



# 2020 半年度报告

北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司

证券代码 833819

证券简称 颖泰生物



## 01

2020年上半年，公司完成向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌，发行股份1亿股，募集资金5.45亿元，成为首批在精选层挂牌企业之一。

## 02

新冠肺炎疫情爆发以来，公司党支部因出色的抗疫工作，被中共中关村科技园区昌平生命科学园委员会授予2020年度上半年抗击疫情“优秀党组织”称号。

## 03

2020年5月12日，公司完成2019年年度权益分派，以总股本112,580万股为基数，向全体股东每10股派1元，共计派发现金红利11,258万元。

## 04

2020年6月4日，子公司杭州颖泰新型农药原药提升项目获钱塘新区管委会批准入园并予以项目备案。6月6日，公司成立杭州项目建设指挥部，全面负责该项目。

2020年上半年度大事记

# 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和经营情况 .....	11
第四节	重大事件 .....	40
第五节	股份变动和融资 .....	66
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	72
第七节	财务会计报告 .....	77
第八节	备查文件目录 .....	186

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王榕、主管会计工作负责人叶顶万及会计机构负责人（会计主管人员）杨玉松保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
控股股东、实际控制人控制不当风险	截至报告期末，华邦生命健康股份有限公司及其全资子公司华邦汇医投资有限公司合计持有本公司 72.29% 的股权。华邦生命健康股份有限公司为公司的控股股东。公司股权集中，如果控股股东、实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司及其他股东利益。
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。
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。下游客户所在区域及行业的发展与宏观经济周期、政策相

	<p>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。</p>
<p>税收优惠政策变动风险</p>	<p>公司及子公司上虞颖泰、颖泰分析、山东福尔和禾益股份均为高新技术企业,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。</p>
<p>出口退税率变动的风险</p>	<p>公司农药原药产品出口执行增值税“免、抵、退”政策,出口退税是国际上较为通行的政策,对于提升国内企业在国际市场上的竞争力、促进出口贸易有着十分重要的作用。报告期内,公司国外销售业务收入占比约47%,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。</p>
<p>安全生产的风险</p>	<p>公司业务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。</p>
<p>环境保护风险</p>	<p>随着我国经济增长方式的转变以及环境保护重要性凸显,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。一方面,如果政府对农药企业出台了更为严格的环保标准和规范,则公司存在需要追加环保投入,从而导致生产经营成本提高,影响未来收益水平的风险。另一方面,随着公司生产规模的扩大,“三废”排放量可能会相应增加。如公司的环保治理、“三废”排放不能满足监管要求,则存在受到罚款、停限产等监管措</p>



	施的可能，从而对公司的生产经营造成不利影响。
原材料供应价格上涨风险	<p>公司生产所需的原材料主要包括各类化工原料、化工中间体等，原材料价格上涨会对公司产品成本构成较大影响。虽然公司可凭借自身的规模优势及自身建立的广泛原材料供应渠道优势，根据国内外市场供求信息以及对未来生产需求的进行合理预测等最大限度降低原材料价格上涨对公司盈利所造成的不利影响，但由于公司所处农化行业的基础原料石油价格易受到国际政治经济环境的影响，从而导致下游化工原料价格波动使公司面临由于主要原材料价格变动所引发的盈利不确定风险。</p>
汇率变动的风险	<p>公司的产品销售出口比重较大, 与国际客户之间主要以美元进行计价和结算, 由于产品外销订单签订与交付存在时间差以及货款结算存在信用账期, 汇率变动将对公司盈利造成一定影响。公司通过与客户定期修改产品价格等方式与客户之间建立了汇率变动损失的分担机制, 能够一定程度上防范汇率变动风险, 但公司仍须承担已签订定单部分的汇率变动风险。并且公司需承担已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)存在的外汇风险。</p>
盐城南方无法如期复产的风险	<p>受江苏响水天嘉宜化工有限公司“3·21”爆炸事故影响, 公司全资子公司盐城南方所在化工园区要求辖区企业全面停产整改, 盐城南方正常生产经营活动受到严重影响, 虽盐城南方持续对生产设备维护保养, 积极做好复产的前期准备工作, 目前设备状况良好, 满足复产的条件。但由于爆炸事故园区后续工作尚未完成, 复产申请需要多部门审批同意方可实施, 盐城南方复产时间存在不确定性。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	是

是否存在被调出精选层的风险

是 否

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、颖泰生物	指	北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司
股东大会	指	北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
新三板、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
控股股东、华邦健康	指	华邦生命健康股份有限公司
颖泰分析	指	公司全资子公司北京颖泰嘉和分析技术有限公司
上虞颖泰	指	公司全资子公司上虞颖泰精细化工有限公司
杭州颖泰	指	公司全资孙公司杭州颖泰生物科技有限公司
颖泰作物	指	公司全资孙公司杭州颖泰作物保护有限公司
万全宏宇	指	公司全资子公司河北万全宏宇化工有限责任公司
万全力华	指	公司全资孙公司河北万全力华化工有限责任公司
山东福尔	指	公司全资子公司山东福尔有限公司
禾益股份	指	公司控股子公司江西禾益化工股份有限公司
江苏常隆	指	公司控股孙公司江苏常隆农化有限公司
盐城南方	指	公司全资子公司盐城南方化工有限公司
Albaugh	指	公司参股子公司 Albaugh, LLC
GLP	指	Good Laboratory Practice (优良实验室规范)
《公司章程》	指	北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司现行有效的公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2020年1月1日-2020年06月30日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司
英文名称及缩写	Nutrichem Company Limited
	Nutrichem
证券简称	颖泰生物
证券代码	833819
法定代表人	王榕

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	刘晓亮
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	北京市昌平区生命园路 27 号
电话	010-82819951
传真	010-82819899
电子邮箱	xiaoliang.liu@nutrichem.cn
公司网址	www.nutrichem.cn
办公地址	北京市昌平区生命园路 27 号
邮政编码	102206
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 7 月 1 日
挂牌时间	2015 年 10 月 20 日



进入精选层时间	2020年7月27日
分层情况	精选层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-化学原料和化学制品制造业-农药制造-化学农药制造
主要产品与服务项目	农药中间体、原药及制剂的研发、生产、销售，GLP 登记注册技术服务收入和生物技术研究开发。
普通股股票交易方式	连续竞价交易
普通股总股本（股）	1,125,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	11
控股股东	华邦生命健康股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张松山），无一致行动人

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110108777062155P	否
注册地址	北京市昌平区科技园区生命园路27号1号楼A区4层	否
注册资本（元）	1,125,800,000	否
截至报告期末，公司注册资本与总股本一致。		

#### 五、 中介机构

保荐机构	西南证券
保荐代表人姓名	孔辉焕、李文松
保荐持续督导期间	2020年7月27日至2022年12月31日
主办券商（报告期内）	西南证券
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街35号国际企业大厦A座4层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	西南证券

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2020年7月，公司完成向不特定合格投资者公开发行股票的发行业务，公司向不特定合格投资者发行股票100,000,000股，募集资金545,000,000元。2020年7月27日，公司完成新增股份登记工作，公司总股本由1,125,800,000股变更为1,225,800,000股，注册资本由1,125,800,000元变更为1,225,800,000元，截至本报告披露日，公司尚未完成股本及注册资本的工商变更。

2020年7月27日，公司正式挂牌精选层，股票交易方式由做市交易变更为连续竞价交易，原公司做市商持股转入其自营账户，截至报告披露日，公司做市商数量变更为0家。

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	3,139,646,067.13	2,703,585,928.22	16.13%
毛利率%	21.58%	23.92%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	203,620,854.40	115,065,981.87	76.96%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	199,809,763.79	109,950,498.04	81.73%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.96%	2.88%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.86%	2.75%	-
基本每股收益	0.18	0.10	80.00%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	11,791,404,162.29	11,307,121,720.30	4.28%
负债总计	7,688,886,328.94	7,271,890,989.32	5.73%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,059,663,513.02	3,986,426,001.45	1.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.61	3.54	1.98%
资产负债率%（母公司）	52.20%	47.47%	-
资产负债率%（合并）	65.21%	64.31%	-
流动比率	0.85	0.77	-

利息保障倍数	2.95	1.78	-
--------	------	------	---

### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	403,160,565.60	575,105,357.72	-29.90%
应收账款周转率	2.46	2.05	-
存货周转率	1.61	1.37	-

### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	4.28%	-3.51%	-
营业收入增长率%	16.13%	-9.72%	-
净利润增长率%	87.27%	-50.65%	-

## 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,548,764.77
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,730,712.69
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	-663,814.19
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-242,726.25
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,275,407.48</b>
减：所得税影响数	412,756.91

少数股东权益影响额（税后）	51,559.96
非经常性损益净额	3,811,090.61

### 三、 补充财务指标

适用 不适用

### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
预收款项	229,769,142.71			
合同负债		229,769,142.71		

#### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

2017年7月5日，财政部颁布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号—收入〉的通知》（财会〔2017〕22号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据衔接规定，首次执行本准则的累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。执行新收入准则预计不会对公司经营成果产生重大影响，亦不会导致本公司收入确认方式发生重大变化，不会对财务报表产生重大影响。

### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 六、 业务概要

（一）商业模式

公司是以研发为基础、以市场需求为先导的农化产品供应商，主要从事农药原药、中间体及制剂产品的研发、生产、销售和 GLP 技术服务。经过多年的积累和创新，已形成品种丰富、工艺技术较为先进的除草剂、杀菌剂、杀虫剂三大品类百余种产品。公司拥有先进的研发平台、完善的 GLP 登记注册技术服务、生物技术研究开发、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植保公司，如 ADAMA（安道麦）、CORTEVA（科迪华）、NUFARM（纽发姆）、LANXESS（朗盛）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。公司收入来源是农药中间体、原药及制剂产品销售收入、GLP 登记注册技术服务收入。

报告期内，公司商业模式没有发生重大变化。

## (二) 核心竞争力

### 1. 产品组合优势

公司成立十余年来，通过持续的产品研发、生产及供应链建设、市场和客户建设，已形成品种丰富、工艺技术较为先进的除草剂、杀菌剂、杀虫剂三大品类百余种高品质产品。其中，公司三嗪酮类除草剂、二苯醚类除草剂、酰胺类除草剂具有较强的市场竞争力，市场占有率居国内前列。

公司丰富的产品线不仅可满足客户的多元化需求、显著提高公司抗风险能力，增加客户黏性；同时公司可根据市场情况调整产品结构，在现有的丰富的产品中，筛选客户需求大、毛利率高的产品进行组合，通过产品研发不断提升产品质量、三废利用率，以平滑产品价格的周期性波动，保证盈利的稳定性。

### 2. 研发优势

公司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，涵盖生物技术研发、植物保护研发及技术分析三大板块。公司坚持以研发为基础的理念，在发展的过程中，始终坚持以技术创新为驱动，不断引进先进的研发仪器设备，软硬件水平位于同行业领先水平。公司拥有国内一流的研发设施和研发队伍，建立了省级企业研究院、省级研发中心、省级企业技术中心、省级院士专家工作站、省级协同创新中心等科研平台，承担了国家“十二五”科技支撑计划、国家火炬计划、省级重大专项、省级新产品计划等多项科技项目，解决了多项行业关键共性技术难题。

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，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，并屡



次通过 OECD 成员国的复查认证。

### 3. 市场准入和渠道优势

由于农药产品的特殊性，世界大多数国家均对农药的生产和销售进行严格监管，实行登记注册制度，登记耗费的时间成本和资金成本巨大，在严苛的注册登记门槛下，登记证的数量和品种对企业的发展尤其重要。公司市场准入优势突出。在全球市场，公司凭借丰富的市场经验及对市场的敏锐判断，早期即在全球最大的农药消费地区拉美地区启动产品自主登记工作，并凭借强大的自主登记能力拥有多个农药登记证，快速打开市场，先发优势突出。公司还拥有乙氧氟草醚和特丁噻草隆原药及制剂产品在全球 52 个主要国家和地区的登记注册等知识产权。在国内市场，公司拥有 400 余项国内农药产品登记证，其中原药登记证 156 项，位于领先地位。

此外，公司坚持以研发带动市场，以市场带动销售，以销售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（安道麦）、CORTEVA（科迪华）等国际知名农化企业形成了良好的合作关系，保证了公司产品销售渠道的畅通。

### 4. 生产规模和布局优势

公司的产品主要销往海外市场。农化行业竞争充分，集中度较高，具有规模化生产能力的企业才能保持产品成本优势，进而在市场中立足并获得发展。同时，由于下游客户在产品的种类、用途、销往国家等方面的不同需求，生产厂商生产规模必须保持在一定水平，以满足供货及时性、多样化的需求。规模化生产是赢得市场竞争的重要基石，公司经过多年发展，已形成较为明显的规模优势。

公司自 2015 年在新三板挂牌以来，通过并购完成了在浙江、江苏、山东、河北和江西五省的主要七大生产基地的布局，主要生产基地大部分位于国家级或省级化工园区，在国内各地要求化工园区“退城入园”、部分地区化工园区数量削减的趋势下，稳定的生产能力为公司的可持续发展提供了坚实保障。公司生产基地配备先进的生产设备，实现了清洁化、高效化的生产。此外，通过多基地布局，公司在夯实生产能力的同时分散了单一基地的生产集中风险，在环保高压政策常态化的大环境下，具备可持续生产能力。凭借显著的规模优势，公司生产效率提高、生产成本有效降低、产品种类丰富、产品质量稳定，满足了客户多样的采购需求。

### 5. 客户优势

公司坚持以研发带动市场，以市场带动销售，以销售带动生产的发展思路，与客户进行深入交流，对客户的产品功能、质量标准、管理流程等具有全面和深入的了解，在充分了解客户需求的基础上，不断提升自身对下游行业发展趋势的把握，利用自身的研发优势将客户的要求、标准融入整

个研发和生产过程，并实现量产，形成良性循环，并因此与全球知名的大型农化公司如：ADAMA（安道麦）、CORTEVA（科迪华）、NUFARM（纽发姆）、LANXESS（朗盛）建立了长期合作的关系，获得了稳定的客户资源。

报告期内，公司核心竞争力没有发生重大变化。

## 七、 经营情况回顾

### （一） 经营计划

2020 年上半年度，虽然公司经营面临疫情叠加诸多不确定因素的影响，但是公司在做好疫情防控的基础上有效组织复工复产，竭力降低疫情影响，稳健进行生产经营，持续巩固业务关系，积极开拓市场空间，深化内部运营管理，内外部经营环境均有所改善，在各子公司、各部门通力合作下，上半年度经营业绩较去年同期有大幅攀升。

报告期内，公司实现营业收入为 3,139,646,067.13 元，上年同期 2,703,585,928.22 元，较上年同期增加 16.13%。本期营业总成本为 2,924,869,194.80 元，上年同期 2,575,375,760.19 元，较上年同期增加 13.57%。实现归属于挂牌公司股东的净利润为 203,620,854.40 元，上年同期 115,065,981.87 元，较上年同期增加 76.96%。

2020 年下半年度，公司将坚持“聚合迎变 决胜产品”的行动纲领，持续专注目标，稳定产品供应，加强产供销一体化，积极推进项目落地，关注人才培养，全力确保全年业绩目标达成。

### （二） 行业情况

2020 年上半年度，受新冠疫情影响，各行各业停工停产，消费停滞，给宏观经济带来巨大冲击，国内疫情缓解后，海外疫情蔓延致使出口受阻，为我国宏观经济复苏带来了新的压力。

农药行业与其他行业一样受宏观经济的影响，但因其弱周期性属性，所受影响有限，农业生产、作物种植无论自身还是对作为农资的农药都有较强的刚性需求。疫情之下叠加全球各地病虫等自然灾害频发，影响到一些国家和地区的粮食安全，粮食供给及粮食安全的重要性进一步凸显，各国均提升了粮食安全战略规划，农药作为保障粮食安全的重要农资用品，重要性同步凸显。与此同时，国内在原料中间体供应不足，企业限单，供应收紧，库存低位等各方面影响下，农药需求旺盛，行业景气度有所提升。

此外，环保安全监管仍长期趋严，行业监管进入新常态，随着环保、安全等门槛将不断提升，产业链一体化，产品质量高、成本低的龙头企业将不断扩大市场份额，行业集中度提升，行业格局持续优

化。

行业现状及发展趋势对包括公司在内的许多优质农药企业提出了更高的要求，也带来了诸多机遇，公司将会持续注重安全环保建设，不断加强产供销一体化，加快推进转型升级，提升规模化经营，保持竞争优势，进一步做大做强。

### （三） 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,138,779,781.47	18.14%	1,493,290,049.24	13.21%	43.23%
应收票据	4,986,384.00	0.04%	21,507,783.18	0.19%	-76.82%
应收账款	1,165,869,414.16	9.89%	1,049,188,495.71	9.28%	11.12%
存货	1,340,936,009.49	11.37%	1,492,389,293.24	13.20%	-10.15%
投资性房地产	36,403,471.80	0.31%	37,212,296.68	0.33%	-2.17%
长期股权投资	1,707,675,257.18	14.48%	1,689,478,787.17	14.94%	1.08%
固定资产	2,788,199,909.43	23.65%	2,909,738,788.83	25.73%	-4.18%
在建工程	334,739,874.08	2.84%	274,095,361.01	2.42%	22.13%
短期借款	3,396,659,341.96	28.81%	2,428,894,990.00	21.48%	39.84%
长期借款	320,000,000.00	2.71%			

#### 资产负债项目重大变动原因：

报告期内，货币资金较期初增加43.23%，占总资产比重18.14%，主要原因系公司本期质押贷款的保证金支出及新增贷款增加所致；应收票据较期初减少76.82%，占总资产比重0.04%，主要原因系公司期初商业票据到期兑付所致；短期借款较期初增加39.84%，占总资产比重28.81%，主要原因系公司本期新增银行借款所致。

#### 2、 营业情况分析

##### （1） 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	3,139,646,067.13	-	2,703,585,928.22	-	16.13%
营业成本	2,462,220,061.91	78.42%	2,056,982,678.22	76.08%	19.70%
毛利率	21.58%	-	23.92%	-	-
销售费用	51,625,490.48	1.64%	56,349,531.98	2.08%	-8.38%
管理费用	175,115,154.79	5.58%	176,201,498.60	6.52%	-0.62%
研发费用	110,576,426.42	3.52%	104,933,105.12	3.88%	5.38%
财务费用	110,568,323.00	3.52%	166,420,908.14	6.16%	-33.56%
信用减值损失	-8,192,556.46	-0.26%	553,106.22	0.02%	-1,581.19%
资产减值损失	-234,908.48	-0.01%	-	0.00%	-
其他收益	22,155,872.69	0.71%	22,801,314.92	0.84%	-2.83%
投资收益	47,124,344.35	1.50%	-8,781,713.13	-0.32%	636.62%
公允价值变动收益	-663,814.19	-0.02%	-	0.00%	-
资产处置收益	7,867.59	0.00%	439,744.72	0.02%	-98.21%
汇兑收益	-	0.00%	-	0.00%	-
营业利润	274,973,677.83	8.76%	143,222,620.76	5.30%	91.99%
营业外收入	4,211,105.55	0.13%	2,171,679.73	0.08%	93.91%
营业外支出	6,011,032.23	0.19%	4,358,926.91	0.16%	37.90%
净利润	204,231,984.79	6.50%	109,059,185.80	4.03%	87.27%

**项目重大变动原因：**

财务费用同比减少33.56%，主要原因系公司本期平均有息负债规模较去年同期大幅下降，相应借款利息支出减少，加之汇兑收益等影响共同所致；

信用损失同比增加1581.19%，主要原因系公司本期公司应收账款坏账准备大幅增加所致；

投资收益同比增加636.62%，主要原因系公司联营单位投资收益增加所致；

资产处置收益同比减少98.21%，主要原因系公司本期资产处置相关损益情况较去年同期较少所

致：

营业利润同比增加91.99%，主要原因系公司本期积极拓展市场空间，销售收入同比增长，同时，公司深化内部运营管理，期间费用降低及外币汇兑收益增加、投资收益增加等原因所致；

营业外收入同比增加93.91%，主要原因系公司本期确认个别供应商款项无需支付所致；

营业外支出同比增加37.90%，主要原因系公司本期捐赠支付增加所致；

净利润同比增加87.27%，主要原因系公司本期积极拓展市场空间，销售收入同比增长，同时，公司深化内部运营管理，期间费用降低及外币汇兑收益增加、投资收益增加等原因所致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	3,120,182,144.17	2,660,821,217.65	17.26%
其他业务收入	19,463,922.96	42,764,710.57	-54.49%
主营业务成本	2,451,253,229.03	2,023,648,528.67	21.13%
其他业务成本	10,966,832.88	33,334,149.55	-67.10%

### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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
自产农化产品	2,688,919,022.89	2,056,596,555.85	23.52%	16.80%	20.85%	-2.56%
贸易农化产品	413,822,236.23	390,652,753.17	5.60%	19.05%	21.96%	-2.25%
技术咨询服务	17,440,885.05	4,003,920.01	77.04%	57.41%	150.61%	-8.54%

合计	3,120,182,144.17	2,451,253,229.03	21.44%	17.26%	21.13%	-2.51%
----	------------------	------------------	--------	--------	--------	--------

**按区域分类分析：**

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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
国外销售	1,471,396,525.84	1,094,787,462.91	25.60%	2.49%	-1.09%	2.69%
国内销售	1,648,785,618.33	1,356,465,766.13	17.73%	34.58%	47.96%	-7.44%

**收入构成变动的的原因：**

本期国内销售较去年同期增幅 34.58%，主要系公司本期积极拓展市场空间，内销销售收入同比增长所致。

**3、 现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	403,160,565.60	575,105,357.72	-29.90%
投资活动产生的现金流量净额	-114,200,662.62	-229,747,134.06	-50.29%
筹资活动产生的现金流量净额	21,226,511.46	-360,714,361.96	-105.88%

**现金流量分析：**

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 29.90%，系公司本期销售票据回款增加，相应经营活动现金回款减少所致；投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 50.29%，系公司本期未发生重大投资款项所致；筹资活动产生的现金流量金额较上年同期增加 105.88%，系公司本期新增短期借款所致。



## 八、 主要控股参股公司分析

### (一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
上虞颖泰	子公司	农药原药及中间体产品的研发、生产、销售	公司向其采购产品后销售	公司生产基地	17,679.6658 万元	1,392,395,789.53	770,201,727.24	650,478,069.98	48,885,182.98
禾益股份	子公司	农药原药、制剂及中间体产品研发、生产、销售	主要自主对外销售，少量向公司销售	公司生产基地	17,500 万元	833,682,327.76	557,094,212.65	238,678,254.90	71,840,777.58
江苏常隆	子公司	农药原药及中间体产品研发、生产、	主要自主对外销售，少量向公	公司生产基地	35,800 万元	1,717,523,637.79	718,173,637.02	930,428,822.15	89,976,835.19

		销售	司销售						
山东福尔	子公司	中间体产品 研发、生产、 销售	主要自主 对外销售， 少量向公 司销售	公司生 产基地	22,600 万元	1,868,428,893.68	848,609,157.62	416,553,006.22	40,384,658.76
万全宏宇	子公司	农药原药产 品研发、生 产、销售	公司向其 采购产品 后销售	公司生 产基地	3,356 万元	441,161,555.79	206,535,159.88	271,282,853.97	30,662,328.85
ALBAUGH	参股公 司	生产、储存、 批发及零售 各种农业及 工业化学产 品	公司开拓 美国及欧 洲销售市 场的主要 渠道	公司市 场渠道	110,000 万美元	7,391,705,950.00	1,265,814,600.00	4,478,880,670.00	214,350,950.00

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

单位：元

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
新沂福凯生物科技有限公司	出售	未产生重大影响

合并财务报表的合并范围是否发生变化

√是 □否

报告期内，公司全资子公司山东福尔出售新沂福凯生物科技有限公司，新沂福凯生物科技有限公司不再纳入公司合并报表范围。

(三) 合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

□是 √否

九、 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

1. 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

2. 关键审计事项说明

□适用 √不适用

十一、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

□适用 √不适用

(二) 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

报告期内，时逢新冠疫情爆发，公司成立疫情防控小组，全面展开疫情防控工作，确保员工安全工作；积极响应国家号召，作为农资用品生产企业，有效组织复工复产，稳健进行生产经营，全

力配合春耕保障；子公司山东福尔捐助数百吨消毒用品支援抗疫工作，为抗击疫情贡献力量。此外，公司持续完善内控治理，及时履行信息披露义务，不断加强与投资者互动沟通，提高投资者对公司的认知；注重股东回报，合理进行分红；作为公众公司，用自己的行动和力量保护员工、回报股东，回报社会，践行社会责任。

## 十二、涉及环保部门重点排污单位情况

√适用 □不适用

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超排情况
万全宏宇	废水： COD 氨氮	处理达标后，间歇排入城镇管网	1	经度 114° 32' 14" 纬度 40° 42' 50"	COD 平均浓度： 20.48mg/L； 氨氮平均浓度： 1.94mg/L	《城镇污水处理厂污染物排放标准》 (GB18918-2002) 一级 A 标准	COD： 0.22 吨； 氨氮： 0.02 吨	COD13.20 吨/年；氨 氮 1.98 吨 /年	无
万全宏宇	废气：二 氧化硫、 氮氧化物	处理达标后，有组织排放	6	经度 114° 31' 49" 纬度 40° 42' 48"	二氧化硫： 6.00mg/m <sup>3</sup> ； 氮氧化物平均浓度： 26.58mg/m <sup>3</sup>	锅炉烟气：《锅炉 大气污染物排放标准》(GB13271- 2014) 表 3 大气污 染物特别排放限值 燃气锅炉；工艺废 气甲醇排放执行 《大气污染物综合 排放标准》 (GB16297-1996) 表 2 最高允许排放 浓度标准；二甲 苯：《工业企业挥 发性有机物排放控 制标准》 (DB13/2322-2016) 工艺废气二甲苯排 放执行《工业企业 挥发性有机物排放 控制标准》 (DB13/2322-2016) 表 1 有机化工业标	二氧化 硫：0.17 吨；氮氧 化物： 0.82 吨	二氧化 硫：5.31 吨/年；氮 氧化物： 11.43 吨/ 年	无

						准				
万全力华	废水： COD、氨 氮	处理达标 后，间歇 排放	1	经度 114° 42' 43" 纬度 40° 44' 41"	COD 平均浓 度： 25.788mg/L 氨氮平均浓 度：2.56mg/L	《城镇污水处理厂 污染物排放标准》 (GB18918-2002) 一级 A 标准	COD： 0.08 吨； 氨氮： 0.01 吨	COD:3.08 吨/年；氨 氮：0.46 吨/年	无	
万全力华	废气：二 氧化硫、 氮氧化 物、挥发 性有机物	处理达标 后，有组 织排放	3	经度 114° 42' 47" 纬度 40° 44' 43"	二氧化硫： 3.75mg/m <sup>3</sup> ； 氮氧化物： 17.92mg/m <sup>3</sup>	锅炉烟气：《锅炉 大气污染物排放标 准》(GB13271- 2014)，燃气锅炉 特别排放限值；非 甲烷总烃：《工业 企业挥发性有机物 排放控制标准》 (DB13/2322- 2016)表 1 有机化 工业标准	二氧化 硫：0.24 吨；氮氧 化物： 1.17 吨	二氧化 硫：5.31 吨/年；氮 氧化物： 15.94 吨/ 年	无	
盐城南方	废水： COD，氨 氮	处理达标 后间歇排 入园区污 水处理厂	1	经度 119° 48' 纬度 34° 23'	/	《关于调整滨海经 济开发区沿海工业 园、盐城市陈家港 化学工业园污水处 理厂接管标准的通 知》中的标准要 求；《污水综合排 放标准》(GB8978- 1996)表 4 中一级 标准和《化学工业 主要污染物排放标 准》(DB32/939- 2006)表 2 中的一 级标准	受"3.21"天 嘉宜事件 影响公司 上半年未 能生产。	COD： 25.89/ 年；氨 氮：0.57 吨/年	无	
盐城南方	废气：二 氧化硫、 氮氧化物	不处理达 标后，有 组织排放	5	经度 119° 48' 纬度 34° 23'	/	《大气污染物综合 排放标准》 (GB16297-1996) 二级标准；《恶臭 污染物排放标准》 (GB14554-93)表 2 中的二级标准； 《危险废物焚烧污 染控制标准》 (GB18484-2001) 表 3 中相应标准	受"3.21"天 嘉宜事件 影响公司 上半年未 能生产。	二氧化 硫：18.79 吨/年；氮 氧化物： 6.40 吨/年	无	
杭州颖泰	废水：	处理达标	1	厂区西北角污	COD：	《污水综合排放标	COD：	COD：	无	

	COD、氨氮	后,连续排入园区污水管网		水总排口	32.32mg/L,氨氮:0.76mg/L	准》(GB8978-1996)三级标准,;《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》(DB33/887-2013)	4.824吨;氨氮:0.11吨	32.04吨/年;氨氮:1.34吨/年	
杭州颖泰	废气:工业烟粉尘、氮氧化物、挥发性有机物	处理达标后,有组织排放	1	RTO 焚烧炉	工业烟粉尘: <20mg/m <sup>3</sup> ;氮氧化物: 3.33mg/m <sup>3</sup> ;挥发性有机物: 20.2mg/m <sup>3</sup>	大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中二级标准;《恶臭污染物排放标准》(GB14554-1996)二级标准	工业烟粉尘: <0.53吨;氮氧化物0.73吨;挥发性有机物: 1.06吨	工业烟粉尘: 1.18吨/年;氮氧化物: 5.85吨/年;挥发性有机物: 66.19吨/年	无
山东福尔	废水: COD、氨氮	处理达标后,连续排放	1	厂区西南角	COD: 108mg/L; 氨氮: 0.61mg/L 总氮平均浓度: 24.5mg/L	(GB31571-2015);《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015) B 等级	COD: 15.3吨;氨氮: 0.081吨 总氮: 3.13吨/年	COD: 130.81吨/年; 氨氮: 11.77吨/年 总氮: 18.314吨/年	无
山东福尔	废气: 颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、挥发性有机物	处理达标后,有组织排放	16	F2 车间北锅炉烟囱 2 个、F-S1 车间导热油炉烟囱 3 个、F-S1 车间 1 个、F-S7 车间 2 个、F-S7 车间导热油炉烟囱 1 个、F-S3 车间北 1 个、亚钠干燥车间北 1 个、F-S6 车间北 1 个、F-S8 车间 1 个、污水物化车间南 1 个、污水生化车间	颗粒物: 3.7mg/m <sup>3</sup> ; 二氧化硫: 未检出; 氮氧化物: 28.6mg/m <sup>3</sup> ;挥发性有机物: 8.96mg/m <sup>3</sup>	①挥发性有机物排放标准第 6 部分: 有机化工行业 DB37/2801.6-2018 表 1 中 II 时段的排放限值及有机化工企业污水处理厂(站)挥发性有机物及恶臭污染物排放标准表 1 及《无机化学工业污染源排放标准》(GB31573-2015) 表 3 ②焚烧炉废气中氮氧化物、颗粒物、二氧化硫和烟气黑度及工艺粉尘有组	颗粒物: 0.41吨; 二氧化硫: 0.0吨; 氮氧化物: 4.47吨; 挥发性有机物: 0.90吨	颗粒物: 1.78吨/年; 二氧化硫: 无核定要 求; 氮氧化物: 12.11吨/年; 挥发性有机物: 12.77吨	无



				1个、硫酸镁 车间1个	<p>织排放执行《区域性大气污染物综合排放标准》 (DB37/2376-2019)表1重点控制区</p> <p>③锅炉废气执行《锅炉大气污染物排放标准》 (DB372374-2018)表2重点控制区</p> <p>④厂界无组织废气执行有机化工企业污水处理厂(站)挥发性有机物及恶臭污染物排放标准表3、大气污染物综合排放标准GB16297-1996(表2)、《无机化学工业污染源排放标准》(GB31573-2015)表5及恶臭污染物排放标准(GB14554-93)表1二级新改扩建</p> <p>⑤CO、HF、HCl、镉及其化合物, 砷、镍及其化合物, 铅及其化合物, 铬、锡、锑、铜、锰及其化合物执行《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)表3</p> <p>⑥焚烧炉废气中氨执行恶臭污染物排放标准(GB14554-93)表2中排气筒35m速率要求。</p>			
--	--	--	--	----------------	---	--	--	--

上虞颖泰	废水： COD、氨氮	处理达标后，间歇排入园区污水处理厂	2	南厂区经度 120° 51' 52.16" 纬度 30° 8' 24.04" 30° 8' 24.04" 北厂区经度 120° 52' 1.20" 纬度 30° 9' 0.68"	南厂区 COD： 306.71mg/L; 氨氮： 29.72mg/L 北 厂区 COD： 354.83mg/L; 氨氮： 24.6mg/L	污水综合排放标准》(GB8978-1996) 三级标准；《工业企业废水氨、磷污染物间接排放限值》(DB33/887-2013)；《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015)	南厂区 COD:18.57 吨;氨氮： 0.344 吨北 厂区 COD:2.55 吨; 氨 氮：0.24 吨	南厂区 COD： 94.29 吨/ 年；氨 氮：6.60 吨/年北厂 区 COD： 13.64 吨/ 年；氨 氮：0.95 吨/年	无
上虞颖泰	废气：二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、挥发性有机物	处理达标后，有组织排放	15	南厂区 1、RTO 装置排气口；2、三车间装置排气口；3、二车间装置排气口；4、六车间装置排气口；5、七车间装置排气口；6、八车间装置排气口；7、三废处理站装置排气口；8、九车间装置排气口北厂区：1、22 车间有机废气处理装置排气口；2、21 车间有机废气处理装置排气口；3、21 车间 1#颗粒物排气口；4、21 车间 2#颗粒物排气口；5、22 车间 1#颗粒物排气口；6、22 车间 2#颗粒物排气口	二氧化硫： 10.261g/m <sup>3</sup> 氮 氧化物： 10.261mg/m <sup>3</sup> ； 颗粒物： 18g/m <sup>3</sup> 挥发 性有机物： <43.6mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 表 2 中的二级标准；恶臭污染物排放标准》(GB16297-1996) 标准；《挥发性有机物无组织排放控制标准》(GB37822-2019)	南厂区二 氧化硫： 0.35 吨； 氮氧化 物：0.35 吨；颗粒 物：1.03 吨；挥发 性有机 物：5.58 吨北厂区 颗粒物： 0.55 吨挥 发性有机 物：0.55 吨	南厂区 二氧化 硫：11.48 吨/年； 氮氧化 物：6.22 吨/年； 颗粒物： 4.80 吨/ 年；挥发 性有机 物： 90.99 吨/ 年 北厂区 颗粒物： 2.90 吨/ 年； 挥发性有 机物： 13.84 吨/ 年	无
禾益股份	废水：	处理达标	1	经度 116°	COD：	《污水综合排放标	COD：	COD：	无

	COD、氨氮	后, 间歇排入园区污水处理厂		35° 50.42' 纬度 29° 57' 38.52"	190.97mg/L; 氨氮: 7.31mg/L	准》GB8978-1996 中的二级标准, 其它一、二类污染物及特征污染物执行《污水综合排放标准》GB8978-1996 中的一级标准, 并符合彭泽工业园区污水厂纳管标准	11.15 吨; 氨氮: 0.43 吨	25.47 吨/年; 氨氮: 1.95 吨/年	
禾益股份	废气: 颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、挥发性有机物	处理达标后, 有组织排放	6	DA001 环保车间 RTO 排放口; DA201 二车间; DA401 四车间; DA402/DA403 制氢; DA801 粉碎车间	颗粒物: 3.45mg/m <sup>3</sup> ; 二氧化硫: 36.26mg/m <sup>3</sup> ; 氮氧化物: 33.5mg/m <sup>3</sup> ; 挥发性有机物: 1.92mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 表 2 中的二级标准; 《恶臭污染物排放标准》(GB14554-1993); 工业企业挥发性有机物排放标准 DB12/524-2014.	颗粒物: 0.90 吨; 二氧化硫: 9.485 吨; 氮氧化物: 8.76 吨; 挥发性有机物: 0.50 吨	颗粒物: 17.59 吨/年; 二氧化硫: 80.42 吨/年; 氮氧化物: 34.90 吨/年; 挥发性有机物: 17.50 吨/年	无
江苏常隆	废水: COD、氨氮	处理达标后, 间歇排入排园区污水处理厂	1	经度 119° 55' 纬度 32° 9'	COD: 272.83mg/L; 氨氮: 11.60mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 表 4 三级标准; 泰兴市滨江污水处理有限公司接管标准	COD: 10.86 吨; 氨氮: 0.44 吨	COD: 174.09 吨/年; 氨氮: 13.88 吨/年	无
江苏常隆	废气: 二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、挥发性有机物	处理达标后, 有组织排放	9	经度 119° 55' 纬度 32° 10'	二氧化硫: 8.97mg/m <sup>3</sup> ; 氮氧化物 34.31mg/m <sup>3</sup> ; 颗粒物: 5.82mg/m <sup>3</sup> ; 挥发性有机物: 5.33mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996) 表 2 二级标准; 《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93); 《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)	二氧化硫: 2.42 吨; 氮氧化物: 4.94 吨; 颗粒物: 1.47 吨; 挥发性有机物: 3.7 吨	二氧化硫: 661.78 吨/年; 氮氧化物: 541.37; 颗粒物: 157.26 吨/年; 挥发性有机物: 109.32 吨/年	无

防治污染设施的建设和运行情况

1、万全宏宇

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

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

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

## 2、万全力华

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

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

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

## 3、盐城南方

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

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

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

#### 4、山东福尔

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

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

3) 固废处理: 现有危险废物储存场所一处, 位于厂区西南角。严格按五双要求对危险废物进行管理, 危险固废在收集后存储危险废物暂存库, 定期委托具有相应危废处置资质的单位进行处理; 一般固废交由园区环卫单位处理。

#### 5、杭州颖泰

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

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

3) 固废处理: 建有一般废物暂存库和危险废物暂存库, 废弃物均委托有资质的单位进行处理或综合利用。

#### 6、上虞颖泰

1) 废水处理: 上虞颖泰对废水采用分类处理。高盐废水在车间经预处理后输送至MVR蒸发除盐系统。高盐废水经蒸发浓缩后、离心甩滤后, 盐渣装袋送有资质的固废处理单位合规处置, 离心母液通过蒸发、冷凝输送至厌氧集水池进入生化处理系统, 在双效蒸发除盐后进入三废处理站。低盐废水在车间经预处理后进入至低盐废水接收罐, 输送至气浮装置, 去除悬浮油、乳化油后, 进入厌氧集水池。

各废水汇总到厌氧集水池后，进入好氧MBR膜系统，经处理合格后，通过外排池排放至园区二级污水处理厂。

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

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

## 7、禾益股份

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

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

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

## 8、江苏常隆

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

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

3) 固废处理：常隆农化的固废主要为各产品的精馏残渣和污水生化泥。公司对主要精馏残渣、活性炭及污水生化泥收集后置于危废仓库规范贮存，再委托具有固废处理资质的单位进行处理，对部分



精馏残渣分装后经有机固体焚烧炉焚烧处理。另外公司建有一套处理量16吨/天的有机固体焚烧炉，用于自行处置生活垃圾和部分危废，相关台账齐全，处置产生的飞灰及炉渣委托有资质的单位进行处理。

### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

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

3、杭州颖泰：严格按照《环境影响评价法》和《建设项目环境保护管理条例》的规定，对建设项目进行环境影响评价，并积极完成环保行政主管部门的审批和验收手续，环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用。严格落实《排污许可证管理暂行规定》要求，在规定的期限内申请排污许可证，并取得地方环保部门颁发的排污许可证：91330100143041213B001P。公司取得了环境管理体系GB/T24001-2016/ISO14001:2015体系认证证书。

4、山东福尔：山东福尔有限公司严格按照《环境影响评价法》和《建设项目环境保护管理条例》的规定，对建设项目进行环境影响评价，并积极完成环保行政主管部门的审批和验收手续，环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用。排污许可证编号：913706811694562495001P，有效期自2018年1月1日至2020年12月31日。公司取得了环境管理体系GB/T24001-2016/ISO14001:2015体系认证证书，于2019年4月28日成功换证。

5、盐城南方：公司严格按照《环境影响评价法》和《建设项目环境保护管理条例》的规定，对建设项目进行环境影响评价，并积极组织环保行政主管部门的审批和验收手续，环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用。公司取得盐城市环保局核发的《排污许可证》（编号：91320900765153799U001P），有效期至2020年11月06日。

6、上虞颖泰：严格按照《环境影响评价法》和《建设项目环境保护管理条例》的规定，对建设项目进行环境影响评价，并积极完成环保行政主管部门的审批和验收手续，环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用。严格落实《排污许可证管理暂行规定》要求，在规定的期限内申请排污许可证，并取得地方环保部门颁发的排污许可证：913306047549446067003P、

913306047549446067001P。公司取得了环境管理体系GB/T24001-2016/ISO14001:2015体系认证证书。

7、禾益股份:严格按照《环境影响评价法》和《建设项目环境保护管理条例》的规定,对建设项目进行环境影响评价,并积极完成环保行政主管部门的审批和验收手续,环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用。严格落实《排污许可证管理暂行规定》要求,在规定的期限内申请排污许可证,并取得九江市生态环境局颁发的排污许可证:913604007814605946001P,有效期至2020年12月20日。

8、江苏常隆:严格按照《环境影响评价法》和《建设项目环境保护管理条例》的规定,对一期、二期搬迁工程进行环境影响评价,并积极完成环保行政主管部门的审批和验收手续,环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用。严格落实《排污许可证管理暂行规定》要求,在规定的期限内申请排污许可证,并取得地方环保部门颁发的排污许可证:91321283694504851W001P。

### **突发环境事件应急预案**

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

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

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

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

5、山东福尔：按照《企业突发环境事件风险评估指南》，结合自身重要环境影响因素制订了环境污染事件应急救援预案，根据《突发环境事件应急预案备案管理办法》要求，于2019年4月19日在烟台市生态环境局龙口分局成功备案（备案号370681-2019-094-H），配备了相应的应急资源，每年定期进行环保防治预案的制定和演练。

6、上虞颖泰：公司建立了突发环境事件应急体系，配置了相关应急物资及装备，编制了《突发环境事件应急预案》并在上级环保部门进行了备案（备案号330682-2017-57），并每年按预案要求开展了应急演练。

7、禾益股份：为了进一步提高公司预防和处置突发环境事件的能力，有效预防和减少突发环境事件造成的污染危害和影响，根据《突发环境事件应急预案备案管理办法》要求，按照《企业突发环境事件风险评估指南》，公司委托第三方编制完成了江西禾益化工股份有限公司《突发环境事件风险评估报告》和《突发环境事件应急预案》。《突发环境事件风险评估报告》《突发环境事件应急预案》于2018年8月15日在九江市彭泽县生态环境局进行了备案，并定期组织开展演练。

8、江苏常隆：按照《企业突发环境事件风险评估指南》，结合自身重要环境影响因素制订了环境污染事件应急救援预案，根据《突发环境事件应急预案备案管理办法》要求，于2018年12月26日在泰州市生态环境局成功备案（备案号321283-2019-001-H），并荣获江苏省优秀预案。配备了相应的应急资源，每年组织定期进行环保防治预案的制定和演练。

### **环境自行监测方案**

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

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

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

4、山东福尔：公司按要求制定了环境自行监测方案，并委托具有资质的单位按方案要求对废水、废气、噪声等排放开展检测工作，其中废水、颗粒物、厂界VOCs等关键点位安装了在线监测系统。自行监测方案及检测结果均按环保管理要求在网进行填报公示。迄今为止检测结果均符合国家相关标准要求。

5、盐城南方：依据排污许可证的要求制定了年度环境监测计划。公司按照《排污单位自行监测技术指南总则》的技术方法的要求对公司废水总排口COD和氨氮等排放因子进行检测。根据《排污许可证申请与核发技术规范-农药制造工业》（HJ862-2017）要求制定了企业环境自行监测方案，对排放污染物的监测指标、监测点位、监测频次、监测方法、执行排放标准及标准限值等进行了明确规定。

6、上虞颖泰：公司根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》、《浙江省环保厅关于印发2015年主要污染物总量减排监测体系建设运行工作计划的通知》、《排污许可证管理暂行规定》等文件要求，编制了《自行监测方案》，对重点控制的污染物排放情况进行定期监测并予以公开。

7、禾益股份：依据排污许可证的要求制定了年度环境自行监测方案，并委托具有资质的单位按方案要求对废水、废气、噪声等排放开展检测工作，自行监测方案及检测结果均按环保管理要求在网进行填报公示。迄今为止检测结果均符合国家相关标准要求。

8、江苏常隆：依据排污许可证的要求制定了年度环境监测计划。公司按照《排污单位自行监测技术指南总则》的技术方法的要求对公司接管废水排放口、清下水排放口，有组织废气、无组织废气、噪声、土壤和地下水等进行检测，其中关键点均有在线监测。根据《排污许可证申请与核发技术规范-农药制造工业》（HJ862-2017）要求制定了企业环境自行监测方案，对排放污染物的监测指标、监测点位、监测频次、监测方法、执行排放标准及标准限值等进行了明确规定。

#### **其他应当公开的环境信息**

无

#### **其他环保相关信息**

无

### **十三、 未盈利或存在累计未弥补亏损情况说明**

适用 不适用

### **十四、 对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计**

适用 不适用

## 十五、 公司面临的风险和应对措施

### 1. 控股股东、实际控制人控制不当风险

截至报告期末,华邦生命健康股份有限公司及其全资子公司华邦汇医投资有限公司合计持有本公司 72.29%的股权。华邦生命健康股份有限公司为公司的控股股东。公司股权集中,如果控股股东、实际控制人利用其控制地位,通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能损害公司及其他股东利益。

应对措施:公司将严格遵守《公司章程》、三会议事规则以及各项规章制度,重大事项严格依据制度要求由董事会以及股东大会集体决策,进一步完善公司法人治理结构。公司将通过有效的监督机制来不断增强控股股东和实际控制人的诚信和规范意识,督促其切实遵照相关法律法规经营公司,忠诚履行职责。

### 2. 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。

### 3. 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。下游客户所在区域及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,同时逐步转型升级,提升规模化经营,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。

### 4. 税收优惠政策变动风险

公司及子公司上虞颖泰、颖泰分析、山东福尔和禾益股份均为高新技术企业,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。

#### 5. 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，出口退税是国际上较为通行的政策，对于提升国内企业在国际市场上的竞争力、促进出口贸易有着十分重要的作用。报告期内，公司国外销售业务收入占比约 47%，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，提高公司的销售收入，争取最大限度的弥补出口退税政策变化所带来的风险。

#### 6. 安全生产的风险

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

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

#### 7. 环境保护风险

随着我国经济增长方式的转变以及环境保护重要性凸显，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。一方面，如果政府对农药企业出台了更为严格的环保标准和规范，则公司存在需要追加环保投入，从而导致生产经营成本提高，影响未来收益水平的风险。另一方面，随着公司生产规模的扩大，“三废”排放量可能会相应增加。如公司的环保治理、“三废”排放不能满足监管要求，则存在受到罚款、停限产等监管措施的可能，从而对公司的生产经营造成不利影响。

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

#### 8. 原材料供应价格上涨风险

公司生产所需的原材料主要包括各类化工原料、化工中间体等，原材料价格上涨会对公司产品成本构成较大影响。虽然公司可凭借自身的规模优势及自身建立的广泛原材料供应渠道优势，根据

国内外市场供求信息以及对未来生产需求的进行合理预测等最大限度降低原材料价格上涨对公司盈利所造成的不利影响，但由于公司所处农化行业的基础原料石油价格易受到国际政治经济环境的影响，从而导致下游化工原料价格波动使公司面临由于主要原材料价格变动所引发的盈利不确定风险。

应对措施：公司将密切关注国际大宗商品的市場变化以及国家产业和经济政策的调整，以及由此造成的对公司主要原材料供应市场及价格变动的影響，通过对国内外市场信息的收集分析，不断调整优化供货渠道、采购策略、价格管理等，做好战略库存，保证原材料供应质量和及时性。

#### 9. 汇率变动的风险

公司的产品销售出口比重较大，与国际客户之间主要以美元进行计价和结算，由于产品外销订单签订与交付存在时间差以及货款结算存在信用账期，汇率变动将对公司盈利造成一定影响。公司通过与客户定期修改产品价格等方式与客户之间建立了汇率变动损失的分担机制，能够一定程度上防范汇率变动风险，但公司仍须承担已签订订单部分的汇率变动风险。并且公司需承担已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）存在的外汇风险。

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

#### 10. 盐城南方无法如期复产的风险

受江苏响水天嘉宜化工有限公司“3·21”爆炸事故影响，公司全资子公司盐城南方所在化工园区要求辖区企业全面停产整改，盐城南方正常生产经营活动受到严重影响，虽盐城南方持续对生产设备维护保养，积极做好复产的前期准备工作，目前设备状况良好，满足复产的条件。但由于爆炸事故园区后续工作尚未完成，复产申请需要多部门审批同意方可实施，盐城南方复产时间存在不确定性。

应对措施：

停产期间，公司紧跟有关复产工作推进的政策动态，积极稳妥做好更新维护及善后工作，采取各项措施减少子公司盐城南方公司生产经营的影响。除盐城南方外公司在河北、浙江、山东、江西等地均设有生产型子公司，公司将充分利用多基地生产、各基地联动的优势，抵御外部风险，在多个生产基地提前规划及申报公司核心产品产能，规划建设配套设施，进一步加强公司整体生产经营的稳定性。未来，公司将根据盐城南方所处园区政策发展方向，灵活调整生产布局，保障公司持续发展能力以及股东利益。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的重大合同	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

报告期内，未发生重大诉讼、仲裁事项。

#### (二) 公司发生的对外担保事项

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必
					起始日期	终止日期			



	东、实际控制人及其控制的其他企业								要决策程序
禾益股份	否	100,000,000.00	67,800,900.00	0	2020/2/5	2021/2/5	保证	连带	已事前及时履行
禾益股份	否	20,000,000.00	20,000,000.00	0	2020/3/25	2022/3/24	保证	连带	已事前及时履行
禾益股份	否	20,000,000.00	20,000,000.00	0	2020/3/7	2021/3/6	保证	连带	已事前及时履行
江苏常隆	否	144,000,000.00	65,000,000.00	0	2020/5/6	2025/5/6	保证	连带	已事前及时履行
江苏常隆	否	30,000,000.00	30,000,000.00	0	2019/12/12	2020/12/9	保证	连带	已事前及时履行
江	否	200,000,000.00	200,000,000.00	0	2020/4/26	2021/4/26	保	连	已

苏常隆							证	带	事前及时履行
总计	-	514,000,000.00	402,800,900.00	0	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	514,000,000.00	402,800,900.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况：

无
---

（三） 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、 日常性关联交易

√适用 □不适用

单位：元

关联交易方	交易价格	交易金额	定价原则	交易内容	结算方式	市价和交易价是否存在较大差距	市价和交易价是否存在较大差异的原因	是否涉及大额销售退回	大额销售退回情况	临时公告披露时间

山东凯盛新材料股份有限公司	-	14,611,344.22	协议价格	采购商品	电汇及票据	否	否	否	无	2019年12月16日
连云港世杰农化有限公司	-	49,080,827.43	协议价格	采购商品	电汇及票据	否	否	否	无	2019年12月16日
辽宁森源化工股份有限公司	-	2,296,395.50	协议价格	采购商品	电汇及票据	否	否	否	无	2019年12月16日
中农发河南农化有限公司	-	47,804,746.39	协议价格	采购商品	电汇及票据	否	否	否	无	2019年12月16日
华邦生命健康股份有限公司	-	63,079.65	协议价格	采购商品	电汇及票据	否	否	否	无	2019年12月16日
华邦生命健康股份有限公司	-	3,897,074,073.07	-	关联担保	-	否	否	否	无	2019年12月16日
华邦生命健康股份有限公司	-	5,031,131.67	协议价格	资金拆借利息	电汇	否	否	否	无	2019年12月16日

重庆华邦融汇商业保理有限公司		500,856,840.28	协议价格	保理业务	电汇	否	否	否	无	2019年12月16日
ALBAUGH	-	113,855,926.11	协议价格	销售商品	电汇	否	否	否	无	2019年12月16日
中农发河南农化有限公司	-	5,988,716.82	协议价格	销售商品	电汇及票据	否	否	否	无	2019年12月16日

#### 公司是否预计日常性关联交易

是 否

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	433,000,000.00	113,856,393.19
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	820,000,000.00	119,844,642.93
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	5,200,000,000.00	4,397,930,913.35
4. 其他	50,000,000.00	5,031,131.67

备注：1、购买原材料、燃料、动力对应日常性关联交易预计中接受关联方劳务/采购商品事项；2、销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售对应日常性关联交易预计向关联方提供服务/销售商品事项；3、公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型为公司（控股子公司）接受关联方担保及与关联方进行保理融资业务；4、其他为公司（控股子公司）向关联方支付资金拆借的利息等。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

#### 3、与关联方共同对外投资发生的关联交易

适用 不适用

#### 4、与关联方存在的债权债务往来或担保等事项

√适用 □不适用

单位：元

关联方	债权债务期初余额	本期发生额	期末余额	具体内容	形成的原因	对公司的影响	临时公告披露时间
华邦生命健康股份有限公司	-	-	3,897,074,073.07	担保	融资保证	无	2019年12月16日
华邦生命健康股份有限公司	392,937,174.69	49,968,868.33	342,968,306.36	利息及资金拆借余额	资金拆借	无	2019年12月16日
重庆华邦融汇商业保理有限公司	119,172,011.11	57,367,426.38	176,539,437.49	保理融资业务	保理融资	无	2019年12月16日

备注：报告期内，本公司未向控股股东华邦健康新增借款，仅为公司偿还之前向华邦健康的拆借本息。截止2020年6月30日，本公司尚未支付华邦健康本金及利息合计342,968,306.36元，其中应支付利息5,031,131.67元。

#### 5、其他重大关联交易

□适用 √不适用

#### (四) 股权激励计划

2018年度，公司第一届董事会第十八次会议、2018年第二次临时股东大会审议并通过《北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）》，本次激励计划采取的激励形式为股票期权，股票来源为公司控股股东华邦健康向公司员工及员工持股平台转让激励对象可行权的股票，激励对象可直接持有公司的股票或者通过向员工持股平台出资从而间接持有公司的股票。本计划拟向激励对象授予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%。本次计划的首次激励对象为公司董事、监事、中高级管理人员、业务骨干以及公司认为应当激励的其他员工共419名。激励对象的考核为公司2018-2019年净利润合计不低于7.2亿元，2018-

2020年公司三年实现净利润合计不少于12亿元。2018年5月7日公司董事会完成对首次激励对象的期权授予工作并于次日公告。

2019年4月28日公司第二届董事会第四次会议审议通过《关于公司股票期权激励计划预留期权授予的议案》，公司拟对本次期权激励计划的预留期权实施授予，公司向包含子公司在内的17名员工授予预留期权共1,560万份，公司第二届监事会第三次会议审核通过了预留期权的授予名单。

2019年4月29日公司董事会完成预留期权授予工作并公告。

公司实施股票期权激励计划的目的在于建立健全公司的激励约束机制，充分调动核心骨干员工的积极性，促进公司持续、健康的发展。随着资本市场政策推行与变化，公司制定本次激励计划的政策背景发生了较大改变，为积极对标新政且确保公司向不特定合格投资者公开发行股票前股份权属清晰、明朗，结合战略规划需要，2020年4月27日及2020年5月15日，公司第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第十一次会议、2020年第三次临时股东大会审议通过了《关于终止股票期权激励计划的议案》。股权激励计划是公司人才发展战略的重要组成部分，公司将根据有关法律法规要求，结合公司实际，择机重新启动股权激励计划，更好的推动公司发展。

股权激励计划的详细内容见公司于2018年3月15日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露的《北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司股票期权激励计划（草案）》（公告编号：2018-007）、2018年5月8日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露的《关于股票期权授予的公告》（公告编号：2018-022）、2019年4月29日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露的《关于公司股票期权激励计划预留期权授予的公告》（公告编号：2019-019）、2020年4月28日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露的《关于终止股票期权激励计划的公告》（公告编号：2020-034）。

**(五) 承诺事项的履行情况**

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2015/10/20	-	挂牌	限售承诺	见下述挂牌时承诺	正在履行中
其他股东	2015/10/20	-	挂牌	限售承诺	见下述挂牌时承诺	正在履行中
实际控制人	2015/10/20	-	挂牌	同业竞争	见下述挂牌时	正在履行中

人或控股股东				承诺	承诺	
董监高	2015/10/20	-	挂牌	同业竞争承诺	见下述挂牌时承诺	正在履行中
其他股东	2016/1/11	2020/1/11	发行	限售承诺	见下述 2015 年股票定向发行时承诺	已履行完毕
其他股东	2016/1/11	-	发行	限售承诺	见下述 2015 年股票定向发行时承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/6/24	2020/6/24	发行	限售承诺	见下述 2016 年股票定向发行时承诺	已履行完毕
公司	2017/10/23	-	收购	同业竞争承诺	见下述收购时承诺	正在履行中
公司	2017/10/23	-	收购	其他承诺	见下述收购时承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020/2/28	-	发行	同业竞争承诺	见下述 2020 年股票公开发行时承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020/2/28	-	发行	减少和规范关联交易的承诺	见下述 2020 年股票公开发行时承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020/3/7	2021/7/27	发行	股份锁定的承诺	见下述 2020 年股票公开发行时承诺	正在履行中
董监高	2020/7/27	-	发行	股份锁定的承诺	见下述 2020 年股票公开发行时承诺	正在履行中

实际控制人或控股股东	2020/7/27	-	发行	股份减持承诺	见下述 2020 年股票公开发行时承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020/5/30	-	发行	特定事项承诺	见下述 2020 年股票公开发行时承诺	正在履行中
公司	2020/5/30	-	发行	摊薄即期回报的承诺	见下述 2020 年股票公开发行时承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020/5/30	-	发行	摊薄即期回报的承诺	见下述 2020 年股票公开发行时承诺	正在履行中
董监高	2020/5/30	-	发行	摊薄即期回报的承诺	见下述 2020 年股票公开发行时承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020/4/25	-	发行	依法承担责任的承诺	见下述 2020 年股票公开发行时承诺	正在履行中
董监高	2020/4/25	-	发行	依法承担责任的承诺	见下述 2020 年股票公开发行时承诺	正在履行中
公司	2020/4/25	-	发行	依法承担责任的承诺	见下述 2020 年股票公开发行时承诺	正在履行中
公司	2020/7/27	2023/7/27	发行	回购承诺	见下述 2020 年股票公开发行时承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020/7/27	2023/7/27	发行	股份增持承诺	见下述 2020 年股票公开发行	正在履行中



股东					时承诺	
董监高	2020/7/27	2023/7/27	发行	股份增持承诺	见下述 2020 年股票公开发行时承诺	正在履行中
公司	2020/2/28	-	发行	未履行承诺的约束措施	见下述 2020 年股票公开发行时承诺	正在履行中
董监高	2020/2/28	-	发行	未履行承诺的约束措施	见下述 2020 年股票公开发行时承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020/2/28	-	发行	未履行承诺的约束措施	见下述 2020 年股票公开发行时承诺	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

● **挂牌时承诺**

公司股东蒋康伟、王榕承诺：在担任董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；公司股东和睿嘉业承诺：和睿嘉业任一合伙人担任董事、监事、高级管理人员期间，和睿嘉业每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。

公司控股股东华邦生命健康股份有限公司、公司股东及董事蒋康伟、王榕出具了《避免同业竞争的承诺函》并在公开转让说明书中做出了完整的披露。

● **2015 年股票定向发行时承诺**

2016 年 1 月，在完成公司 2015 年股票发行时，公司股东华邦汇医投资有限公司、北京盛旭嘉瑞咨询中心（有限合伙）、北京万全嘉业咨询中心（有限合伙）、北京南方嘉业咨询中心（有限合伙）、北京浙泰嘉业咨询中心（有限合伙）、重庆元和新信企业管理中心（有限合伙）、拉萨经济技术开发区尚德投资管理有限公司出具了《股东限售承诺》，并在股票发行情况报告书中做出了完整的披露。此外，北京鸿泰嘉业咨询中心（有限合伙）承诺任一合伙人担任颖泰生物董事、监事及高级管理人员的，本合伙企业持有公司股份在本次发行完成后一年内不得转让，每年转让的比例不超过所持股份的 25%。前述发行时限售承诺，除北京鸿泰嘉业咨询中心（有限合伙）承诺正在履行中，其他股东限售承诺在报告期内已履行完毕。

## ● 2016 年股票定向发行时承诺

2016 年第一次股票发行完成时，公司控股股东华邦生命健康股份有限公司出具了《股东限售承诺》并在《2016 年第一次股票发行情况报告书》中做出了完整的披露。报告期内，控股股东华邦健康 2016 年股票发行时限售承诺已履行完毕。

## ● 收购时承诺

公司于 2017 年 10 月 20 日通过全国中小企业股份转让系统以协议转让方式收购江西禾益化工股份有限公司（证券代码：834637 证券简称：禾益股份）2,301,300 股，占江西禾益化工股份有限公司股份总数的 1.3150%（以下简称“本次收购”）。本次收购完成后，公司成为江西禾益化工股份有限公司的控股股东。公司通过江西禾益化工股份有限公司于 2017 年 10 月 23 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露的《收购报告书》中做出了收购人《关于避免同业竞争的承诺》、《关于提供信息真实、准确、完整的承诺》、《关于符合收购人资格的承诺》、《关于收购资金为自有资金的承诺》、《关于保持公司独立性的承诺》、《关于规范并减少关联交易的承诺》、《关于股份锁定的承诺》。

## ● 2020 年股票公开发行时承诺（下述“发行人”系指“本公司”）

### （一）2020 年股票公开发行相关主体作出的重要承诺

#### 1、实际控制人关于避免和消除同业竞争的承诺

发行人实际控制人张松山关于避免和消除同业竞争作出承诺，主要内容如下：

“1、本人及本人控制的其他企业（不包含公司及其控制的企业，下同）现在或将来均不会在中国境内和境外，单独或与第三方，以任何形式直接或间接从事或参与任何与公司及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；不会在中国境内和境外，以任何形式支持第三方直接或间接从事或参与任何与公司及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；亦不会在中国境内和境外，以其他形式介入（不论直接或间接）任何与公司及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。

2、如果本人及本人控制的其他企业发现任何与公司及其控制的企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，应立即书面通知公司及其控制的企业，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给公司及其控制的企业。公司及其控制的企业在收到该通知的 30 日内，有权以书面形式通知本人及本人控制的其他企业准许公司及其控制的企业参与上述之业务机会。若公司及其控制的企业决定从事的，则本人及本人控制的其他企业应当无偿将该新业务机会提供给公司及其控制的企业。仅在公司及其控制的企业因任何原因明确书面放弃有关新业务机会时，本人及本人控

制的其他企业方可自行经营有关的新业务。

3、如公司及其控制的企业放弃前述竞争性新业务机会且本人及本人控制的其他企业从事该等与公司及其控制的企业主营业务构成或可能构成直接或间接相竞争的新业务时，本人将给予公司选择权，以使公司及其控制的企业，有权：

(1) 在适用法律、法规及中国证监会、全国股转系统相关规则允许的前提下，随时一次性或多次向本人及本人控制的其他企业收购在上述竞争性业务中的任何股权、资产及其他权益；

(2) 根据国家法律许可的方式选择采取委托经营、租赁或承包经营等方式拥有或控制本人及本人控制的其他企业在上述竞争性业务中的资产或业务；

(3) 要求本人及本人控制的其他企业终止进行有关的新业务。本人将对公司及其控制的企业所提出的要求，予以无条件配合。

如果第三方在同等条件下根据有关法律及相应的公司章程具有并且将要行使法定的优先受让权，则上述承诺将不适用，但在这种情况下，本人及本人控制的其他企业应尽最大努力促使该第三方放弃其法定的优先受让权。

4、本人承诺不利用重要股东的地位和对公司的实际影响能力，损害公司以及公司其他股东的权益。

5、本人将持续促使本人的配偶、父母、子女、其他关系密切的家庭成员以及本人控制的其他企业/经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与股份公司的生产、经营相竞争的任何活动。

6、自本承诺函出具日起，本人承诺赔偿公司因本人违反本承诺函所作任何承诺而遭受的一切实际损失、损害和开支。

7、本承诺函至发生以下情形时终止（以较早为准）：

(1) 本人不再作为公司实际控制人；

(2) 发行人股票终止在全国中小企业股份股转系统挂牌交易。”

## 2、实际控制人关于减少和规范关联交易的承诺

发行人实际控制人张松山关于减少和规范关联交易作出承诺，主要内容如下：

“一、本人已向发行人关于本次发行聘请的保荐机构、律师及会计师提供了 2017 年以来本人及

本人关联方与公司之间已经发生的全部关联交易情况，且其相应资料是真实、完整的，不存在虚假记载、误导性陈述、重大遗漏或重大隐瞒。

二、本人将尽量避免本人以及本人实际控制或施加重大影响的公司与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。

三、本人将严格遵守公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照公司关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。

四、本人保证不会利用关联交易转移公司利润或进行利益输送，不会通过影响公司的经营决策来损害公司及其他股东的合法权益。

五、本人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给公司及其相关股东造成损失的，应予以赔偿。”

### **3、关于股份锁定的承诺**

#### **(1) 发行人控股股东承诺**

发行人控股股东华邦健康关于股份锁定作出承诺，主要内容如下：

“一、自发行人股票在全国中小企业股份转让系统精选层挂牌之日起 12 个月内，本公司不转让或者委托他人代为管理发行人本次发行前本公司持有/控制的股份。

二、根据《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌业务指南 1 号—申报与审查指南》要求，承诺自该指南发布次日（2020 年 3 月 7 日）起至本次发行完成并进入精选层挂牌之日不减持公司股票。

三、本公司将遵守法律法规、《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司业务规则等对本次发行股份转让限制的其他相关规定。

四、自本承诺函出具日起，本公司承诺赔偿发行人因本公司违反本承诺函所作任何承诺而遭受的一切实际损失、损害和开支。”

#### **(2) 发行人控股股东全资子公司华邦汇医承诺**

发行人控股股东全资子公司华邦汇医关于股份锁定作出承诺，主要内容如下：

“一、自发行人股票在全国中小企业股份转让系统精选层挂牌之日起 12 个月内，本公司不转让或者委托他人代为管理发行人本次发行前本公司持有的股份。

二、根据《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌业务指南 1 号—申报与审查指南》要求，承诺自该指南发布次日（2020 年 3 月 7 日）起至本次发行完成并进入精选层挂牌之日不减持公司股票。

三、本公司将遵守法律法规、《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司业务规则等对本次发行股份转让限制的其他相关规定。

四、自本承诺函出具日起，本公司承诺赔偿发行人因本公司违反本承诺函所作任何承诺而遭受的一切实际损失、损害和开支。”

### **（3）发行人实际控制人承诺**

发行人实际控制人张松山关于股份锁定作出承诺，主要内容如下：

“一、自发行人股票在全国中小企业股份转让系统精选层挂牌之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人代为管理发行人本次发行前本人通过华邦生命健康股份有限公司及华邦汇医投资有限公司持有的发行人股份。

二、根据《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌业务指南 1 号—申报与审查指南》要求，承诺自该指南发布次日（2020 年 3 月 7 日）起至本次发行完成并进入精选层挂牌之日不减持公司股票。

三、本人将遵守法律法规、《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司业务规则等对本次发行股份转让限制的其他相关规定。

四、自本承诺函出具日起，本人承诺赔偿发行人因本人违反本承诺函所作任何承诺而遭受的一切实际损失、损害和开支。”

### **（4）发行人董事、监事及高级管理人员承诺**

发行人非独立董事、监事及高级管理人员关于股份锁定作出承诺，主要内容如下：

“一、本人在担任公司董事、监事及高级管理人员期间，每年转让持有的公司股份不超过本人持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。

二、本人将遵守法律法规、《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司业务规则等对本次发行股份转让限制的其他相关规定。

三、自本承诺函出具日起，本人承诺赔偿发行人因本人违反本承诺函所作任何承诺而遭受的一切实际损失、损害和开支。”

#### **4、关于减持说明的承诺**

华邦健康及其一致行动人华邦汇医就所持颖泰生物股票作出减持说明承诺如下：

“1、本公司在锁定期满后两年内减持股票的，减持价格不低于颖泰生物本次发行时的发行价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，减持底价作相应调整）；若颖泰生物在精选层挂牌后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者在精选层挂牌后 6 个月期末收盘价低于发行价的（自颖泰生物股票在精选层挂牌 6 个月内，如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则将发行价作除权、除息调整后与收盘价进行比较），则本公司持有的颖泰生物股份锁定期自动延长 6 个月；

2、本公司减持公司股票应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。本公司减持公司股票将严格遵守法律、法规按照中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司（“全国股转公司”）等相关规则、规定及时、准确地履行信息披露等义务；

3、如本公司违反上述减持说明承诺，则本公司承诺接受以下约束措施：本公司将在股东大会及全国股转公司指定的披露媒体上公开说明违反减持说明的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；本公司因违反上述减持说明所获得的收益归公司所有；如果因本公司未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本公司将依法承担相应赔偿责任。”

#### **5、华邦健康特定事项承诺函**

##### **（1）关于股权质押的承诺**

就华邦健康所持颖泰生物股权质押事项，华邦健康承诺如下：



“本公司作为发行人的控股股东及，特此承诺：

1、本公司最近三年经营状况良好，盈利能力稳定、现金流量充裕，具有较强的偿付能力；

2、后续颖泰生物因任何原因导致无法偿还前述借款，导致中国进出口银行重庆分行、重庆农村商业银行股份有限公司两江分行行使质权的，本公司将采取包括但不限于提供其他抵押物、代为偿还等方式，确保前述质押股票不会存在被强制处分的风险；

3、本公司将遵守法律法规、《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌规则》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司业务规则等对本次发行的其他相关规定；

4、自本承诺函出具日起，本公司承诺赔偿发行人因本公司违反本承诺函所作任何承诺而遭受的一切实际损失、损害和开支。”

## **(2) 关于降低股权质押比例的承诺**

就华邦健康所持颖泰生物股权质押事项，华邦健康承诺如下：

“本公司作为发行人的控股股东，特此承诺：

1、自本承诺函出具之日起2年内，本公司将采取切实有效的措施降低本公司直接/间接所持颖泰生物股票的质押比例，并在承诺期限届满前将该等质押比例降低；

2、自本承诺函出具之日起2年内，本公司直接/间接所持颖泰生物股票仅在颖泰生物融资需本公司提供担保时进行质押；

3、本公司将遵守法律法规、《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌规则》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司业务规则等对本次发行的其他相关规定；

4、自本承诺函出具日起，本公司承诺赔偿发行人因本公司违反本承诺函所作任何承诺而遭受的一切实际损失、损害和开支。”

## **6、关于摊薄即期回报的措施及承诺**

为优化投资回报机制，维护中小投资者合法权益，就本次在向不特定合格投资者公开发行股票并在全国股转系统精选层挂牌可能导致投资者的即期回报被摊薄的相关事宜，公司承诺拟采取多种措施

以提升公司的盈利能力，增强公司的持续回报能力。

### **(1) 发行人承诺**

#### **“1、保证募集资金规范、有效使用，实现项目预期回报**

公司已按照《公司法》、《证券法》、等法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定制定《募集资金管理办法》，对募集资金的专户存储、使用、投向变更、管理和监督进行了明确的规定。为保障公司规范、有效使用募集资金，本次公开发行募集资金到位后，公司将设立募集资金专项账户，并于开户行、保荐机构签订募集资金三方监管协议，确保募集资金专款专用。同时，公司将严格按照上述规定，管理本次募集的资金，定期检查募集资金使用情况，加强对募投项目的监管，保证募集资金按照约定用途合理规范地使用，防范募集资金使用的潜在风险。

2、加快募集资金投资项目实施进度，提高资金使用效率董事会已对本次公开发行募集资金投资项目的可行性进行了充分论证，相关项目符合国家产业政策、行业发展趋势及公司未来整体战略发展方向，具有较好的市场前景和盈利能力。通过本次发行募集资金投资项目的实施，公司将不断优化业务结构，增强公司核心竞争力以提高盈利能力。本次发行募集资金到位后，公司将加快推进募集资金投资项目建设，提高资金使用效率，争取募集资金投资项目早日建成并实现效益。

#### **3、严格执行现金分红政策，强化投资者回报机制**

公司依据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等法律法规的规定，制订了《关于向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后未来三年股东回报规划》，明确公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后未来三年分红回报规划的制定原则和具体规划内容，充分维护公司股东依法享有的资产收益。公司将严格执行现行分红政策，在符合利润分配条件的情况下，积极推动对股东的利润分配，加大落实对投资者持续、稳定、科学的回报，从而切实保护公众投资者的合法权益。

#### **4、完善内部控制，加强资金使用管理和对管理层考核**

公司将进一步完善内部控制，加强资金管理，防止资金被挤占挪用，提高资金使用效率；严格控制公司费用支出，加大成本控制力度，提升公司利润率；加强对管理层的考核，将管理层薪酬水平与公司经营效益挂钩，确保管理层恪尽职守、勤勉尽责。”

### **(2) 控股股东承诺**



“1、本公司承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

2、自本承诺函出具之日至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会、全国股转公司作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会及全国股转公司该等规定时，本公司承诺届时将按照相关最新规定出具补充承诺。

3、本公司承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本公司对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本公司违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

4、若本公司违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司同意中国证监会和全国股转公司等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司作出相关处罚或采取相关监管措施。”

### （3）董事、高级管理人员承诺

“1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采取其他方式损害公司利益；

2、对本人的职务消费行为进行约束；

3、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；

4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

5、若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；

6、自本承诺函出具之日至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会、全国股转公司作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会及全国股转公司该等规定时，本人承诺届时将按照相关最新规定出具补充承诺。”

## 7、依法承担法律责任的承诺

### （1）对《公开发行说明书》作出承诺

#### ①发行人控股股东、实际控制人承诺

“本公司或本人承诺本公开发行说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。”

## ②发行人全体董事、监事、高级管理人员承诺

“本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开发行说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。”

### (2) 关于申请电子文件与预留原件一致的承诺函

发行人承诺：“本公司拟向不特定合格投资者公开发行股票并在全中国中小企业股份转让系统精选层挂牌（以下简称“本次发行”），本公司已向向全国中小企业股份转让系统有限责任公司、中国证券监督管理委员会报送的关于本次发行的全套电子申请文件进行了核查和审阅，确认上述电子文件真实、准确、完整，本公司承诺本次报送的申请电子文件与预留原件一致。”

### (3) 关于申请文件真实、准确、完整的承诺函

#### ①发行人承诺

“本公司拟向不特定合格投资者公开发行股票并在全中国中小企业股份转让系统精选层挂牌，本公司承诺：本公司公开发行说明书和有关申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本公司对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。”

#### ②发行人全体董事、监事、高级管理人员承诺

“本人作为北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司（以下简称“公司”）的董事/监事/高级管理人员，本人承诺：公司向不特定合格投资者公开发行股票并在全中国中小企业股份转让系统精选层挂牌的申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。该承诺不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行。”

#### ③发行人控股股东承诺

“鉴于北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司（以下简称“发行人”）拟向不特定合格投资者公开发行股票并在全中国中小企业股份转让系统精选层挂牌，本公司作为发行人的控股股东承诺：发行人公开发行说明书和有关申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本公司对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。”

#### ④发行人实际控制人承诺

“鉴于北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司（以下简称“发行人”）拟向不特定合格投资者公开发行

股票并在全国中小企业股份转让系统精选层挂牌，本人作为发行人的实际控制人承诺：发行人公开发行人说明书和有关申报文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。”

## （二）稳定股价的预案

### 1、启动和停止稳定股价预案的条件

#### （1）启动条件

自公司公开发行并在精选层挂牌后三年内，若公司股票连续 20 个交易日收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照监管机构的有关规定作相应调整，下同）均低于公司最近一年经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷期末公司股份总数，如最近一期审计基准日后，因分红、送股、转增等情况导致公司股份或权益变化时，则为经调整后的每股净资产）时，应于 2 个交易日内发布提示公告，并于 10 个交易日内制定稳定股价的具体措施。稳定股价的具体措施需经董事会、股东大会审议，并在股东大会审议通过该等方案后的 5 个交易日内启动稳定股价具体方案的实施。

#### （2）停止条件

上述第 1 项稳定股价具体方案的实施期间内，如公司股票收盘价连续 20 个交易日高于每股净资产时，将停止实施股价稳定措施。稳定股价具体方案实施完毕或停止实施后，若再次触发稳定股价预案启动情形的，则再次启动稳定股价预案。

### 2、稳定股价预案的具体措施

当公司股票收盘价触发稳定股价预案的启动条件时，公司将视股票市场情况以及公司实际情况，按如下优先顺序采取部分或全部股价稳定措施：

#### （1）公司回购股份

①公司以稳定股价为目的的回购股份，应符合《中华人民共和国公司法》等届时适用的相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布触发精选层降层情形。

②公司董事（不含独立董事及未在公司处领取薪酬的董事，下同）承诺，在公司董事会或股东大会审议回购股份相关议案时投赞成票（如有投票或表决权）。

③公司股东大会对回购股份作出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。控股股东华邦健康承诺，在公司股东大会审议回购股份相关议案时投赞成票。

④在股东大会审议通过回购股份的方案后，公司应依法通知债权人，向证券监督管理部门、全国中小企业股份转让系统有限责任公司等主管部门报送相关材料、办理审批或备案手续。在完成必需的审批、备案、信息披露等程序后，方可实施相应的股份回购方案。

⑤公司实施稳定股价议案时，除应符合相关法律法规要求之外，还应符合下列各项：①公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司向不特定合格投资者公开发行股票所募集资金的总额；②公司单次用于回购股份的资金不低于上一个会计年度经审计归属于母公司股东净利润的 20%。

⑥自稳定股价方案公告之日起三个月内，公司将通过全国中小企业股份转让系统集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式回购公司股票。

⑦公司董事会公告回购股份预案后，公司股票若连续 20 个交易日的收盘价超过公司最近一年经审计每股净资产，公司董事会可以作出决议终止回购股份事宜。

## （2）控股股东增持

①公司启动稳定股价的措施后，当公司根据上述“1”所述的股价稳定措施完成公司回购股份后再次触发稳定股价预案启动条件时，或者公司无法在承诺期限内实施上述“1”所述的股价稳定措施的，控股股东华邦健康应在 10 个交易日内，将其拟增持股票的具体计划（内容包括但不限于增持股数区间、计划的增持价格区间、完成时效等）以书面方式通知公司，并由公司在增持开始前三个交易日予以公告。华邦健康增持股份应符合《非上市公众公司收购管理办法》等法律法规的条件和要求，且不会导致公司股权分布触发精选层降层情形的前提下，对公司股票进行增持。

②华邦健康稳定股价预案时，还应符合下列各项：①华邦健康单次用于增持股份的资金不得低于自公司公开发行股票并在精选层挂牌后累计从公司所获得现金分红金额的 20%；②华邦健康单次或连续十二个月用于增持公司股份的资金不超过自公司公开发行股票并在精选层挂牌后累计从公司所获得现金分红金额的 30%；③华邦健康增持价格不高于公司最近一年经审计的每股净资产的 100%。

### ③公司董事、高级管理人员增持

A、在华邦健康未及时提出或实施增持公司股份方案，或华邦健康增持公司股份实施完毕后再次触发稳定股价预案启动条件时，董事、高级管理人员应在 10 个交易日内将其拟增持股票的具体计划

（内容包括但不限于增持股数区间、计划的增持价格区间、完成时效等）以书面方式通知公司，并由公司在增持开始前三个工作日内予以公告。公司董事、高级管理人员增持应当符合《非上市公司收购管理办法》等法律法规的规定，且不应导致公司股权分布触发精选层降层情形。

B、公司董事、高级管理人员实施稳定股价预案时，还应同时符合下列各项：公司董事、高级管理人员单次用于增持公司股票的资金不少于该等董事、高级管理人员上一年度自公司所获得薪酬（税后，下同）的 20%；公司董事、高级管理人员单次或连续十二个月用于增持公司股票的资金不超过该等董事、高级管理人员上一年度自公司所获得薪酬（税后，下同）的 30%；公司董事、高级管理人员增持价格不高于公司最近一年经审计的每股净资产的 100%。

C、若公司公开发行并在精选层挂牌后 3 年内新聘任董事和高级管理人员的，公司将要求该新聘任的董事和高级管理人员根据本预案的规定签署相关承诺。

### （三）未履行承诺的约束措施

#### 1、发行人承诺

发行人关于未履行承诺的约束措施作出承诺，主要内容如下：

“一、本公司将严格履行在本次发行过程中所作出的全部公开承诺事项（以下简称“承诺事项”）中的各项义务和责任。

二、若本公司未能完全且有效地履行承诺事项中的各项义务或责任，则本公司将采取以下措施予以约束：

1、如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺替代原有承诺或者提出豁免履行承诺义务，并提交发行人股东大会审议，承诺人及其关联方应当回避表决。同时，接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

（1）在中国证监会、全国股转公司指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因；

（2）对本公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；

（3）给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。

2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本公司自身无法控制的客观原因，导致本公司承诺

未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，本公司将及时、充分披露本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因。”

## 2、发行人全体董事、监事、高级管理人员承诺

发行人全体董事、监事及高级管理人员关于未履行承诺的约束措施作出承诺，主要内容如下：

“一、本人将严格履行在本次发行过程中所作出的全部公开承诺事项（以下简称“承诺事项”）中的各项义务和责任。

二、如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺替代原有承诺或者提出豁免履行承诺义务，并提交股东大会审议，承诺人及其关联方应当回避表决。同时，接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

1、通过发行人及时、充分披露本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；

2、在有关监管机关要求的期限内予以纠正；

3、如该违反的承诺属可以继续履行的，本人将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本人将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交发行人股东大会审议；

4、本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行导致投资者损失的，由本人依法赔偿投资者的损失；本人因违反承诺所得收益，将上缴发行人所有；

5、本人违反公开承诺及公开发行说明书其他承诺事项，给发行人或投资者造成损失的，将依法赔偿对发行人或投资者的损失。如果本人未承担前述赔偿责任，发行人有权扣减本人所获分配的现金分红、薪酬、津贴等用于承担前述赔偿责任。同时本人持有的发行人股份（如有）将不得转让，直至本人按相关承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。

三、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本人自身无法控制的客观原因，导致本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，本人将通过发行人及时、充分披露本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因。

上述承诺及相关措施不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行。”

## 3、发行人控股股东承诺



发行人控股股东华邦健康关于未履行承诺的约束措施作出承诺，主要内容如下：

“一、本公司将严格履行在本次发行过程中所作出的全部公开承诺事项（以下简称“承诺事项”）中的各项义务和责任。

二、如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺替代原有承诺或者提出豁免履行承诺义务，并提交发行人股东大会审议，承诺人及其关联方应当回避表决。同时，接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

1、按需通过发行人或本公司法定信息披露渠道及时、充分披露本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；

2、在有关监管机关要求的期限内予以纠正；

3、如该违反的承诺属可以继续履行的，本公司将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本公司将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交发行人股东大会审议；

4、本公司将停止在发行人领取股东分红，同时本公司持有的发行人股份将不得转让，直至本公司按相关承诺采取相应的措施并实施完毕时为止；

5、本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行导致投资者损失的，由本公司依法赔偿投资者的损失；本公司因违反承诺所得收益，将上缴发行人所有。

三、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本公司自身无法控制的客观原因，导致本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，本公司将通过发行人及时、充分披露本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因。”

#### **4、发行人控股股东全资子公司华邦汇医承诺**

发行人控股股东全资子公司华邦汇医关于未履行承诺的约束措施作出承诺，主要内容如下：

“一、本公司将严格履行在本次发行过程中所作出的全部公开承诺事项（以下简称“承诺事项”）中的各项义务和责任。

二、如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺替代原有承诺或者提出豁免履行承诺义务，并提交发行人股东大会审议，承诺人及其关联方应当回避表决。同时，接

受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

1、按需通过发行人或本公司控股股东法定信息披露渠道及时、充分披露本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；

2、在有关监管机关要求的期限内予以纠正；

3、如该违反的承诺属可以继续履行的，本公司将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本公司将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交发行人股东大会审议；

4、本公司将停止在发行人领取股东分红，同时本公司持有的发行人股份将不得转让，直至本公司按相关承诺采取相应的措施并实施完毕时为止；

5、本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行导致投资者损失的，由本公司依法赔偿投资者的损失；本公司因违反承诺所得收益，将上缴发行人所有。

三、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本公司自身无法控制的客观原因，导致本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，本公司将通过发行人及时、充分披露本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因。”

### **5、发行人实际控制人承诺**

发行人实际控制人张松山关于未履行承诺的约束措施作出承诺，主要内容如下：

“一、本人将严格履行在本次发行过程中所作出的全部公开承诺事项（以下简称“承诺事项”）中的各项义务和责任。

二、如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺替代原有承诺或者提出豁免履行承诺义务，并提交发行人股东大会审议，承诺人及其关联方应当回避表决。同时，接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

1、通过发行人及时、充分披露本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；

2、在有关监管机关要求的期限内予以纠正；

3、如该违反的承诺属可以继续履行的，本人将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本人将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，



并将上述补充承诺或替代性承诺提交发行人股东大会审议；

4、本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行导致投资者损失的，由本人依法赔偿投资者的损失；本人因违反承诺所得收益，将上缴发行人所有。

三、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本人自身无法控制的客观原因，导致本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，本人将通过发行人及时、充分披露本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	抵押	364,501,868.83	3.09%	用于银行承兑汇票保证金
货币资金	流动资产	质押	1,215,438,493.57	10.31%	用于质押借款
货币资金	流动资产	质押	39,150,000.00	0.33%	信用证保证金
固定资产	非流动资产	抵押	719,506,126.60	6.10%	用于抵押贷款、取得银行承兑汇票
无形资产	非流动资产	抵押	349,894,846.82	2.97%	用于抵押贷款、取得银行承兑汇票
应收账款	流动资产	质押	265,379,607.27	2.25%	保理借款
投资性房地产	非流动资产	抵押	19,551,632.66	0.17%	用于抵押贷款、取得银行承兑汇票
总计	-	-	2,973,422,575.75	25.22%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司受限资产用于公司日常性经营借款的保证，对公司日常经营活动未产生影响

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	630,855,000	56.04%	-	208,465,500	18.52%
	其中：控股股东、实际控制人	461,705,500	41.01%	-	0	0.00%
	董事、监事、高管	11,175,000	0.99%	0	11,175,000	0.99%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	494,945,000	43.96%	422,389,500	917,334,500	81.48%
	其中：控股股东、实际控制人	356,500,000	31.67%	442,099,500	798,599,500	70.94%
	董事、监事、高管	33,525,000	2.98%	0	33,525,000	2.98%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
<b>总股本</b>		1,125,800,000	-	<b>0</b>	1,125,800,000	-
<b>普通股股东人数</b>		746				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量	是否通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东，如是，约定持股期间的起止日期
1	华邦生命健康股份有限公司	818,205,500	-19,606,000	798,599,500	70.94%	798,599,500	0	750,000,000	否
2	北京鸿泰嘉业咨询中心(有限合伙)	59,330,000	0	59,330,000	5.27%	51,997,500	7,332,500	0	否
3	北京和睿嘉业投资中心(有限合伙)	23,960,000	0	23,960,000	2.13%	17,970,000	5,990,000	0	否
4	蒋康伟	22,356,000	0	22,356,000	1.99%	16,767,000	5,589,000	0	否

5	王榕	22,343,000	0	22,343,000	1.98%	16,757,250	5,585,750	0	否
6	北京浙泰 嘉业咨询 中心(有 限合伙)	22,074,000	0	22,074,000	1.96%	0	22,074,000	0	否
7	姚秀琴	15,605,000	-39,000	15,566,000	1.38%	0	15,566,000	0	否
8	华邦汇医 投资有限 公司	15,242,500	0	15,242,500	1.35%	15,242,500	0	0	否
9	周庆雷	14,855,000	-24,000	14,831,000	1.32%	0	14,831,000	0	否
10	北京盛旭 嘉瑞咨询 中心(有 限合伙)	14,610,000	0	14,610,000	1.30%	0	14,610,000	0	否
<b>合计</b>		1,028,581,000	-	1,008,912,000	89.62%	917,333,750	91,578,250	750,000,000	-

报告期内，华邦汇医投资有限公司为华邦生命健康股份有限公司全资子公司；公司股东蒋康伟先生为华邦生命健康股份有限公司监事会主席，公司股东王榕先生为华邦生命健康股份有限公司董事；蒋康伟先生、王榕先生为北京鸿泰嘉业咨询中心（有限合伙）的普通合伙人，其中王榕先生为执行事务合伙人；华邦生命健康股份有限公司董事彭云辉女士为北京鸿泰嘉业咨询中心（有限合伙）的有限合伙人，其他股东不存在关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

截至报告期末，华邦生命健康股份有限公司直接持有本公司 70.94%的股份，华邦生命健康股份有限公司全资子公司华邦汇医投资有限公司持有本公司 1.35%的股份。华邦生命健康股份有限公司及其全资子公司华邦汇医投资有限公司合计持有本公司 72.29%的股份。华邦生命健康股份有限公司为公司的控股股东。华邦生命健康股份有限公司成立于 1992 年 3 月 11 日，注册资本为 1,979,919,191 元，统一社会信用代码为 91500000202884326D，注册地为重庆市渝北区人和星光大道 69 号，法定代表人为张松山，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。

### (二) 实际控制人情况

截至报告期末，张松山先生为华邦健康的实际控制人，并通过华邦健康和华邦汇医合计控制公司 813,842,000 股股份，占公司股份总数的 72.29%，为公司的实际控制人。张松山先生，中国籍，1961 年 1 月出生，博士学位，高级工程师，无境外永久居留权。1985 年至 1987 年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 月任重庆华邦制药有限公司董事、总经理，兼任新药开发部研究员；2012 年 11 月至 2018 年 10 月兼任华邦生命健康股份有限公司总经理，2001 年 9 月至今担任华邦生命健康股份有限公司董事长；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、重庆华邦颐康旅游发展有限责任公司执行董事、陕西太白山秦岭旅游股份有限公司董事、丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司董事、陕西汉江药业集团股份有限公司董事、重庆两江新区同泽小额贷款有限责任公司董事、凭祥市大友旅游发展有限公司董事、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、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等职务。

### 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

#### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续期间		是否
					起始日期	终止日期	违约
143383	17 颖泰 01	公司债券 (小公募)	1,200,000,000	6.80%	2017 年 11 月 8 日	2022 年 11 月 8 日	否
合计	-	-	1,200,000,000	-	-	-	-

#### 债券违约情况:

适用 不适用

### 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

### 七、 权益分派情况

#### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

权益分派日期	每 10 股派现数 (含 税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 2 月 27 日	1.00	0	0
2020 年 5 月 12 日	1.00	0	0
合计	2.00	0	0

#### 报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况:

适用 不适用

**(二) 半年度的权益分派预案**

适用 不适用

**中期财务会计报告审计情况：**

适用 不适用

**八、 特别表决权安排情况**

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王榕	董事长	男	1972年9月	2019年7月30日	2021年11月15日
陈伯阳	董事、 总经理	男	1961年11月	2019年8月15日	2021年11月15日
蒋康伟	董事	男	1956年7月	2018年11月15日	2021年11月15日
张海安	董事	男	1981年2月	2018年11月15日	2021年11月15日
王满	董事、 副总经理	男	1968年2月	2018年11月15日	2021年11月15日
于俊田	董事	男	1952年2月	2018年11月15日	2021年11月15日
李钟华	独立董事	女	1962年5月	2020年2月28日	2021年11月15日
万勇	独立董事	男	1973年4月	2020年2月28日	2021年11月15日
赵强	独立董事	男	1963年6月	2020年2月28日	2021年11月15日
陈伟强	监事会主席	男	1960年12月	2018年11月15日	2021年11月15日
王剑	监事	男	1976年9月	2018年11月15日	2021年11月15日
文琦	职工监事	男	1980年2月	2018年11月15日	2021年11月15日
俞阳	副总经理	女	1963年5月	2018年11月15日	2020年1月7日
叶顶万	财务总监	男	1974年1月	2018年11月15日	2021年11月15日
刘晓亮	董事会秘书	男	1982年12月	2018年11月15日	2021年11月15日
董事会人数:					9
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

报告期内，公司董事长王榕先生任控股股东董事；公司董事蒋康伟先生任控股股东监事会主



席；公司董事张海安先生任控股股东董事、总经理；公司董事于俊田先生任控股股东董事；公司监事王剑先生任控股股东财务总监。公司其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

## (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
王榕	董事长	22,343,000	0	22,343,000	1.98%	0	0
陈伯阳	董事、 总经理	0	0	0	0%	0	0
蒋康伟	董事	22,356,000	0	22,356,000	1.99%	0	0
张海安	董事	0	0	0	0%	0	0
王满	董事、 副总经理	1,000	0	1,000	0%	0	0
于俊田	董事	0	0	0	0%	0	0
李钟华	独立董事	0	0	0	0%	0	0
万勇	独立董事	0	0	0	0%	0	0
赵强	独立董事	0	0	0	0%	0	0
陈伟强	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
王剑	监事	0	0	0	0%	0	0
文琦	职工监事	0	0	0	0%	0	0
俞阳	副总经理	0	0	0	0%	0	0
叶顶万	财务总监	0	0	0	0%	0	0
刘晓亮	董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
<b>合计</b>	-	44,700,000	-	44,700,000	3.97%	0	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	独立董事是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李钟华	独立董事	新任	独立董事	公司管理所需
万勇	独立董事	新任	独立董事	公司管理所需
赵强	独立董事	新任	独立董事	公司管理所需
俞阳	副总经理	离任	-	个人原因

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

##### 1. 独立董事-李钟华

李钟华女士，中国国籍，无境外永久居留权，1962年生，博士。曾任中华人民共和国化学工业部感光材料技术开发中心工程师；哈尔滨工程大学教师、副教授；中化化工科学技术研究总院副院长兼总工程师；2013年3月至今担任中国农药工业协会常务副会长兼秘书长；2017年11月至今担任江苏丰山集团股份有限公司独立董事。

##### 2. 独立董事-万勇

万勇先生，中国国籍，无境外永久居留权，1973年生，博士，律师、注册会计师。曾任厦门市资本运营顾问有限公司上市顾问、深圳证券交易所中小企业板公司监管部副总监、中国证监会第十二届、第十三届主板发审委专职委员、深圳证券交易所第五届上市委委员，心怡科技股份有限公司独立董事、新时代证券股份有限公司副总经理、常务副总经理等；2019年1月至今担任山东威达机械股份有限公司独立董事。

##### 3. 独立董事-赵强

赵强先生，中国国籍，无境外永久居留权，1963年生，硕士，注册会计师（非执业）、资产评估师、土地估价师。2001年起，历任北京中同华资产评估有限公司首席评估师、执行董事、资深合伙人。现任湖南景峰医药股份有限公司、河北建投能源投资股份有限公司、北京诚益通控制工程科技股份有限公司独立董事。赵强先生曾兼任中国证监会第四、五届并购重组委员会委员。

#### (四) 股权激励情况

√适用 □不适用

2020年4月27日及2020年5月15日，公司第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第十一次会议、2020年第三次临时股东大会审议通过了《关于终止股票期权激励计划的议案》。报告期内，包含授予对象为董监高在内的股票期权激励计划已终止。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
生产人员	3,297	-	81	3,216
销售人员	221	-	13	208
技术人员	751	19	-	770
管理人员	148	-	27	121
行政人员	341	75	-	416
财务人员	94	-	10	84
<b>员工总计</b>	<b>4,852</b>	<b>94</b>	<b>131</b>	<b>4,815</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	27	24
硕士	145	139
本科	510	483
专科	786	787
专科以下	3,384	3,382
<b>员工总计</b>	<b>4,852</b>	<b>4,815</b>

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	2,138,779,781.47	1,493,290,049.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	4,986,384.00	21,507,783.18
应收账款	五、3	1,165,869,414.16	1,049,188,495.71
应收款项融资	五、4	36,058,453.50	26,281,687.13
预付款项	五、5	132,982,017.22	150,725,325.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	106,112,515.35	131,762,780.36
其中：应收利息		141,439.68	
应收股利		4,345,228.72	
买入返售金融资产			
存货	五、7	1,340,936,009.49	1,492,389,293.24
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、8	90,671,197.87	72,495,435.99
其他流动资产	五、9	167,272,589.05	192,025,498.45
<b>流动资产合计</b>		<b>5,183,668,362.11</b>	<b>4,629,666,349.18</b>
<b>非流动资产：</b>		-	
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、10	1,707,675,257.18	1,689,478,787.17
其他权益工具投资	五、11	920,045.82	920,045.82
其他非流动金融资产			

投资性房地产	五、12	36,403,471.80	37,212,296.68
固定资产	五、13	2,788,199,909.43	2,909,738,788.83
在建工程	五、14	334,739,874.08	274,095,361.01
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、15	838,192,450.00	846,223,763.00
开发支出			
商誉	五、16	504,313,571.43	504,313,571.43
长期待摊费用	五、17	62,082,525.73	53,949,788.33
递延所得税资产	五、18	70,964,601.47	58,677,277.70
其他非流动资产	五、19	264,244,093.24	302,845,691.15
<b>非流动资产合计</b>		6,607,735,800.18	6,677,455,371.12
<b>资产总计</b>		11,791,404,162.29	11,307,121,720.30
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、20	3,396,659,341.96	2,428,894,990.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	五、21	663,814.19	
衍生金融负债			
应付票据	五、22	729,763,875.85	777,303,880.65
应付账款	五、23	540,665,068.87	454,201,466.52
预收款项		-	
合同负债	五、24	81,107,400.56	229,769,142.71
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、25	62,614,056.36	86,936,986.60
应交税费	五、26	65,622,794.23	51,334,617.34
其他应付款	五、27	467,357,538.02	611,998,955.15
其中：应付利息		59,132,112.16	20,697,243.60
应付股利		5,513,200.00	112,580,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、28	719,970,860.95	1,344,660,590.93
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		6,064,424,750.99	5,985,100,629.90
<b>非流动负债：</b>		-	
保险合同准备金			
长期借款	五、29	320,000,000.00	
应付债券	五、30	1,194,302,370.35	1,193,200,334.21

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、31	5,813,314.12	5,846,275.17
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、32	55,842,965.80	38,004,059.24
递延所得税负债	五、18	48,502,927.68	49,739,690.80
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		1,624,461,577.95	1,286,790,359.42
<b>负债合计</b>		7,688,886,328.94	7,271,890,989.32
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、33	1,125,800,000.00	1,125,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、34	2,596,423,649.99	2,586,434,149.99
减：库存股			
其他综合收益	五、35	-78,538,805.44	-48,329,358.27
专项储备	五、36	9,317,722.07	6,901,117.73
盈余公积	五、37	129,336,777.35	129,336,777.35
一般风险准备			
未分配利润	五、38	277,324,169.05	186,283,314.65
归属于母公司所有者权益合计		4,059,663,513.02	3,986,426,001.45
少数股东权益		42,854,320.33	48,804,729.53
<b>所有者权益合计</b>		4,102,517,833.35	4,035,230,730.98
<b>负债和所有者权益总计</b>		11,791,404,162.29	11,307,121,720.30

法定代表人：王榕

主管会计工作负责人：叶顶万  
会计机构负责人：杨玉松

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,565,042,690.68	1,083,832,147.96
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		-	
应收账款	十六、1	458,580,882.63	661,605,304.92
应收款项融资		1,479,825.23	
预付款项		13,773,418.66	23,808,753.36
其他应收款	十六、2	1,777,621,222.54	1,371,206,472.46



其中：应收利息		141,439.68	
应收股利		-	140,000,000.00
买入返售金融资产			
存货		97,126,727.67	108,980,944.87
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		90,671,197.87	72,495,435.99
其他流动资产		15,043,294.24	15,322,717.47
<b>流动资产合计</b>		<b>4,019,339,259.52</b>	<b>3,337,251,777.03</b>
<b>非流动资产：</b>		<b>-</b>	
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	3,834,443,178.55	3,806,935,823.70
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		19,551,632.66	19,798,667.64
固定资产		351,117,327.46	362,790,986.68
在建工程		97,087.38	97,087.38
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		368,297,823.48	380,985,648.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		16,181,619.98	9,289,677.44
递延所得税资产		13,101,606.21	6,447,648.53
其他非流动资产		-	
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,602,790,275.72</b>	<b>4,586,345,540.27</b>
<b>资产总计</b>		<b>8,622,129,535.24</b>	<b>7,923,597,317.30</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,560,000,000.00	1,300,000,000.00
交易性金融负债		663,814.19	
衍生金融负债			
应付票据		1,021,000,000.00	625,308,290.00
应付账款		344,465,543.27	190,528,388.13
预收款项		-	
合同负债		203,226.35	247,862.10
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		5,001,298.68	6,816,815.26
应交税费		1,903,730.78	2,857,060.48
其他应付款		73,145,998.34	142,171,149.68
其中：应付利息		55,948,155.07	14,271,534.57

应付股利		-	112,580,000.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		-	300,000,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		3,006,383,611.61	2,567,929,565.65
<b>非流动负债：</b>		-	
长期借款		300,000,000.00	
应付债券		1,194,302,370.35	1,193,200,334.21
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		1,494,302,370.35	1,193,200,334.21
<b>负债合计</b>		4,500,685,981.96	3,761,129,899.86
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		-	
股本		1,125,800,000.00	1,125,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,803,877,773.26	2,793,888,273.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		129,336,777.35	129,336,777.35
一般风险准备			
未分配利润		62,429,002.67	113,442,366.83
<b>所有者权益合计</b>		4,121,443,553.28	4,162,467,417.44
<b>负债和所有者权益总计</b>		8,622,129,535.24	7,923,597,317.30

法定代表人：王榕      主管会计工作负责人：叶顶万      会计机构负责人：杨玉松

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		3,139,646,067.13	2,703,585,928.22
其中：营业收入	五、39	3,139,646,067.13	2,703,585,928.22
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		2,924,869,194.80	2,575,375,760.19
其中：营业成本	五、39	2,462,220,061.91	2,056,982,678.22
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、40	14,763,738.20	14,488,038.13
销售费用	五、41	51,625,490.48	56,349,531.98
管理费用	五、42	175,115,154.79	176,201,498.60
研发费用	五、43	110,576,426.42	104,933,105.12
财务费用	五、44	110,568,323.00	166,420,908.14
其中：利息费用		140,167,104.09	181,026,769.90
利息收入		22,433,800.61	26,127,691.45
加：其他收益	五、45	22,155,872.69	22,801,314.92
投资收益（损失以“-”号填列）	五、46	47,124,344.35	-8,781,713.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		47,124,344.35	-8,117,341.32
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、47	-663,814.19	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、48	-8,192,556.46	553,106.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、49	-234,908.48	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、50	7,867.59	439,744.72
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		274,973,677.83	143,222,620.76
加：营业外收入	五、51	4,211,105.55	2,171,679.73
减：营业外支出	五、52	6,011,032.23	4,358,926.91
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		273,173,751.15	141,035,373.58
减：所得税费用	五、53	68,941,766.36	31,976,187.78
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		204,231,984.79	109,059,185.80
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		204,231,984.79	109,059,185.80
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		611,130.39	-6,006,796.07
2.归属于母公司所有者的净利润		203,620,854.40	115,065,981.87
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	五、35	-30,209,447.17	2,481,896.15

(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-30,209,447.17	2,481,896.15
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-30,209,447.17	2,481,896.15
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		-42,448,516.00	961,653.00
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		12,239,068.83	1,520,243.15
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		174,022,537.62	111,541,081.95
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		173,411,407.23	117,547,878.02
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		611,130.39	-6,006,796.07
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）	五、54	0.18	0.10
(二) 稀释每股收益（元/股）	五、54	0.18	0.10

法定代表人：王榕

主管会计工作负责人：叶顶万 会计机构负责人：杨玉松

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十六、4	852,212,363.11	927,918,920.91
减：营业成本	十六、4	770,118,548.44	762,970,239.38
税金及附加		2,374,921.70	2,937,546.05
销售费用		13,908,151.96	15,743,944.56
管理费用		35,801,763.74	28,115,656.10
研发费用		27,550,636.51	30,846,042.08
财务费用		41,424,349.72	82,482,220.07
其中：利息费用		100,469,437.56	123,140,417.15
利息收入		49,097,351.96	45,866,089.40
加：其他收益		800,379.04	103,593.10
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	100,194,906.65	41,934,927.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收		4,371,406.65	-263,850.73

益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-663,814.19	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-9,287,669.47	2,808,880.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		52,077,793.07	49,670,673.83
加：营业外收入		2,834,885.09	49,576.26
减：营业外支出		-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		54,912,678.16	49,720,250.09
减：所得税费用		-6,653,957.68	674,336.74
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		61,566,635.84	49,045,913.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		61,566,635.84	49,045,913.35
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		61,566,635.84	49,045,913.35
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.05	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		0.05	0.04

法定代表人：王榕      主管会计工作负责人：叶顶万      会计机构负责人：杨玉松

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,408,315,596.09	2,613,655,898.13
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		135,523,900.10	152,530,700.78
收到其他与经营活动有关的现金	五、55	75,287,727.90	20,197,757.04
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>2,619,127,224.09</b>	<b>2,786,384,355.95</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,731,381,933.01	1,694,181,237.16
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		269,115,566.27	276,437,332.29
支付的各项税费		104,711,596.31	136,430,359.48
支付其他与经营活动有关的现金	五、55	110,757,562.90	104,230,069.30
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>2,215,966,658.49</b>	<b>2,211,278,998.23</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>403,160,565.60</b>	<b>575,105,357.72</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
收回投资收到的现金		-	42,200,000.00
取得投资收益收到的现金		6,907,020.12	5,149,484.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,459,447.41	1,266,030.72
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>8,366,467.53</b>	<b>48,615,515.05</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		122,567,130.15	151,200,049.11
投资支付的现金		-	127,162,600.00
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五、55	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		122,567,130.15	278,362,649.11
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-114,200,662.62	-229,747,134.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		-	-
吸收投资收到的现金		-	109,890,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		2,738,230,472.43	1,083,761,058.28
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、55	-	42,525,841.36
<b>筹资活动现金流入小计</b>		2,738,230,472.43	1,236,176,899.64
偿还债务支付的现金		2,055,857,534.00	950,278,770.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		306,146,426.97	315,441,035.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	4,646.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、55	355,000,000.00	331,171,455.83
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,717,003,960.97	1,596,891,261.60
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		21,226,511.46	-360,714,361.96
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		4,007,592.73	-736,764.24
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		314,194,007.17	-16,092,902.54
加：期初现金及现金等价物余额		205,495,411.90	423,710,543.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		519,689,419.07	407,617,640.55

法定代表人：王榕 主管会计工作负责人：叶顶万 会计机构负责人：杨玉松

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,063,555,828.67	1,178,400,257.40
收到的税费返还		65,779,280.99	82,358,323.13
收到其他与经营活动有关的现金		13,329,420.13	3,118,828.98
<b>经营活动现金流入小计</b>		1,142,664,529.79	1,263,877,409.51
购买商品、接受劳务支付的现金		969,034,669.52	1,381,821,875.79
支付给职工以及为职工支付的现金		34,336,136.88	44,718,232.63
支付的各项税费		4,143,832.22	11,049,514.53
支付其他与经营活动有关的现金		18,798,525.19	21,442,370.16
<b>经营活动现金流出小计</b>		1,026,313,163.81	1,459,031,993.11
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		116,351,365.98	-195,154,583.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	282,822,901.14
取得投资收益收到的现金		137,489,900.00	66,992,278.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-



处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		2,030,581,097.57	1,657,722,110.63
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>2,168,070,997.57</b>	<b>2,007,537,290.68</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,173,966.54	33,434,360.27
投资支付的现金		17,426,948.95	170,999,852.73
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		1,734,355,562.59	1,368,179,550.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,759,956,478.08</b>	<b>1,572,613,763.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>408,114,519.49</b>	<b>434,923,527.68</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	109,890,000.00
取得借款收到的现金		1,310,000,000.00	410,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,310,000,000.00</b>	<b>519,890,000.00</b>
偿还债务支付的现金		1,050,000,000.00	244,314,240.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		266,035,655.36	270,229,727.19
支付其他与筹资活动有关的现金		325,000,000.00	280,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,641,035,655.36</b>	<b>794,543,967.19</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-331,035,655.36</b>	<b>-274,653,967.19</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>8,078,423.65</b>	<b>-504,905.05</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>201,508,653.76</b>	<b>-35,389,928.16</b>
加：期初现金及现金等价物余额		73,683,601.84	231,445,184.55
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>275,192,255.60</b>	<b>196,055,256.39</b>

法定代表人：王榕

主管会计工作负责人：叶顶万 会计机构负责人：杨玉松

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年半年报												
	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	1,125,800,000.00				2,586,434,149.99	-	-48,329,358.27	6,901,117.73	129,336,777.35	-	186,283,314.65	48,804,729.53	4,035,230,730.98
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	1,125,800,000.00	-	-	-	2,586,434,149.99	-	-48,329,358.27	6,901,117.73	129,336,777.35	-	186,283,314.65	48,804,729.53	4,035,230,730.98
三、本期增减变动金额(减少以	-	-	-	-	9,989,500.00	-	30,209,447.17	2,416,604.34	-	-	91,040,854.40	-5,950,409.20	67,287,102.37

“一” 号填 列)													
(一) 综合收 益总额						30,209,447.17	-				203,620,854.40	611,130.39	174,022,537.62
(二) 所有者 投入和 减少资 本	-	-	-	-	9,989,500.00	-	-	-	-	-	-	-	9,989,500.00
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					9,989,500.00								9,989,500.00
4. 其 他													-
(三) 利润分 配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	112,580,000.00	-6,701,655.29	-119,281,655.29
1. 提 取 盈 余 公 积									-		-		-
2. 提 取 一 般 风 险 准 备													-
3. 对 所 有 者 ( 或 股 东) 的											112,580,000.00	-6,701,655.29	-119,281,655.29

分配														
4. 其他														-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)														-
2. 盈余公积转增资本(或股本)														-
3. 盈余公积弥补亏损														-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														-
5. 其他综合收益结转留存收益														-
6. 其他														-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	2,416,604.34	-	-	-	140,115.70	2,556,720.04		
1. 本期提取							9,803,684.13				1,487,043.03	11,290,727.16		
2. 本期使用							7,387,079.79				1,346,927.33	8,734,007.12		

(六) 其他													-	
四、本 期期末 余额	1,125,800,000.00	-	-	-	2,596,423,649.99	-	-	78,538,805.44	9,317,722.07	129,336,777.35	-	277,324,169.05	42,854,320.33	4,102,517,833.35

项目	2019年半年报													
	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	1,106,000,000.00	-	-	-	2,494,464,870.10	-	-	47,055,122.64	14,612,859.31	106,152,659.09	-	269,684,614.87	75,539,567.45	4,019,399,448.18
加：会计政策变更														-
前期差错更正														-
同一控制下企业合并														-
其他														-
二、本年期初余额	1,106,000,000.00	-	-	-	2,494,464,870.10	-	-	47,055,122.64	14,612,859.31	106,152,659.09	-	269,684,614.87	75,539,567.45	4,019,399,448.18
三、本期增减	19,800,000.00	-	-	-	84,927,464.06	-	-	2,481,896.15	-6,321,460.46	-	-	110,094,018.13	17,796,514.27	-27,002,632.65

变动金额(减少以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额						2,481,896.15					115,065,981.87	-6,006,796.07	111,541,081.95
(二) 所有者投入和减少资本	19,800,000.00	-	-	-	84,927,464.06	-	-	-	-	-	-	-8,702,110.04	96,025,354.02
1. 股东投入的普通股	19,800,000.00				90,090,000.00								109,890,000.00
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													-
4. 其他					-5,162,535.94							-8,702,110.04	-13,864,645.98
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	225,160,000.00	-2,996,472.30	-228,156,472.30
1. 提取盈余公积													-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所											-	-2,996,472.30	-228,156,472.30

有者 (或股 东)的 分配												225,160,000.00		
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.设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益														-
5.其他 综合收 益结转 留存收 益														-
6.其他														-
(五) 专项储 备	-	-	-	-	-	-	-	-6,321,460.46	-	-	-	-	-91,135.86	-6,412,596.32
1.本期								6,090,955.77					87.01	6,091,042.78



提取													
2. 本期使用							12,412,416.23					91,222.87	12,503,639.10
(六) 其他													-
四、本期末余额	1,125,800,000.00	-	-	-	2,579,392,334.16	-	44,573,226.49	8,291,398.85	106,152,659.09	-	159,590,596.74	57,743,053.18	3,992,396,815.53

法定代表人：王榕

主管会计工作负责人：叶顶万 会计机构负责人：杨玉松

### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年半年报											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,125,800,000.00				2,793,888,273.26				129,336,777.35		113,442,366.83	4,162,467,417.44
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	1,125,800,000.00	-	-	-	2,793,888,273.26	-	-	-	129,336,777.35	-	113,442,366.83	4,162,467,417.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	9,989,500.00	-	-	-	-	-	-51,013,364.16	-41,023,864.16
（一）综合收益总额											61,566,635.84	61,566,635.84
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	9,989,500.00	-	-	-	-	-	-	9,989,500.00
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					9,989,500.00							9,989,500.00
4. 其他												-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本期期末余额</b>	1,125,800,000.00	-	-	-	2,803,877,773.26	-	-	-	129,336,777.35	-	62,429,002.67	4,121,443,553.28	

项目	2019年半年报											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,106,000,000.00				2,697,005,926.80				106,152,659.09		243,429,521.41	4,152,588,107.30
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-

<b>二、本年期初余额</b>	1,106,000,000.00	-	-	-	2,697,005,926.80	-	-	-	106,152,659.09	-	243,429,521.41	4,152,588,107.30
<b>三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)</b>	19,800,000.00	-	-	-	90,090,000.00	-	-	-	-	-	176,114,086.65	-66,224,086.65
(一) 综合收益总额											49,045,913.35	49,045,913.35
(二) 所有者投入和减少资本	19,800,000.00	-	-	-	90,090,000.00	-	-	-	-	-	-	109,890,000.00
1. 股东投入的普通股	19,800,000.00				90,090,000.00							109,890,000.00
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												-
4. 其他												-
(三) 利润分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-	225,160,000.00	-225,160,000.00
1. 提取盈余公积												-
2. 提取一般风险准备												-
3. 对所有者(或股东)的分配											225,160,000.00	-225,160,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												-
5. 其他综合收益结转留存收益												-
6. 其他												-
(五) 专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
(六) 其他												-
<b>四、本期末余额</b>	1,125,800,000.00	-	-	-	2,787,095,926.80	-	-	-	106,152,659.09	-	67,315,434.76	4,086,364,020.65

法定代表人：王榕

主管会计工作负责人：叶顶万

会计机构负责人：杨玉松

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附注三
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附注六、2
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附注五、38
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 报表项目注释

# 北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司

## 2020年1-6月财务报表附注

### 一、公司的基本情况

北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司，原名北京颖新泰康国际贸易有限公司（以下简称“公司或本公司”），系经北京市工商行政管理局京工商 008 注册企许字（2005）0041470 号行政许可决定书批准，由杨晓斌、石光荣和马雪灵 3 位自然人于 2005 年 7 月 1 日投资设立的有限公司。

经历次股权变更后，于 2015 年 6 月 20 日，公司股东会决议通过了公司整体变更发起设立为股份有限公司的决议，公司由北京颖泰嘉和生物科技有限公司整体变更为北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司，并以 2015 年 5 月 31 日为基准日，以经审计后的净资产 1,639,853,882.12 元出资，按 2.4:1 的比例折为股本 67,796.00 万元，由原北京颖泰嘉和生物科技有限公司全体股东按其有限公司中所持股权比例作为发起人认购，净资产超过股本部分 961,893,882.12 元，作为公司资本公积。

本次股权变更经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）进行审验，并于 2015 年 6 月 20 日出具川华信审验（2015）39 号验资报告。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司 2015 年 9 月 24 日颁发的股转系统函 [2015]6386 号《关于同意北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，本公司于 2015 年 10 月 20 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，代码为 833819。

经过历次增发变更后，截止 2020 年 6 月 30 日，公司注册资本 1,125,800,000.00 元。

公司注册地址为北京市昌平区科技园区生命园路 27 号 1 号楼 A 区 4 层。

本公司及其子公司(以下合称为“本集团”)主要从事农药产品的研究开发、生产、贸易销售。

本公司子公司的相关信息参见附注七。

本公司的母公司为华邦生命健康股份有限公司（以下简称“华邦健康”），最终实际控制人为张松山先生。

本报告期内，本集团合并范围变化及新增、减少子公司的情况参见附注六。

本财务报告于 2020 年 8 月 13 日由本公司董事会批准报出。

### 二、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，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,并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

## 2、持续经营

本集团在过去三年中经营及盈利情况良好,从集团目前获知的信息,综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性等因素,本集团认为企业未来12个月持续经营能力良好,无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 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新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

会计年度为公历1月1日起至12月31日止。本报告期间为2020年1月1日至2020年6月30日。

### 3、营业周期

本集团以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的记账本位币为人民币。香港、美国、巴西等境外子公司从事境外经营,选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。本财务报表的编制金额单位为人民币元。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

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

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

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

## (2) 非同一控制下的合并

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年末的收入、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年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、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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、现金等价物的确定标准

本集团在编制现金流量表时，将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；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、外币核算方法

### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率(或实际情况)将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

## (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

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

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### (2) 金融负债的分类，确认和计量

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

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

#### 2) 其他金融负债

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

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (4) 金融负债的终止确认

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### (7) 权益工具

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

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

#### **(8) 金融工具减值**

本集团以预期信用损失为基础,对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备:

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

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

##### **1) 预期信用损失的计量**

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

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

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

##### **2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准**

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

如果逾期超过90天,本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

##### **3) 已发生信用减值的金融资产**

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

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

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:(1)发行方或债务人发生重大财

务困难；（2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；（3）债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；（4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；（5）发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

#### 4) 预期信用损失的确认

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

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

项目	组合
应收账款	账龄组合
应收账款	本集团合并范围内关联方
其他应收款	应收股利
其他应收款	应收利息
其他应收款	出口退税
其他应收款	本集团合并范围内关联方
其他应收款	账龄组合

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

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

#### 5) 预期信用损失的列报

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

## 11、 存货核算方法

### (1) 存货分类

存货分为：原材料、在产品(生产成本、自制半成品)、库存商品(产成品)、委托加工物资

等。

#### (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

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

## 12、长期股权投资核算方法

长期股权投资包括本公司对子公司的长期股权投资和本集团对合营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业投资采用权益法核算。

#### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额

确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外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资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

### (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

本集团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。

## 13、投资性房地产

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。当本集团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，本集团按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

一般情况下，本集团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集团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。

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



## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

公司固定资产预计残值率、有关类别、预计使用寿命和年折旧率如下：

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

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，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。本集团原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

## 15、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 16、借款费用

本集团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。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的初始计量

本集团无形资产按照实际成本进行初始计量。

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

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

### (2) 无形资产的后续计量

#### 1) 无形资产的使用寿命

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

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产作为

使用寿命不确定的无形资产。

企业确定无形资产的使用寿命通常考虑的因素：

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

## 2) 无形资产的摊销

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

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	摊销年限
土地使用权	50 年
管理软件	2-5 年
非专利技术	2-5 年
外购产品的登记注册资产、商标、生产技术等资产组	20 年

## 3) 无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本集团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。

### (3) 研究开发费用

本集团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。

划分本集团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，本集团对研究阶段

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。

## 18、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，本集团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。

## 19、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用是指本集团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。

对农药登记费，国内根据登记费有效期3-5年来摊销，国外登记费综合各项因素考虑后按照年限8-10年摊销。

## 20、职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工薪酬。

其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 21、预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

该义务是本集团承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；

该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 22、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，按照本集团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，按照本集团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

本集团向激励对象发行的限制性股票权益工具采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型(B-S模型)定价。

### (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

本集团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，除非本集团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，本集团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，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

### (5) 涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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。

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。

本集团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。

## 23、收入确认原则（自2020年1月1日起适用）

收入确认和计量所采用的会计政策

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代

用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## (二) 收入计量原则

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

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

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

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

## 24、合同资产与合同负债（自2020年1月1日起适用）

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

### (1) 合同资产

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

### (2) 合同负债

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



## 25、政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时予以确认，并按照收到或应收的金额计量。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府拨入的投资补助等专项拨款，国家相关文件规定作为“资本公积”处理的，属政府资本性投入，计入资本公积。

## 26、安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

## 27、递延所得税资产.递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 28、持有待售

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：(一)该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；(二)本集团已经

就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；(三)本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；(四)该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额计量，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

## 29、重要会计判断和估计

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

### (1) 判断

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

### (2) 估计的不确定性

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

### (3) 递延所得税资产

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

### (4) 坏账准备

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

### (5) 无形资产的使用寿命

本集团综合各方面因素判断，确定无形资产能为企业带来的经济利益的期限。本集团至

少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。无形资产预期不能为企业带来经济利益时，将该无形资产的账面价值予以转销。

#### (6) 商誉减值

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

#### (7) 固定资产的残值和使用年限及减值

本集团按照相关会计政策，在每个报告日评估各项固定资产的残值和使用年限。

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

固定资产的减值准备按账面价值与可收回金额孰低的方法计量。资产的可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在进行未来现金流量折现时，按税前折现率折现，以反映当前市场的货币时间价值和该资产有关的特定风险。如果重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响改变期间的固定资产的账面价值。

### 30、重要会计政策、会计估计变更

#### (1) 会计政策变更

2017年7月5日，财政部颁布了《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》(财会(2017)22号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。

本集团于2020年1月1日起执行新收入准则。根据衔接规定，首次执行本准则的累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。执行新收入准则预计不会对公司经营成果产生重大影响，亦不会导致本公司收入确认方式发生重大变化，不会对财务报表产生重大影响。于2020年1月1日本集团采用新金融工具准则的影响详见下表：

报表项目	调整前 (2019年12月31日)	调整数	调整后 (2020年1月1日)
预收款项	229,769,142.71	-229,769,142.71	-
合同负债		229,769,142.71	229,769,142.71

## (2) 会计估计变更

本年度无会计估计变更。

## 四、 税项

### 1、 主要税种及税率

税费项目	计税依据	税费率
增值税（注）	销售收入	6%、11%、10%、16%、13%、9%
城建税	应纳流转税额	5%~7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、10%、5%
水利建设基金	销售收入	1%

注：根据财政部、国家税务总局 2017 年 4 月 28 日联合发布的《关于简并增值税税率有关政策的通知》（财税〔2017〕37 号），简并增值税税率结构，取消 13% 的增值税税率，自 2017 年 7 月 1 日起，公司农药类产品适用 11% 的增值税税率。

根据财政部、国家税务总局颁布的《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号）及相关规定，自 2018 年 5 月 1 日起，本公司及子公司的产品销售收入原适用的增值税税率分别从 17%、11% 调整为 16% 和 10%。

根据财政部、国家税务总局、海关总署颁布的《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财税〔2019〕39 号）及相关规定，自 2019 年 4 月 1 日起，本公司及子公司的产品销售收入原适用的增值税税率 16%、10% 分别调整为 13%、9%。

### 2、 所得税

本集团本年度适用的企业所得税税率列示如下：

关联公司全称	2020 年	2019 年
本公司	15%	15%
北京颖泰嘉和国际贸易有限公司（以下简称“颖泰贸易”）	25%	25%
北京颖泰嘉和分析技术有限公司（以下简称“颖泰分析”）	15%	15%
苏州敬咨达检测服务有限公司（以下简称“敬咨达”）	25%	25%
科稷达隆生物技术有限公司（以下简称“科稷达隆”）	25%	25%
河北万全宏宇化工有限责任公司（以下简称“万全宏宇”）	25%	25%
河北万全力华化工有限责任公司（以下简称“万全力华”）	25%	25%
上虞颖泰精细化工有限公司（以下简称“上虞颖泰”）	15%	15%
盐城南方化工有限公司（以下简称“盐城南方”）	25%	25%
杭州颖泰生物科技有限公司（以下简称“杭州颖泰”）	25%	25%

关联公司全称	2020年	2019年
杭州庆丰进出口有限公司（以下简称“庆丰进出口”）	25%	25%
杭州颖泰作物保护有限公司（以下简称“颖泰作物”）	25%	25%
山东福尔有限公司（以下简称“山东福尔”）	15%	15%
烟台博瑞特生物科技有限公司（以下简称“博瑞特生物”）	25%	25%
新沂福凯生物科技有限公司（以下简称“新沂福凯”）	25%	25%
山东福尔特种设备有限公司（以下简称“福尔特种设备”）	25%	25%
江西禾益化工股份有限公司（以下简称“禾益股份”）	15%	15%
江西禾益作物科学管理有限公司（以下简称“禾益作物”）	5%	5%
江西禾益肥料有限公司（以下简称“禾益肥料”）	10%	10%
江苏常隆农化有限公司（以下简称“江苏常隆”）	25%	25%
江苏常隆巨屹国际贸易有限公司（以下简称“常隆巨屹”）	5%	5%
江苏吉隆达化工有限公司（以下简称“吉隆达”）	25%	25%
Nutrichem Holding HongKong Limited （以下简称“颖泰香港”）	16.5%	16.5%
Proventis Lifescience Limited（以下简称“Pro公司”）	16.5%	16.5%
Proventis Lifescience Defensivos AGRÍCOLAS LTDA （以下简称“Pro巴西”）	15%-25%	15%-25%
Huapont Holding HongKong Limited（以下简称“华邦香港”）	16.5%	16.5%
Nutrichem usa llc（以下简称“颖泰美国”）	21%	21%
Goal Up LifeSciences GmbH（以下简称“Goal”）	25%	25%

### 3、税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税税法》，对经认定的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

本公司于2016年12月22日获得北京市国家税务总局、北京市地方税务局、北京市科学技术委员会、北京市财政局批准，取得高新技术企业证书，证书有效期为2016年12月22日起至2019年12月22日，本公司在此期间减按15%税率缴纳企业所得税。本公司于2019年10月15日通过复审，经得国家税务总局北京市税务局、北京市科学技术委员会、北京市财政局批准，取得高新技术企业证书，证书有效期为2019年10月15日起至2022年10月15日，本公司在此期间减按15%税率缴纳企业所得税。

颖泰分析2012年获得高新技术企业证书，2017年8月10日通过复审，经国家税务总局北京市税务局、北京市科学技术委员会、北京市财政局批准，获得高新技术企业证书，证书

有效期为2017年8月10日起至2020年8月10日。颖泰分析在有效期内按15%税率缴纳企业所得税。

2018年11月30日，上虞颖泰被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局被认定为高新技术企业，有效期三年，上虞颖泰在有效期内按15%计缴所得税。

根据2018年3月8日山东省科学技术厅、山东省财政局、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合发文的《关于认定威海拓展纤维有限公司等2078家企业为2017年度高新技术企业的通知》（鲁科字〔2018〕37号）文件通知，山东福尔被认定为高新技术企业，取得了编号为GR201737000495号的高新技术企业证书，发证日期为2017年12月28日，有效期三年。在有效期内按15%计缴所得税。

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组（苏高企协【2016】16号），关于公布江苏省2016年第三批高新技术企业名单的通知，盐城南方化工有限公司被认定为高新技术企业，有效期为2016年11月30日至2019年11月30日，在有效期内按15%计缴所得税。

2017年8月23日禾益股份通过高新技术企业复审，被江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局认定为高新技术企业，有效期为2017年8月23日至2020年8月23日，在有效期内按15%计缴所得税。

据财政部和国税总局联合发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本集团管理层预计禾益肥料、禾益作物及常隆巨屹可以通过税务机关备案，因此2020年度按小微企业所得税税率确认所得税费用。

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。山东福尔依该条文享受限额即征即退增值税的税收优惠。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项目	2020年6月30日	2020年1月1日
现金	168,529.44	136,252.90
银行存款	519,520,889.63	205,359,074.44
其他货币资金	1,619,090,362.40	1,287,794,721.90
合计	2,138,779,643.74	1,493,290,049.24
其中：存放在境外的款项总额	24,709,477.10	28,838,867.85

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类

票据种类	2020年6月30日	2020年1月1日
商业承兑汇票	6,240,000.00	26,914,114.00
合计	6,240,000.00	26,914,114.00
减：应收票据坏账准备	1,253,616.00	5,406,330.82
应收票据	4,986,384.00	21,507,783.18

## (2) 期末公司已质押的应收票据

2020年6月30日，本公司无已质押的应收票据。

## (3) 报告期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## 3、应收账款

项目	2020年6月30日	2020年1月1日
关联方	132,237,676.59	125,292,324.12
非关联方	1,107,346,755.57	989,452,698.65
小计	1,239,584,432.16	1,114,745,022.77
减：坏账准备	73,715,018.00	65,556,527.06
合计	1,165,869,414.16	1,049,188,495.71

## (1) 应收账款按种类披露：

类别	2020年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项计提坏账准备	17,171,042.17	1.39	17,171,042.17	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,222,413,389.99	98.61	56,543,975.83	4.63
合计	1,239,584,432.16	100.00	73,715,018.00	5.95

(续)

类别	2020年1月1日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项计提坏账准备	17,171,042.17	1.54	17,171,042.17	100
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,097,573,980.60	98.46	48,385,484.89	4.41
合计	1,114,745,022.77	100.00	65,556,527.06	5.88

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

2020年6月30日

账龄	年末账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
----	--------	------	------------

6个月以内	1,093,810,457.06	1,203,191.50	0.11
6个月至12个月	71,884,523.94	704,468.33	0.98
1年至2年	1,099,649.44	220,919.57	20.09
2年至3年	2,240,899.66	1,037,536.54	46.30
3年以上	53,377,859.89	53,377,859.89	100.00
合计	1,222,413,389.99	56,543,975.83	4.63

## 2020年1月1日

账龄	年末账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内	1,002,725,256.97	1,090,189.88	0.11
6个月至12个月	21,963,255.12	215,367.86	0.98
1年至2年	14,274,274.30	2,867,322.66	20.09
2年至3年	26,813,065.30	12,414,475.57	46.30
3年以上	31,798,128.91	31,798,128.91	100.00
合计	1,097,573,980.60	48,385,484.89	4.41

## (3) 单项计提坏账准备的应收款项

应收账款内容	年末账面余额	坏账金额	预期信用损失率(%)	计提原因
衡水景美化学工业有限公司	10,262,193.39	10,262,193.39	100.00	预计无法收回
江阴融泽化工材料有限公司	1,832,915.91	1,832,915.91	100.00	预计无法收回
江西麒麟化工有限公司	1,164,000.00	1,164,000.00	100.00	预计无法收回
其他客户(单笔金额小于100万元)	3,911,932.87	3,911,932.87	100.00	预计无法收回
合计	17,171,042.17	17,171,042.17	100.00	

## (4) 本年计提、收回、转回或核销的坏账准备情况

项目	2020年	2019年
年初余额	65,556,527.06	62,019,970.60
采用新金融工具准则影响		5,932,334.54
调整后的年初余额	65,556,527.06	67,952,305.14
本年计提	8,158,490.94	7,588,086.91
本年核销		4,577,534.17
收购子公司增加		
处置子公司减少		
转至应收票据列示		5,406,330.82



年末余额	73,715,018.00	65,556,527.06
------	---------------	---------------

## (5) 核销的应收账款情况

本公司 2020 年度无核销的应收账款。

## (6) 按欠款方归集的余额前五名的应收账款分析如下：

项目	余额前 5 名的 应收账款总额	坏账准备金额	占应收账款 余额的比例(%)
2020年6月30日	429,365,825.56	52,951,339.81	34.64

## 4、应收款项融资

## (1) 应收款项融资分类

票据种类	2020年6月30日	2020年1月1日
银行承兑汇票	36,058,453.50	26,281,687.13
合计	36,058,453.50	26,281,687.13

本集团视其日常资金管理的需要，将银行承兑汇票进行贴现、背书、转让，本集团管理银行承兑汇票的业务模式既包括以收取合同现金流量为目标又包括以出售为目标。因此集团将银行承兑汇票列示为应收款项融资。

## (2) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	2020年6月30日
年末终止确认金额（银行承兑汇票）	586,488,433.58
年末未终止确认金额	
合计	586,488,433.58

## (3) 期末公司已质押的应收款项融资

2020年6月30日，本集团无质押的应收款项融资。

## (4) 年末无因出票人未履约而将其转应收账款的应收款项融资。

## 5、预付账款

## (1) 预付款项按账龄列示：

账龄	2020年6月30日		2020年1月1日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	126,806,659.87	95.36	135,063,992.61	89.60
1年至2年	5,979,210.34	4.50	13,138,209.29	8.72
2年至3年	182,054.01	0.14	2,062,173.62	1.37
3年以上	14,093.00	0.01	460,950.36	0.31
合计	132,982,017.22	100.00	150,725,325.88	100.00

## (2) 期末账龄超过1年金额重要的预付款项:

2020年6月30日, 本集团无期末账龄超过1年金额重要的预付款项。

## (3) 按欠款方归集的余额前五名的预付账款:

单位名称	金额	占预付款项合计数的比例 (%)
江苏明化合晟生物科技有限公司	23,700,000.00	17.82
卓辰实业(上海)有限公司	20,585,999.20	15.48
杭州彦达生物科技有限公司	11,745,018.00	8.83
浙江鸿盛化工有限公司	6,210,698.68	4.67
国网江苏省电力公司泰兴市供电公司	4,227,154.98	3.18
合计	66,468,870.86	49.98

## 6、其他应收款

项目	2020年6月30日	2020年1月1日
应收利息	141,439.68	
应收股利	4,345,228.72	
其他应收款	145,345,199.57	171,309,329.54
减: 坏账准备	43,719,352.62	39,546,549.18
合计	106,112,515.35	131,762,780.36

## (1) 应收利息

项目	2020年6月30日	2020年1月1日
应收金融衍生品利息	141,439.68	
合计		

## (2) 应收股利

项目	2020年6月30日	2020年1月1日
新沂福凯生物科技有限公司	4,345,228.72	
合计	4,345,228.72	

## (3) 其他应收款按性质披露:

款项性质	2020年6月30日	2020年1月1日
出口退税	33,522,040.88	47,612,649.41
员工备用金	2,903,625.90	2,909,380.30
其他单位往来	37,852,666.40	51,435,620.81
非流动资产处置款	64,681,840.39	64,681,840.39
保证金	1,220,386.00	1,576,074.75

款项性质	2020年6月30日	2020年1月1日
增值税即征即退	5,164,640.00	3,093,763.88
小计	145,345,199.57	171,309,329.54
减：坏账准备	43,719,352.62	39,546,549.18
合计	101,625,846.95	131,762,780.36

## (4) 其他应收款按种类披露：

种类	2020年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项计提坏账准备	43,082,091.20	29.64	32,082,091.20	100.00
按账龄分析法组合计提坏账准备	68,741,067.49	47.30	11,637,261.42	16.93
按出口退税组合	33,522,040.88	23.06	-	
合计	145,345,199.57	100.00	43,719,352.62	30.08

(续上表)

种类	2020年1月1日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项计提坏账准备	23,568,091.20	13.75	23,568,091.20	100.00
按账龄分析法组合计提坏账准备	100,128,588.93	58.45	15,978,457.98	15.96
按出口退税组合	47,612,649.41	27.80	-	
合计	171,309,329.54	100.00	39,546,549.18	23.08

## (5) 单项计提坏账准备的其他应收款

2020年6月30日

其他应收款内容	年末账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
董庆国	20,000,000.00	9,000,000.00	45.00	预计无法收回
淮安嘉诚高新化工股份有限公司	9,158,736.06	9,158,736.06	100.00	预计无法收回
内蒙古紫光化工有限责任公司	5,514,000.00	5,514,000.00	100.00	预计无法收回
涟水县嘉诚化工有限公司	4,924,750.24	4,924,750.24	100.00	预计无法收回
万全县财政局	2,202,337.15	2,202,337.15	100.00	预计无法收回
涟水县恒安汽车运输有限公司	700,000.00	700,000.00	100.00	预计无法收回
青岛新天地固体废物综合处置有限	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回

其他应收款内容	年末账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
公司				
江苏省陈家港化工园区财政所	105,000.00	105,000.00	100.00	预计无法收回
其他(单笔金额小于10万元)	277,267.75	277,267.75	100.00	预计无法收回
合计	43,082,091.20	32,082,091.20	100.00	

## (6) 按组合计提坏账准备的其他应收款

项目	2020年6月30日		
	余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
6个月以内	14,966,430.44		
6个月至12个月	42,360,383.04	2,118,019.15	5.00
1年至2年	768,804.73	76,880.47	10.00
2年至3年	1,718,696.40	515,608.92	30.00
3年以上	8,926,752.88	8,926,752.88	100.00
合计	68,741,067.49	11,637,261.42	16.93

(续上表)

项目	2020年1月1日		
	余额	坏账准备	坏账计提比例(%)
6个月以内	63,414,618.80		
6个月至12个月	887,768.95	44,388.44	5.00
1年至2年	5,308,504.85	530,850.49	10.00
2年至3年	21,592,110.40	6,477,633.12	30.00
3年以上	8,925,585.93	8,925,585.93	100.00
合计	100,128,588.93	15,978,457.98	15.96

## (7) 其他应收款损失准备及其账面余额变动表

项目	第一阶段未来 12个月预期信 用损失	第二阶段整个 存续期预期信 用损失(单项 评估)	第二阶段整个存 续期预期信用损 失(组合评估)	第三阶段已发 生信用减值金 融资产(整个 存续期)	合计
2020年1月1日余额	1,052,872.05		6,000,000.00	32,493,677.13	39,546,549.18
--转入第二阶段					
--转入第三阶段					

本期计提或转回	1,672,780.34		3,000,000.00	-486,000.00	4,186,780.34
本期转让	13,976.90				13,976.90
2020年6月30日余额	2,711,675.49	-	9,000,000.00	32,007,677.13	43,719,352.62

## (8) 本年度核销的其他应收款情况

本年度未发生核销事项。

## (9) 其他应收款金额前五名单位情况及款项性质：

2020年6月30日

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比 例(%)	坏账准备
甘肃汉隆化工有限公司	非关联方	非流动资产 处置款	41,181,839.59	7-12个月	28.33	2,059,091.98
国家税务总局北京市 税务局第二税务分局	非关联方	出口退税	33,522,040.88	0-6个月	23.06	
董庆国	非关联方	非流动资产 处置款	20,000,000.00	2-3年	13.76	9,000,000.00
淮安嘉诚高新化工股 份有限公司	非关联方	其他单位往 来	9,158,736.06	3年以上	6.30	9,158,736.06
内蒙古紫光化工有限 公司	非关联方	其他单位往 来	5,514,000.00	3年以上	3.79	5,514,000.00
合计			109,376,616.53		75.25	15,664,204.54

## (10) 涉及政府补助的应收款项

2020年6月30日，应收政府补助款项如下：

补助单位	补助项目	年末余额	账龄	预计收取时间	预计收取金额	依据
龙口市国 税局	增值税即 征即退	5,164,640.00	6个月以内	2020年7月	5,164,640.00	《财税[2007]92号》

## 7、存货

## (1) 存货分类：

项目	2020年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	319,292,278.59	4,391,654.27	314,900,624.32
在产品	154,144,916.17	3,520,019.13	150,624,897.04

产成品	850,350,868.97	7,995,749.77	842,355,119.20
委托加工物资	7,200,620.40	-	7,200,620.40
发出商品	16,703,413.01	-	16,703,413.01
包装物	9,460,657.03	309,321.51	9,151,335.52
合计	1,357,152,754.17	16,216,744.68	1,340,936,009.49

(续上表)

项目	2020年1月1日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	391,792,315.04	4,387,941.21	387,404,373.83
在产品	223,210,711.88	7,235,769.84	215,974,942.04
产成品	891,948,197.94	16,811,285.96	875,136,911.98
委托加工物资	1,009,820.78		1,009,820.78
发出商品	7,569,791.66		7,569,791.66
包装物	5,593,482.65	300,029.70	5,293,452.95
合计	1,521,124,319.95	28,735,026.71	1,492,389,293.24

## (2) 存货跌价准备

项目	年初数	本年增加	2020年减少		年末数
			转回	转销	
原材料	4,387,941.21	3,713.06			4,391,654.27
在产品	7,235,769.84	221,903.61	-	3,937,654.32	3,520,019.13
产成品	16,811,285.96			8,815,536.19	7,995,749.77
包装物	300,029.70	9,291.81			309,321.51
合计	28,735,026.71	234,908.48		12,753,190.51	16,216,744.68

## 8、一年内到期的非流动资产

项目	2020年6月30日	2020年1月1日
应收利息	90,671,197.87	72,495,435.99
合计	90,671,197.87	72,495,435.99

## 9、其他流动资产

项目	2020年6月30日	2020年1月1日
委托理财及结构性存款		
待抵扣进项税	133,917,422.76	158,617,898.05

预缴税费	23,638,364.82	31,687,165.78
待摊费用	9,716,801.47	1,720,434.62
合计	167,272,589.05	192,025,498.45

## 10、长期股权投资

被投资单位	年初余额	2020年度增减变动					年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	减少投资	宣告发放现金股利或利润		
一、合营企业								
无								
二、联营企业								
ALBAUGH, LLC	1,432,867,082.93		40,983,026.22	-43,698,279.08		6,907,020.12	22,774,711.53	1,446,019,521.48
北京赛赋医药研究院有限公司（以下简称“赛赋医药”）	15,022,405.17		-483,599.07					14,538,806.10
杭州天城生物科技有限公司（以下简称“天城生物”）	1,096,718.60				1,096,718.60			-
连云港世杰农化有限公司（以下简称“世杰农化”）	129,789,612.91		6,578,395.05					136,368,007.96
辽宁森源化工股份有限公司（“森源化工”）	50,595,370.25		1,769,343.41					52,364,713.66
中农发河南农化有限公司（“中农发河南”）	60,107,597.31		-1,723,389.33					58,384,207.98
合计	1,689,478,787.17		47,123,776.28	-43,698,279.08	1,096,718.60	6,907,020.12	22,774,711.53	1,707,675,257.18



## 11、其他权益工具投资

项目	2020年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面价值
非上公司权益投资	1,800,000.00	879,954.18	920,045.82
--九江安达环保 科技有限公司	1,800,000.00	879,954.18	920,045.82
合计	1,800,000.00	879,954.18	920,045.82

(续上表)

项目	2020年1月1日		
	账面余额	减值准备	账面价值
非上公司权益投资	1,800,000.00	879,954.18	920,045.82
--九江安达环保科技有限公司	1,800,000.00	879,954.18	920,045.82
合计	1,800,000.00	879,954.18	920,045.82

## 12、投资性房地产

项目	房屋、建筑物、土地使用权	
	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>账面原值</b>		
年初余额	47,588,670.50	47,588,670.50
外购		
固定资产转入		
无形资产转入		
年末余额	47,588,670.5	47,588,670.50
<b>累计折旧和累计摊销</b>		
年初余额	10,376,373.82	8,681,134.27
计提或摊销	808,824.88	1,695,239.55
固定资产转入		
无形资产转入		
年末余额	11,185,198.70	10,376,373.82
<b>账面价值</b>		
年末账面价值	36,403,471.80	37,212,296.68

年初账面价值	37,212,296.68	38,907,536.23
--------	---------------	---------------

本公司无尚未办理产权证的投资性房地产。

2020年6月30日，本公司已经抵押的投资性房地产见附注五、57。

### 13、固定资产

类别	2020年6月30日	2020年1月1日
固定资产	2,787,744,521.29	2,909,283,400.69
固定资产清理	455,388.14	455,388.14
合计	2,788,199,909.43	2,909,738,788.83

## (1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
<b>一、账面原值</b>						
2020年初余额	1,769,863,333.85	2,881,413,192.59	50,926,264.84	128,689,154.24	26,849,495.79	4,857,741,441.31
2020年增加金额	6,264,793.12	51,835,255.91	759,590.42	2,429,611.47	5,847,738.16	67,136,989.08
(1) 购置	7,216.86	17,011,005.75	759,590.42	532,677.02	6,504.43	18,316,994.48
(2) 在建工程转入	6,257,576.26	34,824,250.16	-	1,896,934.45	5,841,233.73	48,819,994.60
(3) 企业合并						
(4) 其他增加						
2020年减少金额	-	7,729,082.00	1,220,317.15	510,589.20	49,958.86	9,509,947.21
(1) 处置或报废	-	7,729,082.00	1,220,317.15	493,580.65	49,958.86	9,492,938.66
(2) 处置股权减少				17,008.55		17,008.55
(3) 转为投资性房地产						
(4) 转为在建工程						
(5) 其他减少						
2020年末余额	1,776,128,126.97	2,925,519,366.50	50,465,538.11	130,608,176.51	32,647,275.09	4,915,368,483.19
<b>二、累计折旧</b>						
2020年初余额	404,244,926.98	1,411,940,067.28	28,798,868.53	89,642,894.13	13,589,347.64	1,948,216,104.56
2020年增加金额	33,922,219.14	138,763,106.29	1,807,699.77	9,966,073.46	601,062.47	185,060,161.13
(1) 计提	33,922,219.14	138,763,106.29	1,807,699.77	9,966,073.46	601,062.47	185,060,161.13
(2) 企业合并						

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他	合计
(3) 其他增加						
2020年减少金额	-	4,418,539.53	1,056,493.43	416,258.17	2,948.72	5,894,239.85
(1) 处置或报废	-	4,408,158.59	1,056,493.43	416,258.17	2,948.72	5,883,858.91
(2) 处置股权减少						
(3) 转为在建工程						
(4) 其他减少						
2020年末余额	438,167,146.12	1,546,284,634.04	29,550,074.87	99,186,956.30	14,193,214.51	2,127,382,025.84
<b>三、减值准备</b>						
2020年初余额			241,936.06			241,936.06
2020计提						
2020年处置股权转出						
2020年末余额			241,936.06			241,936.06
<b>四、账面价值</b>						
2020年末账面价值	1,337,960,980.85	1,379,234,732.46	20,673,527.18	31,421,220.21	18,454,060.58	2,787,744,521.29
2019年末账面价值	1,365,618,406.87	1,469,473,125.31	21,885,460.25	39,046,260.11	13,260,148.15	2,909,283,400.69

## (2) 未办妥产权证书固定资产

项目	2020年账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	168,113,121.04	转固尚未办理

## (3) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	累计减值准备	账面价值	闲置原因
房屋建筑物	166,980,163.88	54,699,296.74		112,280,867.14	盐城南方、
机器设备	251,960,700.65	155,243,402.03		96,717,298.63	吉隆达停产
合计	418,940,864.53	209,942,698.77	-	208,998,165.77	

## 14、在建工程

项目	2020年6月30日	2020年1月1日
在建工程原值	306,118,972.78	244,013,568.00
在建工程减值准备	559,089.32	559,089.32
工程物资	29,179,990.62	30,640,882.33
合计	334,739,874.08	274,095,361.01

## (1) 在建工程情况:

项目	2020年6月30日			2020年1月1日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
NC021 原药项目	-		-	1,594,200.38		1,594,200.38
高效低毒环保新型农药制剂项目	184,598.25		184,598.25	6,467,197.99		6,467,197.99
吉隆达改造项目	64,407,172.19		64,407,172.19	59,006,357.65		59,006,357.65
环保提升改造项目	17,128,394.26		17,128,394.26	12,339,541.80		12,339,541.80
其他零星项目	224,398,808.08	559,089.32	223,839,718.76	164,606,270.18	559,089.32	164,047,180.86
合计	306,118,972.78	559,089.32	305,559,883.46	244,013,568.00	559,089.32	243,454,478.68

## (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额	预算数 (万元)	工程累计 投入占预 算比例	工程进度
			转入固定资产	其他减少				
NC021 原药项目	1,594,200.38	-	1,594,200.38		-	10,394.10	112%	100%
高效低毒环保新型农药制剂项目	6,467,197.99	-	6,282,599.74		184,598.25	8,984.65	74%	99%
吉隆达改造项目(注)	59,006,357.65	5,400,814.54	-		64,407,172.19	6,700.00	94%	98%
环保提升改造项目	12,339,541.80	4,788,852.46			17,128,394.26	9,800.00	17%	19%
合计	79,407,297.82	10,189,667.00	7,876,800.12	-	81,720,164.70			

## 15、无形资产

## (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	非专利技术	管理软件	其他资产（注）	合计
一、账面原值					
2020年年初余额	543,215,327.40	58,103,046.37	19,560,055.84	424,092,787.65	1,044,971,217.26
2020年增加金额	12,147,200.00	2,495,467.01	20,792.07	-	14,663,459.08
1、购置	12,147,200.00	2,495,467.01	20,792.07	-	14,663,459.08
2、企业合并增加					-
3、其他转入					
2020年减少金额					-
1、处置					-
2、转入投资性房地产					-
2020年年末余额	555,362,527.40	60,598,513.38	19,580,847.91	424,092,787.65	1,059,634,676.34
二、累计摊销					
2020年年初余额	85,768,066.67	12,922,471.24	16,970,690.71	83,086,225.64	198,747,454.26
2020年增加金额	6,173,506.02	4,042,531.60	1,896,624.23	10,582,110.23	22,694,772.08
1、计提	6,173,506.02	4,042,531.60	1,896,624.23	10,582,110.23	22,694,772.08
2、企业合并增加					
2020年减少金额					
1、处置或报废					
2、转入投资性房地产					

项目	土地使用权	非专利技术	管理软件	其他资产（注）	合计
2020年年末余额	91,941,572.69	16,965,002.84	18,867,314.94	93,668,335.87	221,442,226.34
三、减值准备					
2019年末余额					
2020年末余额					
四、账面价值					
2020年末账面价值	463,420,954.71	43,633,510.54	713,532.97	330,424,451.78	838,192,450.00
2019年末账面价值	457,447,260.73	45,180,575.13	2,589,365.13	341,006,562.01	846,223,763.00

注：某个产品的登记注册资产、商标、生产技术等资产组。

(2) 2020年6月30日，未存在未办妥产权证书的无形资产。



## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

形成商誉事项	年初余额	2020年增加	2020年减少	年末余额
山东福尔	343,020,374.27			343,020,374.27
禾益股份	88,190,949.33			88,190,949.33
盐城南方	25,759,415.41			25,759,415.41
万全宏宇	19,450,465.50			19,450,465.50
杭州颖泰	24,187,780.96			24,187,780.96
Pro 公司	3,704,585.96			3,704,585.96
博瑞特生物	7,089,263.20			7,089,263.20
吉隆达	3,273,755.70			3,273,755.70
合计	514,676,590.33			514,676,590.33

### (2) 商誉减值准备

项目	年初余额	2020年增加	2020年减少	年末余额
博瑞特生物	7,089,263.20			7,089,263.20
吉隆达	3,273,755.70			3,273,755.70
合计	10,363,018.90			10,363,018.90

### (3) 商誉减值测试

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

## 17、长期待摊费用

项目	年初数	2020年增加额	2020年摊销额	年末数
租赁费用、办公室装修款	11,130,969.08	776,190.48	1,425,461.93	10,481,697.63
三证登记费	5,576,710.48		487,742.12	5,088,968.36
337 调查费用(注1)	2,052,763.47		674,041.74	1,378,721.73
排污权申购费用	13,494,356.47	170,730.00	334,486.49	13,330,599.98
土地租赁费	11,393,867.58		1,582,843.77	9,811,023.81
其他	10,301,121.25	28,110,386.16	16,419,993.19	21,991,514.22

项目	年初数	2020年增加额	2020年摊销额	年末数
合计	53,949,788.33	29,057,306.64	20,924,569.24	62,082,525.73

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

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2020年6月30日		2020年1月1日	
	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
坏账损失与存货跌价准备	134,832,065.40	26,197,789.32	136,482,165.57	27,443,809.34
内部交易未实现利润	22,542,782.19	3,381,417.33	33,443,230.91	5,016,484.65
期权费用	-	-	12,486,800.00	2,160,840.75
可抵扣亏损	132,548,904.06	30,262,120.46	70,459,762.88	17,614,940.72
固定资产在建工程减值准备	801,025.38	200,256.35	801,025.38	200,256.35
可供出售金融资产/其他权益工具减值	879,954.18	131,993.13	879,954.18	131,993.13
递延收益	45,463,223.86	10,534,906.00	27,133,223.86	5,952,406.00
其他	1,290,001.23	256,118.89	626,187.04	156,546.76
负债账面价值高于计税基础				
合计	338,357,956.31	70,964,601.47	282,312,349.82	58,677,277.70

### (2) 未经抵销递延所得税负债

项目	2020年6月30日		2020年1月1日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	201,501,089.84	48,502,927.68	206,539,234.52	49,739,690.80
合计	201,501,089.84	48,502,927.68	206,539,234.52	49,739,690.80

### (3) 未确认递延所得税资产明细

项目	2020年6月30日	2020年1月1日
可抵扣暂时性差异	3,346,421.60	3,273,755.70
可抵扣亏损	142,824,436.99	126,819,598.80
合计	146,170,858.58	130,093,354.50

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2020年6月30日	2020年1月1日
2020年		
2021年	5,364,987.51	5,364,987.51
2022年	10,482,871.98	10,482,871.98
2023年	37,509,749.23	41,799,972.35
2024年	68,711,254.17	69,171,766.96
2025年	20,755,574.10	
合计	142,824,436.99	126,819,598.80

## 19、其他非流动资产

项目	2020年6月30日	2020年1月1日
预付土地款	11,484,171.00	23,164,171.00
预付设备款	27,951,754.51	39,744,863.71
预付工程款	31,975,998.12	23,578,344.29
预付国内国外农药登记费用	47,165,408.59	51,023,457.92
待抵扣进项税	145,666,761.02	165,334,854.23
合计	264,244,093.24	302,845,691.15

## 20、短期借款

借款类别	2020年6月30日	2020年1月1日	备注
质押借款	296,378,541.96	24,416,700.00	注1
抵押借款	909,200,000.00	630,700,000.00	注2
保证借款	2,015,080,800.00	1,574,778,290.00	注3
信用借款	-	80,000,000.00	
保理借款	176,000,000.00	119,000,000.00	注4
合计	3,396,659,341.96	2,428,894,990.00	

注1：本集团以账面价值 5,421,880.00 美元，折合人民币 38,384,199.46 元的应收账款作为质押物，取得银行借款 3,500,000.00 美元，折合人民币 24,778,250.00 元，折算汇率为 1: 7.0795。本集团以账面价值 3,813,180.00 美元，折合人民币 26,995,407.81 元的应收账款作为

质押物,取得银行借款3,051,104.17美元,折合人民币21,600,291.96元,折算汇率为1:7.0795。

本集团以250,000,000.00元的人民币存单作为质押物,取得银行借款人民币250,000,000.00元。

注2:本集团以账面价值为444,734,051.47元的土地和房屋向银行提供抵押,取得借款292,700,000.00元;本集团以账面价值为360,564,313.34元的土地和房屋向银行提供抵押,并由华邦健康提供担保,取得借款450,000,000.00元;本集团以账面价值283,654,241.27元的土地和房屋向银行提供抵押,并由颖泰生物、江西禾益提供担保,取得借款166,500,000.00元。

注3:保证借款404,000,000.00元,为合并报表范围内公司之间开具银行承兑汇票或信用证,尚未到期的票据贴现款项,并由华邦健康提供担保;保证借款23,790,000.00元,为合并报表范围内公司之间开具银行承兑汇票或信用证,尚未到期的票据贴现款项,并由颖泰生物提供担保;保证借款1,244,000,000.00元由华邦健康提供保证,华邦健康以其持有颖泰生物的股权向银行提供质押以增信;保证借款74,000,000.00元由华邦健康提供保证;保证借款269,290,800.00元由颖泰生物提供保证。

注4:本集团将应收账款200,000,000.00元与非合并范围内关联方华邦融汇保理有限公司签订应收账款保理合同,取得保理借款176,000,000.00元。

## 21、交易性金融负债

项目	2020年6月30日	2020年1月1日
期权交易合同		
货币互换合同	663,814.19	
合计	663,814.19	

## 22、应付票据

项目	2020年6月30日	2020年1月1日
银行承兑汇票	729,763,875.85	777,303,880.65
合计	729,763,875.85	777,303,880.65

于2020年6月30日无到期未付的应付票据。

## 23、应付账款

项目	2020年6月30日	2020年1月1日
货款	496,944,145.65	349,567,430.41
设备款及其他款项	43,720,923.22	104,634,036.11
合计	540,665,068.87	454,201,466.52

本期无账龄超过1年的重要应付账款。

## 24、合同负债

### (1) 账龄分析

项目	2020年6月30日	2020年1月1日
预收货款	81,107,400.56	229,769,142.71

(2) 年末无账龄超过1年的重要预收账款。

## 25、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬分类

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
短期薪酬	85,495,015.36	242,214,352.87	266,528,142.60	61,181,225.63
离职后福利设定提存计划	1,441,971.24	7,710,337.31	7,719,477.82	1,432,830.73
合计	86,936,986.60	249,924,690.18	274,247,620.42	62,614,056.36

### (2) 短期薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	79,569,322.59	213,200,692.52	237,402,034.75	55,367,980.36
职工福利费		8,635,607.33	8,635,607.33	-
社会保险费	2,639,123.22	9,045,379.07	9,090,513.92	2,593,988.37
其中：医疗保险费	1,773,468.92	8,382,644.51	7,661,163.26	2,494,950.17
工伤保险费	109,192.14	464,443.65	481,535.33	92,100.46
生育保险费	756,462.16	198,290.91	947,815.33	6,937.74
住房公积金	887,448.71	8,900,861.06	9,066,064.52	722,245.25
工会经费和职工教育经费	2,230,245.09	2,275,893.89	2,009,127.33	2,497,011.65
因解除劳动关系给予的补偿	168,875.75	155,919.00	324,794.75	-
其他（残联基金）				-
合计	85,495,015.36	242,214,352.87	266,528,142.60	61,181,225.63

### (3) 设定提存计划

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
基本养老保险	1,280,863.91	7,378,018.59	7,420,678.27	1,238,204.23
失业保险费	161,107.33	332,318.72	298,799.55	194,626.50
合计	1,441,971.24	7,710,337.31	7,719,477.82	1,432,830.73

**26、 应交税费**

项目	2020年6月30日	2020年1月1日
企业所得税	51,868,667.84	37,432,803.19
房产税	2,970,184.04	2,325,774.95
增值税	5,844,127.16	5,584,924.25
个人所得税	1,086,707.51	1,712,938.58
土地使用税	1,768,385.50	1,896,471.28
印花税	359,416.79	319,168.77
城市维护建设税	114,139.78	458,140.34
教育费附加	76,093.21	203,671.68
地方教育费附加	277,054.27	135,781.17
水利建设基金	900,000.00	17,166.18
环保基金	114,139.78	911,572.50
其他	92,781.20	336,204.45
合计	65,622,794.23	51,334,617.34

**27、 其他应付款**

项目	2020年6月30日	2020年1月1日
应付利息	59,132,112.16	20,697,243.60
应付股利	5,513,200.00	112,580,000.00
其他应付款	402,712,225.86	478,721,711.55
合计	467,357,538.02	611,998,955.15

**(1) 应付利息**

项目	2020年6月30日	2020年1月1日
借款利息	6,515,718.69	8,657,899.31
公司债券利息	52,616,393.47	12,039,344.29
合计	59,132,112.16	20,697,243.60

**(2) 其他应付款****1) 其他应付款按性质披露:**

款项性质	2020年6月30日	2020年1月1日
关联方往来（附注十，2、7）	342,968,306.36	393,109,185.80
保证金	11,393,306.91	2,832,583.90
股权款		

其他款项	48,350,612.59	82,779,941.85
合计	402,712,225.86	478,721,711.55

## 2) 账龄超过1年的重要其他应付款:

单位	2020年6月30日	2020年1月1日	款项性质
华邦健康	342,968,306.36	392,937,174.69	借款

## 28、一年内到期的非流动负债

项目	2020年6月30日	2020年1月1日
一年内到期长期借款	719,970,860.95	1,344,660,590.93
合计	719,970,860.95	1,344,660,590.93

于2020年6月30日:

一年内到期长期借款中, 质押借款金额为 535,903,860.95 元, 保证借款金额为 184,067,000.00 元, 由华邦健康提供担保, 颖泰生物为该担保提供 6,800,000.00 元保证金。

## 29、长期借款

项目	2020年6月30日	2020年1月1日
质押借款		863,279,390.93
保证借款(注1)	320,000,000.00	481,381,200.00
合计	320,000,000.00	1,344,660,590.93
减: 一年内到期的非流动负债		1,344,660,590.93
长期借款合计	320,000,000.00	

于2020年6月30日:

注1: 保证借款 300,000,000.00 元由华邦健康提供担保, 保证借款 20,000,000.00 元由颖泰生物向子公司提供担保。

## 30、应付债券

## (1) 应付债券的分类

项目	2020年6月30日	2020年1月1日
17 颖泰 01	1,194,302,370.35	1,193,200,334.21
合计	1,194,302,370.35	1,193,200,334.21

## (2) 应付债券的增减变动

项目	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额
17 颖泰 01	1,200,000,000.00	2017 年 11 月 8 日	5 年	1,200,000,000.00
合计	1,200,000,000.00			1,200,000,000.00

(续)

项目	2020 年初余额	发行	折溢价摊销	偿还	2020 年末余额
17 颖泰 01	1,193,200,334.21		1,102,036.14		1,194,302,370.35
合计	1,193,200,334.21		1,102,036.14	-	1,194,302,370.35

本公司面向合格投资者公开发行不超过人民币 12 亿元公司债券已获得中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2851 号文核准。

本公司 2017 年公开发行公司债券（第一期）（以下简称“本期债券”）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。

本期债券发行工作已于 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%。

本次债券由华邦健康为发行债券的本金、相应票面利息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用等提供不可撤销的连带责任保证担保。

### 31、长期应付款

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
应付改制提留职工安置补偿费（待结算）	5,813,314.12	5,846,275.17
合计	5,813,314.12	5,846,275.17

### 32、递延收益

款项内容	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
政府补助	55,842,965.80	38,004,059.24
合计	55,842,965.80	38,004,059.24

递延收益明细



政府补助项目	年初余额	本年新增	本年计入	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
		补助金额	其他收益金额		
年产1万吨环保农药技改	379,999.79		190,000.02	189,999.77	与资产相关
污水改造工程	79,999.79		40,000.02	39,999.77	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	6,749,000.21		793,999.98	5,955,000.23	与资产相关
废气蓄热氧化系统项目(RTO)	99,999.84		25,000.02	74,999.82	与资产相关
四二〇工程企业技术改造	1,146,742.10		128,675.04	1,018,067.06	与资产相关
新兴产业引导资金	470,093.31		47,457.96	422,635.35	与资产相关
污水治理项目	3,577,500.07		34,999.98	3,542,500.09	与资产相关
清洁生产专项支出	559,999.88		40,000.02	519,999.86	与资产相关
染料及中间体清洁设备与应用关键技术开发	616,500.02		34,249.98	582,250.04	与资产相关
工业转型升级资金管理暂行办法		18,330,000.00		18,330,000.00	与资产相关
搬迁技改项目发展补助资金	18,824,224.23		196,710.42	18,627,513.81	与资产相关
污水治理资金	3,600,000.00	600,000.00	-	4,200,000.00	与资产相关
市级安全生产专项资金	900,000.00		60,000.00	840,000.00	与资产相关
工程技术研究中心	500,000.00		500,000.00	-	与资产相关
环保设施升级改造项目	500,000.00	1,000,000.00		1,500,000.00	与资产相关
合计	38,004,059.24	19,930,000.00	2,091,093.44	55,842,965.80	

**33、股本**

项目	年初数	本年变动增减(+、-)					年末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	1,125,800,000.00						1,125,800,000.00

**34、资本公积**

项目	股本溢价	其他资本公积	合计
2020年1月1日余额	2,558,007,986.40	28,426,163.59	2,586,434,149.99
股份支付(附注十一)		9,989,500.00	9,989,500.00
2020年6月30日余额	2,558,007,986.40	38,415,663.59	2,596,423,649.99

## 35、其他综合收益

项目	2020年 1月1日	2020年发生额					2020年 6月30日
		本年增减	其中：前期计入其他 综合收益当期转入损益	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	-7,048,793.72	-	-	-	-	-	-7,048,793.72
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	-7,048,793.72						-7,048,793.72
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-40,400,610.37	-30,209,447.17	-	-	-	-	-70,610,057.54
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	-65,159,338.20	-42,448,516.00					-107,607,854.20
外币财务报表折算差额	24,758,727.83	12,239,068.83					36,997,796.66
三、其他权益工具公允价值变动	-879,954.18						-879,954.18
其他综合收益合计	-48,329,358.27	-30,209,447.17	-	-	-	-	-78,538,805.44

**36、专项储备**

项目	年初数	2020年增加	2020年减少	年末数
安全生产费	6,901,117.73	9,803,684.13	7,387,079.79	9,317,722.07
合计	6,901,117.73	9,803,684.13	7,387,079.79	9,317,722.07

**37、盈余公积**

项目	年初数	2020年增加	2020年减少	年末数
法定盈余公积	129,336,777.35			129,336,777.35
合计	129,336,777.35			129,336,777.35

**38、未分配利润**

项目	2020年1-6月	2019年度
调整前上年末未分配利润	186,283,314.65	269,684,614.87
会计政策变更影响		-4,162,530.18
调整后年初未分配利润	186,283,314.65	265,522,084.69
加：本年归属于母公司所有者的净利润	203,620,854.40	281,685,348.22
减：提取法定盈余公积	-	-23,184,118.26
应付普通股股利	112,580,000.00	-337,740,000.00
年末未分配利润	277,324,169.05	186,283,314.65

**39、营业收入、成本**

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
主营业务收入	3,120,182,144.17	2,660,821,217.65
其他业务收入	19,463,922.96	42,764,710.57
营业收入合计	3,139,646,067.13	2,703,585,928.22
主营业务成本	2,451,253,229.03	2,023,648,528.67
其他业务成本	10,966,832.88	33,334,149.55
营业成本合计	2,462,220,061.91	2,056,982,678.22

**40、税金及附加**

税种	2020年1-6月	2019年1-6月
城建税	1,477,495.86	1,425,175.57
教育费附加	645,732.16	610,477.94
地方教育费附加	430,488.08	406,985.26

税种	2020年1-6月	2019年1-6月
水利建设基金	92,641.44	167,739.32
印花税	1,362,634.62	1,295,170.28
土地使用税	2,736,208.03	2,669,544.57
房产税	6,046,717.01	5,442,711.07
车船税	13,597.32	22,244.75
残疾人保障金	-	566,133.70
环保税	1,783,043.28	1,852,827.67
其他	175,180.40	29,028.00
合计	14,763,738.20	14,488,038.13

#### 41、销售费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
运输费	15,927,127.85	18,848,942.44
差旅费	2,828,492.23	3,959,329.53
港杂费	4,856,406.20	6,273,522.00
会务费	2,343.40	38,101.94
检验费	808,246.80	2,247,849.57
办公费	1,282,973.85	1,466,902.97
展览宣传费	1,747,717.57	2,218,680.63
其他	1,115,958.86	1,927,232.26
业务招待费	1,073,320.80	1,373,744.38
职工薪酬	19,455,798.45	16,556,903.79
折旧费	2,527,104.47	1,438,322.47
合计	51,625,490.48	56,349,531.98

#### 42、管理费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
折旧与摊销	40,052,905.17	36,281,345.33
办公费	4,487,548.10	5,321,809.69
中介费	5,909,459.60	5,764,104.13
业务招待费	5,843,569.05	9,379,539.81
差旅及车辆费	3,135,262.17	5,550,542.16

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
水电费	2,785,834.71	4,476,466.01
租赁费	2,169,062.08	4,583,354.20
培训费	165,178.27	233,739.23
会务费	26,062.00	438,279.77
其他	16,816,689.51	10,939,226.40
股权激励费用	9,989,500.00	
职工薪酬	58,277,701.55	63,802,662.89
停产费用	25,456,382.58	29,430,428.98
合计	175,115,154.79	176,201,498.60

#### 43、研发费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
人员人工费用	33,096,742.12	36,134,693.68
直接投入费用	9,264,531.16	16,678,071.36
折旧费用与长期待摊费用	12,052,687.85	10,179,508.29
无形资产摊销费用	10,659,467.84	10,659,467.83
装备调试费与实验费用	44,704,299.43	28,083,405.16
其他费用	798,698.02	3,197,958.80
合计	110,576,426.42	104,933,105.12

#### 44、财务费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
利息支出	140,167,104.09	181,026,769.90
减：利息收入	22,433,800.61	26,127,691.45
汇兑损失（收益）	-12,520,142.46	5,295,400.28
金融机构手续费支出	5,355,161.98	6,226,429.41
合计	110,568,323.00	166,420,908.14

#### 45、其他收益

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
直接计入当期损益的政府补助（附注五、51）	20,064,779.25	20,436,888.13
递延收益分摊转入的政府补助（附注五、32）	2,091,093.44	2,364,426.79
合计	22,155,872.69	22,801,314.92

**46、投资收益**

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益（附注五、10）	47,123,776.28	-8,117,341.32
处置长期股权投资产生的投资收益	568.07	
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		-793,500.86
其他		129,129.05
合计	47,124,344.35	-8,781,713.13

**47、公允价值变动收益**

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
交易性金融负债	-663,814.19	
其中：远期结汇		
货币互换	-663,814.19	
合计	-663,814.19	

**48、信用减值损失**

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
其他应收款	-4,186,780.34	-93,479.09
应收账款	-8,158,490.94	646,585.31
应收票据	4,152,714.82	
合计	-8,192,556.46	553,106.22

**49、资产减值损失**

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
坏账损失		
存货跌价损失	-234,908.48	
商誉减值损失		
合计	-234,908.48	

**50、资产处置收益**

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
非流动资产处置利得	7,867.59	439,744.72
非流动资产处置损失		

合计	7,867.59	439,744.72
----	----------	------------

## 51、营业外收入

### (1) 明细列示如下：

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
非流动资产报废利得	258,529.00	12,139.33
直接计入当期损益的政府补助		
无法支付的款项	3,248,729.69	
其他	703,846.86	2,159,540.40
合计	4,211,105.55	2,171,679.73

### (2) 政府补助明细：

项目	2020年1-6月	2019年1-6月	与资产/收益相关
增值税即征即退	15,425,160.00	14,159,363.85	与收益相关
企业发展等各项奖金	1,495,945.71	759,405.71	与收益相关
外贸出口增长补贴	-	90,000.00	与收益相关
外贸扶持资金	1,585,843.00	421,000.00	与收益相关
稳定岗位补贴	1,557,830.54	3,404,608.57	与收益相关
海外高层次人才创新启动资金、人才引进奖		600,000.00	与收益相关
江苏省泰兴经济开发区管理委员会补助款			与收益相关
锅炉拆除补贴收入		1,002,510.00	与收益相关
上虞区科学技术协会院士专家工作站建设补助款			与收益相关
其他			与收益相关
递延分摊(附注五、32)	2,091,093.44	2,364,426.79	与资产相关
合计	22,155,872.69	22,801,314.92	
其中：计入营业外收入项目			
其中：计入其他收益项目	22,155,872.69	22,801,314.92	

## 52、营业外支出

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
非流动资产报废损失	1,815,729.43	518,616.83
对外捐赠	4,019,199.68	2,984,033.00



其他	176,103.12	856,277.08
合计	6,011,032.23	4,358,926.91

### 53、所得税费用

#### (1) 所得税费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
当期所得税	82,465,853.25	38,955,267.94
递延所得税	-13,524,086.89	-6,979,080.16
合计	68,941,766.36	31,976,187.78

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
本年合并利润总额	273,173,751.15	141,035,373.58
按适用税率计算的所得税费用	40,976,062.67	21,155,306.04
子公司适用不同税率的影响	14,392,322.02	10,566,379.83
调整以前期间所得税的影响	1,797,756.95	-1,389,500.85
非应税收入的影响	-422,751.53	-7,688,464.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,703,783.17	4,312,539.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-830,117.86	-5,572,619.53
本年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	4,120,004.77	271,170.50
税法规定的额外可扣除费用		1,291,584.92
其他	6,204,706.17	9,029,792.25
所得税费用	68,941,766.36	31,976,187.78

### 54、基本每股收益及稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
归属于本公司普通股股东的合并净利润	203,620,854.40	115,065,981.87
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,125,800,000.00	1,109,300,000.00
基本每股收益(元/股)	0.18	0.10

普通股的加权平均数计算过程如下：

普通股的加权平均数计算过程	2020年1-6月	2019年1-6月
年初已发行普通股股数	1,125,800,000.00	1,106,000,000.00
增发影响		3,300,000.00
年末普通股的加权平均数	1,125,800,000.00	1,109,300,000.00

## (2) 稀释每股收益

本报告期，本公司不存在稀释性的潜在普通股，稀释每股收益与基本每股收益相同。

## 55、现金流量表项目注释

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
政府补助收入	24,088,143.33	6,270,724.28
收回使用权受限制与经营活动有关的现金	-	1,900,000.00
租金	1,663,338.94	3,258,774.62
经营活动保证金	10,500,000.00	
利息收入	2,692,489.09	1,628,865.11
其他往来	36,343,756.54	7,139,393.03
合计	75,287,727.90	20,197,757.04

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
管理费用、销售费用	76,502,025.69	80,796,028.48
其他费用支出	34,255,537.21	23,434,040.82
合计	110,757,562.90	104,230,069.30

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
利息收入		1,525,841.36
收回质押借款保证金		41,000,000.00
合计		42,525,841.36

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
金融机构手续费支出		171,455.83
归还给华邦健康的借款	55,000,000.00	325,000,000.00
定期存款质押借款、取得票据等支出	300,000,000.00	
收购少数股东权益		6,000,000.00
合计	355,000,000.00	331,171,455.83

## 56、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	204,231,984.79	109,059,185.80
加: 资产、信用减值准备	8,427,464.94	-553,106.22
固定资产折旧、投资性房地产折旧	185,868,986.01	164,489,711.43
无形资产摊销	22,694,772.08	18,996,839.11
长期待摊费用摊销	20,924,569.24	32,619,937.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-7,867.59	-439,744.72
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,557,200.43	
公允价值变动损失(收益以“-”填列)	663,814.19	
财务费用(收益以“-”填列)	114,385,359.96	161,862,272.10
投资损失(收益以“-”填列)	-47,124,344.35	8,781,713.13
递延所得税资产减少(增加以“-”填列)	-12,287,323.77	-5,716,129.35
递延所得税负债增加(减少以“-”填列)	-1,236,763.12	-1,262,950.81
存货的减少(增加以“-”填列)	151,218,375.27	36,198,769.50
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-213,443,885.12	338,285,747.53
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-42,701,277.36	-287,216,887.46
其他	9,989,500.00	
经营活动产生的现金流量净额	403,160,565.60	575,105,357.72
<b>2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
现金的年末余额	519,689,419.07	407,617,640.55
减：现金的年初余额	205,495,411.90	423,710,543.09
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	314,194,007.17	-16,092,902.54

## (2) 支付的取得子公司的现金净额

2020年度

无

## (3) 收到的处置子公司的现金净额

项目	2020年 6月30日
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	17,729.04
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-17,729.04

## (4) 现金和现金等价物的构成

项目	2020年 6月30日	2020年 1月1日
一、现金	519,689,419.07	205,495,411.90
其中：库存现金	168,529.44	136,252.90
可随时用于支付的银行存款	519,520,889.63	205,359,074.44
可随时用于支付的其他货币资金		84.56
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	519,689,419.07	205,495,411.90
四、使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 57、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2020年6月30日账面价值	受限原因
货币资金	364,501,868.83	银行承兑汇票出票保证金

货币资金	1,215,438,493.57	用于银行借款的质押、保函资金
货币资金	39,150,000.00	信用证保证金
投资性房地产	19,551,632.66	用于抵押贷款
固定资产	719,506,126.60	用于抵押贷款、取得银行承兑汇票
无形资产	349,894,846.82	用于抵押贷款、取得银行承兑汇票
应收账款	265,379,607.27	保理借款

## 六、合并报表范围的变化

### 1、同一控制下企业合并

2020年度未发生同一控制下的企业合并。

### 2、处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
新沂福凯生物科技有限公司	0	51.00%	出售	2020年3月21日	实际丧失控制之日	568.07

### 3、其他原因的合并范围变动

2020年度未发生其他原因的合并范围变动。

## 七、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	
颖泰贸易	北京	北京	贸易	100		设立
颖泰分析	北京	北京	服务业	100		设立
敬咨达	苏州	苏州	服务业		100	设立
科稷达隆	北京	北京	研发	51		设立
万全力华	河北	河北	制造业		100	非同一控制下的企业合并取得
万全宏宇	河北	河北	制造业	100		非同一控制下的企业合并取得

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	
上虞颖泰	浙江	浙江	制造业	100		非同一控制下的企业合并取得
盐城南方	江苏	江苏	制造业	100		非同一控制下的企业合并取得
杭州颖泰	浙江	浙江	制造业		100	同一控制下的企业合并取得
庆丰进出口	浙江	浙江	贸易	100		同一控制下的企业合并取得
颖泰作物	浙江	浙江	服务业		100	设立
山东福尔	山东	山东	制造业	100		同一控制下的企业合并取得
博瑞特生物	山东	山东	制造业		100	同一控制下的企业合并取得
福尔特种设备	山东	山东	制造业		100	设立
禾益股份	江西	江西	制造业	99.99		非同一控制下的企业合并取得
禾益作物	江西	江西	贸易		100	非同一控制下的企业合并取得
禾益肥料	江西	江西	贸易		60	非同一控制下的企业合并取得
江苏常隆	江苏	江苏	制造业	10.58	82.42	非同一控制下的企业合并取得
常隆巨屹	江苏	江苏	贸易		100	非同一控制下的企业合并取得
吉隆达	江苏	江苏	贸易		65	非同一控制下的企业合并取得
颖泰香港	香港	香港	贸易	100		设立
Pro 公司	香港	香港	贸易		100	非同一控制下的企业合并取得
Pro 巴西	巴西	巴西	贸易		100	设立
Goal	德国	德国	注册登记		100	设立
华邦香港	香港	香港	贸易	100		同一控制下的企业合并取得
颖泰美国	美国	美国	贸易	100		设立

## (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
江苏常隆	7%	6,422,171.64		48,715,880.23

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

项目	江苏常隆	
	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产	698,340,649.36	566,086,438.13
非流动资产	1,019,182,988.43	1,052,284,621.35

	江苏常隆	
资产合计	1,717,523,637.79	1,618,371,059.48
流动负债	937,926,879.47	864,965,016.03
非流动负债	61,423,121.30	49,192,259.55
负债合计	999,350,000.77	914,157,275.58
营业收入	930,428,822.15	1,393,139,223.13
净利润	89,976,835.19	93,822,295.94
综合收益总额	89,976,835.19	93,822,295.94
经营活动现金流量	45,016,994.41	216,745,009.53

上述财务指标均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策调整的影响。

## 2、在联营企业中的权益

### (1) 重要联营企业的基础信息

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	
				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
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	

本集团对联营企业投资的会计处理方法均采用权益法核算。

### (2) 重要的联营企业的主要财务信息

#### ALBAUGH, LLC

项目	2020年6月30日 (2020年1-6月)	2019年12月31日 (2020年1-6月)
流动资产	5,524,841,800.00	5,954,228,557.20
非流动资产	1,866,864,150.00	1,891,164,105.60
资产合计	7,391,705,950.00	7,845,392,662.80
流动负债	3,484,529,900.00	4,105,319,295.00
非流动负债	2,641,361,450.00	2,459,263,976.40
负债合计	6,125,891,350.00	6,564,583,271.40
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,265,814,600.00	1,280,809,391.40
按持股比例计算的净资产份额	253,162,920.00	256,161,878.28
调整事项		

项目	2020年6月30日 (2020年1-6月)	2019年12月31日 (2020年1-6月)
--商誉	1,193,227,070.60	1,176,871,993.56
--内部交易未实现利润	-370,469.12	-166,788.91
对联营企业权益投资的账面价值	1,446,019,521.48	1,432,867,082.93
营业收入	4,478,880,670.00	4,573,346,910.00
净利润	214,350,950.00	-22,667,535.00
其他综合收益	-212,242,580.00	4,808,265.00
综合收益总额	2,108,370.00	-17,859,270.00
本年度收到的来自联营企业的股利	6,907,020.12	4,802,769.84

### 世杰农化

项目	2020年6月30日 (2020年1-6月)	2019年12月31日 (2020年1-6月)
流动资产	159,969,515.50	134,347,766.23
非流动资产	344,568,222.26	366,272,150.63
资产合计	504,537,737.76	500,619,916.86
流动负债	152,104,373.87	181,219,110.21
非流动负债	31,108,763.30	31,908,763.28
负债合计	183,213,137.17	213,127,873.49
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	321,324,600.59	287,492,043.37
按持股比例计算的净资产份额	64,264,920.12	57,498,408.67
调整事项		
--商誉	73,229,731.85	73,229,731.85
--内部交易未实现利润	-1,126,644.01	-978,333.47
--其他		39,805.87
对联营企业权益投资的账面价值	136,368,007.96	129,789,612.92
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	189,197,234.63	91,723,368.38
净利润	32,891,975.23	10,905,162.25
其他综合收益		
综合收益总额	32,891,975.23	10,905,162.25



本年度收到的来自联营企业的股利		
<b>(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息</b>		
项目	<b>2020年6月30日 (2020年1-6月)</b>	<b>2019年12月31日 (2020年1-6月)</b>
联营企业：		
投资账面价值合计	125,287,727.73	126,822,091.32
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-437,644.99	-1,803,844.23
--其他综合收益		
--综合收益总额	-437,644.99	-1,803,844.23

## 八、与金融工具相关风险

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，力求减少对本集团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。

### 2、汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团的销售以出口为主，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2020年6月30日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2020年6月30日
货币资金—美元	286,742,277.18
货币资金—日元	6,714.13
货币资金—欧元	296.95
货币资金—英镑	7,860.39
货币资金—雷亚尔-巴西	-
其他货币资金—美元	428,394,660.88
应收账款—美元	695,619,866.77
应收账款—欧元	5,445,324.00
外币金融资产合计：	1,416,217,000.30
短期借款—美元	41,769,050.00
一年内到期的非流动负债-美元	264,419,325.00
一年内到期的非流动负债-港币	455,537,629.56
应付账款-美元	41,662.86
应付账款-美元	1,049,136.66
其他应付款-美元	113,440.78
其他应付款-雷亚尔	
外币金融负债合计：	762,930,244.86

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。于2020年6月30日，对于本集团各类外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对各类外币汇率变动升、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34,206,521.34元。

### 3、利率风险

本集团的利率风险产生于银行长短期借款、应付债券等带息债务。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2020年6月30日，本集团的带息债务主要为以人民币、美元、港币计价的借款合同和以人民币计价的债券。

利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，于2020年6月30日，如果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22,183,151.01元。

### 4、信用风险

于2020年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另

一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

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

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款前五名金额合计：429,365,825.56元。

## 5、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2020年6月30日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
短期借款	3,396,659,341.96				3,396,659,341.96
交易性金融负债	663,814.19				663,814.19
应付票据	729,763,875.85				729,763,875.85
应付账款	540,665,068.87				540,665,068.87
其它应付款	402,712,225.86				402,712,225.86
应付利息	59,132,112.16				59,132,112.16
应付职工薪酬	62,614,056.36				62,614,056.36
长期应付款				5,813,314.12	5,813,314.12
应付债券			1,194,302,370.35		1,194,302,370.35
一年内到期的非流动负债	719,970,860.95				719,970,860.95

项目	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
长期借款		20,000,000.00	300,000,000.00		320,000,000.00
合计	5,912,181,356.20	20,000,000.00	1,494,302,370.35	5,813,314.12	7,432,297,040.67

## 6、金融资产的转移

本年度，本集团向供应商背书银行承兑汇票，由于与这些银行承兑汇票所有权相关的主要风险与报酬已转移给了供应商，因此本集团终止确认已背书未到期的银行承兑汇票，根据规定，如该银行承兑汇票到期未能承兑，本集团承担连带被追索责任。本集团认为，承兑银行信誉良好，到期日发生承兑银行不能兑付的风险较低，于2020年6月30日，已背书未到期的银行承兑汇票为人民币586,488,433.58元。

## 九、公允价值的披露

下表列示了本公司在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告年末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

### 1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	2020年6月30日		
	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
九江安达环保科技有限公司			920,045.82

### 2、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、应收账款、应收票据、其他应收款、和应付款项等。由于上述金融资产和负债预计变现时限较短，因此其账面价值与公允价值差异不重大。

## 十、关联方关系及交易

### 1、控股股东及最终控制方

#### (1) 控股股东及最终控制方

控股股东	注册地	业务性质	注册资本(元)	对本公司持股比例(%)	对本公司表决权比例(%)
华邦健康	重庆市	投资、技术开发等	1,979,919,191	70.94	72.29

华邦健康直接持有本公司 70.94% 的股权，华邦健康全资子公司华邦汇医投资有限公司持有本公司 1.35% 股权。张松山先生持有母公司华邦健康股份 117,095,583 股，占母公司总股本的 5.91%，张松山先生控制的西藏汇邦科技有限公司持有华邦健康股份 370,449,804 股，占母公司总股本的 18.71%，张松山先生为华邦健康的实际控制人。

#### (2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
华邦健康	1,979,919,191			1,979,919,191

#### (3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
华邦健康	798,599,500.00	818,205,500.00	70.94	72.677

#### (4) 子公司情况

有关本公司子公司的信息详见附注七、1. (1)。

#### (5) 合营企业及联营企业情况

有关本集团合营及联营企业情况详见附注七、2。

#### (6) 本企业的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
山东凯盛新材料股份有限公司（以下简称“山东凯盛”）	华邦健康控制企业

## 2、关联交易情况

#### (1) 向关联方采购商品和接受劳务

关联方	关联交易内容	2020年1-6月	2019年1-6月
山东凯盛	采购货物	14,611,344.22	10,057,247.88
世杰农化（注1）	采购货物	49,080,827.43	21,914,070.78
九江安达	接受劳务		187,718.56
森源化工	采购货物	2,296,395.50	3,923,500.00
中农发	采购货物	47,804,746.39	12,420,040.35
华邦健康	采购商品	63,079.65	

关联交易定价方式：按照市场价格确定交易价格。

注 1：对世杰农化的采购包括对世杰农化及其子公司的采购金额。

#### (2) 向关联方销售商品和提供劳务

关联方	关联交易内容	2020年1-6月	2019年1-6月
ALBAUGH, LLC (注1)	销售商品	113,855,926.11	261,330,115.12
天城生物	销售商品		529,777.49
中农发	销售商品	5,988,716.82	10,143,362.84

关联交易定价方式：按照市场价格确定交易价格。

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

### (3) 关联方资金拆借

#### 与华邦健康的资金拆借

华邦健康向本集团提供资金支持，2018 年度未新增借款，2018 年度向华邦健康偿还借款本金 434,375,240.00 元，截止 2018 年 12 月 31 日，本公司尚未支付华邦健康本金及利息合计 1,098,838,349.45 元。2018 年度本集团列支华邦健康利息支出 52,844,100.85 元。本集团 2018 年度未向华邦健康提供资金支持。

华邦健康向本集团提供资金支持，2019 年度未新增借款，2019 年年度向华邦健康偿还借款本金和利息 749,017,000.00 元。截止 2019 年 12 月 31 日，本公司尚未支付华邦健康本金及利息合计 392,937,174.69 元。2019 年度列支华邦健康利息支出 43,115,825.26 元。本集团 2019 年年度未向华邦健康提供资金支持。

2020 年度未新增借款，向华邦健康偿还借款本金 55,000,000.00 元。截止 2020 年 6 月 30 日，本公司尚未支付华邦健康本金及利息合计 342,968,306.36 元。2020 年度列支华邦健康利息支出 5,031,131.67 元。本集团 2020 年年度未向华邦健康提供资金支持。

#### 与华邦融汇公司资金拆借

2018 年度华邦融汇公司向本集团提供 170,000,000.00 元保理业务，截止 2018 年 12 月 31 日，本集团尚未支付本金及利息 170,058,488.89 元。2018 年度列支华邦融汇公司利息支出 3,910,927.15 元。

2019 年度华邦融汇公司向本集团累计提供 687,390,000.00 元保理业务，截止 2019 年 12 月 31 日，本集团尚未支付本金及利息 119,172,011.11 元。2019 年度列支华邦融汇公司利息支出 4,263,796.26 元。

2020 年度华邦融汇公司向本集团累计提供 496,000,000.00 元保理业务，截止 2020 年 6 月 30 日，本集团尚未支付本金及利息 176,539,437.49 元。2020 年度列支华邦融汇公司利息支出 4,856,840.28 元。

### (4) 关联担保情况

华邦健康为本集团部分借款及债券发行提供担保，详见附注五（20、28、29、30）。

### (5) 关键管理人员薪酬

	2020年1-6月(万元)	2019年1-6月(万元)
关键管理人员薪酬	556.50	616.68

## (6) 关联方应收款项

项目名称	关联方	2020年6月30日		2019年12月31日	
		账面原值	坏账准备	账面原值	坏账准备
应收账款	ALBAUGH, LLC(注1)	132,237,676.59	145,461.44	123,706,767.56	2,016,057.97
	天城生物			185,556.56	1,819.54
	中农发河南	5,322,718.40		1,400,000.00	1,522.12
预付账款	世杰农化			14,000,000.00	

注1:对ALBAUGH, LLC的关联往来包括对ALBAUGH, LLC及其子公司DAI COMPANY LTD、ALBAUGH EUROPE SARL的往来金额。

## (7) 关联方应付款项

项目名称	关联方	2020年6月30日	2019年12月31日
应付账款	山东凯盛	5,572,454.00	6,635,386.00
	世杰农化		9,048,000.00
	中农发河南	3,110,351.37	940,339.18
	森源化工		1,320,915.70
应付票据	山东凯盛	16,600,000.00	20,300,000.00
	世杰农化		54,800,000.00
	中农发河南		6,540,000.00
其他应付款	华邦健康	342,968,306.36	392,937,174.69
短期借款	华邦融汇公司	176,000,000.00	119,000,000.00
应付利息	华邦融汇公司	539,437.49	
其他应付款	华邦融汇公司		172,011.11

## 十一、 股份支付

颖泰生物第一届董事会第十八次会议及2018年第二次临时股东大会决议审议通过《关于实施股票期权激励的议案》，根据股票期权激励计划（草案），本次股票来源为颖泰生物控股股东华邦生命健康股份有限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股票，激励对象可直接持有公司的股票或者通过向员工持股平台出资从而间接持有颖泰生物的股票。

本计划拟向激励对象授予20,000万份股票期权，约占本激励计划签署时颖泰生物股本总额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%，

占本计划签署时颖泰生物股本总额的 16.67%，预留 1,560 万份，占本计划授出权益总数的 7.80%，占本计划签署时颖泰生物股本总额的 1.41%。本激励计划首次授予的股票期权的行权价格为 5.45 元，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 10 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 12 个月，激励对象应在首次授予后的未来 36 个月内分三期行权。

首次授予期权的主要行权条件包括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，2018-2020 年颖泰生物三年实现净利润合计不少于 12 亿元。

在可行权日内，若达到本计划规定的行权条件，首次授予期权行权期及各期行权时间安排如表所示：

行权期	行权安排	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	自首次授权日起 12 个月后的首个交易日起至首次授权日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	20%
第二个行权期	自首次授权日起 24 个月后的首个交易日起至首次授权日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个行权期	自首次授权日起 36 个月后的首个交易日起至首次授权日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	50%

授予日股票期权公允价值以 Black-Schles 模型（B-S 模型）确认，主要参数如下：

标的股票的公允价值	5.44 元/股
股息率	3.145%
无风险利率	1.5%、2.1%、2.75%
波动率	7.48%

2018 年-2021 年限制性股票成本摊销情况见下表：

单位：万元

项目	股票期权总费用	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年
总额	3,692.20	1,134.06	1,394.96	913.44	249.74

2018 年度公司确认相关股权激励费用 1,134.06 万元。2019 年度公司因未达到业绩条件，在 2019 年不确认第二期行权费用，并冲回 2018 年确认的第二期费用，2019 年合计确认期权费用 573.81 万元。

2020 年 5 月，第三次临时股东大会审议通过《关于终止股票期权激励计划的议案》。依据《企业会计准则解释第 3 号》，在等待期内如果取消了授予的权益工具，企业应当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。2020 年度合计确认期权费用 998.95 万元。



## 十二、或有事项

截止2020年6月30日，本集团无需要披露的重大或有事项。

## 十三、承诺事项

截止2020年6月30日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

## 十四、资产负债表日后事项

全国中小企业股份转让系统挂牌委员会2020年第1次审议会议于2020年6月10日审核通过公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌事项。

中国证券监督管理委员会于2020年6月12日核准《关于核准北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票批复》（证监许可[2020]1142号），公司获准公开发行股票不超过100,000,000.00股。

2020年7月7日，公司发布《北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌发行结果公告》，公司本次发行人民币普通股100,000,000.00股，每股股票面值为人民币1元，发行价为每股人民币5.45元。

2020年7月8日，四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具川华信验（2020）0055号验资报告，变更后的累计注册资本人民币1,225,800,000.00元、股本人民币1,225,800,000.00元。

2020年7月27日，公司完成新增股份登记工作，公司总股本由1,125,800,000股变更为1,225,800,000股，注册资本由1,125,800,000元变更为1,225,800,000.00元，截至本报告披露日，公司尚未完成注册资本的工商变更。

## 十五、其他重要事项

### 1、子公司停产

公司子公司盐城南方目前处于停产状态。

### 2、前期会计差错更正

#### 追溯重述法

报告期公司未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

#### 未来适用法

报告期公司未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

### 3、债务重组

报告期公司未发生债务重组事项。

### 4、资产置换

报告期公司未发生资产置换事项。

## 5、年金计划

报告期公司无年金计划。

## 6、终止经营

报告期公司不存在终止经营事项。

## 7、分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

- a. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- b. 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- c. 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息；
- d. 两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本集团业务单一，主要为生产和销售农化产品。本集团管理层把本集团经营业绩作为一个整体来进行评价。因此，本集团无需披露额外分部报告信息，本集团对外交易收入/成本信息如下：

### 主营业务(分行业)

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
自产销售	2,688,919,022.89	2,056,596,555.85	2,302,140,061.63	1,701,738,753.47
贸易销售	413,822,236.23	390,652,753.17	347,601,014.62	320,312,121.62
技术咨询服务	17,440,885.05	4,003,920.01	11,080,141.40	1,597,653.58
合计	3,120,182,144.17	2,451,253,229.03	2,660,821,217.65	2,023,648,528.67

### 主营业务(分地区)

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国外销售	1,471,396,525.84	1,094,787,462.91	1,435,684,008.98	1,106,843,278.65
国内销售	1,648,785,618.33	1,356,465,766.13	1,225,137,208.67	916,805,250.02
合计	3,120,182,144.17	2,451,253,229.03	2,660,821,217.65	2,023,648,528.67

## 十六、母公司主要财务报表项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款明细

项目	2020年6月30日	2020年1月1日
关联方	127,942,549.62	133,156,352.70
第三方	375,938,926.66	564,461,876.40
小计	503,881,476.28	697,618,229.10
减：坏账准备	45,300,593.65	36,012,924.18
合计	458,580,882.63	661,605,304.92

## (2) 应收账款按种类披露：

类别	2020年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项计提坏账准备	74,756,542.28	14.84	10,262,193.39	13.73
按信用风险特征组合计提坏账准备	429,124,934.00	85.16	35,038,400.26	8.17
合计	503,881,476.28	100.00	45,300,593.65	8.99

(续上表)

类别	2020年1月1日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项计提坏账准备	42,457,818.15	6.09	10,262,193.39	24.17
按信用风险特征组合计提坏账准备	655,160,410.95	93.91	25,750,730.79	3.93
合计	697,618,229.10	100.00	36,012,924.18	5.16

## (3) 按账龄组合计提坏账准备的应收款项：

2020年6月30日

账龄	年末账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
6个月以内	348,841,113.73	383,725.22	0.11
6个月至12个月	46,063,539.32	451,422.69	0.98
1年至2年	21,309.72	4,281.12	20.09
2年至3年	-	-	
3年以上	34,198,971.23	34,198,971.23	100.00
合计	429,124,934.00	35,038,400.26	8.17

2020年1月1日

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例
6个月以内	607,894,538.22	660,919.35	0.11
6个月至12个月	4,265,136.10	41,823.18	0.98
1年至2年	9,428,870.02	1,894,009.61	20.09
2年至3年	19,400,199.30	8,982,311.34	46.30
3年以上	14,171,667.31	14,171,667.31	100.00
合计	655,160,410.95	25,750,730.79	3.93

## (4) 单项金额重大或不重大但单独计提坏账准备的应收账款

2020年6月30日

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
吉隆达	5,649,534.27			合并范围内关联方不计提坏账
江苏常隆	3,529,722.22			
杭州颖泰	1,400,000.00			
江西禾益	40,000.00			
盐城南方	29,917,371.35			
颖泰分析	1,283,133.15			
山东福尔	9,305,535.11			
科稷达隆	7,164,558.77			
杭州颖泰	6,204,494.02			
衡水景美化学工业有限公司	10,262,193.39	10,262,193.39	100.00	预计无法收回
合计	74,756,542.28	10,262,193.39	13.73	

2019年12月31日

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
盐城南方	24,975,097.24			合并范围内关联方不计提坏账
吉隆达	2,258,107.51			
颖泰和分析	359,833.33			
科稷达隆	3,202,586.68			
杭州颖泰	1,400,000.00			
衡水景美化学工业有限公司	10,262,193.39	10,262,193.39	100.00	预计无法收回
合计	42,457,818.15	10,262,193.39	24.17	

## (5) 本年计提、收回、转回或核销的坏账准备情况:

项目	2020年	2019年
----	-------	-------

年初余额	36,012,924.18	40,453,088.72
采用新金融工具准则影响		1,063,786.95
调整后的年初余额	36,012,924.18	41,516,875.67
本年计提或转回	9,287,669.47	-5,503,951.49
本年核销		
收购子公司增加		
处置子公司减少		
年末余额	45,300,593.65	36,012,924.18

## (6) 按欠款方归集的余额前五名的应收账款分析如下:

项目	余额前5名的应收账款总额	占应收账款余额的比例(%)
2020年6月30日	305,288,520.17	60.59

## (7) 2019年度无核销的应收账款情况。

## 2、其他应收款

款项性质	2020年6月30日	2020年1月1日
应收利息	141,439.68	
应收股利		140,000,000.00
其他应收款	1,777,514,263.57	1,231,240,953.17
减: 坏账准备	34,480.71	34,480.71
合计	1,777,621,222.54	1,371,206,472.46

## (1) 应收利息

项目	2020年6月30日	2020年1月1日
应收金融衍生品利息	141,439.68	
合计	141,439.68	

## (2) 应收股利

项目	2020年6月30日	2020年1月1日
万全宏宇		45,000,000.00
上虞颖泰		60,000,000.00
山东福尔		30,000,000.00
庆丰进出口		5,000,000.00
合计		140,000,000.00

## (3) 其他应收款按性质披露:

款项性质	2020年6月30日	2020年1月1日
------	------------	-----------

关联方往来	1,742,514,952.43	1,186,128,463.37
出口退税	32,788,951.45	44,152,634.17
员工备用金		823,695.90
保证金	4,540.00	10,400.00
其他	2,205,819.69	125,759.73
小计	1,777,514,263.57	1,231,240,953.17
减：坏账准备	34,480.71	34,480.71
合计	1,777,479,782.86	1,231,206,472.46

## (4) 其他应收款按种类披露：

种类	2020年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项计提坏账准备	1,742,514,952.43	98.03	-	-
按账龄分析法组合计提坏账准备	2,210,359.69	0.12	34,480.71	1.56
按出口退税组合	32,788,951.45	1.84	-	-
合计	1,777,514,263.57	100.00	34,480.71	0.00

(续)

种类	2020年1月1日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项计提坏账准备	1,186,128,463.37	96.34		
按账龄分析法组合计提坏账准备	959,855.63	0.07	34,480.71	3.59
按出口退税组合	44,152,634.17	3.59		
合计	1,231,240,953.17	100.00	34,480.71	0.00

## (5) 单项计提坏账准备金额

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
山东福尔	363,770,697.38			合并范围内关联方
颖泰香港	328,208,590.42			合并范围内关联方
杭州颖泰	248,817,493.20			合并范围内关联方
江苏常隆	242,294,473.29			合并范围内关联方
盐城南方	209,034,775.38			合并范围内关联方

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
万全宏宇	107,449,493.17			合并范围内关联方
江西禾益	87,820,298.08			合并范围内关联方
科稷达隆	63,248,446.57			合并范围内关联方
吉隆达	46,994,340.21			合并范围内关联方
上虞颖泰	16,572,026.86			合并范围内关联方
博瑞特生物	15,021,056.57			合并范围内关联方
颖泰分析	13,283,261.30			合并范围内关联方
合计	1,742,514,952.43			

## (6) 按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	2020年6月30日		2020年1月1日	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
6个月以内	1,888,711.66	-	638,207.60	
6个月至12个月	96,159.00	4,807.95	96,159.00	4,807.95
1年至2年	205,759.73	20,575.97	205,759.73	20,575.97
2年至3年	15,189.30	4,556.79	15,189.30	4,556.79
3年以上	4,540.00	4,540.00	4,540.00	4,540.00
合计	2,210,359.69	34,480.71	959,855.63	34,480.71

## (7) 计提、收回、转回或核销的坏账准备情况：

项目	第一阶段未来12个月预期信用损失	第二阶段整个存续期预期信用损失（单项评估）	第二阶段整个存续期预期信用损失（组合评估）	第三阶段已发生信用减值金融资产（整个存续期）	合计
2020年1月1日余额	34,480.71				34,480.71
--转入第二阶段					
--转入第三阶段					
本期计提或转回					
本期核销					
2020年6月30日期末余额	34,480.71				34,480.71

(8) 2020年度、2019年度未发生核销坏账的情况。

(9) 其他应收款金额前五名单位情况及款项性质：

2020年6月30日

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备
山东福尔	子公司	关联方往来	363,770,697.38	1年以内	20.47	
颖泰香港	子公司	关联方往来	328,208,590.42	1年以内	18.46	
杭州颖泰	子公司	关联方往来	248,817,493.20	1年以内	14.00	
江苏常隆	子公司	关联方往来	242,294,473.29	1年以内	13.63	
盐城南方	子公司	关联方往来	209,034,775.38	1年以内	11.76	
合计			1,392,126,029.67		78.32	

## 2019年12月31日

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备
山东福尔	子公司	关联方往来	320,950,697.38	1年以内	26.07	
盐城南方	子公司	关联方往来	210,899,508.96	1年以内	17.13	
杭州颖泰	子公司	关联方往来	196,711,121.33	1年以内	15.98	
万全宏宇	子公司	关联方往来	143,433,075.21	1年以内	11.65	
江西禾益	子公司	关联方往来	70,920,000.00	1年以内	5.76	
合计			942,914,402.88		76.58	

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	2020年6月30日			2020年1月1日		
	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	3,625,152,156.50		3,625,152,156.50	3,602,016,208.30		3,602,016,208.30
对联营、合营企业投资	209,291,022.05		209,291,022.05	204,919,615.40		204,919,615.40
合计	3,834,443,178.55	-	3,834,443,178.55	3,806,935,823.70		3,806,935,823.70



## (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年追加投资	股权激励增加	本年减少投资	本期购买	年末余额	本年计提减值准备	减值准备
上虞颖泰	423,690,763.50	-	1,643,272.75	-	-	425,334,036.25		
万全力华	-	-	-	-	-	-		
颖泰分析	10,175,025.50	-	-	-	-	10,175,025.50		
盐城南方	223,080,011.65	-	889,065.50	-	-	223,969,077.15		
万全宏宇	224,079,563.64	-	304,679.75	-	-	224,384,243.39		
颖泰香港	97,525,462.21	17,426,948.95	-	-	-	114,952,411.16		
华邦香港	3,085,197.52	-	-	-	-	3,085,197.52		
庆丰进出口	14,899,600.00	-	-	-	-	14,899,600.00		
山东福尔	1,130,413,417.67	-	1,623,293.75	-	-	1,132,036,711.42		
科稷达隆	9,180,000.00	-	-	-	-	9,180,000.00		
常隆农化	52,481,710.28	-	749,212.50	-	-	53,230,922.78		
江西禾益	824,202,356.33	-	499,475.00	-	-	824,701,831.33		
颖泰美国	579,203,100.00	-	-	-	-	579,203,100.00		
颖泰贸易	10,000,000.00	-	-	-	-	10,000,000.00		
合计	3,602,016,208.30	17,426,948.95	5,708,999.25	-	-	3,625,152,156.50	-	-

## (3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备 年末余额
		追加投资	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	转为子 公司		
一、合营企业									-	
无									-	
二、联营企业									-	
连云港世杰	129,789,612.92	-	6,578,395.05						136,368,007.97	
赛赋医药	13,005,894.56	-	-483,599.07						14,538,806.10	
中农发河南	62,124,107.92		-1,723,389.33						58,384,207.98	
合计	204,919,615.40		4,371,406.65	-		-	-	-	209,291,022.05	

**4、营业收入、营业成本**

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
主营业务收入	848,915,209.47	923,743,932.56
其他业务收入	3,297,153.64	4,174,988.35
营业收入合计	852,212,363.11	927,918,920.91
主营业务成本	769,871,513.46	762,224,046.43
其他业务成本	247,034.98	746,192.95
营业成本合计	770,118,548.44	762,970,239.38

**5、投资收益**

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	4,371,406.65	-263,850.73
处置长期股权投资产生的投资收益		2,740,424.80
成本法核算长期股权投资收益	95,823,500.00	40,245,354.00
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		-787,000.75
合计	100,194,906.65	41,934,927.32

**十七、补充资料****1、非经常性损益明细表**

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
非流动资产处置损益	-1,548,764.77	439,744.72
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)	6,730,712.69	8,641,951.07
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	-663,814.19	-793,500.86
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-242,726.25	-2,187,247.18
小计	4,275,407.48	6,100,947.75
减: 所得税影响额	412,756.91	909,508.08
少数股东权益影响额(税后)	51,559.96	75,955.84

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
非经常性损益	3,811,090.61	5,115,483.83

## 2、净资产收益及每股收益

项目	加权平均净资产收 益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.96%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	4.86%	0.18	0.18

北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司（盖章）

法定代表人（签章）

主管会计工作负责人（签章）

会计机构负责人（签章）

二〇二〇年八月十三日

---

## 第八节 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（如有）。

（三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司董事会办公室

北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司

董事会

2020年8月14日