款	369,617,188.97	208,555,220.85
买入返售金融资产		

存货	1,933,835,288.73	1,502,600,293.84
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		162,388,977.26
其他流动资产	1,339,647,955.74	1,711,972,623.86
流动资产合计	14,688,867,157.61	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	104,496,115.32	87,701,069.50
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,143,168,648.05	2,890,342,158.41
投资性房地产	677,879,245.69	549,510,856.30
固定资产	4,458,811,335.00	2,503,441,117.55
在建工程	749,011,731.43	629,729,464.03
工程物资	16,268,146.77	8,159,740.83
固定资产清理		
生产性生物资产	26,011,672.69	25,103,042.76
油气资产		
无形资产	1,435,225,196.01	1,262,762,438.42
开发支出	50,722,635.66	26,331,471.84
商誉	3,606,185,052.79	3,124,074,322.58
长期待摊费用	542,472,361.30	75,450,572.03
递延所得税资产	254,953,998.41	153,334,189.99
其他非流动资产	335,963,418.89	362,722,583.13
非流动资产合计	14,401,169,558.01	11,698,663,027.37
资产总计	29,090,036,715.62	24,227,883,836.43
流动负债：		
短期借款	5,508,690,040.98	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	1,084,200.00	10,559,931.38
衍生金融负债		

应付票据	1,068,068,348.00	978,457,273.40
应付账款	888,122,044.02	752,056,973.23
预收款项	269,557,539.07	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	192,611,956.42	86,549,635.53
应交税费	157,155,769.59	89,318,565.65
应付利息	82,961,394.21	76,661,015.45
应付股利	5,738,589.56	3,492,487.56
其他应付款	612,706,408.20	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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	496,290,814.66	1,144,550,000.00
其他流动负债	700,000,000.00	1,900,000,000.00
流动负债合计	9,982,987,104.71	10,620,771,879.93
非流动负债：		
长期借款	2,120,548,000.90	510,923,163.12
应付债券	3,378,929,586.38	2,184,421,808.96
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	7,420,408.94	8,436,704.98
长期应付职工薪酬		
专项应付款	85,527,021.32	
预计负债		
递延收益	112,877,432.90	99,846,921.98
递延所得税负债	105,111,818.24	99,239,493.67
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,810,414,268.68	2,902,868,092.71
负债合计	15,793,401,373.39	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	5,100,260,359.72	5,473,479,233.39
减：库存股		
其他综合收益	-33,305,062.64	-44,742,907.16
专项储备	29,933,617.75	23,080,172.37
盈余公积	234,137,491.29	204,821,972.48
一般风险准备		
未分配利润	2,127,134,802.58	1,953,768,899.87
归属于母公司所有者权益合计	9,492,988,893.70	9,645,235,055.95
少数股东权益	3,803,646,448.53	1,059,008,807.84
所有者权益合计	13,296,635,342.23	10,704,243,863.79
负债和所有者权益总计	29,090,036,715.62	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	1,408,094,147.58	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	42,234,060.12	40,173,678.57
应收账款		
预付款项	538,746.25	829,176.54
应收利息	25,863,287.67	44,290,410.96
应收股利	23,627,520.00	
其他应收款	2,460,616,284.74	2,006,628,978.78
存货	1,483,428.26	
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	635,999,998.29	1,009,157,409.03

流动资产合计	4,598,457,472.91	4,871,645,432.22
非流动资产：		
可供出售金融资产	74,000,000.00	71,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,190,572,469.80	9,411,452,096.37
投资性房地产	503,780,151.08	528,524,450.07
固定资产	162,976,483.81	163,608,032.82
在建工程	673,484.94	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	33,147,196.47	36,405,214.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	150,235,077.61	101,339,252.05
其他非流动资产		
非流动资产合计	11,115,384,863.71	10,312,599,577.87
资产总计	15,713,842,336.62	15,184,245,010.09
流动负债：		
短期借款	2,591,951,100.00	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	11,599,563.15	81,405,791.68
预收款项	2,932,078.05	718,340.01
应付职工薪酬	3,108,546.59	547,225.61
应交税费	425,179.91	594,370.80
应付利息	64,279,922.42	73,086,333.40
应付股利		
其他应付款	1,279,339,924.99	871,526,684.28

持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	249,880,000.00	98,000,000.00
其他流动负债	700,000,000.00	1,900,000,000.00
流动负债合计	4,903,516,315.11	4,566,878,745.78
非流动负债：		
长期借款	577,585,030.00	379,398,500.00
应付债券	2,189,775,425.69	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	2,767,360,455.69	2,563,820,308.96
负债合计	7,670,876,770.80	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	5,287,173,728.76	5,285,685,153.68
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	234,137,491.29	204,821,972.48
未分配利润	486,826,660.77	528,211,144.19
所有者权益合计	8,042,965,565.82	8,053,545,955.35
负债和所有者权益总计	15,713,842,336.62	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	9,108,900,358.90	7,092,779,974.36
其中：营业收入	9,108,900,358.90	7,092,779,974.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,861,045,507.80	6,545,583,680.46
其中：营业成本	6,195,070,792.09	4,752,611,436.51
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	78,882,972.85	60,892,853.82
销售费用	1,090,596,288.69	745,356,556.53
管理费用	867,012,853.72	694,927,661.73
财务费用	564,878,117.55	198,301,475.64
资产减值损失	64,604,482.90	93,493,696.23
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	10,527,826.09	31,461,628.31
投资收益（损失以“－”号填列）	268,287,807.01	79,131,441.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	145,721,756.23	36,806,063.26
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	133,945,413.76	-7,196,281.16
其他收益	49,226,213.93	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	709,842,111.89	650,593,082.19
加：营业外收入	17,476,071.65	78,456,470.42
减：营业外支出	45,546,468.10	28,740,881.91
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	681,771,715.44	700,308,670.70
减：所得税费用	88,105,000.74	88,628,994.19

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	593,666,714.70	611,679,676.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	593,666,714.70	611,679,676.51
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	507,905,574.27	566,868,339.22
少数股东损益	85,761,140.43	44,811,337.29
六、其他综合收益的税后净额	13,180,682.03	6,577,224.01
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	11,437,844.52	2,042,650.40
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	966,658.96	881,760.22
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	966,658.96	881,760.22
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	10,471,185.56	1,160,890.18
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	-966,658.96	10,264,808.45
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	11,437,844.52	-9,103,918.27
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,742,837.51	4,534,573.61
七、综合收益总额	606,847,396.73	618,256,900.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	519,343,418.79	568,910,989.62
归属于少数股东的综合收益总额	87,503,977.94	49,345,910.90
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.25	0.28

(二) 稀释每股收益	0.25	0.28
------------	------	------

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：元，上期被合并方实现的净利润为：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	38,118,259.92	15,950,170.68
减：营业成本	11,533,893.95	7,804,117.80
税金及附加	12,818,268.10	7,312,395.75
销售费用		
管理费用	53,740,172.83	50,690,449.07
财务费用	218,949,131.22	167,931,528.01
资产减值损失	55,714.18	-3,427.52
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）	497,164,944.29	660,350,520.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	61,657,653.63	-2,239,871.48
资产处置收益（损失以“－”号填列）	6,395,993.94	
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	244,582,017.87	442,565,628.37
加：营业外收入	124,213.52	2,629,734.00
减：营业外支出	446,868.81	42,200.51
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	244,259,362.58	445,153,161.86
减：所得税费用	-48,895,825.56	-31,080,431.33
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	293,155,188.14	476,233,593.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	293,155,188.14	476,233,593.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

（一）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	293,155,188.14	476,233,593.19
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.14	0.23
（二）稀释每股收益	0.14	0.23

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	8,527,206,262.96	6,015,699,949.65
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	341,716,356.88	387,212,898.44
收到其他与经营活动有关的现金	164,720,389.68	134,084,942.07
经营活动现金流入小计	9,033,643,009.52	6,536,997,790.16
购买商品、接受劳务支付的现金	5,887,478,226.93	3,979,419,725.94
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	778,877,518.16	609,734,219.84
支付的各项税费	534,681,652.16	516,725,522.86
支付其他与经营活动有关的现金	1,241,206,105.09	919,217,804.82
经营活动现金流出小计	8,442,243,502.34	6,025,097,273.46
经营活动产生的现金流量净额	591,399,507.18	511,900,516.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,437,586,261.13	3,387,693,298.35
取得投资收益收到的现金	218,743,441.50	139,101,060.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	120,074,825.89	5,046,364.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	14,442,673.03	4,845,164.45
收到其他与投资活动有关的现金	1,218,376,269.75	250,403,641.65
投资活动现金流入小计	9,009,223,471.30	3,787,089,529.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	972,668,793.85	651,241,129.65
投资支付的现金	7,235,158,489.60	5,852,730,874.44
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付	187,091,767.78	192,519,837.00

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	271,761,138.54	116,606,692.06
投资活动现金流出小计	8,666,680,189.77	6,813,098,533.15
投资活动产生的现金流量净额	342,543,281.53	-3,026,009,003.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	70,170,000.00	17,820,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	70,170,000.00	17,820,000.00
取得借款收到的现金	8,463,881,552.80	8,678,335,444.80
发行债券收到的现金	2,785,200,000.00	693,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,670,101,131.30	70,744,047.91
筹资活动现金流入小计	13,989,352,684.10	9,460,599,492.71
偿还债务支付的现金	10,000,831,532.23	5,988,192,266.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	806,050,338.38	783,636,212.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	44,586,980.00	49,352,608.00
支付其他与筹资活动有关的现金	2,149,980,787.20	845,165,083.28
筹资活动现金流出小计	12,956,862,657.81	7,616,993,563.03
筹资活动产生的现金流量净额	1,032,490,026.29	1,843,605,929.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-121,440,311.34	52,328,611.26
五、现金及现金等价物净增加额	1,844,992,503.66	-618,173,945.83
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	5,022,145,578.01	3,177,153,074.35

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	16,285,746.95	8,389,535.75
经营活动现金流入小计	16,285,746.95	8,389,535.75
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	10,850,531.08	10,759,669.31
支付的各项税费	15,264,162.59	10,419,377.19
支付其他与经营活动有关的现金	17,991,249.73	26,528,036.71
经营活动现金流出小计	44,105,943.40	47,707,083.21
经营活动产生的现金流量净额	-27,820,196.45	-39,317,547.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,131,421,760.00	2,461,153,298.35
取得投资收益收到的现金	437,866,465.25	368,899,080.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,742,800.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,662,123,035.50	2,054,392,262.91
投资活动现金流入小计	6,238,154,060.75	4,884,444,641.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,911,319.35	30,473,700.04
投资支付的现金	3,190,943,300.00	5,908,728,692.43
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	3,067,612,600.00	1,086,180,000.00
投资活动现金流出小计	6,319,467,219.35	7,025,382,392.47
投资活动产生的现金流量净额	-81,313,158.60	-2,140,937,750.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,550,577,500.00	5,103,784,112.60
发行债券收到的现金	1,597,000,000.00	693,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,549,646,285.46	987,181,623.36
筹资活动现金流入小计	6,697,223,785.46	6,784,665,735.96
偿还债务支付的现金	4,939,000,000.00	4,051,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	600,706,356.63	650,876,161.53
支付其他与筹资活动有关的现金	1,548,743,943.06	212,268,403.99
筹资活动现金流出小计	7,088,450,299.69	4,914,144,565.52
筹资活动产生的现金流量净额	-391,226,514.23	1,870,521,170.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的	-983,821.48	1,314,754.35

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-501,343,690.76	-308,419,373.29
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	1,036,094,147.58	1,537,437,838.34

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	2,034,827,685.00				5,473,479,233.39		-44,742,907.16	23,080,172.37	204,821,972.48		1,953,768,899.87	1,059,008,807.84	10,704,243,863.79
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-373,218,873.67		11,437,844.52	6,853,445.38	29,315,518.81		173,365,902.71	2,744,637,640.69	2,592,391,478.44
（一）综合收益总额							11,437,844.52				507,905,574.27	87,503,977.94	606,847,396.73
（二）所有者投入和减少资本					-356,299,584.69							2,701,720,642.75	2,345,421,058.06
1. 股东投入的普通股												70,170,000.00	70,170,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,740,000.00								1,740,000.00
4. 其他					-358,039,584.69							2,631,550,642.75	2,273,511,058.06
(三) 利润分配									29,315,518.81		-334,539,671.56	-44,586,980.00	-349,811,132.75
1. 提取盈余公积									29,315,518.81		-29,315,518.81		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-305,224,152.75	-44,586,980.00	-349,811,132.75
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								6,853,445.38					6,853,445.38
1. 本期提取								35,862,140.92					35,862,140.92
2. 本期使用								29,008,695.54					29,008,695.54
(六) 其他					-16,919,288.98								-16,919,288.98
四、本期期末余额	2,034,827,685.00				5,100,260,359.72		-33,305,062.64	29,933,617.75	234,137,491.29		2,127,134,802.58	3,803,646,448.53	13,296,635,342.23

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	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	2,034,877,685.00				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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-50,000.00				-73,650,838.03	-37,580,040.00	2,042,650.40	-3,724,056.84	47,623,359.32		112,269,442.90	171,741,750.94	293,832,348.69
（一）综合收益总额							2,042,650.40				566,868,339.22	49,345,910.90	618,256,900.52
（二）所有者投入和减少资本	-50,000.00				53,740,922.55	-37,580,040.00						171,748,448.04	263,019,410.59
1．股东投入的普通股	-50,000.00				-100,200.00							17,820,000.00	17,669,800.00
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	-37,580,040.00							52,507,840.00
4．其他					38,913,322.55							153,928,448.04	192,841,770.59
（三）利润分配									47,623,359.32		-454,598,896.32	-49,352,608.00	-456,328,145.00
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										-406,975,537.00	-49,352,608.00	-456,328,145.00
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							-127,391,760.58
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）					1,488,575.08				29,315,518.81	-41,384,483.42	-10,580,389.53
（一）综合收益总 额										293,155,188.14	293,155,188.14
（二）所有者投入 和减少资本					1,740,000.00						1,740,000.00
1. 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					1,740,000.00						1,740,000.00
4. 其他											
（三）利润分配									29,315,518.81	-334,539,671.56	-305,224,152.75
1. 提取盈余公积									29,315,518.81	-29,315,518.81	
2. 对所有者（或 股东）的分配										-305,224,152.75	-305,224,152.75
3. 其他											
（四）所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					-251,424.92						-251,424.92
四、本期期末余额	2,034,827,685.00				5,287,173,728.76				234,137,491.29	486,826,660.77	8,042,965,565.82

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,034,877,685.00				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	-37,580,040.00					52,380,281.52
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	-37,580,040.00					52,507,840.00
4. 其他					22,641.52						22,641.52
（三）利润分配									47,623,359.32	-454,598,896.3	-406,975,537.00

										2	
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						-1,913,764.08
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，销售化工产品及其原料（不含危险化学品）、香精、分析仪器、电子计算机及配件、日用百货、普通机械、建筑材料及装饰材料（不含危险化学品）、五金、交电，货物及技术进出口，房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(四)母公司以及最终实际控制人名称

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

(五)财务报告的批准报出

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本次财务报告经公司董事会2018年4月26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18个直接控制的子公司和68个间接控制的子公司，具体情况详见本报告第十一节：八、合并范围的变更和九、在其他主体中的权益之说明。另有一个子公司报告期末实际出资和运营。

本附注中各子公司简称如下：

序号	子公司全称	简 称	备 注
1	重庆华邦制药有限公司	华邦制药	本公司下属子公司
2	四川明欣药业有限责任公司	明欣药业	华邦制药下属子公司
3	成都鹤鸣山制药有限责任公司	鹤鸣山制药	明欣药业下属子公司
4	重庆华邦胜凯制药有限公司	华邦胜凯	华邦制药下属子公司
5	西藏林芝百盛药业有限公司	百盛药业	本公司下属子公司
6	西藏林芝百盛药物研发有限公司	百盛研发	百盛药业下属子公司
7	沈阳新马药业有限公司	新马药业	百盛药业下属子公司
8	辽宁思百得医药科技有限公司	思百得	百盛药业下属子公司
9	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
10	通辽市华邦药业有限公司	通辽华邦药业	百盛药业下属子公司
11	重庆华邦维艾医药有限公司	华邦维艾	本公司下属子公司
12	重庆华邦酒店旅业有限公司	华邦酒店	本公司下属子公司
13	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
14	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
15	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
16	丽江解脱林旅游发展有限公司	解脱林	本公司下属子公司
17	重庆天极旅业有限公司	天极旅业	本公司下属子公司
18	大新华邦生态科技有限公司	华邦生态	本公司下属子公司
19	丽江山峰旅游商贸投资有限公司	丽江山峰	本公司下属子公司
20	丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	玉龙雪山	本公司下属子公司
21	丽江玉龙旅游股份有限公司	丽江旅游	玉龙雪山下属子公司
22	丽江云杉坪旅游索道有限公司	云杉坪索道	丽江旅游下属子公司
23	丽江牦牛坪旅游索道有限公司	牦牛坪索道	丽江旅游下属子公司
24	丽江龙德旅游发展有限公司	龙德旅游	丽江旅游下属子公司
25	丽江和府酒店有限公司	和府酒店	丽江旅游下属子公司
26	丽江龙途旅行社有限责任公司	龙途旅行	丽江旅游下属子公司
27	丽江龙悦餐饮经营管理有限公司	龙悦餐饮	丽江旅游下属子公司
28	丽江玉龙雪山印象旅游文化产业有限公司	雪山印象	丽江旅游下属子公司
29	迪庆香巴拉旅游投资有限公司	香巴拉	丽江旅游下属子公司
30	丽江龙腾旅游投资开发有限公司	龙腾旅游	丽江旅游下属子公司
31	巴塘雪域旅游投资管理有限责任公司	雪域旅游	丽江旅游下属子公司
32	丽江龙研文化旅游发展有限公司	龙研文化	丽江旅游下属子公司
33	丽江玉龙雪山旅游观光车有限公司	玉龙观光车	玉龙雪山下属子公司
34	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
35	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
36	汉中高新医药化工有限公司	高新医药	汉江药业下属子公司

37	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
38	陕西合泰科贸有限公司	合泰科贸	汉江药业下属子公司
39	北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	颖泰生物	本公司下属子公司
40	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
41	烟台博瑞特生物科技有限公司	博瑞特	上虞颖泰下属子公司
42	北京颖泰嘉和分析技术有限公司	颖泰分析	颖泰生物下属子公司
43	盐城南方化工有限公司	南方化工	颖泰生物下属子公司
44	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
45	河北万全力华化工有限责任公司	万全力华	万全宏宇下属子公司
46	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
47	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
48	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
49	华邦控股香港有限公司	华邦香港	颖泰生物下属子公司
50	NUTRICEMUSALLC	NUL(美国颖泰)	华邦香港下属子公司
51	颖泰香港控股有限公司	颖泰香港	颖泰生物下属子公司
52	Proventis Lifesciences Limited	Proventis	颖泰香港下属子公司
53	Proventis Lifescience Defensivos AGR ÍCOLAS LTDA	PLDAL	Proventis下属子公司(巴西)
54	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
55	山东凯斯通化学有限公司	凯斯通	凯盛新材下属子公司
56	山东福尔有限公司	山东福尔	颖泰生物下属子公司
57	山东福尔特种设备有限公司	福尔设备	山东福尔下属子公司
58	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
59	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
60	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
61	江西禾益化工股份有限公司	禾益化工	颖泰生物下属子公司
62	江西禾益作物科学管理有限公司	禾益作物	禾益化工下属子公司
63	江西禾益肥料有限公司	禾益肥料	禾益化工下属子公司
64	江苏常隆农化有限公司	常隆农化	颖泰生物下属子公司
65	江苏常隆巨屹国际贸易有限公司	常隆巨屹	常隆农化下属子公司
66	Swiss Biological Medicine Group Ltd.	瑞士生物	本公司下属子公司
67	北京颖泰嘉和国际贸易有限公司	颖泰贸易	颖泰生物下属子公司
68	Paracelsus Klinik Lustm ühle AG	PKL	瑞士生物下属子公司
69	Bio Health Switerland AG	BHS	瑞士生物下属子公司
70	PARACELSUS BIOMEDICINE GmbH	PBM	瑞士生物下属子公司
71	华邦汇医投资有限公司	华邦汇医	本公司下属子公司
72	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
73	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
74	重庆玛恩生物技术研究院有限公司	玛恩生物	华邦医美下属子公司
75	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
76	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（拟注销）
77	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
78	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
79	北京华生康复医院有限公司	华生康复	德瑞莱茵下属子公司
80	华邦西京医院管理有限公司	华邦西京	本公司下属子公司
81	西安众盈医院管理有限公司	西安众盈	华邦西京下属子公司
82	华邦国际（香港）有限公司	华邦国际香港	本公司下属子公司
83	Rheintal-Klinik Beteiligungs GMBH	RTK Beteiligungs GmbH	华邦国际香港下属子公司
84	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
85	Rheintal-Klinik Verwaltungs GMBH	RTK Verwaltungs GmbH	华邦国际香港下属子公司
86	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、历史关联方简称：

被投资单位全称	简 称	备注
(美国)ALBAUGH, LLC	ALBAUGH	
陕西太白山秦岭旅游股份有限公司	秦岭旅游	
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	历史关联方
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	
绍兴上虞颖泰贸易有限公司	上虞贸易	历史关联方（报告期注销）
绩溪县庆丰天鹰生化有限公司	绩溪庆丰	历史关联方（报告期转让股权）
杭州颖泰贸易有限公司	杭州贸易	历史关联方（报告期注销）
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	
重庆宽仁传承健康管理服务中心（有限合伙）	宽仁健康	
重庆歌纳医药临床研究中心有限公司	歌纳研究	
河北生命原点生物科技有限公司	生命原点	
北京赛赋医药研究院有限公司	赛赋医药	
杭州天城生物科技有限公司	天城生物	
连云港世杰农化有限公司	世杰农化	
江苏吉隆达化工有限公司	吉隆达	
云南丽江白鹿国际旅行社有限公司	白鹿国旅	
丽江裸美乐生态文化旅游有限公司	生态文旅	

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从1月1日起至12月31日止。本报告期间为2017年1月1日至2017年12月31日。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

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

(2) 合并财务报表的编制方法

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

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本

集团的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

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

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

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

(3) 丧失子公司控制权的处理

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

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

(4) 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

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

① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

(1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

(3) 外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产,按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

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

生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

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

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

(3) 金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同及贷款承诺

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

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

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

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

①可转换债券

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

初始确认时，负债部分的公允价值按类似不具有转换选择权债券的现行市场价格确定。可转换债券的整体发行价格扣除

负债部分的公允价值的差额，作为债券持有人将债券转换为权益工具的转换选择权的价值，计入“资本公积—其他资本公积（股份转换权）”。

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

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

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

应收保理款组合	其他方法
---------	------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货分类

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

(2) 存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

(3) 存货计价方法和摊销方法

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

(4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

13、持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分

为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、长期股权投资

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

本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本报告第十一节：五、10“金融工具”。

(1) 投资成本的确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。后续处置该长期股权投资时，将此处计入股东权益的金额按比例或全部转入投资收益。

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、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
机器设备	双倍余额递减法	5	0	40
仪器仪表	双倍余额递减法	5	0	40
房屋建筑物	年限平均法	10-40	5	9.50-2.38
办公设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
机器设备	年限平均法	5-15	5	19~6.33
仪器仪表	年限平均法	5-15	5	19~6.33
运输设备	年限平均法	4-10	5	23.75~9.5
其他设备	年限平均法	5-20	5	19~4.75

公司全资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、仪器仪表的折旧方法为双倍余额递减法。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

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

①固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；

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

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

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

(3) 在建工程减值准备

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

18、借款费用

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

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

19、生物资产

本公司生物资产为间接控股子公司的生产性生物资产-茶树，本期新增合并单位的生物资产-马匹。

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- 1) 企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- 2) 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- 3) 该生物资产的成本能够可靠地计量。

本公司的生物资产按照成本进行初始计量。

本公司生产性生物资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧率如下：

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

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

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

本公司于每年年度终了对生物资产进行检查，有确凿证据表明消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产可收回金额低于其账面价值的，按可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并记入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减计金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益；生产性生物资产的减值准备一经计提，不再转回。

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。

②无形资产的摊销

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

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

公司的无形资产类别及摊销期限如下：

项 目	预计使用年限	相关合同规定的受益年限	法律规定的有效年限	摊销年限
土地使用权	40， 50， 70年		40， 50， 70年	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
印象丽江雪山篇表演权	20			根据许可协议

③无形资产的减值

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

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

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

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

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

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

22、长期资产减值

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

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

（1）如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

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

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

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

①以权益结算的股份支付

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司向激励对象发行的股票权益工具采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型(B-S模型)定价，具体参见附注十三、第1项。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(5) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品的收入

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

①国内商品销售收入确认的具体条件为：

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

②出口商品销售收入确认的具体条件为：

货物已经报关出口，收入金额确定，预计可收回货款，成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务的收入

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

(3) 让渡资产使用权的收入

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

29、政府补助

(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；与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的寿命内平均分配计入当期损益。在相关资产达到预定可使用条件时开始摊销。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产的确认

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

A. 该项交易或事项不属于企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

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

税资产：

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

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

(2) 递延所得税负债的确认

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

- ①商誉的初始确认；
- ②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - A. 该项交易不是企业合并；
 - B. 交易或事项发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。
- ③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：
 - A. 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
 - B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 所得税费用计量

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年 5 月 10 日,财政部发布了关于印发修订《企业会计准则第 16 号--政府补助》的通知(财会[2017]15 号),对相关准则进行了修订,自 2017 年 6 月 12 日起施行,对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助,要求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本准则进行调整。	第六届董事会第二十二次会议、第六届监事会第十七次会议	
根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30 号),将原归集于营业外收入、营业外支出的非流动资产处置损益调整至资产处置收益单独列报。2017 年度的比较财务报表按新口径追溯调整。	第六届董事会第二十六次会议、第六届监事会第二十次会议	
2017 年 4 月 28 日,财政部发布了关于印发《企业会计准则第 42 号--持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的通知(财会[2017]13 号),自 2017 年 5 月 28 日起施行,对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营,采用未来适用法处理。	第六届董事会第二十六次会议、第六届监事会第二十次会议	

本期会计政策变更影响金额如下

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	本期影响金额	上期影响金额
根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号),对本期及可比期间报表的列表进行了相应调整。	资产处置收益	133,945,413.76	-7,196,281.16
	营业外收入	-143,355,423.23	-94,460.01
	营业外支出	-9,410,009.47	-7,290,741.17
《企业会计准则第16号-政府补助》(财会	其他收益	49,226,213.93	

[2017]15号) 准则修订	营业外收入	-49,226,213.93	
《企业会计准则第42号-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则发布	持续经营净利润		
	终止经营净利润		

(2)重要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
关于全资子公司重庆华邦制药有限公司变更会计估计政策的议案	第六届董事会第二十四次会议审批通过	2018年1月1日	

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
关于全资子公司重庆华邦制药有限公司变更会计估计政策的议案	第六届董事会第二十四次会议审批通过	2018 年 01 月 01 日	

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	3%、5%、6%、13%、17%、10.5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	9%、15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
利得税(香港子公司)	应课税利润	16.5%
水利建设基金	销售收入	0.8‰、1‰

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

并表单位	实际执行所得税优惠税率	优惠政策依据
胜凯制药、明欣药业、汉江药业、大友旅游（备注1）	15%	财政部、海关总署、国家税务总局“财税(2011)58号”《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》

华邦制药	15%	高新技术企业，财政部、海关总署、国家税务总局“财税(2011)58号”《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》
颖泰生物，颖泰分析，上虞颖泰，山东福尔，凯盛新材,南方化工	15%	高新技术企业
百盛药业，百盛研发	9%	见下备注2
通辽华邦药业，天津允公，新马药业	15%	高新技术企业
玉龙观光车	15%	丽江市地方税务局丽地税所字【2013】19号文件批复，观光车公司从2012年度起享受西部大开发政策，所得税率为15%。
丽江旅游、云杉坪索道公司、牦牛坪索道公司、印象旅游	15%	备注3

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

备注1：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。

备注2：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》(藏改发[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%。

备注3：根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）文件第三条之规定，丽江旅游符合《中西部地区外商投资优势产业目录（2013年修订）》中规定的云南省第十八种产业：旅游景区（点）保护、开发和经营及其配套设施建设，符合《产业结构调整指导目录（2011年版）》中规定的第三十四类旅游业中的第四条：旅游基础设施建设及旅游信息服务；丽江旅游、云杉坪索道公司、牦牛坪索道公司、印象旅游在云南省玉龙纳西族自治县国家税务局取得备案，执行15%税率。报告期各并表单位暂按其适用的税率计缴企业所得税，尚未经税务汇算确认。

3.其他税收优惠

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

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。

4. 环保基金

(1) 玉龙雪山旅游索道环保基金

根据云南省计委“云价收费[2012]130号”文及丽江市发改委“丽发改收费[2012]130号”文批复，自2013年3月1日起，丽江旅游将玉龙索道单程每人75元 调整为90元，双程每人150元调整为180元，并缴纳环保基金，实施细则为：以2002年度玉龙雪山索道票销售收入为基数，丽

江旅游在玉龙雪山索道票收入超过上述基数的情况下，按照玉龙雪山索道票收入总额的15%提取环保基金上缴地方财政；若此项提取将导致玉龙雪山索道票收入低于2002年度玉龙雪山索道票收入，则只对超基数部分按5%提取环保基金。

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

（2）云杉坪旅游索道环保基金

丽江市人民政府第八次常务会议同意对云杉坪索道客运索道收入环保基金的提取方式进行变更。云杉坪索道于2008年3月7日开始试运营，改造后的云杉坪索道的客运单程票价由原来的每人次20元调整为每人次上行30元、下行25元。票价调整后，丽江旅游须将每人次上行票价提高部分的6元、下行票价提高部分的3元上缴丽江市财政，专项用于丽江玉龙雪山景区旅游资源和生态环境的保护。经丽江市人民政府同意，云杉坪索道环保基金提取方式变为：以2007年云杉坪索道票全年销售收入2969.32万元为基数，只在提价后索道票销售收入超过该基数时才计算提取环保基金，并按索道票销售收入总额的16%提取环保基金。但是，如果按上述比例提取环保基金导致云杉坪索道票销售收入低于2007年基数时，则只对超基数部分按5%的比例提取环保基金。

丽江云杉坪旅游索道有限公司2017年云杉坪索道票收入总额在计提环保基金后超过2007年云杉坪索道票收入，故2017年已按云杉坪索道票收入总额的16%提取了环保基金。

3、其他

①水利建设基金系子公司汉江药业及其控股子公司、凯盛新材、杭州颖泰生物科技有限公司及其杭州地区子公司、万全宏宇化工有限责任公司及其控股子公司、山东福尔有限公司及其子公司、江西禾益化工股份有限公司按当地政策缴纳的地方税费。

②德国子公司税项

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

③瑞士生物税率

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,195,629.90	3,269,729.62
银行存款	5,116,564,515.46	3,316,499,124.69
其他货币资金	2,584,636,667.15	2,713,119,689.88
合计	7,706,396,812.51	6,032,888,544.19
其中：存放在境外的款项总额	94,089,564.04	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)期末银行存款、其他货币资金余额中2,684,251,234.50元系不能随时支付的保证金存款、质押存款、定期存款不作为现金流量表中的“现金及现金等价物”。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

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

其他说明：

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

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、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	324,792,302.35	292,322,800.46

商业承兑票据	5,645,742.00	22,052,218.68
合计	330,438,044.35	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	40,000,000.00
合计	40,000,000.00

(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	946,581,577.29	
合计	946,581,577.29	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

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

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,262,193.39	0.37%	10,262,193.39	100.00%						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,750,523,878.21	99.04%	83,152,765.77	3.02%	2,667,371,112.44	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	16,371,640.77	0.59%	13,682,219.20	83.57%	2,689,421.57	20,104,595.35	0.86%	15,635,849.96	77.77%	4,468,745.39
合计	2,777,157,712.37	100.00%	107,097,178.36	3.86%	2,670,060,534.01	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

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	10,262,193.39	10,262,193.39	100.00%	无法收回
合计	10,262,193.39	10,262,193.39	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-6 月	1,813,403,068.79		
6-12 月	410,088,456.38	20,504,422.80	5.00%
1 年以内小计	2,223,491,525.17	20,504,422.80	
1 至 2 年	43,806,300.96	4,380,630.11	10.00%
2 至 3 年	1,919,722.72	575,916.82	30.00%
3 年以上	53,412,861.36	53,412,861.36	100.00%
合计	2,322,630,410.21	78,873,831.09	

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	427,893,468.00	4,278,934.68	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	427,893,468.00	4,278,934.68		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 33,370,271.41 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
------	---------	------

本期期末坏账准备金额由于合并增加10,270,392.92元

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
应收账款核销	4,602,120.34

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	货款	562,436.60	预计无法收回		否
客户 2	货款	503,782.02	预计无法收回		否
客户 3	货款	422,672.00	预计无法收回		否
客户 4	货款	349,173.40	预计无法收回		否
客户 5	货款	282,000.00	预计无法收回		否
客户 6	货款	217,487.47	预计无法收回		否
客户 7	货款	163,951.00	预计无法收回		否
客户 8	货款	151,850.00	预计无法收回		否
客户 9	货款	145,022.50	预计无法收回		否
客户 10	货款	117,480.00	预计无法收回		否
客户 11	货款	106,824.00	预计无法收回		否
客户 12	货款	105,119.00	预计无法收回		否
其他小于 10 万元的 77 个客户合计	货款	1,474,322.35	预计无法收回		否

合计	--	4,602,120.34	--	--	--
----	----	--------------	----	----	----

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
单位1	628,864,673.94	22.64	14,248,288.74
单位2	109,393,681.46	3.94	-
单位3	102,000,000.00	3.67	1,020,000.00
单位4	101,896,984.03	3.67	50,938,183.35
单位5	100,000,000.00	3.6	1,000,000.00
合计	1,042,155,339.43	37.52	67,206,472.09

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

年末应收账款中因取得保理借款而使用受限的情况详见附注七、31。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	278,608,739.20	95.23%	252,396,844.29	95.16%
1 至 2 年	7,676,644.37	2.62%	8,577,124.94	3.23%
2 至 3 年	1,964,462.69	0.67%	2,808,197.58	1.06%
3 年以上	4,339,690.32	1.48%	1,445,935.07	0.55%
合计	292,589,536.58	--	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:

期末无账龄超过1年金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	时 间	比例(%)
单位1	非关联方	22,272,000.00	1年以内	7.61
单位2	非关联方	21,090,936.40	1年以内	7.21
单位3	非关联方	15,408,639.96	1年以内	5.27
单位4	非关联方	12,290,057.00	1年以内	4.20
单位5	非关联方	11,969,591.22	1年以内	4.09
合 计		<u>83,031,224.58</u>		28.38

其他说明：

注：本期存在合并增加的3年以上预付款项

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保理融资利息	1,217,756.84	
持有至到期投资理财产品利息	32,793,799.99	47,019,130.13
定期存款利息	12,073,755.14	
合计	46,085,311.97	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：

/

8、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：

/

9、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	8,926,430.67	2.22%	44,632.15	0.50%	8,881,798.52					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	390,197,254.57	97.15%	30,230,757.43	7.75%	359,966,497.14	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	2,535,318.08	0.63%	1,766,424.77	69.67%	768,893.31	1,166,076.79	0.49%	1,166,076.79	100.00%	
合计	401,659,003.32	100.00%	32,041,814.35	7.98%	369,617,188.97	238,025,661.84	100.00%	29,470,440.99	12.38%	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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
东巴拉走廊	8,926,430.67	44,632.15	0.50%	玉龙雪山关联方
合计	8,926,430.67	44,632.15	--	--

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	224,365,009.20		
6-12 月	11,933,070.28	596,653.51	5.00%
1 年以内小计	236,298,079.48	596,653.51	0.25%
1 至 2 年	6,566,395.66	656,639.56	10.00%
2 至 3 年	1,399,983.35	419,995.01	30.00%
3 年以上	28,557,469.35	28,557,469.35	100.00%
合计	272,821,927.84	30,230,757.43	11.08%

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117,375,326.73元，账面价值为117,375,326.73元。

报告期初出口退税组合账面余额为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 687,947.03 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	3,000.00

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
员工备用金	9,880,564.00	8,622,648.32
保证金及押金	57,486,237.43	7,626,021.84
股权转让款	45,400,000.00	95,462,800.00
资产处置款	95,822,579.80	
出口退税	117,375,326.73	83,615,788.69
增值税即征即退	4,034,089.66	2,189,522.44
其他往来	71,660,205.70	40,508,880.55
合计	401,659,003.32	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
北京市海淀区税务局	出口退税款	113,031,450.29	0-6 个月	28.14%	
杭州北部软件园发展有限公司	资产处置款	48,386,700.00	0-6 个月	12.04%	
彭泽县人民政府	资产处置款	47,435,879.80	0-6 个月	11.81%	
董庆国	股权转让款	40,000,000.00	0-6 个月	9.96%	
重庆宽仁传承健康管理服务中心(有限合伙)	其他往来	17,545,184.83	0-6 个月	4.37%	
合计	--	266,399,214.92	--	66.32%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
龙口市国税局	增值税即征即退	4,034,089.66	6 个月以内	2018 年 1 月
合计	--	4,034,089.66	--	--

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

本期期末坏账准备金额中，因合并范围变动影响坏账金额1,886,426.33元

10、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	473,824,572.94	8,386,068.71	465,438,504.23	279,196,696.80	9,699,326.73	269,497,370.07
在产品	177,937,877.85	1,604,404.09	176,333,473.76	133,088,123.67	3,871,425.90	129,216,697.77
库存商品	1,180,212,294.53	3,393,907.22	1,176,818,387.31	1,068,576,501.54	23,221,254.91	1,045,355,246.63
包装物	6,090,761.75	2,731,251.82	3,359,509.93	2,083,913.48	104,024.97	1,979,888.51
低值易耗品	4,737,669.60		4,737,669.60	3,576,837.89		3,576,837.89
自制半成品	96,384,030.51	8,556,821.94	87,827,208.57	42,960,034.62	6,625,988.01	36,334,046.61
委托加工物资	7,400,700.90		7,400,700.90	8,025,775.38	117,654.61	7,908,120.77
发出商品	12,491,288.68	571,454.25	11,919,834.43	9,146,825.10	414,739.51	8,732,085.59
合计	1,959,079,196.76	25,243,908.03	1,933,835,288.73	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	5,664,901.75	2,856,346.80	9,834,506.57		8,386,068.71
在产品	3,871,425.90	3,737,554.28		6,004,576.09		1,604,404.09

库存商品	23,221,254.91	1,194,295.00	499,266.88	21,520,909.57		3,393,907.22
包装物	104,024.97	2,246,604.31	403,592.64	22,970.10		2,731,251.82
自制半成品	6,625,988.01	1,039,765.15	2,398,226.81	1,507,158.03		8,556,821.94
委托加工物资	117,654.61			117,654.61		
发出商品	414,739.51	156,714.74				571,454.25
合计	44,054,414.64	14,039,835.23	6,157,433.13	39,007,774.97		25,243,908.03

存货跌价准备情况：

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	可变现净值低于成本		
包装物	可变现净值低于成本		
在产品	可变现净值低于成本		
自制半成品	可变现净值低于成本		
库存商品	可变现净值低于成本	可变现净值回升	0.16
委托加工物资	可变现净值低于成本		
发出商品	可变现净值低于成本		

存货期末余额中不含借款费用资本化的金额。

(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：

/

11、持有待售的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、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
应收利息		152,388,977.26
合计		162,388,977.26

其他说明：

13、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税费	138,220,084.87	99,270,726.76
持有至到期的银行理财产品	1,159,524,191.78	1,563,036,000.00
预缴税金	32,141,050.07	31,191,577.14
待摊费用	9,762,629.02	18,474,319.96
合计	1,339,647,955.74	1,711,972,623.86

其他说明：

/

14、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：	111,601,069.50	7,104,954.18	104,496,115.32	87,801,069.50	100,000.00	87,701,069.50
按成本计量的	111,601,069.50	7,104,954.18	104,496,115.32	87,801,069.50	100,000.00	87,701,069.50
合计	111,601,069.50	7,104,954.18	104,496,115.32	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%	3,000,000.00
西安德宝药用包装有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					10.00%	562,632.54
北京医药物资联合经营公司	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00		
芝仕联合(北京)餐饮管理有限公司	6,125,000.00			6,125,000.00		6,125,000.00		6,125,000.00	49.00%	
重庆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%	
陕西圣汉嘉信商业运营管理有限公司	500,000.00			500,000.00					13.89%	
西安众盈医疗信息科技有限公司	68,000,000.00			68,000,000.00					18.00%	
莱茵健康科技股份有限公司	750,000.00			750,000.00					3.00%	
Torre Schweiz AG	7.00			7.00						
西咸新区秦汉文化健康产业园发展有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00					5.00%	
北京亦度歌纳临床医学科技中心		10,000,000.00		10,000,000.00					16.67%	

九江安达环保科技有限公司		1,800,000.00		1,800,000.00		879,954.18		879,954.18	10.00%	
湖南里耶旅游发展有限公司		9,000,000.00		9,000,000.00					15.00%	
合计	87,801,069.50	23,800,000.00		111,601,069.50	100,000.00	7,004,954.18		7,104,954.18	--	3,562,632.54

(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
------------	----------	----------	--	----

(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

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、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											
江西禾益	157,489,9 96.31	68,043,92 4.21		17,653,11 7.57			-12,154,8 80.00		-231,032, 158.09		
ALBAU GH INC	1,444,181 ,791.63			36,157,34 9.43			-47,391,6 81.60		-83,400,9 97.58	1,349,546 ,461.88	
丽江旅游	609,863,6 49.29			19,702,17 7.32			-3,915,00 0.00		-625,650, 826.61		
秦岭旅游	102,615,7 46.13			165,114.0 6		339,493.9 5				103,120,3 54.14	
生命原点	105,649,2 73.01			5,122,251 .55		-447,016. 22				110,324,5 08.34	
玉龙雪山	105,102,8 57.67	159,980,2 00.00		16,910,61 2.43		-143,902. 65	-6,002,50 5.14		-275,847, 262.31		
信华乐康	37,249,04 9.61			-815,514. 87						36,433,53 4.74	
龙建生物	13,774,24 5.81			-208,910. 27					-13,565,3 35.54		
植恩医院	61,560,58			-8,306,03						53,254,55	

	6.44			2.50						3.94	
科易小贷	99,789,024.28			15,253,989.31						115,043,013.59	
乾佑咨询	20,866,366.10			1,848,174.20			-6,600,000.00			16,114,540.30	
欧特莱	44,551,717.67								-44,551,717.67		
金汉江	5,414,331.91			-595,692.43						4,818,639.48	
汉王药业	82,233,522.55			30,604,093.63			-13,926,900.00			98,910,716.18	
白鹿国旅									10,174,483.74	10,174,483.74	
生态文旅									19,226,296.56	19,226,296.56	
丽江山峰		191,803,500.00		4,471,890.20			-2,552,775.04		-193,722,615.16		
大美大新				-217,312.07					29,603,031.96	29,385,719.89	
宽仁传承		10,000,000.00		-7,678,212.32						2,321,787.68	
歌纳研究		8,000,000.00		446,910.44						8,446,910.44	
常隆农化		166,620,772.00		8,760,623.40					-175,381,395.40		
吉隆达		40,000,000.00								40,000,000.00	
世杰农化		120,000,000.00		6,680,407.44						126,680,407.44	
天城生物		1,500,000.00		-117,334.38						1,382,665.62	
赛赋医药		18,100,000.00		-115,945.91						17,984,054.09	
小计	2,890,342,158.41	784,048,396.21		145,721,756.23		-251,424.92	-92,543,741.78		-1,584,148,496.10	2,143,168,648.05	
合计	2,890,342,158.41	784,048,396.21		145,721,756.23		-251,424.92	-92,543,741.78		-1,584,148,496.10	2,143,168,648.05	

其他说明

丽江山峰、玉龙雪山、丽江旅游、江西禾益、常隆农化其他减少系转为子公司；ALBAUGH INC

其他减少为外币折算差异；白鹿国旅、生态文旅及大美大新系由合并范围增加转入；龙健生物本期进行处置。

18、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	126,567,546.86	48,325,078.92		174,892,625.78
(1) 外购	1,099,765.30			1,099,765.30
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	10,411,887.32			10,411,887.32
(3) 企业合并增加	114,795,331.24	48,325,078.92		163,120,410.16
(4)其他	260,563.00			260,563.00
3.本期减少金额	9,667,127.16			9,667,127.16
(1) 处置				
(2) 其他转出	9,667,127.16			9,667,127.16
4.期末余额	692,016,407.20	48,325,078.92		740,341,486.12
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	29,636,380.21	7,220,729.02		36,857,109.23
(1) 计提或摊销	16,320,025.29	114,080.05		16,434,105.34
(2)其他转入	13,316,354.92	7,106,648.97		20,423,003.89
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	55,241,511.41	7,220,729.02		62,462,240.43
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	636,774,895.79	41,104,349.90		677,879,245.69
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
房屋建筑物	103,892,719.24	产权正在办理中

其他说明

/

19、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	办公设备	机器设备	运输设备	仪器仪表	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	1,839,454,939.01	63,317,890.09	2,122,483,075.32	56,830,332.33	29,512,082.55	116,954,039.54	4,228,552,358.84
2.本期增加金额	1,706,776,492.52	127,657,206.73	1,244,507,454.00	112,200,950.24	14,226,832.27	152,906,230.36	3,358,275,166.12
（1）购置	103,684,964.11	4,912,135.84	50,789,422.87	14,366,911.48	2,937,462.69	4,776,846.34	181,467,743.33
（2）在建工程转入	423,475,175.54	21,720,809.39	356,049,900.98	455,143.09	11,285,638.17	1,702,843.49	814,689,510.66

(3) 企业合并增加	1,171,065,876.04	99,445,639.65	837,611,934.21	97,367,423.07		146,182,288.95	2,351,673,161.92
(4) 其他	8,550,476.83	1,578,621.85	56,195.94	11,472.60	3,731.41	244,251.58	10,444,750.21
3.本期减少金额	54,652,675.68	3,399,131.20	303,768,866.17	3,153,114.20	380,814.77	720,883.58	366,075,485.60
(1) 处置或报废	3,442,842.08	2,595,880.07	60,523,687.01	2,534,814.21	380,814.77	305,501.89	69,783,540.03
(2) 处置股权转让	34,933,608.97	506,142.53	19,813,399.61	610,330.70		18,994.10	55,882,475.91
(3) 其他	16,276,224.63	297,108.60	223,431,779.55	7,969.29		396,387.59	240,409,469.66
4.期末余额	3,491,578,755.85	187,575,965.62	3,063,221,663.15	165,878,168.37	43,358,100.05	269,139,386.32	7,220,752,039.36
二、累计折旧							
1.期初余额	457,936,014.73	45,271,970.34	1,081,050,448.31	34,605,098.57	22,060,476.31	39,833,446.77	1,680,757,455.03
2.本期增加金额	371,538,840.77	70,519,180.06	691,829,194.10	55,607,852.10	6,080,096.06	68,297,558.15	1,263,872,721.24
(1) 计提	78,696,138.17	4,772,565.08	199,191,319.87	7,835,333.24	6,076,652.54	13,524,271.35	310,096,280.25
(2) 企业合并增加	287,313,025.18	64,310,758.76	492,612,063.34	47,762,584.78		54,773,286.80	946,771,718.86
(3) 其他	5,529,677.42	1,435,856.22	25,810.89	9,934.08	3,443.52		7,004,722.13
3.本期减少金额	17,982,161.97	2,702,278.85	179,716,095.00	2,883,222.21	180,425.11	488,602.49	203,952,785.63
(1) 处置或报废	2,043,535.58	2,098,433.67	46,962,316.68	2,287,054.02	180,425.11	253,193.84	53,824,958.90
(2) 处置股权转让	11,914,781.04	479,631.00	11,486,125.16	591,297.12		10,371.27	24,482,205.59
(3) 其他	4,023,845.35	124,214.18	121,267,653.16	4,871.07		225,037.38	125,645,621.14
4.期末余额	811,492,693.53	113,088,871.55	1,593,163,547.41	87,329,728.46	27,960,147.26	107,642,402.43	2,740,677,390.64
三、减值准备							
1.期初余额	34,162,514.67	14,615.35	9,889,440.65	241,936.06	45,279.53		44,353,786.26
2.本期增加金额	3,376,947.59						3,376,947.59
(1) 计提	3,376,947.59						3,376,947.59
(2) 企业合并增加							

3.本期减少 金额	18,385,962.56		8,081,457.57				26,467,420.13
(1) 处置 或报废			8,081,457.57				8,081,457.57
(2) 处置股权 转出	18,385,962.56						18,385,962.56
(3) 其他							
4.期末余额	19,153,499.70	14,615.35	1,807,983.08	241,936.06	45,279.53		21,263,313.72
四、账面价值							
1.期末账面 价值	2,660,932,562. 62	74,472,478.72	1,468,250,132. 66	78,306,503.85	15,352,673.26	161,496,983.89	4,458,811,335. 00
2.期初账面 价值	1,347,356,409. 61	18,031,304.40	1,031,543,186. 36	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	565,268.00		1,814,732.00

(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	206,914,301.20	产权正在办理中
房屋建筑物	960,957.19	未达到办理条件
房屋建筑物	86,948,017.28	转固尚未办理
房屋建筑物	872,219.10	权属尚未转移
房屋建筑物	1,265,392.85	手续不齐全，无法办理

运输设备	12,467.51	权属尚未转移
合计	296,973,355.13	

其他说明

资产说明抵押情况：资产抵押情况详见本财务报告附注七第31、43、45所述。

20、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	24,010,791.80		24,010,791.80	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 吨茶多酚生产线建设				14,475,632.21		14,475,632.21
12000 吨/年芳纶聚合单体项目	2,499,433.98		2,499,433.98	9,353,678.08		9,353,678.08
氯化、氟化物生产基地项目	141,250,842.92		141,250,842.92	139,664,163.40		139,664,163.40
技改项目	10,415,701.36		10,415,701.36	17,455,269.15		17,455,269.15
博瑞特车间				12,119,350.96		12,119,350.96
颖泰科技研发中心				251,644,312.89		251,644,312.89
跑马场				1,107,778.45		1,107,778.45
新厂建设专项	7,739,912.47		7,739,912.47	2,578,102.01		2,578,102.01
办公楼厂房建设				20,222,417.74		20,222,417.74
广西恩城伏那花溪景区项目	5,885,295.60		5,885,295.60	4,529,546.20		4,529,546.20
水土医药产业基地	155,994,593.85		155,994,593.85	9,781,427.09		9,781,427.09
口服液包装线				2,831,184.60		2,831,184.60
房屋装修工程				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				10,528,210.77		10,528,210.77

聚醚酮酮 (PEKK)高性能 材料成型加工项 目				1,966,513.33		1,966,513.33
成都产业基地	15,050,623.15		15,050,623.15	588,068.64		588,068.64
车间建设工程				19,791,000.00		19,791,000.00
固体车间				197,358.52		197,358.52
丙酰肼更换反应 罐改造				809,984.31		809,984.31
索道改扩建项目	2,392,129.75		2,392,129.75			
月光城项目	118,542,471.90		118,542,471.90			
5596 商业街改扩 建	9,105,871.25		9,105,871.25			
巴塘假日酒店	67,892,494.71		67,892,494.71			
视频会议系统	673,484.94		673,484.94			
其他零星项目	185,642,123.07	559,089.32	185,083,033.75	55,012,145.39	1,794,089.32	53,218,056.07
合计	749,570,820.75	559,089.32	749,011,731.43	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	16,555,9 00.57	7,454,89 1.23			24,010,7 91.80	15.00%	样板房 主体完 工				其他
12000 吨 /年芳纶 聚合单 体项目	259,517, 700.00	9,353,67 8.08	12,179,1 42.48	19,033,3 86.58		2,499,43 3.98	58.00%	80.00%				其他
氯化、氟 化物生 产基地 项目	427,250, 000.00	139,664, 163.40	1,586,67 9.52			141,250, 842.92	85.47%	89.00%	10,776,0 72.86	100,227. 89	4.36%	募股资 金
技改项 目	100,420, 000.00	17,455,2 69.15	11,039,1 81.80	27,660,5 01.70	85,436.8 9	748,512. 36	83.15%	100.00%	433,666. 48	110,490. 43	4.36%	其他

颖泰科技研发中心	366,190,000.00	251,644,312.89	54,490,730.00	306,135,042.89			100.71%	100.00%				募股资金
广西恩城伏那花溪景区项目	300,000,000.00	4,529,546.20	1,355,749.40			5,885,295.60	1.96%	设计阶段				其他
水土医药产业基地	1,037,584,100.00	9,781,427.09	159,950,245.11	13,737,078.35		155,994,593.85	16.36%	16.35%				募股资金
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	9,451,029.14	19,979,239.91			158.57%	100.00%				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	5,925,765.25	7,892,278.58			132.43%	100.00%				其他
成都产业基地	210,927,000.00	588,068.64	14,462,554.51			15,050,623.15	7.14%	6.84%				募股资金
新厂建设专项	0.00	2,578,102.01	5,161,810.46			7,739,912.47		初步工程				其他
月光城项目	647,000,000.00	82,381,759.26	36,160,712.64			118,542,471.90	18.32%	建造中				募股资金
5596 商业街改扩建	20,000,000.00		9,105,871.25			9,105,871.25	45.53%	建造中				其他
巴塘假日酒店	130,000,000.00		67,892,494.71			67,892,494.71	52.22%	建造中				其他
合计	3,676,466,400.00	547,026,951.39	396,216,857.50	394,437,528.01	85,436.89	548,720,843.99	--	--	11,209,739.34	210,718.32		--

(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

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程材料及设备	15,627,846.77	8,159,740.83
园艺术材	640,300.00	
合计	16,268,146.77	8,159,740.83

其他说明：

/

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业		畜牧养殖业	林业	水产业	合计
	成熟性生物资产	未成熟性生物资产	马匹			
一、账面原值						
1.期初余额	25,404,597.94	2,315,309.19				27,719,907.13
2.本期增加金额		1,446,227.37	340,458.15			1,786,685.52
(1)外购						
(2)自行培育		1,446,227.37				1,446,227.37
(3)企业合并增加			340,458.15			340,458.15
3.本期减少金额						
(1)处置						

(2)其他						
4.期末余额	25,404,597.94	3,761,536.56	340,458.15			29,506,592.65
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	637,124.28		240,931.31			878,055.59
(1)计提	637,124.28		4,533.42			641,657.70
(2)企业合并增加			236,397.89			236,397.89
(3)其他						
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)其他						
4.期末余额	3,253,988.65		240,931.31			3,494,919.96
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	22,150,609.29	3,761,536.56	99,526.84			26,011,672.69
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

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、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	300,596,789.59		465,083.05	16,574,924.97	99,026.49	4,275,020.51	10,273,450.42	332,284,295.03
(1) 购置	17,026,854.53		461,489.03	6,700,306.24	99,026.49			24,287,676.29
(2) 内部研发						4,275,020.51		4,275,020.51
(3) 企业合并增加	280,937,035.06			8,285,677.93			10,273,450.42	299,496,163.41
(4) 在建工程转入	2,632,900.00			1,551,709.40				4,184,609.40
(5) 其他			3,594.02	37,231.40				40,825.42
3.本期减少金额	48,949,223.10		1,588,435.83	3,703,573.11				54,241,232.04
(1) 处置	37,447,466.14		1,588,435.83	2,701,034.05				41,736,936.02
(2) 其他	11,501,756.96			1,002,539.06				12,504,296.02
4.期末余额	970,317,275.66	89,507,500.00	50,515,401.93	32,112,354.47	99,432,926.49	67,716,533.12	434,366,238.07	1,743,968,229.74
二、累计摊销								
1.期初	95,883,876.6	27,032,500.0	31,437,160.5	9,677,580.43	2,191,920.43	15,772,239.5	21,167,450.7	203,162,728.

余额	6	0	6			0	5	33
2.本期增加金额	51,095,386.63	8,330,000.00	3,654,432.46	11,548,395.48	585,747.33	6,573,795.37	27,347,837.60	109,135,594.87
(1) 计提	15,654,981.78	8,330,000.00	3,650,839.44	5,557,282.54	585,747.33	6,573,795.37	19,660,221.40	60,012,867.86
(2) 企业合并增加	35,440,404.85			5,956,611.74			7,687,616.20	49,084,632.79
(3) 其他			3,593.02	34,501.20				38,094.22
3.本期减少金额	3,308,218.33		198,554.49	48,516.65				3,555,289.47
(1) 处置	1,231,070.86		198,554.49	28,632.48				1,458,257.83
(2) 其他	2,077,147.47			19,884.17				2,097,031.64
4.期末余额	143,671,044.96	35,362,500.00	34,893,038.53	21,177,459.26	2,777,667.76	22,346,034.87	48,515,288.35	308,743,033.73
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								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	826,646,230.70	54,145,000.00	15,622,363.40	10,934,895.21	96,655,258.73	45,370,498.25	385,850,949.72	1,435,225,196.01
2.期初账面价值	622,785,832.51	62,475,000.00	20,201,594.15	9,563,422.18	97,141,979.57	47,669,273.11	402,925,336.90	1,262,762,438.42

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 0.24%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	4,315,487.51	产权正在办理中
山东福尔邹家村、孙家村土地	9,181,600.11	购买集体流转地

其他说明：

注：（1）其他指颖泰生物外购产品的登记注册资产、商标、生产技术等资产组。

（2）期末无形资产中土地使用权抵押情况详见本附注七第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。

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他减少	
HP-091 等研发项目	26,331,471.84	28,666,184.33			4,275,020.51			50,722,635.66
合计	26,331,471.84	28,666,184.33			4,275,020.51			50,722,635.66

其他说明

(2)截止2017年12月31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-088	申报生产	
HP-090	临床试验	
HP-104	申报生产	
HP-129	临床试验	
HP-101	申报生产	
HP-112	临床试验	
HP-122	申报生产	
HP-145	临床试验	
HP-151	临床试验	
HP-153	临床试验	
HP-154	申报生产	
997	已申报注册待审核	

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
汉江药业	21,918,624.44					21,918,624.44
高新化工	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
禾益化工		88,190,949.33				88,190,949.33
玉龙雪山		111,502,516.12				111,502,516.12
牦牛坪索道		26,124,493.35				26,124,493.35
丽江旅游		264,228,222.20				264,228,222.20
合计	3,124,074,322.58	490,046,181.00				3,614,120,503.58

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	

项						
高新化工		1,567.16				1,567.16
山水会餐饮		844,620.43				844,620.43
博瑞特		7,089,263.20				7,089,263.20
合计		7,935,450.79				7,935,450.79

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，结合与企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合进行减值测试,计提商誉减值准备金额7,935,450.79元。

其他说明

/

28、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		20,000.04		748,333.31
装修及改造费	23,391,636.09	36,244,586.97	6,548,266.14		53,087,956.92
337 项目调查费[注 2]	10,079,987.80		2,879,996.52		7,199,991.28
土地租赁费[注 3]	11,106,064.83		453,331.60		10,652,733.23
三证登记费	14,857,353.15	5,872,873.26	9,005,406.10		11,724,820.31
房屋租赁费[注 4]		438,701,400.00	9,839,295.45		428,862,104.55
其他	15,247,196.81	24,595,740.99	9,646,516.10		30,196,421.70
合计	75,450,572.03	505,414,601.22	38,392,811.95		542,472,361.30

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。本期增加主要系颖泰生物子公司万全力华增加土地租赁费。

[注4]：本期房屋租赁费增加主要系德瑞莱茵租赁的房屋，用于华生康复建设，租赁期20年。

29、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	149,828,484.60	24,971,296.94	88,908,432.40	16,467,328.34
内部交易未实现利润	77,258,060.70	11,682,566.67	40,312,477.67	5,733,382.76
可抵扣亏损	713,690,488.46	169,047,586.62	416,989,041.04	104,631,596.71
负债账面价值高于计税基础	286,861,547.56	43,050,092.33	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]	834,916.00	125,237.40	939,280.50	234,820.12
股权激励费用	18,026,398.46	2,895,312.64	41,248,121.14	1,613,239.26
非同一控制下企业合并公允价值调整	2,744,532.94	411,679.94	1,229,223.02	244,884.10
专项资产累计折旧	989,403.65	148,410.55	1,284,447.19	192,667.08
资产加速折旧及摊销	17,432,459.94	2,621,815.32		
合计	1,267,666,292.31	254,953,998.41	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	311,284,002.13	97,965,631.53	282,860,936.86	99,239,493.67

产评估增值				
交易性金融资产公允价值变动	196,484.75	29,472.71		
瑞士生物资产折旧与资本补助	49,080,786.21	7,116,714.00		
合计	360,561,273.09	105,111,818.24	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		254,953,998.41		153,334,189.99
递延所得税负债		105,111,818.24		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	32,419,723.61	30,645,646.96
可抵扣亏损	209,398,611.60	200,522,279.30
合计	241,818,335.21	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	
2018 年	5,863,675.97	32,043,908.95	
2019 年	33,535,729.89	38,605,449.88	
2020 年	28,656,926.45	51,215,080.79	
2021 年	21,091,644.26	48,541,667.94	
2022 年	120,250,635.03		
合计	209,398,611.60	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。

30、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	64,770,868.79	45,100,039.65
预付土地款	56,788,195.62	1,334,367.00
预付国内农药"三证"费用	1,740,750.00	7,725,211.97
预付国外农药注册登记费	38,998,241.30	36,437,904.52
应收利息	7,716,189.05	
对外投资[注 1]	42,830,000.00	69,430,772.20
其 他[注 2]	123,119,174.13	2,694,287.79
预付长期租赁费		200,000,000.00
合计	335,963,418.89	362,722,583.13

其他说明：

注1：对外投资资产中，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。

对外投资资产中，2,830,000.00元系华邦西京支付西安众盈医疗信息科技有限公司预参股陕西众盈福森医院管理有限公司投资意向款。

注2：其他中，120,430,174.13元系颖泰生物体系待抵扣进项税。

31、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	517,065,000.00	736,699,410.72
抵押借款	255,000,000.00	255,000,000.00
保证借款	2,203,951,100.00	2,107,000,000.00
信用借款	2,478,000,000.00	1,883,608,611.34
保理借款	54,673,940.98	157,818,441.14
合计	5,508,690,040.98	5,140,126,463.20

短期借款分类的说明:

(2)期末质押借款及资产质押情况:

A: 颖泰生物子公司万全宏宇以货币资金526,000,000.00元向银行提供质押取得借款490,065,000.00元。

B: 子公司颖泰生物以30,000,000.00元的银行承兑汇票向银行提供质押为其境外子公司华邦香港取得借款27,000,000.00元。

(3)期末抵押借款及资产抵押情况:

A: 子公司颖泰生物以账面价值为99,352,399.75元的土地使用权和房屋及建筑物向银行提供抵押为其子公司上虞颖泰取得借款95,000,000.00元。

B: 万全宏宇子公司万全力华以账面价值为15,204,193.36 元的土地使用权和房屋及建筑物向银行提供抵押, 取得借款10,000,000.00元。

C: 颖泰生物子公司禾益化工以账面价值为50,070,323.09的土地使用权和房屋及建筑物向银行提供抵押, 取得银行借款50,000,000.00元, 并由周庆雷提供部分担保;

D: 颖泰生物子公司杭州颖泰以账面价值为179,901,096.38元的土地使用权和房屋及建筑物向银行提供抵押, 取得借款100,000,000.00元

(4)期末保证借款明细:

A: 本公司以180,000,000.00元保证金存款向交通银行澳门分行提供保证, 取得借款2050万美元, 期末折合人民币133,951,100.00元, 折算汇率为 1: 6.5342。

B: 本公司向银行提供担保为子公司颖泰生物取得各银行借款合计1,730,000,000.00元, 颖泰生物为其子公司向银行提供担保取得借款260,000,000.00元, 禾益化工为常隆农化向银行提供担保取得借款80,000,000.00元。

(5)期末保理借款明细:

子公司颖泰生物将账面价值为60,748,823.32的应收账款作为标的, 与银行签订附追索权的应收账款保理合同, 合计取得汇丰银行北京分行借款54,673,940.98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:

32、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		10,559,931.38
期权交易合同	1,084,200.00	
利率掉期合同		
合计	1,084,200.00	10,559,931.38

其他说明:

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,068,068,348.00	978,457,273.40
合计	1,068,068,348.00	978,457,273.40

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、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	831,609,013.47	707,074,508.10
1-2 年	30,439,098.23	25,101,864.49
2-3 年	11,751,082.86	8,112,053.85
3 年以上	14,322,849.46	11,768,546.79
合计	888,122,044.02	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
----	------	-----------

其他说明：

年末无账龄超过1年的重要应付账款。

36、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	248,119,948.88	73,110,283.09
1-2 年	6,791,828.72	9,130,053.91
2-3 年	9,762,803.10	6,575,305.28

3 年以上	4,882,958.37	2,227,662.02
合计	269,557,539.07	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
单位 1	3,576,800.00	货未发，货款未结清
单位 2	3,508,191.00	货未发，货款未结清
单位 3	2,617,500.00	货未发，货款未结清
单位 4	2,423,808.00	货未发，货款未结清
单位 5	1,690,166.80	货未发，货款未结清
单位 6	1,498,500.00	货未发，货款未结清
单位 7	1,000,000.00	结算保证金
合计	16,314,965.80	--

(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：

37、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	831,433,212.67	726,730,917.74	188,823,246.44
二、离职后福利-设定提存计划	2,428,684.02	64,754,570.80	63,394,544.84	3,788,709.98
三、辞退福利		349,534.90	349,534.90	
合计	86,549,635.53	896,537,318.37	790,474,997.48	192,611,956.42

(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	738,893,137.95	639,029,896.80	174,374,053.79
2、职工福利费	3,362.60	22,661,020.90	22,327,092.88	337,290.62
3、社会保险费	901,581.51	37,906,414.23	35,465,068.91	3,342,926.83
其中：医疗保险费	716,599.09	32,366,721.26	30,237,229.42	2,846,090.93
工伤保险费	38,468.14	3,748,588.84	3,558,257.50	228,799.48
生育保险费	146,514.28	1,791,104.13	1,669,581.99	268,036.42
4、住房公积金	3,390,632.12	19,366,055.10	19,576,918.35	3,179,768.87
5、工会经费和职工教育经费	4,539,487.64	10,447,753.09	7,398,034.40	7,589,206.33
6、短期带薪缺勤	775,075.00		775,075.00	
8、其他		2,158,831.40	2,158,831.40	
合计	84,120,951.51	831,433,212.67	726,730,917.74	188,823,246.44

(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	62,874,727.35	61,520,868.43	3,637,753.75
2、失业保险费	144,789.19	1,879,843.45	1,873,676.41	150,956.23
合计	2,428,684.02	64,754,570.80	63,394,544.84	3,788,709.98

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,499,508.27	24,685,409.81
企业所得税	106,534,803.13	51,749,521.08
个人所得税	3,743,453.89	3,379,112.01
城市维护建设税	2,374,457.53	2,321,992.32
土地使用税	2,593,178.51	1,203,305.42
教育费附加	1,019,462.65	1,001,575.98
地方教育费附加	744,786.80	701,290.33
水利建设基金	48,298.73	70,261.49
房产税	4,626,562.51	3,799,787.43

印花税	729,796.76	354,670.49
环保基金	12,418,975.23	
其 他	822,485.58	51,639.29
合计	157,155,769.59	89,318,565.65

其他说明：

39、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	64,784,662.20	53,737,015.45
短期借款应付利息	6,436,951.18	1,247,111.11
应付短融券利息	11,739,780.83	21,676,888.89
合计	82,961,394.21	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：

40、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：

41、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	94,099,236.91	21,555,617.32
工程款	54,966,133.03	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	429,781,502.21	275,596,295.18
企业资金拆借	6,825,769.79	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	22,872,000.00	8,936,400.00
合计	612,706,408.20	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

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、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	406,290,814.66	1,144,550,000.00
一年内到期的应付债券	90,000,000.00	
合计	496,290,814.66	1,144,550,000.00

其他说明：

(1) 1年内到期的长期借款明细如下：

项 目	期末数	期初数
信用借款	3,245,064.66	98,000,000.00
抵押借款[注1]	8,338,950.00	6,000,000.00
保证借款[注2]	46,813,800.00	
质押借款[注3]	148,013,000.00	1,040,550,000.00
抵押(同时存在质押)借款[注4]	199,880,000.00	
合 计	406,290,814.66	1,144,550,000.00

[注1]A：子公司瑞士生物以账面价值为85,700,000.00 元的土地和房屋向UBS Bank AG（瑞士银行）提供抵押，取得外币借款650万瑞郎，2017年12月31日折合人民币43,406,350.00元，折算汇率1：6.6799。其中于2018年2月28日到期的借款金额为3,338,950.00元。

[注1]B：汉江药业子公司东裕生物以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,截止2017年12月31日,该抵押资产土地使用权净值为2,574,973.40,借款余额为5,000,000.00元,借款到期日为2018年9月17日。

[注2]: 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12月31日, 借款余额为46,813,800.00元, 折算汇率为1: 7.8023, 借款到期日为2018年9月19日。

[注3]A: 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12月31日, 借款余额为10000万元, 其中有四笔共计5000万元借款到期日为2018年。

[注3]B: 子公司颖泰生物以货币资金107,000,000.00元质押于银行, 取得外币借款1500万美元, 2017年12月31日折合人民币98,013,000.00元, 该笔借款将于2018年到期, 折算汇率为1: 6.5342。

[注4]: 本公司以账面价值6,557,331.84元的投资性房地产、以子公司华邦酒店账面价值为116,947,219.14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、西藏汇邦持有本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, 借款到期日为2018年3月13日。

(2)1年内到期的应付债券明细如下:

项 目	期末余额	期初余额
丽江玉龙旅游股份有限公司 2013年度第一期中期票据	90,000,000.00	
合 计	90,000,000.00	

1年内到期的应付债券增减变动

债券名称	面 值	发行日期	债券期限	发行金额
丽江玉龙旅游股份有限公司 2013年度第一期中期票据	90,000,000.00	2013/7/31	2013/7/31至 2018/7/30	90,000,000.00
合 计	90,000,000.00			90,000,000.00

44、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	700,000,000.00	1,900,000,000.00
合计	700,000,000.00	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 短 融 (16 华 邦健康	600,000,0 00.00	2016-4-1 2	2016/4/14 -2017/4/1	600,000,0 00.00	600,000,0 00.00				600,000,0 00.00		

CP001)			4								
2016 短 融 (16 华 邦健康 SCP001)	1,300,000 ,000.00	2016-11- 28	2016/11/2 9-2017/8/ 25	1,300,000 ,000.00	1,300,000 ,000.00				1,300,000 ,000.00		
2017 短 期融资券 (简称: 17 华邦 健康 SCP001)	900,000,0 00.00	2017-8-8	2017/8/9- 2017/11/7	900,000,0 00.00		900,000,0 00.00			900,000,0 00.00		
2017 短 期融资券 (17 华 邦健康 SCP002)	400,000,0 00.00	2017-8-2 4	2017/8/25 -2018/5/2 2	400,000,0 00.00		400,000,0 00.00					400,000,0 00.00
2017 短 期融资券 (17 华 邦健康 SCP003)	300,000,0 00.00	2017-9-2 1	2017/9/25 -2018/6/2 2	300,000,0 00.00		300,000,0 00.00					300,000,0 00.00
合计	--	--	--	3,500,000 ,000.00	1,900,000 ,000.00	1,600,000 ,000.00			2,800,000 ,000.00		700,000,0 00.00

其他说明:

/

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,124,927,280.51	150,000,000.00
抵押借款	43,067,400.00	53,492,575.00
保证借款	438,624,815.00	91,359,300.00
信用借款	513,928,505.39	16,191,288.12
抵押(同时存在质押)借款		199,880,000.00
合计	2,120,548,000.90	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.子公司瑞士生物以账面价值为85,700,000.00 元的土地和房屋向UBS Bank AG（瑞士银行）提供抵押，取得外币借款650万瑞郎，2017年12月31日折合人民币43,406,350.00元，折算汇率1: 6.6799。其中于2018年2月28日到期的借款金额为3,338,950.00元。

B.汉江药业子公司东裕生物以账面价值为14,745,219.11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. 子公司华邦国际(香港)为收购莱茵医院全部股权向招商银行重庆洋河支行申请内保外贷，本公司提供保证金存款为华邦国际(香港)在招商银行离岸业务银行申请1295万欧元借款提供保证。截止2017年12月31日，借款余额为101,039,785.00元，折算汇率为1: 7.8023。

B. 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10,000,000.00元。

C.本公司以180,000,000.00元保证金存款向交通银行澳门分行提供保证，取得借款3300万港币，期末折合人民币 27,585,030.00元，折算汇率为 1: 0.8359。

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

(3)期末质押借款情况：

A.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12月31日，借款余额为50,000,000.00元。

B. 子公司颖泰生物以银行保证金作为质押，为其境外子公司华邦控股香港取得外币借款100,710,000.00美元，期末折合人民币658,059,282.00元，折算汇率为1: 6.5324，取得外币借款498,705,585.00港币，期末折合人民币416,867,998.51元，折算汇率为 1: 0.8359。

其他说明，包括利率区间：

/

46、应付债券

(1) 应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
14 华邦 01	797,173,215.84	795,277,238.64
15 华邦债	696,126,733.78	694,745,745.91
中期票据（MTN001）	298,515,254.62	297,616,175.45
中期票据（MTN002）	397,960,221.45	396,782,648.96
17 颖泰生物 01	1,189,154,160.69	
合计	3,378,929,586.38	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	溢折价摊	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	------	------	------	--	------

							提利息	销			
14 华邦 01	800,000,0 00.00	2014/6/13	2014-6-1 3 至 2019-6-1 3	800,000,0 00.00	795,277,2 38.64		1,895,977 .20				797,173,2 15.84
15 华邦 债	700,000,0 00.00	2015/8/14	2015-8-1 4 至 2020-8-1 3	700,000,0 00.00	694,745,7 45.91		1,380,987 .87				696,126,7 33.78
16 华邦 健康 MTN001	300,000,0 00.00	2016/8/22	2016/8/22 至 2019/8/22	300,000,0 00.00	297,616,1 75.45		899,079.1 7				298,515,2 54.62
16 华邦 健康 MTN002	400,000,0 00.00	2016/9/2	2016/9/2 至 2019/9/2	400,000,0 00.00	396,782,6 48.96		1,177,572 .49				397,960,2 21.45
17 颖泰 生物 01	1,200,000 ,000.00	2017/11/8	2017/11/8 至 2022/11/7	1,200,000 ,000.00		1,200,000 ,000.00		-10,845,8 39.31			1,189,154 ,160.69
合计	--	--	--	3,400,000 ,000.00	2,184,421 ,808.96	1,200,000 ,000.00	5,353,616 .73	-10,845,8 39.31			3,378,929 ,586.38

(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

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。

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

47、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
杭州颖泰应付改制留职工安置补偿费(待结算)	6,159,899.33	6,391,579.98
融资租赁款	1,260,509.61	2,045,125.00
合 计	7,420,408.94	8,436,704.98

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
汉江药业新厂建设 专项补偿		84,575,021.32		84,575,021.32	拆迁补偿
城市轨道交通项目 前期工作经费		952,000.00		952,000.00	项目尚未结算
合计		85,527,021.32		85,527,021.32	--

其他说明：

50、预计负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	52,176,555.28	39,146,044.36	112,877,432.90	
合计	99,846,921.98	52,176,555.28	39,146,044.36	112,877,432.90	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	--------------	---------------------	----------------	----------------	------	------	-----------------

第五批科技计划项目 HP-088	1,963,600.00						1,963,600.00	与资产相关
2013 年民营经济发展专项资金-生产线 GMP 技术改造	300,000.00			275,700.00			24,300.00	与资产相关
前沿与应用基础研究(化学特色原料药研究)(杰出人才)	600,000.00						600,000.00	与收益相关
技术标准研究协作(市食品药品检验所)	57,000.00						57,000.00	与收益相关
2015 年民营经济资金贷款贴息 80%	3,040,000.00				3,040,000.00			与收益相关
皮肤药物临床研究经费(渝发改委, 市财政局)	450,000.00						450,000.00	与收益相关
"重大新药创制"("十二五"第三批课题)	3,380,000.00						3,380,000.00	与资产相关
创新药物临床研究 2016 年第四批科技项目	300,000.00						300,000.00	与收益相关
2016 年第三批民营经济发展专项资金	4,000,000.00						4,000,000.00	与资产相关
兰渝铁路拆迁补偿项目(备注 1)	14,093,945.25		3,304,860.07				10,789,085.18	与资产相关
土地出让金返还款	956,549.09			26,088.70			930,460.39	与资产相关

省级排污费专项资金	247,500.00			90,000.00			157,500.00	与资产相关
改造污水处理系统	137,499.92			50,000.00			87,499.92	与资产相关
2009 省级污染减排专项资金	165,000.00			60,000.00			105,000.00	与资产相关
肝泰乐技术改造	170,000.08			85,000.00			85,000.08	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			91,781.28			702,791.01	与资产相关
2009 年资源节约和环境保护项目中 中央预算内投资计划资金	6,686,732.63			590,204.64			6,096,527.99	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			242,000.00			1,088,999.92	与资产相关
年产 200 吨茶多酚项目	2,099,999.98			300,000.00			1,799,999.98	与资产相关
陕南突破发展专项	439,433.31			80,000.00			359,433.31	与资产相关
陕南循环发展专项资金项目	2,029,999.94			290,000.00			1,739,999.94	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			240,000.00			4,240,000.00	与资产相关
科技统筹创新工程计划项目	699,999.98			100,000.00			599,999.98	与资产相关
年产 100 吨茶多酚生产线补贴	347,499.93			48,000.00			299,499.93	与资产相关

现代农业园区提制增效补贴款	966,666.68			100,000.00			866,666.68	与资产相关
提制增效补贴收入 50 万元	487,499.99			50,000.00			437,499.99	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			82,770.84			810,331.59	与资产相关
新厂建设专项补偿	24,275,021.32					24,275,021.32		与资产相关
四.二〇工程企业技术改造	1,930,125.68			268,683.42			1,661,442.26	与资产相关
新兴产业引导资金	743,507.73			83,582.58			659,925.15	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			80,000.04			719,999.96	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			1,666,666.67			3,333,333.33	与资产相关
除尘脱硫减排技术改造项目	300,000.00			300,000.00				与资产相关
年产 2000 吨间/对苯二甲酰氯及深加工项目	724,000.00			129,000.00			595,000.00	与资产相关
中小企业发展专项资(固定资产投资项目)	650,000.00			100,000.00			550,000.00	与资产相关
12000 吨/年芳纶聚合单	1,972,083.33	1,000,000.00		225,000.00			2,747,083.33	与资产相关

体项目								
特种工程塑料聚醚酮酮在工业中的应用研究	850,000.00			100,000.00			750,000.00	与资产相关
自主创新成果转化和企业创新能力提升专项资金	458,333.33			50,000.00			408,333.33	与资产相关
氯化亚砷连续蒸馏优化技改设备补助	207,462.50			23,710.00			183,752.50	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			70,000.00			542,500.00	与资产相关
GMP 改造项目专项拨款	1,267,000.00			181,000.00			1,086,000.00	与资产相关
清洁能源改造	487,620.00			54,180.00			433,440.00	与资产相关
战略性新兴产业发展专项资金	7,066,666.67			1,600,000.00			5,466,666.67	与资产相关
医药产业财政扶持		2,740,000.00					2,740,000.00	与收益相关
重点工业企业稳产促销增效补助		1,622,000.00					1,622,000.00	与收益相关
2017 企业研发补助资金		1,210,000.00					1,210,000.00	与收益相关
2017 企业产业技术创新专项资金		800,000.00					800,000.00	与收益相关
2017 年工业转型升级补助(全流程数字化车间新模式项目)		10,000,000.00					10,000,000.00	与资产相关

药物质量与疗效一致性评价技术研究与应用		180,000.00					180,000.00	与收益相关
冻干粉针剂及包装智能制造关键技术研究以及示范应用		300,000.00					300,000.00	与资产相关
中央引导地方科技发展专项资金--地方科技创新项目示范课题		150,000.00					150,000.00	与收益相关
高性能聚醚酮酮复合材料的制备及性能研究		400,000.00		16,667.00			383,333.00	与资产相关
台塑点巡检及设备保养系统		300,000.00		17,500.00			282,500.00	与资产相关
40 蒸吨高效煤粉锅炉替代改造		4,000,000.00		290,000.00			3,710,000.00	与资产相关
原料药车间改造项目补贴		7,000,000.00		5,455.56			6,994,544.44	与资产相关
玉龙雪山景区人工造雪项目设备拨款		739,000.00					739,000.00	与资产相关
玉龙雪山冰雪博物馆建设项目经费		282,000.00					282,000.00	与资产相关
骨干文化企业奖励		90,000.00	90,000.00					与收益相关
雪山甘海子东巴王朝后厨改公共卫生间工程		1,300,000.00		6,250.00			1,293,750.00	与资产相关

人才培训基地建设项目补助资金		3,520,000.00					3,520,000.00	与收益相关
景区交通运输管理专业（职业）建设补助		480,000.00					480,000.00	与收益相关
年产 1 万吨环保农药技改		1,203,333.21		63,333.34			1,139,999.87	与资产相关
污水改造工程		253,333.21		13,333.34			239,999.87	与资产相关
自动化农药生产技改-用于高科技农药生产线		38,888.81		5,555.56			33,333.25	与资产相关
年产农药原药 2500 吨及配套中间体 4600 吨技术改造项目		10,189,666.79		264,666.66			9,925,000.13	与资产相关
废气蓄热氧化系统项目（RTO）		208,333.26		8,333.34			199,999.92	与资产相关
搬迁技改项目发展补助资金		1,170,000.00		11,700.00			1,158,300.00	与资产相关
合计	99,846,921.98	52,176,555.28	3,394,860.07	8,436,162.97	3,040,000.00	24,275,021.32	112,877,432.90	--

其他说明：

/

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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：

(2)截至报告期末股本结构情况(按股份性质统计)：

项 目	股份数量(股)	比例%
一、限售条件流通股/非流通股	365,688,508.00	17.97
高管锁定股	131,349,125.00	6.45
首发后限售股	234,339,383.00	11.52
二、无限售流通股	1,669,139,177.00	82.03
三、总股本	2,034,827,685.00	100.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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	34,102,956.77	392,142,541.46	4,911,350,836.97
其他资本公积	204,088,811.73	1,740,000.00	16,919,288.98	188,909,522.75
合计	5,473,479,233.39	35,842,956.77	409,061,830.44	5,100,260,359.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：本期资本溢价变动：合并范围内转让瑞士生物合并环节调整处置损益影响金额34,102,956.77元；合并玉龙雪山公允价值变动影响金额286,246,650.92元。收购瑞士生物少数股东权益减少资本公积105,895,890.54元。

注2：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2017年确认年股份支付（股票期权）金额1,740,000.00元；

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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	1,219,143.60			966,658.96	252,484.64	-5,588,988.54
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	1,219,143.60			966,658.96	252,484.64	-5,588,988.54
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-38,187,259.66	11,961,538.43			10,471,185.56	1,490,352.87	-27,716,074.10
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	-1,219,143.60			-966,658.96	-252,484.64	-28,824,260.33
外币财务报表折算差额	-10,329,658.29	13,180,682.03			11,437,844.52	1,742,837.51	1,108,186.23
其他综合收益合计	-44,742,907.16	13,180,682.03			11,437,844.52	1,742,837.51	-33,305,062.64

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、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	35,862,140.92	29,008,695.54	29,933,617.75
合计	23,080,172.37	35,862,140.92	29,008,695.54	29,933,617.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

/

59、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	29,315,518.81		234,137,491.29
合计	204,821,972.48	29,315,518.81		234,137,491.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

/

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	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	507,905,574.27	566,868,339.22
减：提取法定盈余公积	29,315,518.81	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	2,127,134,802.58	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。

61、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	9,035,451,896.13	6,166,843,970.18	7,051,602,436.21	4,733,931,378.83
其他业务	73,448,462.77	28,226,821.91	41,177,538.15	18,680,057.68
合计	9,108,900,358.90	6,195,070,792.09	7,092,779,974.36	4,752,611,436.51

62、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	22,504,844.39	20,443,599.54
教育费附加	9,664,447.51	8,938,201.93
房产税	16,509,728.51	11,132,470.32
土地使用税	11,597,508.50	7,216,696.93
车船使用税	86,686.00	30,921.72
印花税	9,692,543.08	5,516,909.12
营业税		330,788.63
地方教育费附加	6,443,505.92	5,617,118.38
副食品风险调控基金	0.00	6,386.25
水利建设基金	517,764.68	1,400,909.52
残疾人保障金	1,843,550.18	189,398.70
水资源税等其他税费	22,394.08	69,452.78
合计	78,882,972.85	60,892,853.82

其他说明：

/

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	71,981,663.43	15,555,599.49
差旅费	263,949,150.84	349,309,141.00
运输费	73,920,095.21	60,433,063.50
港杂费	26,304,416.22	19,850,136.62
市场活动费	18,132,331.78	30,019,903.00
返利费	25,203,856.35	9,432,128.46
业务宣传费	273,481,390.45	56,042,166.59
会务费	193,975,628.86	82,337,272.74
综合办公费	5,857,005.50	3,365,324.91
业务招待费	5,863,404.32	5,321,538.04

折旧费	2,443,562.19	302,717.29
职工薪酬	88,212,101.73	85,329,857.28
其他	41,271,681.81	28,057,707.61
合计	1,090,596,288.69	745,356,556.53

其他说明：

/

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	48,774,463.61	38,252,354.30
费用性税费	133,555.76	13,535,562.62
差旅及车辆费	34,753,208.41	46,040,324.39
股份支付	1,740,000.00	14,927,800.00
停产费用	12,372,519.63	12,002,043.11
折旧及摊销	112,371,474.30	96,603,622.37
修理费	28,155,783.91	20,158,722.82
研发费用	210,623,696.21	140,404,192.60
业务费	21,430,871.66	20,141,955.90
中介机构费	56,184,718.67	46,205,803.22
职工薪酬	247,649,018.37	196,560,990.53
其他	92,823,543.19	50,094,289.87
合计	867,012,853.72	694,927,661.73

其他说明：

/

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	529,605,254.12	372,365,203.25
减：利息收入	137,575,125.66	92,776,205.17
汇兑损益	142,170,814.41	-108,469,997.41
金融机构手续费支出	10,911,022.76	13,953,779.11
其 他	19,766,151.92	13,228,695.86

合计	564,878,117.55	198,301,475.64
----	----------------	----------------

其他说明：

/

66、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	34,058,218.44	36,179,262.50
二、存货跌价损失	12,228,911.90	30,849,482.29
三、可供出售金融资产减值损失	7,004,954.18	
七、固定资产减值损失	3,376,947.59	26,464,951.44
十三、商誉减值损失	7,935,450.79	
合计	64,604,482.90	93,493,696.23

其他说明：

/

67、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	2,882,885.13	
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	7,644,940.96	31,461,628.31
合计	10,527,826.09	31,461,628.31

其他说明：

/

68、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	145,721,756.23	36,806,063.26
处置长期股权投资产生的投资收益	5,793,518.85	23,559,000.53
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	-1,114,129.74	-45,401,633.06

可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,562,632.54	5,062,632.55
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-23,146,420.00
购买理财产品投资收益	86,926,097.96	82,508,853.88
其他投资收益	27,397,931.17	-257,056.02
合计	268,287,807.01	79,131,441.14

其他说明：

(2)按权益法核算的长期股权投资收益见七、17。

本公司投资收益不存在汇回有重大限制的情况。

(3)可供出售金融资产投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西安杨森制药有限公司	3,000,000.00	4,500,000.00	分红减少
西安德宝药用包装有限公司	562,632.54	562,632.55	
合 计	3,562,632.54	5,062,632.55	

69、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	143,328,155.82	12,735.05
非流动资产处置损失	9,382,742.06	7,209,016.21
合计	133,945,413.76	-7,196,281.16

70、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
2016 年沈阳市科技进步奖	5,000.00	
2017 年科技小巨人奖励	300,000.00	
2017 年沈阳市技术标准研制资金项目-注射用盐酸氨溴索	300,000.00	
2017 年小微企业高企补助项目	200,000.00	
GNP 改造资金	181,000.00	
清洁能源改造	54,180.00	
战略性新兴产业发展专项资金	1,600,000.00	
原料药车间改造项目补贴	5,455.56	
小微企业创业创新基地补贴	120,000.00	
燃煤锅炉补贴	100,000.00	

专利补助	415,400.00	
百万人才培训计划政府补贴	14,000.00	
防伪税控软件税费抵减	330.00	
科技三项补助	150,000.00	
2013 年民营经济-生产线 GMP 改造	275,700.00	
2016 中小企业国际市场开拓补助金	25,000.00	
国贸出口保费补贴	4,000.00	
"甾体激素类产品"专项资金	150,000.00	
企业稳产促销专项资金	707,000.00	
高新技术企业补助专项资金	50,000.00	
外经贸发展专项资金	220,000.00	
汉中市专利密集型企业项目资金	30,000.00	
省级排污费专项资金	90,000.00	
改造污水处理系统	50,000.00	
2009 省级污染减排专项资金	60,000.00	
肝泰乐技术改造	85,000.00	
2011 年度陕西省外经贸发展促进资金- 丙酰奋生产线技改	91,781.28	
2009 年资源节约和环境保护项目中央预 算内投资计划资金	590,204.64	
汉台区财政局拨付的锅炉脱硫治理项目 补助款	82,770.84	
休闲观光示范园建设	300,000.00	
茶叶文化博物馆建设项目	100,000.00	
茶叶和新资源食品研发	150,000.00	
茶产业发展项目	300,000.00	
省级名牌工作补助	100,000.00	
2017 年东北茶文化博览会专项经费	191,920.00	
绿茶标准专款	150,000.00	
茶叶产业技术创新战略联盟	300,000.00	
高川镇五里坝茶园休闲观光项目	150,000.00	
五里坝观光茶园项目	50,000.00	
年产 500 吨有机绿茶清洁化加工场建设 项目	242,000.00	
年产 200 吨茶多酚项目	300,000.00	

陕南突破发展专项奖励	80,000.00	
陕南循环发展专项资金项目	290,000.00	
2012 年巩固退耕还林成果后续产业（农业园区）	240,000.00	
科技统筹创新工程计划项目	100,000.00	
年产 100 吨茶多酚生产线补贴	48,000.00	
现代农业园区提制增效补贴款	100,000.00	
提制增效补贴收入 50 万元	50,000.00	
2016 年外经贸发展专项开拓市场项目资金	50,000.00	
商标补贴	4,020.00	
食品局补贴	1,350.00	
土地出让金返还款	26,088.70	
12000/吨芳纶聚合单体项目	225,000.00	
除尘脱硫减排技术改造项目	300,000.00	
年产 2000 吨间/对苯二甲酰氯及深加工项目	129,000.00	
中小企业发展专项资（固定资产投资项 目）	100,000.00	
特种工程塑料聚醚酮酮在工业中的应用 研究	100,000.00	
自主创新成果转化和企业创新能力提升 专项资金	50,000.00	
氯化亚砷连续蒸馏优化技改设备补助	23,710.00	
12000 吨/年间、对苯二甲酰氯连续蒸馏 优化的项目补助	70,000.00	
淄博市技师工作站设立	80,000.00	
稳岗补贴	386,519.67	
博士后创新实践基地建站补助	50,000.00	
2017 年度省博士后创新项目专项资金	30,000.00	
高技能人才创新工作室补助	20,000.00	
高校毕业生就业见习补贴	5,130.00	
失业动态监测补贴	1,200.00	
高性能聚醚酮酮复合材料的制备及性能 研究	16,667.00	
台塑点巡检及设备保养系统	17,500.00	

40 蒸吨高效煤粉锅炉替代改造	290,000.00	
雪山甘海子东巴王朝后厨改公共卫生间工程	6,250.00	
燃油补贴	133,800.00	
年产 1 万吨环保农药技改	63,333.34	
污水改造工程	13,333.34	
自动化农药生产技改-用于高科技农药生产线	5,555.56	
年产农药原药 2500 吨及配套中间体 4600 吨技术改告项目	264,666.66	
废气蓄热氧化系统项目 (RTO)	8,333.34	
四二〇工程企业技术改造	257,350.08	
新兴产业引导资金	94,915.92	
清洁生产专项支出	80,000.04	
工业转型升级资金管理暂行办法	1,666,666.67	
搬迁技改项目发展补助资金	11,700.00	
2016 年第四季度稳增长补助金	3,685,332.00	
住房租金补贴	13,680.00	
2017 年上半年稳增长资金补贴	3,842,017.00	
2015 年外经贸兑现奖	110,000.00	
杭州湾上虞开发区彩钢房资金补助	35,795.00	
院士专家工作站考核合格工作经费奖励	100,000.00	
2016 年度自营出口先进企业奖励	10,000.00	
刘洪波研发经费、林生院陈安良奖励费	354,000.00	
芦园园海外高层次人才创新启动资金	600,000.00	
2016 年度在线监控系统运行维护补助	47,400.00	
16 年度亩产税收奖励	310,987.74	
退还安全生产保证金	18,000.00	
个所税返还	38,630.25	
2016 年度上虞区外经贸奖励补助资金	60,000.00	
上虞农林局-小品种农作物农药登记补助资金	120,640.56	
2016 年度扩大工业有效投入奖励	597,000.00	
大江东产业集聚区外贸出口增长补贴	1,138,231.00	
大江东产业集聚区 2016 年度外贸扶持资	357,550.00	

金		
杭州市萧山区商务局 12 年市出口信用保险补贴资金	19,000.00	
企业发展等各项奖金	590,767.18	
增值税即征即退	23,346,880.00	
水利建设基金退还	49,470.56	
合计	49,226,213.93	

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	7,937,231.17	76,428,098.74	7,937,231.17
非流动资产报废利得	11,732.15	209,056.81	11,732.15
盘盈利得		25,490.15	
罚款收入	156,662.23	210,250.00	156,662.23
无法支付的款项	648,008.94	369,462.98	648,008.94
其 他[注]	8,722,437.16	1,214,111.74	8,722,437.16
合计	17,476,071.65	78,456,470.42	17,476,071.65

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
2013 年民营经济项目验收通过（GMP 技术改造）	重庆市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,000,000.00	与资产相关
重庆市产业技术创新专项资金	两江新区财政局	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	与收益相关
医药行业扶持	两江新区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定	否	否		7,770,000.00	与收益相关

			依法取得)					
第五批科技计划项目 HP-088	重庆市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否			与收益相关
收 2016 年度外贸发展专项资金	两江新区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	334,000.00		与收益相关
产业扶持知识产权补助	两江新区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	370,000.00	78,900.00	与收益相关
重庆市失业保险稳岗补贴	重庆市人才就业管理中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	263,661.00		与收益相关
2016 年企业就业社保补贴	两江新区财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	80,371.50		与收益相关
离校未就业毕业生定向培训补贴	两江新区财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	134,000.00		与收益相关
高校毕业生	重庆市财政	补助	因承担国家	否	否	119,300.00		与收益相关

补助	局		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					
工业十强奖励	合川区财政局	奖励	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	784,000.00	240,000.00	与收益相关
高新企业认定补贴	重庆市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	200,000.00		与收益相关
失业保险稳岗补贴	合川区财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	40,573.00	57,369.00	与收益相关
铁路拆迁递延收入	重庆合川区兰渝铁路拆迁办	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	3,304,860.07	3,669,259.15	与资产相关
专利资助款	重庆市合川区会计委派中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		462,970.00	与收益相关
医药产业扶持款	合川区财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	127,000.00	2,761,400.00	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	与资产相关
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
2016 年第七批 cstc2016shm szx130055	重庆市财政局	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		200,000.00	与收益相关
2015 年出口技改	渝北区国库	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		60,000.00	与收益相关
2016 年高温慰问金	北部新区总工会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		30,000.00	与收益相关
专利资助重庆市知识产权	重庆市知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	否	否		9,940.00	与收益相关

			的补助					
外国发明专利授权资助款	合川区财政	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
收园区拨经费	重庆合川区工业园区管理委员会	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		2,300.00	与收益相关
安检局发放奖金	成都市安全生产监督管理局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		2,000.00	与收益相关
质管局奖励	质管局奖励	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	850.00		与收益相关
除尘脱硫减排技术改造	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		100,000.00	与资产相关
年产 2000 吨间/对苯二甲酰氯及深加工	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		129,000.00	与资产相关
中小企业发展专项资(固定资产投资项目)	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		100,000.00	与资产相关
12000 吨/年芳纶聚合单体项目	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		161,250.00	与资产相关
特种工程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		100,000.00	与资产相关
45000 吨/年	淄川区财政	补助	因研究开发、	否	否		23,710.00	与资产相关

氯化亚砷连续蒸馏优化技改项目	局		技术更新及改造等获得的补助					
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		70,000.00	与资产相关
上市挂牌企业扶持资金	淄博市淄川区人民政府金融证券工作办公室	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	620,000.00		与收益相关
专利奖励	淄博市淄川区科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	112,000.00		与收益相关
优势企业培育资金	山东省财政厅	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
2016 年度专利创造优势企业奖励资金	淄博市知识产权局/财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	99,000.00		与收益相关
稳岗补贴	淄川区就业办公室	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		47,902.00	与收益相关
专利奖	淄博市淄川区科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	48,000.00		与收益相关
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		8,000.00	与收益相关

高校毕业生 就业见习补 贴	淄川区人 力资源和社会 保障局	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		4,800.00	与收益相关
博士后创新 实践基地建 站补助	淄川区委员 会组织部	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
2016 年省级 服务业发展 专项基金	淄川区财政 局	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		6,300.00	与收益相关
水平衡测试 补助	淄博市水资 源管理办公 室	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		18,000.00	与收益相关
失业动态监 测补贴	淄川区就业 办公室	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		1,200.00	与收益相关
自主创新成 果转化和企 业创新能力 提升（1.2 万 吨）	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		37,500.00	与收益相关
专利补贴	淄川区科技 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		123,600.00	与收益相关
专利奖励	淄川区科技 局	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		90,000.00	与收益相关
知识产权补	淄博市财政	补助	因研究开发、	否	否		80,000.00	与收益相关

贴款	局		技术更新及改造等获得的补助					
战略性新兴产业发展专项资金	科左后旗发改局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		933,333.33	与资产相关
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		181,000.00	与资产相关
清洁能源改造	沈阳市环保局	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		54,180.00	与资产相关
防伪税控款	沈阳市苏家屯区地税局	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		330.00	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
省专利补助	辽宁省知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		3,450.00	与收益相关
沈阳市专利技术补助资金计划	沈阳市技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		80,000.00	与收益相关
中小企业技术改造	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		3,930,000.00	与收益相关

中小企业发展专项资金	辽宁中小企业	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
环境治理	环保局	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		30,000.00	与收益相关
中小企业发展专项资金	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		140,000.00	与收益相关
包含左卡尼汀和羟苯磺酸盐的药物组合物	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		15,000.00	与收益相关
色胺酮类化合物的制备方法及其在IDO抑制剂中的新用途	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		1,070.00	与收益相关
国内发明专利授权资助	高新区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		7,000.00	与收益相关
发展项目扩大再生产	林芝市财政局	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		10,000,000.00	与收益相关
企业发展专项扶持资金	林芝市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		2,000,000.00	与收益相关
稳岗补贴	重庆北部新区就业服务	补助	因符合地方政府招商引资	否	否	24,208.00	29,734.00	与收益相关

	管理局拨款		资等地方性扶持政策而获得的补助					
统计局奖励	重庆北部新区财政局	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		200,000.00	与收益相关
财政扶持	重庆市两江新区财政局	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		2,200,000.00	与收益相关
省级排污费专项资金	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		90,000.00	与资产相关
改造污水处理系统	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	与资产相关
省级污染减排专项资金	汉中市财政局、环保局	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		60,000.00	与资产相关
肝泰乐技术改造	汉中市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		85,000.00	与资产相关
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	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	否	否		91,781.28	与资产相关

			获得的补助					
资源节约和环境保护项目中央预算内投资计划资金	陕西省财政厅	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		590,204.67	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	汉中市财政局	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		6,897.57	与资产相关
年产 500 吨有机绿茶清洁加工场建设项目	陕西省财政厅	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		242,000.04	与资产相关
年产 200 吨茶多酚项目	西乡县财政局	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		300,000.02	与资产相关
陕南突破发展专项	西乡县财政局	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		80,166.69	与资产相关
陕南循环发展专项资金项目	西乡县发展和改革局	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		290,000.00	与资产相关

			依法取得)					
2012 年巩固退耕还林成果后续产业(农业园区)	陕西省发展改革委	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		160,000.03	与资产相关
科技统筹创新工程计划项目	陕西省科技厅	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	与资产相关
年产 100 吨茶多酚生产线补贴	汉中市工业和信息化委员会、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		28,000.00	与资产相关
年产 100 吨茶多酚生产线补贴	西乡县财政局	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		20,000.04	与资产相关
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		33,333.33	与资产相关
提制增效补贴收入 50 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	否	否		12,500.01	与资产相关

			级政策规定 依法取得)					
2015 年稳岗 补贴款	汉中市社会 保险经办中 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
2015 年开拓 国际市场项 目资金	汉台区财政 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		126,600.00	与收益相关
2016 年发展 计划-汉江药 业甾体激素 类原料药研 发项目资金	陕西省财政 厅	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
省级企业技 术创新项目	汉中市财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		45,000.00	与收益相关
2016 年甲苯 咪唑 GMP 技 术改造	汉中市财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		880,000.00	与收益相关
科技局拨付 的项目资金	汉中市科技 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		150,000.00	与收益相关
新厂建设专 项补偿	汉台区兴元 新区国有土 地使用权收 回及房屋征 收办公室	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		1,284,978.68	与资产相关
补助工业发 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
市质监局下 拨 2014 年企	财政局、质 监局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性	否	否		100,000.00	与收益相关

业名牌奖			扶持政策而获得的补助					
财政部补助 2015 年科技专项奖	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		150,000.00	与收益相关
陕西省园艺蚕桑技术工作站茶叶奖励	陕西省园艺蚕桑技术工作站	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		500,000.00	与收益相关
收到电子商务科技厅补贴款(陕财办教 2016 年 21 号发展计划)	陕西省财政厅	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 年度外经贸发展	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		57,600.00	与收益相关
宣传费用补贴款	陕西省财政厅	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		200,000.00	与收益相关
2015 年度促销保增长奖	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		50,000.00	与收益相关
四星级党组织奖补	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		5,000.00	与收益相关
土地出让金返还款	武隆县财政局	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		26,088.70	与资产相关

			级政策规定 依法取得)					
稳增长补贴	北京市商务 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		6,036,761.00	与收益相关
稳岗补贴	北京市社保 中心	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		17,516.87	与收益相关
水利建设基 金专项收入	杭州市地方 税务局江干 税务分局	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		71,856.29	与收益相关
万全区发展 改革局项目 款	万全区发展 改革局	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		80,000.00	与收益相关
收 2015 年自 营出口、自主 创新奖各 1 万元	杭州湾上虞 经济技术开 发区管理委 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		20,000.00	与收益相关
院士专家工 作站考核奖	绍兴市上虞 区科学技术 局	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
奖励	绍兴市上虞	奖励	因从事国家	否	否		101,400.00	与收益相关

	区财政局		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 2015 年度 1-8 月省局国内发明专利补助	绍兴市上虞区科学技术局	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
财政奖励	绍兴市上虞区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		29,400.00	与收益相关
收上虞科技局省重大科技专项资金	绍兴市上虞区科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		750,000.00	与收益相关
收 2015 年度气象灾害防御重点单位应急认证创建市级补助款	绍兴市上虞区气象局	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		10,000.00	与收益相关
收 2014 年机器换人加大工业有效投入奖励	绍兴市上虞区经济和信息化局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,460,000.00	与收益相关
收 2015 年度稳定岗位补贴	绍兴市上虞区就业管理服务中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		70,993.82	与收益相关
收 2015 年度	绍兴市上虞	奖励	因研究开发、	否	否		20,000.00	与收益相关

自主创新奖励	区科学技术局		技术更新及改造等获得的补助					
原材料检测费补助(工业和信息化部)	中华人民共和国工业和信息化部	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		33,740.00	与收益相关
收地税个税返还	绍兴市上虞区财政局	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		16,429.70	与收益相关
安置残疾人减免水利基金	绍兴市上虞区财政局	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		6,833.33	与收益相关
收 2015 年度稳定岗位补贴	绍兴市上虞区就业管理服务中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		48,249.49	与收益相关
收到环境监察局补贴	盐城市环保局	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		200,000.00	与收益相关
按比例安置残疾人补助	杭州市残疾人劳务就业服务处	补助	因承担国家为保障某种公用事业或	否	否		10,000.00	与收益相关

			社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助					
收 专项资金补助-杭州大江东产业集聚区管理委员会	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		56,984.00	与收益相关
收到杭州市大江东产业集聚区管理委员会-外贸出口增长补贴 0045572#	杭州大江东产业集聚区管理委员会	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		461,715.00	与收益相关
收杭州大江东产业集聚区管理委员会 2015 年度外贸扶持资金 0045484#	杭州大江东产业集聚区管理委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		352,117.00	与收益相关
收市环保局清洁生产奖励	杭州市环保局	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		18,000.00	与收益相关
增值税即征即退	财税 [2007]92 号, 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		18,808,233.34	与收益相关
四二〇工程	龙经信 (2012) 51 号,科技、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		257,350.08	与资产相关

新兴产业引导资金	龙发改字 (2011) 16 号, 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		94,915.92	与资产相关
新型“含氟” 合成中间体	龙口市科技 发展计划项 目合同, 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	与收益相关
募集资金奖 励	"龙财税指 [2016]16 号, 财政局"	奖励	奖励上市而 给予的政府 补助	否	否		260,500.00	与收益相关
2015 年稳岗 补贴	鲁人社 [2015]23 号, 财政局	补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助	否	否		108,454.36	与收益相关
山东省级和 烟台市级残 疾人就业扶 贫示范基地 扶持奖励资 金	山东省(烟台 市残疾人就 业扶贫基地 扶持资金使 用管理协 议), 龙口市 残联	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		260,000.00	与收益相关
龙口残疾人 就业扶贫基 地扶持资金	龙财社指 [2016]123 号, 龙口市残 联	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		20,000.00	与收益相关
2016 年专利 费用补助	鲁财教 [2013]45 号, 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		28,000.00	与收益相关

2017 年第二批工厂物联网和工业互联网 试点项目补助资金-杭物联【2017】8 号	杭州市物联网产业发展工作领导小组办公室	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	800,000.00		与收益相关
收良好企业奖金	上虞区经济技术开发区管委会	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	5,000.00		与收益相关
收 2015.9-2016.3 省发明专利补助	上虞区科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	3,000.00		与收益相关
2014 年“三个一批”奖励	上虞区经济和信息化局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	117,407.60		与收益相关
园区纳税先锋质量优异奖励	盐城市陈家港化工集中区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	80,000.00		与收益相关
人社局-见习基地奖励	响水县财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	30,000.00		与收益相关
安监局补助-2016 年盐城市标准化达标企业补助	响水县财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	20,000.00		与收益相关
四季度外贸稳增长奖励	泰兴市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的	否	否	30,000.00		与收益相关

			补助(按国家级政策规定依法取得)					
骨干文化企业奖励		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	90,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	7,937,231.17	76,428,098.74	--

其他说明：

注：其他中，6,246,075.31元系颖泰生物取得联营企业常隆农化的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益。

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	8,229,344.39	6,111,291.00	8,229,344.39
非流动资产报废损失	11,828,367.58	2,292,040.88	11,828,367.58
罚款支出	534,841.00	818,008.78	534,841.00
其他支出	14,110,734.92	7,962,875.05	14,110,734.92
盘亏损失	1,673.80		1,673.80
滞纳金	1,303.00	5,119.02	1,303.00
非常损失	10,840,203.41	11,551,547.18	10,840,203.41
合计	45,546,468.10	28,740,881.91	45,546,468.10

其他说明：

/

73、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	181,879,362.54	135,617,260.29

递延所得税费用	-93,774,361.80	-46,988,266.10
合计	88,105,000.74	88,628,994.19

(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	681,771,715.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	170,442,928.86
子公司适用不同税率的影响	-87,364,533.39
调整以前期间所得税的影响	-2,467,469.00
非应税收入的影响	-17,454,875.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,319,162.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-20,668,308.95
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	45,376,447.13
税法规定的额外可扣除费用	-8,078,350.77
其他	
所得税费用	88,105,000.74

其他说明

74、其他综合收益

详见附注七、57 项。

75、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	56,619,541.42	45,846,480.45
收回使用权受限制与经营活动有关的现金	21,753,285.64	8,869,926.33
租金、经营活动保证金及往来	86,347,562.62	79,368,535.29
合计	164,720,389.68	134,084,942.07

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	382,725,512.44	311,449,103.80
销售费用	699,198,790.83	516,914,742.20
使用权受限制与经营活动有关的现金	21,248,969.98	7,612,187.19
营业外支出、经营活动保证金及其他经营活动往来	138,032,831.84	83,241,771.63
合计	1,241,206,105.09	919,217,804.82

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
投资活动保证金收回		1,578,598.64
万全县农药厂借款		7,400,000.00
汉江药业新区建设专项补助	60,300,000.00	
预付工程设备款退回	19,791,000.00	
远期结汇保证金	2,771,446.97	
芝仕联合(北京)餐饮管理有限公司		1,425,043.01
定期存款	120,000,000.00	240,000,000.00
取得子公司丽江山峰、玉龙雪山支付的现金净额	1,015,513,822.78	
合计	1,218,376,269.75	250,403,641.65

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		7,920,000.00
远期结汇保证金、利率掉期利息等支出	16,400,842.00	8,686,692.06
汉江药业购买土地保证金	31,630,000.00	

收购瑞士生物少数股权款利息	2,169,836.54	
定期存款（本部）	221,560,460.00	100,000,000.00
合计	271,761,138.54	116,606,692.06

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

/

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	265,574,505.50	23,988,980.45
质押借款、承兑、保函保证金	2,394,188,776.21	25,000,000.00
收到常州市英超化工有限公司借款		10,000,000.00
收到丽江摩西风情园有限责任公司借款	6,167,849.59	3,600,000.00
收到鸿业投资借款		7,655,067.46
收到与资产相关的政府补助	4,170,000.00	500,000.00
合计	2,670,101,131.30	70,744,047.91

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

/

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
金融机构手续费支出	39,531,634.47	11,189,157.43
支付的融资性票据、借款、保函等保证金	1,994,456,933.00	792,758,589.40
常州市英超化工有限公司借款		10,000,000.00
返还未使用城市轨道交通项目前期工作经费（玉龙雪山）	3,233,447.93	
企业清算后支付股东现金（玉龙雪山）	403,647.33	
收购绩溪少数股东股权	8,931,931.75	
归还鸿业投资借款		31,217,336.45
归还丽江摩西风情园有限责任公司借款	851,389.72	
收购瑞士生物少数股东股权	102,571,803.00	
合计	2,149,980,787.20	845,165,083.28

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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	593,666,714.70	611,679,676.51
加：资产减值准备	64,604,482.90	93,493,696.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	327,172,043.29	276,947,614.56
无形资产摊销	60,012,867.85	53,832,850.12
长期待摊费用摊销	38,392,811.95	24,983,072.30
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）	-133,945,413.76	8,176,670.46
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	11,888,728.91	1,102,594.77
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-10,527,826.09	-31,461,628.31
财务费用（收益以“－”号填列）	564,878,117.55	198,301,475.64
投资损失（收益以“－”号填列）	-268,287,807.01	-79,131,441.14
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-84,631,563.90	-41,647,976.64
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-19,781,237.79	753,474.54
存货的减少（增加以“－”号填列）	-36,705,551.12	-320,824,153.83
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-282,739,429.02	-828,836,135.06
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-236,980,358.18	535,906,131.70
其他	4,382,926.90	8,624,594.85
经营活动产生的现金流量净额	591,399,507.18	511,900,516.70
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	4,722,145,578.01	3,177,153,074.35
减：现金的期初余额	3,177,153,074.35	3,795,327,020.18
加：现金等价物的期末余额	300,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	1,844,992,503.66	-618,173,945.83

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	581,408,396.21
其中：	--
丽江山峰	191,803,500.00
玉龙雪山	159,980,200.00
禾益化工、常隆农化	229,624,696.21
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,409,830,451.21
其中：	--
丽江山峰	54,174,337.58
玉龙雪山	1,313,123,185.20
禾益化工、常隆农化	42,532,928.43
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-828,422,055.00

其他说明：

其中，公司对于丽江山峰和玉龙雪山支付的取得子公司的现金净额为-1,015,513,822.78元，根据准则规定对该部分重分类至收到的其他与投资活动有关的现金。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	14,600,000.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	170,434.40
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	14,429,565.60

其他说明：

另有玉龙雪山合并期内收到处置子公司13,107.43元。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,722,145,578.01	3,177,153,074.35
其中：库存现金	5,195,629.90	3,269,729.62
可随时用于支付的银行存款	4,715,093,668.46	3,167,599,124.69
可随时用于支付的其他货币资金	1,856,279.65	6,284,220.04
二、现金等价物	300,000,000.00	
其中：可随时支取的结构存款	300,000,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	5,022,145,578.01	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。

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

/

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,684,251,234.50	承兑汇票保证金、保函保证金、信用证保证金、远期结汇保证金、定期存款、利率调期保证金、期权保证金、安全生产保证金等
应收票据	40,000,000.00	质押取得银行承兑汇票及借款
固定资产	399,366,342.57	抵押借款
无形资产	150,383,862.55	抵押借款
应收账款	60,748,823.32	保理、质押借款
生产性生物资产	14,745,219.11	抵押借款
长期股权投资-百盛药业 50%的股权	1,011,082,368.76	质押借款
投资性房地产	6,557,331.84	抵押借款
合计	4,367,135,182.65	--

其他说明：

79、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	157,574,238.24	6.5342	1,029,621,587.54
欧元	6,637,322.92	7.8023	51,786,384.64
港币	2,023.24	0.8359	1,691.23
英镑	902.00	8.7792	7,918.84
日元	11,996.55	0.0579	694.60
雷亚尔-巴西	315,040.08	1.9725	621,416.56
瑞郎	9,726,760.63	6.6779	64,954,334.80
澳元	1,000.00	5.0928	5,092.80
其中：美元	231,575,206.71	6.5342	1,513,158,715.68
欧元	926,107.67	7.8023	7,225,769.87
瑞郎	1,272,474.66	6.6779	8,497,458.53
其中：美元	100,710,000.00	6.5342	658,059,282.00
欧元	14,735,179.42	7.8023	114,968,290.39
港币	498,705,585.01	0.8359	416,867,998.51
瑞郎	6,000,000.00	6.6779	40,067,400.00
其他货币资金			
其中：美元	64,960,000.00	6.5342	424,461,632.00
欧元	1,427.44	7.8023	11,137.32
瑞郎	29,264.89	6.6779	195,428.00
其他应收款			
其中：美元	14,500,086.00	6.5342	94,746,461.94
欧元	75,181.44	7.8023	586,588.15
日元	200,000.00	0.0579	11,580.00
瑞郎	611,402.69	6.6779	4,082,886.02
预付账款			
其中：美元	478,811.07	6.5342	3,128,647.29
瑞郎	260,790.22	6.6779	1,741,531.01
应付账款			
欧元	229,823.89	7.8023	1,793,154.94
瑞郎	500,000.00	6.6779	3,338,950.00
预收账款			
其中：美元	125,065.47	6.5342	817,202.79
欧元	196,723.48	7.8023	1,534,895.61

瑞郎	500,000.00	6.6779	3,338,950.00
其他应付款			
港币	62,250.01	0.8359	52,034.78
欧元	5,257,187.78	7.8023	41,018,156.22
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	15,000,000.00	6.5342	98,013,000.00
欧元	6,000,000.00	7.8023	46,813,800.00
瑞郎	500,000.00	6.6779	3,338,950.00
短期借款			
其中：美元	75,000,000.00	6.5342	490,065,000.00

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

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
丽江山峰	2017年11月27日	193,422,799.17	56.23%	分步	2017年11月27日	实际取得控制权		254,754.82
玉龙雪山	2017年11月27日	642,796,525.20	54.36%	分步	2017年11月27日	实际取得控制权	46,594,554.62	6,433,881.03
常隆农化	2017年10月23日	389,886,610.16	91.73%	分步	2017年10月23日	实际取得控制权	303,768,692.40	12,734,595.53
禾益化工	2017年10月	275,525,510.	36.61%	分步	2017年10月	实际取得控	104,860,407.	15,273,828.1

	23 日	00			23 日	制权	79	9
--	------	----	--	--	------	----	----	---

其他说明：

多次交易分步实现非同一控制下企业合并

1、丽江山峰：

2017年4月，公司与控股股东西藏汇邦科技有限公司签订股权转让协议，受让西藏汇邦持有的山峰公司48.28%股权，转让价格13,938.75万元；

2017年11月，公司以自有资金5,241.60万元增资丽江山峰公司，增资后，公司在山峰公司的出资比例由48.28%增至56.23%，山峰公司变为公司控股子公司。

2、玉龙雪山

2006年10月，公司入股玉龙雪山公司，投资金额50,732,500.00元，占比20.21%；

2017年4月，公司与控股股东西藏汇邦科技有限公司签订股权转让协议，受让西藏汇邦持有的玉龙雪山13.65%股权，转让价格15,998.02万元；

公司直接持有玉龙雪山公司33.86%股权，山峰公司持有玉龙雪山公司20.5%股权，公司间接控制玉龙雪山公司，纳入公司合并范围。

玉龙雪山持有丽江玉龙旅游股份有限公司（下称“丽江旅游”，股票代码002033）15.73%的股权，为其第一大股东，丽江旅游一直在玉龙雪山合并范围内，公司间接将丽江旅游纳入合并体系。

公司可有效控制玉龙雪山公司所持丽江旅游 15.73%股份的投票权，公司2016年10-11月直接从二级市场合计购买丽江旅游9.26%的股份，从而与公司实际控制人张松山先生及其一致行动人张一卓先生（直接持有丽江旅游5%的股份）合计有效控制丽江旅游 29.99%的股份表决权，足以在股东大会上对涉及丽江旅游财务经营重要事项产生重大影响。

3、常隆农化、禾益化工

2010年12月，华邦生命健康股份有限公司（原“华邦制药股份有限公司”）以41,600,000.00元参与禾益化工增资扩股，增资后占禾益化工20%的股权。

2014年1月本公司以55,001,778.98元受让华邦健康持有禾益化工的20%股权。

2014年3月本公司以47,439,752.60元受让自然人陈金丰持有禾益化工的13.705%股权。

2014年本公司以32,354,948.00元完成对禾益化工的增资，增资后本公司持有禾益化工33.3192%的股权。

2017年3月本公司以26,820,660.90元参与禾益化工增资，2017年8月至10月，本公司通过全国中小企业股份转让系统购买禾益化工9,301,300.00股普通股，共支付对价41,195,590.00元，截止2017年10月23日，本公司持有禾益化工36.6147%。

2017年1月，本公司子公司山东福尔及原联营企业禾益化工分别出资100,800,000.00元、164,640,000.00元收购原股东持有常隆农化30%、49%的股权。

2017年5月山东福尔以28,443,388.00元收购其他股东持有常隆农化的8%的股权。

2017年8月本公司以18,316,584.00元收购其他股东持有常隆农化的4.73%的股权。

2017年10月23日实际控制禾益化工后，本公司间接控制常隆农化，因此将常隆农化纳入合并报表范围。

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	丽江山峰	玉龙雪山	常隆农化	禾益化工	合 计
------	------	------	------	------	-----

--现金	52,416,000.00			9,895,590.00	62,311,590.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	141,006,799.17	642,796,525.20	389,886,610.16	265,629,920.00	1,439,319,854.53
合并成本合计	193,422,799.17	642,796,525.20	389,886,610.16	275,525,510.00	1,501,631,444.53
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	194,032,050.55	531,294,009.08	389,886,610.16	187,334,560.67	1,302,547,230.46
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-609,251.38	111,502,516.12		88,190,949.33	199,084,214.07

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

	丽江山峰		玉龙雪山		禾益化工、常隆农化	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	54,077,078.43	54,077,078.43	1,313,123,185.20	1,313,123,185.20	93,685,998.81	93,685,998.81
应收款项			45,724,135.23	45,724,135.23	193,525,093.44	193,525,093.44
存货			16,795,903.06	16,795,903.06	348,637,348.41	349,658,709.55
固定资产	8,959.50	8,959.50	864,324,048.71	864,324,048.71	573,818,252.50	539,821,668.07
无形资产			92,133,984.89	92,133,984.89	158,701,237.33	158,701,238.33
其他资产	291,113,091.04	114,692,891.04	1,157,988,966.77	527,350,828.58	559,451,419.09	666,645,391.95
借款			90,000,000.00	90,000,000.00	171,000,000.00	171,000,000.00
应付款项			72,051,259.36	72,051,259.36	247,598,678.64	247,598,678.64
递延所得税负债						18,554,687.64
其他负债	101,725.23	101,725.23	77,914,956.60	77,914,956.60	627,945,568.79	627,945,568.79
净资产	345,097,403.74	168,677,203.74	3,250,124,007.90	2,619,485,869.71	881,275,102.15	936,939,165.08
减：少数股东权益			2,079,615,065.22	2,079,615,065.22	355,116,802.81	359,717,994.25
取得的净资产	345,097,403.74	168,677,203.74	1,170,508,942.68	539,870,804.49	526,158,299.34	577,221,170.83

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

/

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

/

其他说明：

/

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
禾益化工	221,136,568.09	265,629,920.00	44,493,351.91		
丽江山峰	141,306,615.16	141,006,799.17	-299,815.99		
玉龙雪山(含丽江旅游)	901,498,088.92	866,234,958.60	-35,263,130.32		
合计	1,263,941,272.17	1,272,871,677.77	8,930,405.60		

其他说明：

有关对玉龙雪山、丽江旅游实际控制权转移及构成企业合并的判断详见丽江旅游（002033）、华邦健康（002004）2018年3月14日发布的关于控股股东、实际控制人认定的相关公告。

(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	企业合并中取得的权益	构成同一控制下企业合	合并日	合并日的确	合并当期期初至合并日	合并当期期初至合并日	比较期间被合并方的收	比较期间被合并方的净
-------	------------	------------	-----	-------	------------	------------	------------	------------

称	比例	并的依据		定依据	被合并方的 收入	被合并方的 净利润	入	利润
---	----	------	--	-----	-------------	--------------	---	----

其他说明：

报告期无需说明的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	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
-----------	------------	------------	------------	------------------	--------------------------	---	--------------------------------	--------------------------------------	--------------------------------------	--	---	---

						额						
绩溪县 庆丰天 鹰生化 有限公 司	20,000,0 00.00	100.00%	出售	2017 年 05 月 16 日	实际丧 失控制 之日	7,152,60 4.17	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	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：

报告期公司由于新设而增加的子公司包括：颖泰贸易、福尔设备、玛恩国际、凯斯通、BHS（瑞士）PBM(马来西亚)、华生康复、西安众盈等。

2017年杭州颖泰吸收合并杭州颖泰贸易有限公司，2017年上虞颖泰注销上虞颖泰贸易有限公司，上述公司不再纳入本期合并报表。

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 (制剂)	100.00%		设 立
明欣药业	成都	成都市温江区	医药生产及销售 (制剂)		100.00%	非同一控制下企 业合并
华邦维艾	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		100.00%	设立

			(中间体)			
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
丽江山峰	云南	丽江	旅游服务及投资	56.23%		非同一控制下企业合并
玉龙雪山	云南	丽江	旅游开发、服务及投资	33.86%	20.50%	非同一控制下企业合并
丽江旅游	云南	丽江	旅游服务	9.26%	15.73%	非同一控制下企业合并
云杉坪索道	云南	丽江	旅游服务		100.00%	非同一控制下企业合并
牦牛坪索道	云南	丽江	旅游服务		100.00%	非同一控制下企业合并
龙德旅游	云南	丽江	旅游服务		100.00%	非同一控制下企业合并
和府酒店	云南	丽江	旅游服务		100.00%	非同一控制下企业合并
龙途旅行	云南	丽江	旅游服务		100.00%	非同一控制下企业合并
龙悦餐饮	云南	丽江	餐饮服务		100.00%	非同一控制下企业合并
雪山印象	云南	丽江	旅游服务		51.00%	非同一控制下企业合并
香巴拉	云南	香格里拉	旅游服务		100.00%	非同一控制下企业合并
龙腾旅游	云南	丽江	旅游服务		100.00%	非同一控制下企业合并
雪域旅游	四川	甘孜	旅游服务		60.00%	非同一控制下企业合并

龙研文化	云南	丽江	旅游服务		70.00%	非同一控制下企业合并
玉龙观光车	云南	丽江	旅游服务		80.00%	非同一控制下企业合并
汉江药业	陕西	陕西汉中	化工原料药生产及销售	85.00%		非同一控制下企业合并
汉江投资	陕西	陕西汉中	投资		100.00%	设立
高新医药	陕西	陕西汉中	化工原料药生产及销售		60.00%	设立
东裕生物	陕西	陕西汉中	生物资源科研开发；茶叶种植		52.00%	设立
合泰科贸	陕西	陕西汉中	贸易		100.00%	设立
颖泰生物	北京	北京	农药研发及贸易	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	化工产品销售		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
福尔设备	山东	山东龙口市	特种设备销售		100.00%	设立
福凯生物	江苏	江苏新沂	化工产品及原料、销售		51.00%	设立
科稷达隆	北京	北京	技术服务		51.00%	设立
禾益化工	江西	九江	化工产品生产及销售		36.61%	非同一控制下企业合并
禾益作物	江西	九江	农业贸易及服务		100.00%	非同一控制下企业合并
禾益肥料	江西	彭泽县	肥料生产及销售		60.00%	非同一控制下企业合并
常隆农化	江苏	泰兴市	化工产品生产及销售		91.73%	非同一控制下企业合并
常隆巨屹	江苏	常州	化工产品销售		100.00%	非同一控制下企业合并
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	99.77%		非同一控制下企业合并
PKL	瑞士	瑞士	医疗服务		100.00%	非同一控制下企业合并
BHS	瑞士	瑞士	医疗服务		100.00%	设立

PBM	马来西亚	马来西亚	医疗服务		100.00%	设立
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	山东	济南	医院管理		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		90.00%	设立
华生康复	北京	北京	医疗服务		100.00%	设立
华邦西京	北京	北京	医院管理		65.00%	设立
西安众盈	西安	西安	医疗服务		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%	9,698,938.71	4,172,480.00	103,535,669.34
颖泰生物	20.71%	46,580,871.67	34,354,500.00	1,218,789,589.30
凯盛新材	20.20%	15,300,060.03	6,060,000.00	94,114,586.48
玉龙雪山	54.61%	1,336,626.29		2,164,585,322.21
丽江山峰	43.77%	111,518.16		151,176,871.35

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	490,504,410.25	290,752,309.18	781,256,719.43	147,070,782.03	107,182,162.89	254,252,944.92	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	7,718,636,095.03	6,049,268,287.56	13,767,904,382.59	6,711,091,784.92	2,642,751,834.36	9,353,843,619.28	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	216,402,567.48	288,494,753.98	504,897,321.46	53,110,986.43	10,152,502.16	63,263,488.59	203,434,271.79	254,623,981.18	458,058,252.97	59,370,607.33	5,774,379.16	65,144,986.49
玉龙雪山	1,485,867,435.80	1,390,955,231.07	2,876,822,666.87	243,535,220.23	7,266,750.00	250,801,970.23						
丽江山峰	62,077,078.43	106,888,877.55	168,965,955.98	33,997.42		33,997.42						

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	255,332,350.58	66,362,585.39	66,362,585.39	-64,350,460.20	228,677,684.99	47,003,890.12	47,003,890.12	75,550,602.21
颖泰生物	6,139,668,659.12	296,826,626.16	305,242,065.64	152,804,937.43	4,557,831,653.19	193,294,350.71	198,637,189.32	-22,416,246.42
凯盛新材	472,464,357.31	77,332,855.12	77,332,855.12	9,923,490.50	306,701,944.65	57,284,261.86	57,284,261.86	35,804,461.18
玉龙雪山	46,594,554.6	6,433,881.03	6,433,881.03	27,988,210.0				

	2			0				
丽江山峰		254,754.82	254,754.82	-97,259.15				

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

报告期无需说明的此类情况。

(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

/

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
ALBAUGH, LLC	美国、阿根廷等	美国爱荷华州	主要生产销售非专利农化产品		20.00%	权益法核算
世杰农化	江苏省连云港	江苏省连云港	农药及农药中间体生产		20.00%	权益法核算
汉王药业	陕西	陕西汉中	医药生产及销售		34.22%	权益法核算
秦岭旅游	陕西	陕西眉县	旅游索道运输	25.00%		权益法核算

生命原点	河北	河北	生物制品研发及技术应用	26.73%		权益法核算
科易小贷	重庆	重庆	小额贷款	10.00%		权益法核算
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
信华乐康	贵阳	贵阳	非金融项目投资	38.33%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

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。

（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							
	ALB AUG H, LLC	世杰 农化	汉王 药业	秦岭 旅游	生命 原点	信华 乐康	植恩 医院	科易 小贷	乾佑 咨询	ALB AUG H, LLC	汉王 药业	秦岭 旅游	生命 原点	信华 乐康	植恩 医院	科易 小贷	乾佑 咨询
流动资产	6,116,089,610.40	128,008,441.79	421,407,859.82	61,915,308.61	67,995,933.75	15,573,373.01	23,049,907.18	1,241,690,483.80	161,870,436.92	6,083,048,363.00	342,617,161.09	44,455,433.98	47,771,310.27	15,376,047.24	66,537,589.51	1,362,814,540.23	213,298,620.61
非流动资产	1,759,699,265.20	186,219,561.81	129,830,669.92	297,897,084.71	75,212,629.95	79,809,307.37	63,994,018.16	141,919,832.14	1,378,009.8	1,710,012,122.00	121,586,317.74	318,662,339.39	73,583,533.01	82,000,966.61	60,924,319.70	42,029,271.94	2,881,105.48
资产合计	7,875,788,828.00	314,228,000.00	551,238,520.00	359,812,390.00	143,208,560.00	95,382,680.00	87,043,925.00	1,383,610,300.00	163,248,440.00	7,793,060,403.00	464,203,470.00	363,117,770.00	121,354,840.00	97,377,013.00	127,461,900.00	1,404,843,800.00	216,179,720.00

	75.60	3.60	9.74	3.32	3.70	38	34	15.94	6.10	85.00	8.83	3.37	3.28	85	9.21	12.17	6.09
流动	4,377,	46,97	226,0	53,81	23,59	350,7	14,04	53,74	2,103,	4,213,	194,2	56,90	30,12	217,4	14,31	84,34	7,516,
负债	201,7	4,625.	55,61	6,986.	9,411.	67.45	3,070.	1,623.	043.0	117,5	84,85	7,680.	6,852.	85.81	4,345.	1,240.	065.1
	72.20	67	4.17	85	14		17	91	8	80.00	9.48	56	21		16	31	0
非流	2,242,		33,21	518,8	3,750,		4,995,	179,4		2,196,	26,82	1,639,	1,550,		10,93	322,6	
动负	419,8		7,661.	56.03	000.0		322.9	38,55		247,2	5,532.	412.0	000.0		4,567.	12,32	
债	24.40		09		0		6	6.12		63.00	97	8	0		10	9.09	
负债	6,619,	46,97	259,2	54,33	27,34	350,7	19,03	233,1	2,103,	6,409,	221,1	58,54	31,67	217,4	25,24	406,9	7,516,
合计	621,5	4,625.	73,27	5,842.	9,411.	67.45	8,393.	80,18	043.0	364,8	10,39	7,092.	6,852.	85.81	8,912.	53,56	065.1
	96.60	67	5.26	88	14		13	0.03	8	43.00	2.45	64	21		26	9.40	0
少数			2,921,		1,216,		-197,8				2,784,		1,212,				
股东			665.4		116.6		36.36			0.00	721.2		092.9				
权益			1		2						3		8				
归属	1,256,	267,2	289,0	305,4	114,6	95,03	68,20	1,150,	161,1	1,383,	240,3	304,5	88,46	97,15	102,2	997,8	208,6
于母	167,2	53,37	43,58	76,55	43,03	1,912.	3,368.	430,1	45,40	695,6	08,36	70,68	5,898.	9,528.	12,99	90,24	63,66
公司	79.00	7.93	9.06	0.44	5.94	93	57	35.91	3.02	42.00	5.15	0.73	09	04	6.95	2.77	0.99
股东																	
权益																	
按持																	
股比																	
例计	251,2	53,45	98,91	76,36	30,64	36,42	20,46	115,0	16,11	276,7	82,23	76,14	26,53	37,24	30,66	99,78	20,86
算的	33,45	0,675.	0,716.	9,137.	4,083.	5,732.	1,010.	43,01	4,540.	39,12	3,522.	2,670.	9,769.	1,247.	3,899.	9,024.	6,366.
净资	5.80	59	18	61	51	23	57	3.59	30	8.40	55	18	43	10	09	28	10
产份																	
额																	
--商	1,101,	73,22		26,68	79,35		30,89			1,169,		26,68	79,35		30,89		
誉	318,5	9,731.		8,846.	5,347.		6,687.			125,9		8,846.	5,347.		6,687.		
	00.56	85		17	69		35			07.60		17	69		35		
--内																	
部交	-3,005									-1,766							
易未	,494.4									,488.3							
实现	9									7							
利润																	
--其				62,37	325,0	7,802.	1,896,					-215,7	-245,8	7,802.			
他				0.36	77.14	51	856.0					70.22	44.11	51			
							2										
对联	1,349,	126,6	98,91	103,1	110,3	36,43	53,25	115,0	16,11	1,444,	82,23	102,6	105,6	37,24	61,56	99,78	20,86
营企	546,4	80,40	0,716.	20,35	24,50	3,534.	4,553.	43,01	4,540.	098,5	3,522.	15,74	49,27	9,049.	0,586.	9,024.	6,366.
业权	61.87	7.44	18	4.14	8.34	74	94	3.59	30	47.63	55	6.13	3.01	61	44	28	10
益投																	
资的																	

账面价值																	
营业收入	8,805,113,100.00	209,494,845.08	532,633,756.63	62,634,772.06	43,150,812.21	1,564,135.91	40,161,464.73	188,414,260.41	36,926,725.19	7,190,647,254.10	488,145,497.95	69,379,296.20	29,107,742.17	1,440,766.23	41,759,673.89	118,625,689.43	67,663,310.19
净利润	188,718,040.80	33,402,037.20	93,122,340.96	410,974.79	14,640,757.49	-2,127,615.11	-27,837,976.13	152,539,893.14	18,481,742.03	28,041,973.50	70,505,272.44	11,065,679.68	10,006,782.86	-3,499,985.18	-24,909,682.61	-134,433,012.12	38,697,646.10
其他综合收益										88,556,751.90							
综合收益总额	188,718,040.80	33,402,037.20	93,122,340.96	410,974.79	14,640,757.49	-2,127,615.11	-27,837,976.13	152,539,893.14	18,481,742.03	116,598,725.40	70,505,272.44	11,065,679.68	10,006,782.86	-3,499,985.18	-24,909,682.61	-134,433,012.12	38,697,646.10
本年度收到的来自联营企业的股利	47,391,681.60		13,926,900.00						6,600,000.00	23,737,547.20	13,926,900.00					16,500,000.00	16,500,000.00

其他说明

/

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	133,740,557.50	5,414,331.91
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-8,277,586.67	-261,063.74
--综合收益总额	-8,277,586.67	-261,063.74

其他说明

/

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	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：

无。

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口

进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1.各类风险管理目标和政策

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

(1)市场风险

①汇率风险

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

于2017年12月31日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	2017年12月31日
货币资金	
其中：美元	1,029,621,587.54
港币	1,691.23
欧元	51,786,384.64
英镑	7,918.84
日元	694.60
雷亚尔-巴西	621,416.56
瑞郎	64,954,334.80
澳元	5,092.80
其他货币资金	
其中：美元	424,461,632.00
欧元	11,137.32
瑞郎	195,428.00
其他应收款	
其中：美元	94,746,461.94
欧元	586,588.15
日元	11,580.00
瑞郎	4,082,886.02
预付账款	
其中：美元	3,128,647.29
瑞郎	1,741,531.01
应收账款	
其中：美元	1,513,158,715.68

欧元	7,225,769.87
瑞郎	8,497,458.53
资产合计	<u>3,204,846,956.82</u>
短期借款	
美元	490,065,000.00
应付账款	
其中：欧元	1,793,154.94
瑞郎	3,338,950.00
预收账款	
其中：美元	817,202.79
欧元	1,534,895.61
瑞郎	3,338,950.00
其他应付款	
港币	52,034.78
欧元	41,018,156.22
一年内到期的非流动负债	
其中：美元	98,013,000.00
欧元	46,813,800.00
瑞郎	3,338,950.00
长期借款	
其中：美元	658,059,282.00
港币	416,867,998.51
欧元	114,968,290.39
瑞郎	40,067,400.00
金融负债合计	<u>1,920,087,065.24</u>

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。于2017年12月31日，对于本集团各类外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对各类外币升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加利润总额及其他综合收益约128,475,989.15 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12月31日，本集团的带息债务主要为美元计价的浮动利率借款合同，为了规避利率变动风险，本集团使用衍生工具对利率进行套期。

于2017年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，而其他因素保持不变，本集团的利润总额会减少或增加约6,742,282.75元。

(2)信用风险

于2017年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

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

变化而改变。

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款前五名金额合计：1,042,155,339.43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12月31日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合 计
短期借款	5,508,690,040.98				5,508,690,040.98
交易性金融负债	1,084,200.00				1,084,200.00
应付票据	1,068,068,348.00				1,068,068,348.00
应付账款	888,122,044.02				888,122,044.02
其它应付款	612,706,408.20				612,706,408.20
应付利息	82,961,394.21				82,961,394.21
应付职工薪酬	192,611,956.42				192,611,956.42
其他流动负债	700,000,000.00				700,000,000.00
一年内到期的非流动负债	496,290,814.66				496,290,814.66
长期借款		691,624,815.00	1,374,927,280.51	53,995,905.39	2,120,548,000.90
应付债券				3,378,929,586.38	3,378,929,586.38
长期应付款				7,420,408.94	7,420,408.94
合 计	9,550,535,206.49	691,624,815.00	1,374,927,280.51	3,440,345,900.71	15,057,433,202.71

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		196,484.75		196,484.75
（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		1,084,200.00		1,084,200.00
持续以公允价值计量的负债总额		1,084,200.00		1,084,200.00
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

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

9、其他

/

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
西藏汇邦科技有限公司	西藏拉萨	旅游；信息技术	4600 万	18.21%	18.21%

本企业的母公司情况的说明

截止2017年12月31日，张松山先生持有西藏汇邦科技有限公司（以下简称汇邦科技）10.96%股权，张松山先生之子张一卓持有汇邦科技16.47%股权，张松山先生之子张皓博持有汇邦科技13.87%股权，张松山先生之女张淇媛持有汇邦科技11.70%股权。张松山先生及其子女合计持有汇邦科技53.00%股权。

张松山先生持有本公司股份117,095,583股，占总股本的5.75%，张松山先生通过直接持有和受托管理同时持有汇邦科技53%的股份，其控制的汇邦科技持有本公司股份370,449,804股，占公司总股本的18.21%；张松山之子张一卓持有本公司股份39,020,000股，占总股本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九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
金汉江	汉江药业联营企业
白鹿国旅	玉龙雪山联营企业
生态文旅	玉龙雪山联营企业
大美大新	丽江山峰联营企业
宽仁传承	华邦汇医联营企业
歌纳研究	华邦制药联营企业
吉隆达	常隆化工联营企业
天城生物	禾益化工联营企业
赛赋医药	颖泰生物联营企业

其他说明

/

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张松山	董事长、总经理
彭云辉	董事、董事会秘书
王剑	财务总监
王榕	董事
蒋康伟	董事
董晓明	董事
吕立明	董事
于俊田	董事
王加荣	董事
肖建东	监事会主席
边强	监事
王文星	监事
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

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
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(山东福尔拟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
辽宁万鑫药业有限公司	历史关联方，原百盛药业子公司
沈阳瑞亚生物科技有限公司	董事董晓明控制的企业
北京鸿泰嘉业投资中心	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	董事王加荣、监事边强参股合伙企业
淄博凯斯通投资合伙企业（有限合伙）	董事王加荣为该企业普通合伙人
连云港天时化工有限公司（以下简称“天时化工”）	颖泰生物联营企业世杰农化子公司
ALBAUGH EUROPE S r.l.	颖泰生物参股公司 Albaugh, LLC 下属子公司
丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会	对玉龙雪山具有重大影响的股东
山东松竹铝业股份有限公司	董事王加荣之子控制的企业

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
禾益化工	采购货物	57,036,284.76		否	105,268,708.62
禾益化工	技术服务	1,603,773.58		否	
常隆农化	采购货物	36,322,039.06		否	
新沂中凯	采购货物	946,110.49		否	4,687,091.15
新沂中凯	技术服务	394,946.75		否	
世杰农化	采购货物	105,526,238.84		否	
世杰农化	接收加工劳务	529,943.80		否	
汉中金汉江医药化	采购原材料	10,092,297.21		否	867,740.17

工有限公司					
陕西汉王药业有限公司	接受加工劳务	333,027.70		否	436,984.62

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
禾益化工	技术服务	122,641.51	1,698,113.22
禾益化工	销售商品	2,422,499.82	3,766,154.48
常隆农化	销售商品	17,171,914.66	
ALBAUGH, LLC[注 1]	销售商品	1,044,740,385.22	770,311,133.92
新沂中凯	销售商品	8,832,099.66	6,278,568.50
天城生物	销售商品	1,568,409.90	
汉中金汉江医药化工有限公司	燃料动力等综合服务	674,373.18	623,107.45
西藏汇邦科技有限公司	房屋出租服务	45,714.26	
重庆宽仁传承健康管理服务中心（有限合伙）	房屋出租服务	16,804,210.49	
重庆植恩医院管理有限责任公司	房屋出租服务	3,242,348.76	
白鹿国际[注 2]	索道、餐饮等服务	2,620,046.70	
丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会[注 2]	餐饮服务	1,892.48	
山东松竹铝业股份有限公司	房屋及场地租赁	57,142.87	58,095.24

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

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

注2：与白鹿国际、丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会关联交易仅为玉龙雪山纳入公司合并范围期间的交易。玉龙雪山子公司丽江旅游为白鹿国际旅行社游览玉龙雪山、云杉坪、牦牛坪提供乘坐索道服务及其他配套服务，其中乘坐三条索道通过票价分别为180元/人、55元/人、60元/人；玉龙雪山子公司玉龙观光车为白鹿国际旅行社游览各景点提供游客运输服务，票价20元/人；丽江旅游子公司和府酒店为白鹿国际旅行社提供酒店服务；丽江旅游子公司龙悦餐饮为白鹿国际旅行社、丽江玉龙雪山旅游开发区管理委员会提供餐饮服务；丽江旅游子公司雪山印象为白鹿国际旅行社提供印象丽江表演服务，服务按市场价确定。

（2）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本附注七第31、43、45项。

(3) 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				
/				

(4) 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
/			

(5) 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	8,582,300.00	7,596,300.00

(6) 其他关联交易**①收购玉龙雪山股权**

报告期，公司收购控股股东西藏汇邦科技有限公司持有的丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司13.65%的股权，交易作价15,998.02 万元。作价依据为重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司于 2017 年 4 月 27 日出具的《华邦生命健康股份有限公司拟收购西藏汇邦科技有限公司持有的丽江山峰旅游商贸投资有限公司 48.28%股权的估值项目估值报告书》[重康评咨报字（2017）第 15-1 号]。

②收购丽江山峰公司股权

报告期，公司收购控股股东西藏汇邦科技有限公司持有的丽江山峰旅游商贸投资有限公

司48.28%的股权，交易作价13,938.75 万元。作价依据为重庆华康资产评估土地房地产估价有限责任公司于 2017 年 4 月 27 日出具的《华邦生命健康股份有限公司拟收购西藏汇邦科技有限公司持有的丽江山峰旅游商贸投资有限公司 48.28%股权的估值项目估值报告书》[重康评咨报字（2017）第 15-2 号]。

③子公司颖泰生物向境外联营企业支付质量赔款

子公司颖泰生物联营企业ALBAUGH, LLC亦为颖泰生物客户，2016年度本公司与客户ALBAUGH, LLC及关联公司销售产品过程中，按照合同条款约定，支付的产品质量赔款为987,200.00美元，2017年度本集团未支付相关费用。

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	(美国)ALBAUGH, LLC(颖泰生物)	696,277,313.70	15,731,642.09	637,293,696.97	16,379,944.95
应收账款	新沂中凯(颖泰生物)	4,678,993.68		5,169.65	
应收账款	天城生物(颖泰生物)	184,767.84			
应收账款	江西禾益化工有限公司（颖泰生物）			1,850,340.00	
应收账款	白鹿国际(玉龙雪山)	680,866.91	37,517.24		
应收账款	丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会	3,059.20	152.96		
预付账款	新沂中凯(颖泰生物)	87,469.04			
预付账款	世杰农化(颖泰生物)	12,162.16			
预付账款	汉中汉江万全医药化工有限公司(汉江药业)			29,118.04	
其他应收款	重庆宽仁传承健康管理服务中心(有限合伙)	17,545,184.83			

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	32,013.96	32,013.96
其他应收款	丽江玉龙雪山省级旅游开发区管理委员会	380,000.00	340,640.00		

(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	陕西汉王药业有限公司(汉江药业)		570,949.65
应付账款	汉中金汉江医药化工有限公司(汉江药业)	3,587,516.90	
应付账款	新沂中凯(颖泰生物)	2,620.40	2,620.40
应付账款	世杰农化(颖泰生物)	38,128,300.00	
预收账款	白鹿国际(玉龙雪山)	200,000.00	
其他应付款	白鹿国际(玉龙雪山)	70,000.00	
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	丽江摩西风情园有限责任公司(丽江解脱林)	16,508,796.11	11,192,336.24
其他应付款	重庆值恩医院管理有限责任公司	513,957.38	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00

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

其他说明

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

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

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

股票期权登记完成时间：2015年9月16日。

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

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

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按授予日公司股票收盘价，参照布莱克-斯科尔斯期权定价模型(B-S 模型)计算确定
可行权权益工具数量的确定依据	按实际符合考核条件的股票数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	20,299,500.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,699,800.00

其他说明

/

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

/

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

2018年3月13日，公司与张松山先生签订关于丽江玉龙旅游股份有限公司控制权问题的承诺函，承诺函具体见丽江旅游（002033）、华邦健康（002004）2018年3月14日发布的相关公告。

如附注七31、43、45项所述，本集团用相互担保、用相关资产抵押用于获取向金融机构的借款。

除上述事项外，公司及控股子公司无需披露的其他重大承诺事项。

前期承诺履行情况

2012年1月5日，公司与中国银行重庆九龙坡支行签订渝中银九司备用证字(华邦)2011001号《开立保函/信用证合同》和渝中银九司质总(华邦)字2011001号《保证金质押总协议》，根据上述合同和协议，公司向该行申请开立800万美元的保函(备用信用证)用于投资巴西CCAB.AGROS.A.公司，用于开立保函(备用信用证)的保证金存款3522.794万元作为质押，该项质押已于本报告期解除。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

子公司凯盛新材诉讼事项

(1) 装修工程涉诉事项

2017年9月21日，山东三德装饰工程有限公司（简称“三德公司”）向淄博市淄川区人民法院提起诉讼，诉讼请求：2014年6月6日，三德公司与子公司凯盛新材就技术中心、综合楼室内装饰装修工程签订《建筑工程施工合同》（合同编号GF-1999-0202）。三德公司依约完成合同义务，凯盛公司委托山东金润建设咨询有限公司出具审核报告，确定合同总价款为3,572,775.43元，截止诉讼之日子公司凯盛新材仍欠三德公司合同尾款887,275.43元；故请求依法判令凯盛公司支付合同尾款887,275.43元，支付违约金123,110.90元（该违约金暂计算至2017年8月23日，应计算至尾款清偿之日）。

子公司凯盛新材自收到法院传票后组织律师进行应诉，并就上述工程的质量原因提起反诉，要求三德公司支付逾期违约金543,061.87元。截止审计报告日，该案已经进行两次庭审，目前正处于审理过程当中。

(2) 专利涉诉事项

2017年10月25日，凯盛公司收到山东省高级人民法院送达的诉讼材料（案件号为（2017）鲁民初4号），其内容为：高分子仪器与咨询服务有限公司(即:伯利米克思有限公司)与重庆澳瑞玛高性能聚合物有限公司（以下合并简称“原告”）向山东省高级人民法院提交诉状，起诉凯盛公司及公司员工孙庆民（以下合并简称“被告”），原告认为被告生产、加工、制备聚醚酮酮产品的工艺侵犯其专利，并且认为凯盛公司员工孙庆民系涉案专利的职务发明人，未经原告同意协助被告生产、加工、制备聚醚酮酮产品。原告请求判令被告立即停止侵害原告专利权的行为，立即销毁库存侵权产品、以及用来制造侵权产品和直接用于实施专利方法的专用设备、图纸等相关实物和资料，要求被告赔偿原告相应经济损失以及与该案有关的律师费、公证费、翻译费、诉讼费等费用。

凯盛公司组织相关专家论证，公司聚醚酮酮的生产、加工、制备工艺与原告持有的发明专利有本质上的区别，未侵害原告专利权。聚醚酮酮产品尚处于市场开拓阶段，非公司主要收入来源，不会对公司经营造成影响。公司已向最高人民法院提出管辖权异议，该案件目前还未开庭审理。

公司已向国家知识产权局提交申请，请求撤销重庆澳瑞玛高性能聚合物有限公司持有的PEKK专利权（专利号：201010122595.X）。国家知识产权局已受理，正在审理中。

除上述事项以及附注七31、43、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	无		
重要的对外投资	无		
重要的债务重组	无		
自然灾害	无		
外汇汇率重要变动	无		

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	406,965,537.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	406,965,537.00

3、销售退回

本集团于资产负债表日后未发生重要的销售退回。

4、其他资产负债表日后事项说明

（1）子公司颖泰生物拟实施股票期权激励计划

2018年3月15日公司第六届董事会第二十五次会议审议通过《关于控股子公司北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司实施股票期权激励计划暨关联交易的计划》，颖泰生物拟向激励对象授予 20,000 万份股票期权，约占本激励计划签署时公司股本总额 110,600 万股的 18.08%。其中，首次授予 18,440 万份，占本计划授出权益总数的 92.20%，占本计划签署时公司股本总额的 16.67%，预留 1,560 万份，占本计划授出权益总数的 7.80%，占本计划签署时公司股本总额的 1.41%。

本计划的股票来源为本公司向颖泰生物员工及员工持股平台转让激励对象可行权的公司股票。激励对象行权时，将本计划激励对象可获授股票转让至员工或员工持股平台，激励对象通过员工持股平台间接持有可获授股票的，按可获授股票情况向员工持股平台出资。

本激励计划首次授予的股票期权的行权价格为 5.45 元。

首次授予期权的主要行权条件：在本股票期权激励计划有效期内，2018-2019 年净利润合计不低于 7.2 亿元，2018年至2020年公司三年实现净利润合计不少于 12 亿元。

该计划需经公司股东大会审议通过后方可实施。。

（2）子公司凯盛新材拟实施股票期权激励计划

2018年3月15日公司第六届董事会第二十五次会议审议通过《关于控股子公司山东凯盛新材料股份有限公司实施股票期权激励计划暨关联交易的计划》。

根据该计划，凯盛新材拟向激励对象106人授予2,000万份股票期权，占本激励计划签署时公司股本总额10,000万股的20%。其中，首次授予1,953万份，占本计划授出权益总数的97.65%，占本计划签署时公司股本总额的19.53%，预留47.00万份，占本计划授出权益总数2.35%，占本计划签署时公司股本总额的0.47%。

本计划的股票来源为本公司向凯盛新材员工及员工持股平台转让激励对象可行权的公司股票。激励对象行权时，将本计划激励对象可获授股票转让至员工或员工持股平台，激励对象通过员工持股平台间接持有可获授股票的，按可获授股票情况向员工持股平台出资。

首次授予的股票期权的行权价格为7.00 元/股。

行权业绩条件如下：

行权期	行权安排
第一个行权期	2018年净利润不低于6,000万元或者2018-2019年净利润合计不低于13,000万元
第二个行权期	2018-2019年净利润合计不低于13,000万元
第三个行权期	2018-2020年净利润合计不低于21,000万元

该计划需经公司股东大会审议通过后方可实施。

(3) 股份回购计划

2018年3月15公司第六届董事会第二十五次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，拟以不超过 8.00 元/股的价格回购公司股份，回购股份的资金总额不超过 30,000.00万元。在满足价格条件的情况下，公司预计回购的资金总额不低于20,000.00万元（含20,000.00 万元）。

该回购股份计划需经公司股东大会审议通过后方可实施。

除上述事项外，公司无需披露的其他其他资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
/		

2、债务重组

/

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

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	医药事业部	旅游事业部	其他	集团本部	分部间抵销	合计
一、对外营业收入	6,589,045,466.02	2,267,481,107.27	100,570,360.66	129,599,744.46	22,203,680.49		9,108,900,358.90
二、分部间交易收入	23,087,550.41	3,913,899.69	645,470.75	2,220,750.00	15,914,579.43	-45,782,250.28	
三、对外营业成本	5,396,638,485.87	629,091,099.27	63,882,073.39	93,925,239.61	11,533,893.95		6,195,070,792.09
四、分部间营业成本	25,901,002.97	14,525,731.29		9,580,512.48		-50,007,246.74	
五、投资收益	117,156,642.12	99,218,936.78	1,222,299.18	1,952,580.17	497,164,944.29	-448,427,595.53	268,287,807.01
六、利润总额	442,220,486.24	527,444,111.60	-10,218,395.59	-74,115,505.24	244,259,362.58	-447,818,344.15	681,771,715.44
七、净利润	369,504,957.31	464,919,922.83	-11,740,502.31	-74,354,507.12	293,155,188.14	-447,818,344.15	593,666,714.70
八、资产总额	14,340,823,617.23	4,796,585,748.67	4,168,501,856.70	1,932,471,185.39	15,713,842,336.62	-11,862,188,028.99	29,090,036,715.62

九、负债总额	9,428,496,329.53	992,700,819.91	349,276,999.59	1,138,716,421.01	7,670,876,770.80	-3,786,665,967.45	15,793,401,373.39
--------	------------------	----------------	----------------	------------------	------------------	-------------------	-------------------

(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	2,440,493,255.23	99.18%			2,440,493,255.23	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	20,262,788.77	0.82%	151,759.26	0.75%	20,111,029.51	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	12,000.00	0.00%			12,000.00	419,810.01	0.02%			419,810.01
合计	2,460,768,044.00	100.00%	151,759.26	0.01%	2,460,616,284.74	2,006,725,023.86	100.00%	96,045.08		2,006,628,978.78

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	837,065,103.70			存在控制关系的关联方
山东福尔	628,929,144.90			存在控制关系的关联方
汇医投资	577,037,193.45			存在控制关系的关联方
华邦融汇保理	241,013,095.82			存在控制关系的关联方
华邦制药	45,123,130.63			存在控制关系的关联方
华邦酒店	37,451,498.80			存在控制关系的关联方
丽江解脱林	14,472,749.01			存在控制关系的关联方
华邦控股香港	14,375,240.00			存在控制关系的关联方
明欣药业	14,449,305.45			存在控制关系的关联方
华邦国际（香港）	3,859,776.20			存在控制关系的关联方
玛恩美容	8,533,724.80			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
华邦医亿	15,407,810.01			存在控制关系的关联方
汉江药业	1,136,411.81			存在控制关系的关联方
合计	2,440,493,255.23		--	--

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	19,603,816.07		
6-12 月	3,495.00	174.75	5.00%
1 年以内小计	19,607,311.07	174.75	0.00%
1 至 2 年	522,794.00	52,279.40	10.00%
2 至 3 年	47,683.70	14,305.11	30.00%
3 年以上	85,000.00	85,000.00	100.00%
合计	20,262,788.77	151,759.26	0.75%

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 55,714.18 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方	2,440,505,255.23	2,005,797,992.94
其他往来款	19,563,816.07	210,098.30
保证金/押金	539,000.00	547,600.00
员工备用金	159,972.70	169,332.62
合计	2,460,768,044.00	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	837,065,103.70	1-2 年	34.02%	
山东福尔有限公司	借款	628,929,144.90	1 年以内	25.56%	

华邦汇医投资有限公司	借款	577,037,193.45	1 年以内	23.45%	
重庆华邦融汇商业保理有限公司	借款	241,013,095.82	1 年以内	9.79%	
重庆华邦制药有限公司	租金及其他	45,123,130.63	1 年以内, 1-2 年	1.83%	
合计	--	2,329,167,668.50	--	94.65%	

(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	9,184,677,822.38		9,184,677,822.38	8,316,541,884.47		8,316,541,884.47
对联营、合营企业投资	1,005,894,647.42		1,005,894,647.42	1,094,910,211.90		1,094,910,211.90
合计	10,190,572,469.80		10,190,572,469.80	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		104,196.91	153,415,396.82		
解脱林	18,000,000.00			18,000,000.00		
颖泰生物	3,092,083,867.40		1,080,247.75	3,091,003,619.65		

华邦制药	1,502,230,040.97	200,000,000.00	635,052.74	1,701,594,988.23		
百盛药业	2,022,844,759.46		680,021.95	2,022,164,737.51		
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		200,005,484.05	1,038,390.21		
凯盛新材	449,973,457.53		230,275.16	449,743,182.37		
华邦国际	591,200.00			591,200.00		
华邦融汇	200,000,000.00			200,000,000.00		
天极旅业	16,988,691.12			16,988,691.12		
华邦西京		32,500,000.00		32,500,000.00		
丽江山峰		193,722,615.16		193,722,615.16		
玉龙雪山		275,847,262.31		275,847,262.31		
瑞士生物		363,801,339.00		363,801,339.00		
合计	8,316,541,884.47	1,070,871,216.47	202,735,278.56	9,184,677,822.38		

(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											
玉龙雪山	105,102,857.67	159,980,200.00		16,910,612.43		-143,902.65	-6,002,505.14		-275,847,262.31		
丽江旅游	609,863,649.29			18,910,047.02			-3,915,000.00			624,858,696.31	
信华乐康	37,249,049.61			-815,514.87						36,433,534.74	
龙健生物	13,774,245.81			-208,910.27					-13,565,335.54		
生命原点	105,649,273.01			5,122,251.55		-447,016.22				110,324,508.34	
秦岭旅游	102,615,746.13			165,114.06		339,493.95				103,120,354.14	

丽江山峰		191,803,500.00		4,471,890.20			-2,552,775.04		-193,722,615.16		
科易小贷	99,789,024.28			15,253,989.31						115,043,013.59	
乾佑咨询	20,866,366.10			1,848,174.20			-6,600,000.00			16,114,540.30	
小计	1,094,910,211.90	351,783,700.00		61,657,653.63		-251,424.92	-19,070,280.18		-483,135,213.01	1,005,894,647.42	
合计	1,094,910,211.90	351,783,700.00		61,657,653.63		-251,424.92	-19,070,280.18		-483,135,213.01	1,005,894,647.42	

(3) 其他说明

本期玉龙雪山与丽江山峰其他减少为权益法转为成本法核算；龙健生物本期进行处置减少。

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

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	38,118,259.92	11,533,893.95	15,950,170.68	7,804,117.80
合计	38,118,259.92	11,533,893.95	15,950,170.68	7,804,117.80

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	380,809,194.14	367,392,512.00
权益法核算的长期股权投资收益	61,657,653.63	-2,239,871.48
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,807,367.65	222,424,218.59
购买理财产品投资收益	56,505,464.17	72,773,661.69
合计	497,164,944.29	660,350,520.80

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	128,360,685.70	
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）	37,526,565.10	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	6,855,326.69	
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	9,413,696.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,394,707.41	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	30,960,563.71	
减：所得税影响额	40,334,028.03	
少数股东权益影响额	28,556,402.09	
合计	112,831,700.02	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.35%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.16%	0.19	0.19

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

/

4、其他

第十二节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）在其他证券市场公布的年度报告。

公司在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。

华邦生命健康股份有限公司

法定代表人：张松山

2018年4月26日