



华邦生命健康股份有限公司

2015 年年度报告

2016 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2034877685 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 管理层讨论与分析.....	17
第五节 重要事项	34
第六节 股份变动及股东情况.....	55
第七节 优先股相关情况.....	62
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	63
第九节 公司治理	71
第十节 财务报告	77
第十一节 备查文件目录.....	233

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	华邦生命健康股份有限公司，曾用名：“华邦颖泰股份有限公司、重庆华邦制药股份有限公司”
医药事业部	指	指本公司独立运营医药经营资源的事业部，包括华邦制药、百盛药业及其子公司，以及本公司持股的其他医药业务公司
农化事业部	指	指本公司独立运营农化经营资源的事业部，包括北京颖泰、山东福尔和凯盛新材及其子公司，以及本公司持股的其他农化业务公司
原料药事业部	指	指本公司独立运营原料药经营资源的事业部，包括陕西汉江药业集团股份有限公司及其子公司
华邦制药	指	重庆华邦制药有限公司
百盛药业、林芝百盛	指	西藏林芝百盛药业有限公司
北京颖泰、颖泰生物	指	北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司
山东福尔	指	山东福尔有限公司
凯盛新材、山东凯盛	指	山东凯盛新材料有限公司
汇邦科技	指	西藏汇邦科技有限公司
汉江药业	指	陕西汉江药业集团股份有限公司
明欣药业	指	四川明欣药业有限责任公司
华邦汇医	指	华邦汇医投资有限公司
华邦医美	指	重庆华邦医美科技有限公司
华邦医亿	指	重庆华邦医亿科技有限公司
华邦维艾	指	重庆华邦维艾医药有限公司
鹤鸣山制药	指	成都鹤鸣山制药有限责任公司
华邦胜凯	指	重庆华邦胜凯制药有限公司
华邦酒店	指	重庆华邦酒店旅业有限公司
山水会餐饮	指	重庆山水会餐饮管理有限公司
华邦国际	指	重庆华邦国际旅行社有限公司
大友旅游	指	凭祥市大友旅游发展有限公司
解脱林	指	丽江解脱林旅游发展有限公司
天极旅业	指	重庆天极旅业有限公司
百盛研发	指	西藏林芝百盛药物研发有限公司
博瑞特	指	烟台博瑞特生物科技有限公司

福尔国际	指	烟台福尔国际贸易有限公司
华邦国际香港	指	华邦国际（香港）有限公司
辽宁万鑫、万鑫药业	指	辽宁万鑫药业有限公司
汉江投资	指	陕西汉江药业集团投资有限公司
高新医药	指	汉中高新医药化工有限公司
东裕生物	指	陕西东裕生物科技股份有限公司
上虞颖泰	指	上虞颖泰精细化工有限公司
颖泰劳务	指	上虞市颖泰劳务派遣有限公司
颖泰分析	指	北京颖泰嘉和分析技术有限公司
南方化工	指	盐城南方化工有限公司
万全力华	指	河北万全力华化工有限责任公司
万全宏宇	指	河北万全宏宇化工有限责任公司
万全凯迪	指	河北万全凯迪进出口有限公司
杭州颖泰	指	杭州颖泰生物科技有限公司
绩溪庆丰	指	绩溪县庆丰天鹰生化有限公司
庆丰进出口	指	杭州庆丰进出口有限公司
杭州危转站	指	杭州危险品转运站
华邦香港	指	华邦控股香港有限公司
NUL(美国颖泰)	指	NUTRICEMUSALLC
颖泰香港	指	颖泰香港控股有限公司
Proventis	指	Proventis Lifesciences Limited
PLDAL	指	Proventis Lifescience Defensivos AGR?COLAS LTDA
江西禾益、禾益化工	指	江西禾益化工有限公司
ALBAUGH	指	(美国) ALBAUGH,LLC.
太白山运输	指	陕西太白山旅游交通运输有限公司
秦岭旅游	指	陕西太白山秦岭旅游股份有限公司
玉龙雪山	指	丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司
云涛生物	指	浙江云涛生物技术股份有限公司
信华乐康	指	贵州信华乐康投资有限公司
龙健生物	指	丽江龙健生物科技有限公司
佛坪山茱萸	指	佛坪山茱萸科技开发公司
万全医药	指	汉中汉江万全医药化工有限公司
金汉江医药	指	汉中金汉江医药化工有限公司
汉王药业	指	陕西汉王药业有限公司

内蒙颖泰	指	内蒙古颖泰化工有限公司
宁夏颖泰	指	宁夏颖泰嘉和化工科技有限公司
玛恩美容医院	指	重庆玛恩皮肤美容医院有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

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

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
西南证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 35 号 国际企业大厦 A 座 4 层	张海安、魏海涛	2015 年 12 月 31 日至 2016 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
西南证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 35 号 国际企业大厦 A 座 4 层	张海安、龚婧	2015 年 1 月 19 日至 2016 年 12 月 31 日

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2015 年	2014 年		本年比上年增 减	2013 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	6,174,305,698.07	4,866,688,802.83	4,866,688,802.83	26.87%	4,465,023,233.28	4,465,023,233.28
归属于上市公司股东的净利润（元）	636,625,439.62	429,183,616.88	429,183,616.88	48.33%	302,681,142.21	302,681,142.21

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	637,832,397.19	416,686,830.44	416,686,830.44	53.07%	297,560,264.74	297,560,264.74
经营活动产生的现金流量净额（元）	342,447,446.19	455,964,027.92	455,964,027.92	-24.90%	350,187,991.30	350,187,991.30
基本每股收益（元/股）	0.34	0.67	0.27	25.93%	0.53	0.21
稀释每股收益（元/股）	0.34	0.67	0.27	25.93%	0.53	0.21
加权平均净资产收益率	9.01%	8.64%	8.69%	0.32%	8.40%	8.23%
	2015 年末	2014 年末		本年末比上年末增减	2013 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	19,710,397,250.41	13,568,148,001.41	13,568,148,001.41	45.27%	7,740,780,560.18	7,740,780,560.18
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,523,144,458.20	5,575,699,526.16	5,509,934,456.16	72.84%	3,814,110,680.08	3,718,883,880.08

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

/

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,513,780,374.73	1,809,469,730.59	1,418,094,713.24	1,432,960,879.51
归属于上市公司股东的净利润	189,113,851.80	209,161,303.72	192,311,235.25	46,039,048.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	192,068,346.66	194,974,898.88	203,518,350.44	47,270,801.21
经营活动产生的现金流量净额	-19,326,849.85	-379,540,948.04	464,199,869.15	277,115,374.93

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	11,088,159.09	-6,021,404.00	-5,210,776.90	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		286,645.62	259,661.64	
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）	21,860,934.66	29,394,691.14	18,072,275.76	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,911,065.08	647,162.92	4,332,757.50	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		137,485.57	232,048.26	
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	-30,766,492.86	8,279,979.27	-8,700,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,311,386.47	-17,233,246.18	-7,292,205.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	13,768,776.68	4,222,836.19	5,380,940.98	
减：所得税影响额	2,203,169.16	3,300,236.24	1,898,614.13	
少数股东权益影响额（税后）	-3,445,155.41	3,917,127.85	55,210.45	
合计	-1,206,957.57	12,496,786.44	5,120,877.47	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司自2004年登陆深交所中小板以来，经过多年的发展，已由单一的皮肤类制药企业发展为以医药、农化、原料药、医疗健康为主体的，揽括旅游、投资的高科技上市企业集团。公司在保持既有业务医药、农化、原料药业务快速增长的同时大力布局医疗健康产业，加快转型升级。

公司于2015年初提出“大华邦医疗联盟”战略，通过收购重庆植恩医院管理有限责任公司、德国莱茵医院有限公司、河北生命原点生物科技有限公司、瑞士生物医药集团有限公司，投资设立华邦汇医投资有限公司、重庆华邦医亿科技有限公司、重庆华邦医美科技有限公司的方式，在康复医疗、干细胞领域、抗肿瘤治疗、互联网医疗平台、医学美容等领域进行了布局。公司“大健康”产业的布局，为公司的发展注入了新的活力，公司将会逐渐实现“医药”与“医疗”双擎驱动的局面，业绩也会进一步提升。

公司在未来将继续通过收购、自建的方式整合国内国外优质的医疗资源，深耕区域性医疗市场，打造覆盖全国的医疗体系，为“健康中国”贡献华邦健康的力量。

（一）医药事业部

1.主要业务、产品及用途

公司医药事业部主要是由华邦制药、百盛药业及其子公司组合而成。华邦制药是一家以生产皮肤类用药和抗结核用药为核心的高科技医药公司，拥有多种国内独家及国内首仿的化学药物，皮肤领域的上市产品几乎涵盖了主要的皮肤类疾病。华邦制药已成功研发出国内化学1类新药必亮乳膏，1类新药乐肤松乳膏，国内化药新药力言卓乳膏，乐为凝胶，方希胶囊，明希欣胶囊，国内首家仿制迪皿片、卡泊三醇乳膏，维夫欣冻干粉，明之欣乳膏，力言松注射液，欣西胶囊，迪安松乳膏等。

2015年初，公司通过发行股份购买资产的方式，完成了对百盛药业的收购，百盛药业成为公司全资子公司，公司医药业务范围进一步拓展。百盛药业的产品主要为注射用盐酸氨溴索、注射用盐酸替罗非班、注射用丙戊酸钠、卵磷脂络合碘胶囊、注射用氟罗沙星、注射用硫普罗宁、盐酸吡格列酮分散片、注射用乙酰谷酰胺、马来酸桂哌齐特注射液、左卡尼汀注射液、匹多莫德口服溶液、注射用血栓通、注射用复合辅酶等多个产品，涵盖了呼吸科、心内科、心外科、外科、急诊科、儿科、神经内科等各治疗领域。

2.主要经营模式

（1）采购模式

医药事务部的原材料采购采取“以产定购”的模式，根据公司的生产计划、库存情况及原材料市场情况进行采购。公司医药事业部已建立完整的供应商档案，拥有多家合格供应商，医药事业部通过招标竞价等方式保证原材料采购的高效、高质量与低成本。

（2）生产模式

公司严格按照国家GMP的相关要求组织生产，从原料采购、人员配置、设备管理、生产过程管理、质量控制、包装运输等方面，严格把关，生产放心药、良心药。

（3）销售模式

医药事业部已建成区域性、全国性相结合的营销网络。公司利用多层次、全方位的销售网络体系积极开拓国内市场，保证公司医药业务的稳定增长。同时医药事业部的国际贸易部，

积极拓展海外市场，扩大出口。

医药事业部下属的百盛药业坚持自产产品和代理产品相结合的原则，实现优势互补；同时，百盛药业根据行业特点采取直销与经销相结合的经销模式，加强合作粘性。

3.业绩驱动的主要因素

我国居民收入，消费水平，以及医保覆盖率逐年提高，人口老龄化、医疗体系改革等，推动了公司医药业务的发展。公司医药事业部以其较强的产品竞争优势、营销网络优势保持了营业收入及经营业绩的稳定增长。

4.行业发展阶段、周期性特点以及公司医药业务所处的行业地位

医药行业拥有较强的刚性需求，被誉为“永远的朝阳产业”，全球医药行业的市场规模长期保持稳定增长的态势。但是，中国的医药行业在2015年受分级诊疗、医保支付控费、药品招标、监管等因素的影响，增长进一步回落，进入低速增长阶段。

2016年度政府工作报告提出，协调推进医疗、医保、医药联动改革，“三医联动改革”的深入推进将加速“健康中国”战略的落地，公司将积极布局大健康产业，进军医疗健康产业，为公司培育新的利润增长点。

医药事业部下属的华邦制药作为重庆市级企业技术中心、博士后科研工作站和重庆市高效药物工程技术中心，具有较强的科技成果产业化的能力，皮肤类用药和抗结核用药居于国内龙头地位。医药事业部研发的“盐酸替罗非班冻干粉注射剂及其制备方法”被国家科学技术委员会认定为科学技术成果，“汉非”注射用丙戊酸钠被内蒙古自治区科技技术厅、内蒙古自治区治疗技术监督局认定为内蒙古自治区科技名牌产品。

（二）农化事业部

公司农化事业部是集农药和精细化工的产业部门，下属北京颖泰、山东福尔和凯盛新材三家子公司。相比国内竞争对手，农化事业部在研发、市场开发与销售渠道、注册登记、质量控制等方面均有明显的优势。

1. 主要业务、主要产品及用途

农化事业部下属的北京颖泰主要从事技术含量高、工艺先进的农药中间体、原药及制剂的研发、生产和销售。公司主要业务为出口业务，客户主要为陶氏化学、巴斯夫、ADAMA等知名国际农化大公司，北京颖泰的主要产品为除草剂、杀菌剂等。

山东福尔是一家以精细化工中间体的研发、生产和销售为主营的企业。产品主要包括氯化物和氟化物中间体两大系列，在农药、医药、染料等方面均有广泛应用。在氯化物方面，公司主要以“邻硝基甲苯”为母核，经氯化，向下延伸生产“6-氯-2-硝基甲苯”、“3-氯-2-甲基苯胺”和“2,6-二氯甲苯”，以及通过“4-氯-2-硝基甲苯”延伸生产“5-氯-2-甲基苯胺”和“2,4-二氯甲苯”等精细化工中间体。在氟化物方面，公司以“苯胺”和“邻甲苯胺”为母核，经氟化，向下延伸生产“氟苯”和“邻氟甲苯”等精细化工中间体。

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

2.经营模式

农化事业部的业务模式是以研发带动市场，以市场带动销售，以销售带动生产的发展路径，将技术研发和市场营销确立为农化业务发展的两个重点，积极通过自身产业链的延伸向农化上下游拓展，实现产品供应能力的强化和毛利水平的提高，形成自主生产、专属生产的良好生产和供应架构。近年公司依托与客户合作的既有优势，通过收购陶氏化学乙氧氟草醚等途径，丰富产品组合资源，加强产品的规模及成本竞争力。

3.主要的业绩驱动因素

农化事业部严格按照年初制定的预算和经营计划，加强新产品的研发、优化生产工艺，降低生产成本，丰富产品组合，实现了销售增长、经营业绩的稳定增长。

4.行业发展阶段、周期性特点以及公司农化业务所处的行业地位

2015年，在全球经济大环境低迷的背景下，农化公司面临重大挑战。全球农产品价格下跌导致农化市场需求疲软，农化行业竞争剧烈，但公司顶住压力，实现了业绩的稳定增长。目前，农化行业呈现弱周期行业特性，总体呈稳定增长态势。

北京颖泰除拥有完整的农药产品市场研究、研发、生产和销售能力之外，还拥有为同行业提供高质量的技术服务的能力。北京颖泰的产品销售多年位居同行业出口首位，已获得国家发明专利59项，其中国外发明专利1项，获得国家实用新型专利12项；参与制定行业标准12项，参与制定联合国粮食及农业组织（FAO）国际标准2项；获得国家北京市高新技术企业称号、北京市企业技术中心称号、十百千工程重点培育企业称号和中国农药企业百强称号。

山东福尔是国家级高新技术企业，公司技术中心被认定为山东省优秀企业技术中心，设有烟台市氟类新型农药中间体工程技术中心，具有较强的科研能力。在氟化物和氯化物合成路径工艺、结晶分离技术、精馏提纯技术等方面取得了多项成果，拥有12项专利，掌握了3-氯-2-甲基苯胺、2,6-二氯甲苯、氟苯、邻氟甲苯等中间体的氯化、氟化、催化、还原、结晶和精馏等关键技术，形成了拥有自主知识产权的完整技术体系。

凯盛新材是国内较早生产氯化亚砷、间/对苯二甲酰氯的企业，现已发展成为全球最大的氯化亚砷生产基地、世界领先的芳纶聚合单体生产企业。现公司氯化亚砷核定产能85000吨，约占国内总产能的40%以上；酰氯产品的国内市场占有率达到40%。凯盛新材是国内《工业氯化亚砷》、《工业用间苯二甲酰氯》、《工业用对苯二甲酰氯》等行业标准的主要起草和修订单位，在行业内拥有极高的知名度。

（三）原料药事业部

陕西汉江药业集团股份有限公司作为公司原料药事业部，主要从事API原料药及医药中间体的研发、生产。主要生产激素系列产品BXF、HTT等，有驱虫药系列产品JBMZ、BLMZ、AFDZ及医药中间体系列产品YMZY、YMZJ等。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	不适用
固定资产	不适用
无形资产	报告期合并范围影响以及控股子公司颖泰生物新增登记注册、资产、商品、生产技术等资产组导致较上期增加 109.29%
在建工程	不适用
商誉	报告期合并范围影响导致较上期增加 77.84%

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

（一）医药事业部

1.研发实力和储备

公司医药事业部拥有较强的研发实力。目前公司医药事业部研发人员半数以上是硕士以上学历，研发人才结构合理，涵盖合成、制剂、分析、药理、临床、注册等学科，已具备顺利完成一类新药的选题立项、研究开发、注册申报等所有关键环节的能力。公司医药事业部在加强人才建设的基础上，利用优良的实验条件，先进的实验设备，积极研发结构新颖、知识产权自主的新药。

医药事业部拥有丰富的新药储备。医药事业部坚持以市场为导向，坚持专业领域发展的创新战略。除了补充皮肤、结核病领域产品线，其它领域如抗肿瘤、呼吸系统、循环系统也有品种储备，产品布局上分成短、中、长线三个发展层次，力争每年都有多个新产品上市。

2.先进的生产工艺和技术

公司积极鼓励创新，部分创新成果已申请专利保护，多项发明专利获得授权。生产工艺和技术创新包括药物多晶型研究技术、手性分离技术、微粉化技术等。阿维A的核心转晶技术的攻克，可以满足客户对不同晶型的需求，这在国内属于独家前沿水平；其它项目已申请的晶型制备专利共四篇。在手性药物的合成分离处于领先水平，在国内首先开发出了西替利嗪的左旋体，左亚叶酸钙也成功取得生产批件。医药事业部目前独有的超微粉化技术，使阿维A的粒径达到普通微粉化技术的十分之一，大大改善了药物的吸收速率和程度，提高了溶出度和生物利用度。采用微晶化技术成功解决了丙酸倍他米松的粒径问题，相应技术已取得专利授权（ZL: 201010175434.7）。

3.丰富的产品品种和合理的产品结构

医药事业部的产品结构合理，产品品种丰富，主要分为：1、医药事业部的皮肤领域上市产品几乎涵盖主要的皮肤疾病，包括银屑病、皮肤感染、皮炎湿疹、痤疮、皮肤过敏、白癜风等。2、抗结核领域上市产品中，异烟肼、利福平、吡嗪酰胺、盐酸乙胺丁醇单复方均为WHO推荐的一线抗结核药物，这些药物均纳入我国2012版《基本药物》目录。对氨基水杨酸异烟肼片和注射用利福平是公司抗结核药物中的两个重要产品，后者为自主开发的独家产品。3、医药事业部的自产产品的剂型包括冻干粉针剂，水针，片剂，颗粒剂，口服液，乳膏，凝胶，溶液剂以及原料药等，药品应用领域包括皮肤科，呼吸科、心血管、脑外科、儿科等多科室。4、医药事业部选择“独、特、佳”的国内独家或国内首仿药为代理药品，以质量、疗效占领市场，在特定应用领域中拥有特殊地位，自产产品和代理产品各具优势，在市场推广、拓展销售渠道、品牌建设、维护合作伙伴关系等方面能够优势互补、资源共享。

医药事业部将继续根据中国人口疾病谱的变化，预测未来用药需求较大的疾病领域，筛选安全性高、疗效好的品种开发，为公司业务的拓展，业绩的提升做好充分准备。

4.品牌建设及营销网络的优势

医药事业部通过多年耕耘，建成了一系列质量过硬，口碑良好的品牌产品。据南方医药信息研究所数据显示，医药事业部下属的“华邦制药”的品牌产品在医院市场份额连续多年处于中国皮肤科用药市场份额第一，占领中国皮肤科医院市场近10%的市场份额，医药事业部所属的力言卓、迪皿、方希、维夫欣等品牌已经成为相关领域领导品牌。医药事业部所属的结核产品在中国结核病药品的市场占有率良好。医药事业部完善的营销网络优势将进一步保

证公司销售收入的稳定增长。

（二）农化事业部

1. 产品组合优势

农化事业部通过持续的产品研发、生产及供应链建设、市场和客户建设，拥有近百种原药产品、专有的精细化工原料和中间体的供应能力。北京颖泰主打除草剂、杀菌剂、杀虫剂三大类产品，山东福尔主打氯化物和氟化物中间体两大系列，凯盛新材主打氯化亚砷、间/对苯二甲酰氯等产品，三家子公司之间可实现优势互补，具有一定的产品组合优势。

2. 研发优势

农化事业部依托国内一流的研发队伍、研发设施致力于生产工艺的优化改进，建立了成熟的自主创新体系。农化事业部通过建设院士专家工作站、博士后科研工作站、成立校企农药研发中心等方式引进人才，保证公司源源不断的创新能力。目前农化事业部已申请多项专利，参与了多项行业、国家和国际农化标准的制定。

3. 拥有较强的技术分析能力

北京颖泰具有较强的技术分析能力。其下属的GLP 实验室在2006年获得OECD 成员国颁发的GLP 实验室资格证书，成为中国大陆第一家农药GLP实验室，其资质及服务能力在业界有良好的口碑。2012年顺利通过了比利时公共卫生局的第四次GLP 遵循审查，GLP 遵循证书上增加了环境行为试验及残留试验类型；2015年顺利通过了比利时公共卫生局的审查，GLP 遵循证书上增加了生态毒性试验类型。2012 年获得中国合格评定国家认可委员会（CNAS）下发实验室认可证书，2013 年顺利通过了中国合格评定国家认可委员会的监督评审并获得了扩项认可。同时2013 年，北京颖泰GLP 实验室获得了北京市质量技术监督局下发的《资质认定计量认可证书》，标志着实验室的硬件设施、软件条件以及检测能力均达到较高的水平，可以在认可范围内的项目向社会出具具有证明作用的检测数据及报告。

4. 公司营销优势突出

公司农化事业部与国际知名农化企业、跨国综合化工企业形成了良好的合作关系，保证了公司的持续盈利能力。

（三）原料药事业部

1. 研发实力和新药储备

原料药事业部拥有强大的研发实力。现有各类专业技术人员，下设有机合成实验室、分析室、公斤级实验室及中试车间。既有进行小试实验的常规实验室，也有符合GMP条件的生产场所，配置不同级别的化学反应设备。

此外，为了加快新产品研发速度，原料药事业部积极与外界企业及研究单位联系，与中国医药工业研究院、西安交通大学、西北大学、陕理工、北京颖泰等机构建立长期产学研合作关系，大大提升了企业的产品研发速度。

2015年原料药事业部完成多个新产品的验证及上市，并储备多个产品，主要涉及激素、原料药、心脑血管用药、呼吸系统用药等。

2. 先进的生产工艺和专有技术

原料药事业部全面推进精细管理，生产过程严格按照GMP控制，可同时生产多个产品。原料药事业部的汉江药业目前拥有六个分厂及一个车间，其中4个分厂达到并通过原料药GMP认证标准，两个分厂和一个车间达到中间体GMP认证标准，是全国化学原料药率先通过GMP认证的企业之一。

3. 产品结构调整已形成优势产业

原料药事业部长期以驱虫类原料药的生产及销售作为主要产品类型，并不断发展壮大产

品品种及产量，产品进入世界二十强制药企业的供应链，已成为中国最大的驱虫类原料药生产基地。

原料药事业部充分利用中国以及当地生物医药的资源优势，研究开发了一系列甾体激素类药物，且形成了具有优势的产业化生产与经营。目前，汉江药业已成为中国出口甾体激素类产品前十位生产企业。

4.品牌和营销网络的建设及优势

原料药事业部与多家世界排名前20的著名医药企业建立了稳定的中长期技术、贸易合作关系。原料药事业部的产品内销29个省市，外销欧美、亚太、澳洲等40多个国家和地区，外销占公司销售收入的90%以上。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年，公司顶住中国经济、医药行业、农化行业下行的压力，积极践行公司发展战略，着力完善公司组织架构、提升管理效率，实现业绩高速增长。公司积极利用资本市场的力量，实现“外延式扩张”，进一步扩大公司资产规模和提升持续盈利能力，2015年公司较好的完成了董事会年初定下的经营目标。

报告期内，公司合并后实现营业收入617,430.57万元，比去年同期增加130,761.69万元，同比增长26.87%；实现归属于母公司净利润63,662.54万元，比去年同期增加20,744.18万元，同比增长48.33%；扣除非经常性损益后，公司完成扣非后净利润63,783.24万元，比去年同期增加22,114.56万元，同比增长53.07%。报告期公司营业收入、净利润增长的主要原因系各事业部经营状况良好，收入稳步增长。同时，报告期内新增百盛药业等合并主体且经营状况良好，因此导致了报告期收入及净利润的增加。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	6,174,305,698.07	100%	4,866,688,802.83	100%	26.87%
分行业					
医药制剂药-自产	1,117,149,054.31	18.09%	741,375,500.79	15.23%	50.69%
医药制剂药-代理	529,976,731.15	8.58%	0.00	0.00%	100.00%
医药原料药	292,469,369.39	4.74%	248,485,164.41	5.11%	17.70%
农药化工	4,081,367,604.06	66.10%	3,737,221,007.99	76.79%	9.21%
旅游服务业	54,156,596.56	0.88%	48,158,468.07	0.99%	12.45%
茶叶销售	14,266,696.56	0.23%	13,686,362.81	0.28%	4.24%
技术服务	30,069,548.00	0.49%	20,107,482.91	0.41%	49.54%
其他	54,850,098.04	0.89%	57,654,815.85	1.18%	-4.86%

分产品					
医药产品	1,939,595,154.85	31.41%	989,860,665.20	20.34%	95.95%
农药化工产品	4,081,367,604.06	66.10%	3,737,221,007.99	76.79%	9.21%
旅游产品（门票、住宿等）	54,156,596.56	0.88%	48,158,468.07	0.99%	12.45%
茶叶产品	14,266,696.56	0.23%	13,686,362.81	0.28%	4.24%
技术服务	30,069,548.00	0.49%	20,107,482.91	0.41%	49.54%
其他	54,850,098.04	0.89%	57,654,815.85	1.18%	-4.86%
分地区					
国外销售	3,287,358,977.22	53.24%	3,150,833,028.37	64.74%	4.33%
国内销售	2,886,946,720.85	46.76%	1,715,855,774.46	35.26%	68.25%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药制剂药-自产	1,117,149,054.31	196,911,253.47	82.37%	50.69%	87.39%	-3.45%
农药化工	4,081,367,604.06	3,220,459,761.24	21.09%	9.21%	8.56%	0.47%
分产品						
医药产品	1,939,595,154.85	733,253,062.26	62.20%	95.95%	140.01%	-6.94%
农药化工产品	4,081,367,604.06	3,220,459,761.24	21.09%	9.21%	8.56%	0.47%
分地区						
国外销售	3,287,358,977.22	2,643,447,555.79	19.59%	4.33%	-0.55%	3.95%
国内销售	2,886,946,720.85	1,396,956,626.57	51.61%	68.25%	92.56%	-6.11%

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

□ 适用 √ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
农药化工	销售量	T	156,798	130,679	19.99%
	生产量	T	127,701	102,601	24.46%

	库存量	T	5,501	3,938.87	39.67%
医药原料药	销售量	kg	356,843	390,670	-8.66%
	生产量	kg	482,255	360,961	33.60%
	库存量	kg	266,692	141,280	88.77%
医药制剂	销售量	瓶/支/盒	133,055,524	42,964,342	209.69%
	生产量	瓶/支/盒	144,917,351	43,701,973	231.60%
	库存量	瓶/支/盒	27,793,754	5,453,616	409.64%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、农药化工：2015年库存量较2014年增长39.67%主要系本期产量增加所致。
- 2、医药原料药：2015年较2014年库存量增长88.77%主要系本期产量增加所致。
- 3、医药制剂：2015年销售量、生产量、库存量较2014年增长幅度较大，主要系本期新增合并单位百盛药业所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制剂	原材料	125,546,693.85	3.11%	76,344,955.36	2.26%	64.45%
医药制剂	人工工资	22,879,827.18	0.57%	16,115,683.68	0.48%	41.97%
医药制剂	折旧	30,092,130.69	0.74%	12,531,191.39	0.37%	140.14%
医药制剂	能耗	13,498,862.26	0.33%	5,880,676.26	0.17%	129.55%
原料药制造	原材料	177,421,664.00	4.39%	170,407,765.20	5.04%	4.12%
原料药制造	人工工资	2,640,000.00	0.07%	2,918,200.00	0.09%	-9.53%
原料药制造	折旧	5,635,876.29	0.14%	7,107,353.54	0.21%	-20.70%
原料药制造	能耗	7,582,052.00	0.19%	7,298,238.23	0.22%	3.89%
农药化工	原材料	1,863,133,508.27	46.11%	1,699,657,220.69	50.23%	9.62%
农药化工	人工工资	93,155,567.45	2.31%	95,728,203.25	2.83%	-2.69%
农药化工	折旧	131,821,108.04	3.26%	93,763,875.56	2.77%	40.59%
农药化工	能耗	91,180,254.73	2.26%	82,957,233.67	2.45%	9.91%

说明

/

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内，公司取得百盛药业100%股权，并于2015年1月纳入合并范围。公司取得莱茵医院100%股权，并于2015年10月纳入合并范围。具体详见第十节.八中描述。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,505,178,850.86
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	24.38%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	589,159,102.68	9.54%
2	客户 2	435,743,541.51	7.06%
3	客户 3	180,869,978.64	2.93%
4	客户 4	169,695,126.78	2.75%
5	客户 5	129,711,101.25	2.10%
合计	--	1,505,178,850.86	24.38%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	613,743,587.90
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	15.44%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	248,967,434.42	6.26%
2	供应商 2	166,918,161.82	4.20%
3	供应商 3	95,396,026.67	2.40%
4	供应商 4	57,298,523.85	1.44%
5	供应商 5	45,163,441.14	1.14%

合计	--	613,743,587.90	15.44%
----	----	----------------	--------

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	659,826,190.86	445,070,855.87	48.25%	主要系本期开拓市场、销售增加及合并范围增加所致
管理费用	600,666,898.81	452,198,453.82	32.83%	主要系合并范围增加所致
财务费用	157,025,292.11	192,883,050.43	-18.59%	主要系调整了融资渠道及利率降低所致

4、研发投入

适用 不适用

报告期内公司继续投入研发，为公司未来发展做项目储备。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	769	744	3.36%
研发人员数量占比	10.81%	11.46%	-0.65%
研发投入金额（元）	246,548,250.64	200,859,599.51	22.75%
研发投入占营业收入比例	3.99%	4.13%	-0.14%
研发投入资本化的金额（元）	2,976,318.44	992,187.73	199.98%
资本化研发投入占研发投入的比例	1.21%	0.49%	0.72%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,766,744,584.07	4,884,724,341.85	18.06%
经营活动现金流出小计	5,424,297,137.88	4,428,760,313.93	22.48%

经营活动产生的现金流量净额	342,447,446.19	455,964,027.92	-24.90%
投资活动现金流入小计	1,722,458,082.44	1,815,477,481.85	-5.12%
投资活动现金流出小计	2,379,030,724.27	4,500,021,604.44	-47.13%
投资活动产生的现金流量净额	-656,572,641.83	-2,684,544,122.59	-75.54%
筹资活动现金流入小计	8,472,036,578.65	7,651,709,173.24	10.72%
筹资活动现金流出小计	5,399,152,469.03	5,337,740,435.89	1.15%
筹资活动产生的现金流量净额	3,072,884,109.62	2,313,968,737.35	32.80%
现金及现金等价物净增加额	2,843,890,410.55	78,718,818.90	3,512.72%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

报告期投资活动现金流入同比减少，主要系去年同期出售西部证券现金流入所致；投资活动现金流出同比减少，主要系去年同期收购山东福尔、山东凯盛股权款部分以现金方式支付所致。筹资活动产生的现金流量净额同比增加，主要系本期非公开发行股票、发行债券以及短期融资券资金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	5,965,035,024.44	30.26%	2,770,764,365.67	20.42%	9.84%	
应收账款	1,571,712,379.92	7.97%	981,517,716.66	7.23%	0.74%	
存货	1,212,481,649.80	6.15%	942,267,929.05	6.94%	-0.79%	
投资性房地产	33,500,795.96	0.17%	39,664,738.91	0.29%	-0.12%	
长期股权投资	2,058,455,402.	10.44%	2,479,451,441.	18.27%	-7.83%	

	96		19			
固定资产	2,316,158,935.89	11.75%	2,102,785,856.83	15.50%	-3.75%	
在建工程	904,067,166.51	4.59%	720,237,508.59	5.31%	-0.72%	
短期借款	2,521,683,501.58	12.79%	2,767,649,450.98	20.40%	-7.61%	
长期借款	2,071,247,582.13	10.51%	2,234,041,332.75	16.47%	-5.96%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	2,763,238.70	-2,763,238.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	2,763,238.70	-2,763,238.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	16,209,491.40	-25,812,068.29	0.00	0.00	0.00	0.00	42,021,559.69

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,644,255,954.73	3,320,168,223.28	-20.36%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
西藏林芝百盛药业有限公司	医药制造	收购	1,448,170,168.05	71.50%	发行股份	公司于2015年1月4日以向肖建东、董晓明、张曦曠、闫志刚、姚晓勇等5名特定对象定向发行77,733,235股A股股票用于购买其持有西藏林芝百盛药业有限公司71.5%股权。	长期	不适用	持股100%	176,000,000.00	218,462,440.34	否		
合计	--	--	1,448,170,168.05	--	--	--	--	--	--	176,000,000.00	218,462,440.34	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他		-2,763,238.70				-2,191,185.87	0.00	自有资金
合计	0.00	-2,763,238.70	0.00	0.00	0.00	-2,191,185.87	0.00	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2013 年	非公开发行股票	88,526.3	17,671.98	72,024.15	0	21,221	23.97%	7,084.77	除闲置资金通过审批程序补充流动资金外,公司募集资金均通过公司的募集资金专户存放,用于募集资金项目。	
2014 年	向特定对象发行股份	39,900	754.29	35,114.09	0	0	0.00%	4,918.57	除闲置资金通过审批程序补充流动资金外,公司募集资金	

										均通过公司的募集资金专户存放,用于募集资金项目。	
2014 年	发行公司债券	79,100	0	79,100	0	0	0.00%	0	0	无	
2015 年	发行公司债券	69,300	69,300	69,300	0	0	0.00%	0	0	无	
2015 年	非公开发行股票	190,647.61	46,272.2	46,272.2	0	0	0.00%	144,496.42		除闲置资金通过审批程序补充流动资金外,公司募集资金均通过公司的募集资金专户存放,用于募集资金项目。	
合计	--	467,473.91	133,998.47	301,810.44	0	21,221	23.97%	156,499.76	--		0
募集资金总体使用情况说明											
具体详见公司募集资金年度存放与使用报告中说明。											

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新研发基地建设项目	否	30,000	30,000	8,895.96	16,881.06	56.27%			不适用	否
年产 600 吨噻菌酯、900 吨磺草酮/硝磺草酮和 3500 吨农药制剂建设项目	否	28,000	28,000	8,365.91	24,697.1	88.20%		643.98	不适用	否
收购明欣药业 100% 股	是	15,000	15,000	391.53	14,919.7	100.00%		1,485.44	不适用	否

权项目										
永久补充流动资金	是	6,221	6,221	0	6,221	100.00%			不适用	否
补充流动资金项目	否	9,305.3	9,305.3	18.58	9,305.3	100.00%			不适用	否
支付发行股份购买标的资产现金购买价款	否	19,522.08	19,522.08	0	19,522.08	100.00%			是	否
山东福尔“2.3-二氯、5-三氟甲基吡啶装置、污水处理厂、包装车间及五金仓库、2.4-二氟二苯甲酮装置、氟化苯装置”等项目	否	13,026.59	13,026.59	0	8,199.59	62.95%			不适用	否
凯盛新材“12000 吨/年芳纶聚合单体（间/对苯二甲酰氯”项目	否	7,351.33	7,351.33	754.29	7,392.42	100.56%		1,541.28	不适用	否
调整债务结构、置换银行贷款及补充流动资金	否	79,100	79,100	0	79,100	100.00%			不适用	否
调整债务结构、置换银行贷款及补充流动资金	否	69,300	69,300	69,300	69,300	100.00%			不适用	否
华邦医药产业基地建设项目	否	103,785.41	103,785.41	0	0				不适用	否
皮肤类疾病互联网医疗平台项目	否	20,000	20,000	0	0				不适用	否
全渠道营销体系建设项目	否	20,000	20,000	0	0				不适用	否
补充流动资金	否	46,862.2	46,862.2	46,272.2	46,272.2	98.74%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	467,473.91	467,473.91	133,998.47	301,810.45	--	--	3,670.7	--	--
超募资金投向										
/										
合计	--	467,473.91	467,473.91	133,998.47	301,810.45	--	--	3,670.7	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	/									
项目可行性发生重大变化的情况说明	/									
超募资金的金额、用途	不适用									

及使用进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 详见公司 2015 年度募集资金存放与使用情况专项报告第四项说明
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2013 年 4 月 24 日, 公司第四届董事会第三十四次会议、第四届监事会第十三次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 759.84 万元。该项置换已于 2013 年度内实施完毕。2014 年 11 月 14 日, 公司) 第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第十一次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 122,328,820.01 元。该项置换已于报告期内实施完毕。截至 2016 年 3 月 5 日止, 子公司华邦制药以自筹资金预先投入募集资金投资项目“华邦医药产业基地建设项目”48,241,616.40 元, 其中土地购置费用 47,312,625.00 元, 项目建设前期费用 928,991.40 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 详见公司 2015 年度募集资金存放与使用情况专项报告第五项说明
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	除闲置资金通过审批程序补充流动资金外, 公司募集资金均通过公司的募集资金专户存放, 用于募集资金项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购明欣药业 100% 股权项目	外用制剂技术改造项目	15,000	391.53	14,919.7	100.00%		1,485.44	不适用	否
永久补充流动资金	外用制剂技术改造项目	6,221	0	6,221	100.00%		0	不适用	否

合计	--	21,221	391.53	21,140.7	--	--	1,485.44	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>一、变更原因说明 1.由于国家药品降价政策的影响，导致公司如继续进行外用制剂改造项目，投资回报周期会延长。 2.市场竞争环境的变化，新竞争产品的上市将导致公司核心外用制剂产品未来市场前景的不确定性，公司对产品的销售预期降低，继续执行制剂项目改造的风险加大。 3.国家食品药品监督管理局要求中国制药企业必须在 2015 年底之前全部完成新版 GMP 改造，没有完成认证的企业，面临停产风险，对于新建项目的认证，存在后延的风险。该项目的继续推进，预期投资期会延后。 4.明欣药业是以皮肤科药品和结核病药品生产销售为主的企业，跟公司业务具有非常强的互补性，完成并购，不仅可以充分利用明欣药业剩余产能改善华邦现有外用制剂产能不足的状况，同时可以获得明欣药业的新产品，充分发挥协同效应。 5.顺应国家医药宏观政策变化，国家支持企业开展兼并重组、资源整合，实现规模化、集约化经营，提高产业集中度。二、决策程序 经公司第四届董事会第三十六次会议、2013 年第三次临时股东大会审议批准，公司终止原“外用制剂技术改造项目”，将原计划投入该项目募集资金 21,221 万元中的 15,000 万元变更为对公司全资子公司重庆华邦制药有限公司增资，由其用于收购四川明欣药业有限责任公司 100% 股权。剩余 6,221 万元及该项目募集资金在专户存储期间所产生的利息用于永久补充流动资金。三、信息披露情况 公司严格按照规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	/								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	/								

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
重庆华邦制药有限公司	子公司	医药制造	450,000,000.	995,580,151. 52	682,318,610. 41	949,715,348. 09	192,972,987. 63	172,074,907. 57

			00					
西藏林芝百盛药业有限公司	子公司	医药制造	60,000,000.00	759,021,244.33	680,690,768.55	758,001,963.75	241,290,873.92	217,437,791.13
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	子公司	农药制造	900,000,000.00	8,758,899,364.12	2,923,197,190.85	3,333,121,675.28	272,112,907.58	190,505,268.23
山东福尔有限公司	子公司	农药制造	226,000,000.00	1,350,417,057.29	683,667,617.31	579,472,382.30	88,585,850.94	87,181,713.43
陕西汉江药业集团股份有限公司	子公司	原料药	139,000,000.00	588,443,308.77	455,533,085.71	272,511,822.59	46,693,835.84	48,219,162.91
山东凯盛新材料有限公司	子公司	农药化工	100,000,000.00	372,966,835.28	333,836,744.91	237,829,259.67	53,413,461.95	44,076,837.12

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
西藏林芝百盛药业有限公司	发行股份购买	实现规模成本效益，并有效丰富现有产品线
Rheintal-Klinik GMBH & Co. Porteb KG	支付现金购买	有效实施“大华邦医疗联盟”战略，满足业务发展需要

主要控股参股公司情况说明

/

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）医药事业部

1. 行业竞争格局

在过去的2015年，整个医药行业经历了政策压力下的行业大洗牌。药品招标异常激烈，药品监管更加严格，导致药企面临极其复杂的外部环境，但是公司医药事业部紧紧围绕年初确定的经营思路，通过营销模式的创新，新产品开发，内部管理的加强，确保了经营业绩的稳定增长，利润有较大幅度的提升。

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，在保障人民群众身体健康和生命安全方面发挥着重要作用。随着国民生活水平的提高，国家对基层医疗的重视，基层医疗市场正不断扩容，

已成为医药行业下一竞技场，基层医疗体系的改善，拉动了药品市场需求的扩大，也为医药企业的进一步发展带来契机。

2.发展趋势

2016年是“十三五医改规划”开篇年度，国办发（2016）11号文里指出，到2020年，医药产业创新能力明显提升，供应保障能力显著增强，90%以上重大专利到期药物实现仿制上市，质量管理水平明显提升，医药产业规模进一步壮大。由此可见，未来医药行业、医药市场将发生重大变革，行业洗牌不可避免。公司将密切关注行业发展趋势，适时优化调整产业结构以适应市场发展趋势，以期获得良好的效益。同时公司会继续加大研发力度，在资金、人才方面给予支持，以实现公司健康、持续发展。

3.发展战略

医药事业部将继续利用自身较强的研发实力强化核心药品的市场地位、实施技术升级，同时进一步加大药品研发力度，以保证公司新药储备的不断丰富、产品结构的不断完善。医药事业部将继续加强营销网络建设，以保障公司战略、经营目标的实现。

4.经营计划

医药事业部下属的百盛药业与华邦制药将在生产、研发、销售渠道进行合作共建，优势互补。在2016年度医药事业部将继续扩大经营效益，努力提高医药事业部的整体实力：

①加强自产产品和代理产品的营销工作，确保销售利润同比例增长，完成业绩指标；

②有序推动华邦制药（水土园区）建设；

③尽快完成华邦制药通辽药厂的GMP改造；

④完成氨溴索水针、盐酸法舒地尔、米力农的生产以及投放市场等相关工作，争取以上品种尽早产生效益。

5. 可能面对的风险

受医保控费，招标竞争降价，二次议价，托管等多种因素影响，医药产业年均增长率逐年下降，行业增速进入新常态，医药行业的利润将有所下降。药品研发、生产的监管力度逐年加大，也进一步影响医药制造企业的盈利能力。公司面对当前的风险因素，将采取多种应对措施从容面对医药行业的洗牌，化风险为机遇，实现新的跨越。

（二）农化事业部

1.行业格局和趋势

（1）农药行业

农药行业呈现弱周期行业特性，总体呈稳定增长态势。在全球农药市场中，除草剂依然居三大类农药之首，但杀菌剂增长迅速，超过杀虫剂位列次席。北京颖泰的主要产品为除草剂、杀菌剂，稳定发展的宏观环境和农药市场，弱周期特性和产品结构为北京颖泰的发展提供了良好的外部条件。2015年受全球经济大环境影响，中国农药出口有所降低，但属于正常经济周期现象。国内农药市场的竞争日趋激烈，行业洗牌与整合的速度加快，技术创新将成为国内农药企业发展壮大的主要引擎，高效、低毒、低残留等环保型农药产品将成为市场的主导。

（2）精细化工行业

根据GHI的《2015年全球农业生产力报告》显示，全球农业生产力增速连续第二年停滞不前，农产品价格持续走低、货币贬值等，导致2015年的农业利润已经降至2002年以来的最低水准。在此大背景下，精细化工企业的发展面临重大挑战。近年来，国家环保治理和同行竞争加剧也导致部分企业的生产难以为继，农化行业格局正在重塑，这为公司整合相关产业资源提供契机。从行业发展来看，科技化、集约化、规模化、环保化是农化企业做大做强的必由之路。

2.农化事业部的发展战略

公司坚持可持续发展理念。将继续引入优质产品资源，持续开发新产品，打造公司核心优势产品，形成丰富的产品组合；保持并深化客户合作模式，增强持续盈利能力。公司将着力将北京颖泰打造为服务于全球市场的农药原药、制剂产品综合提供商，将山东福尔打造为国际一流的精细化工中间体专业品牌制造商，将凯盛新材打造为新材料和精细化学品的生产商。

3.经营计划

公司将不断探索新的业务发展模式及调整经营计划，以适应激烈的行业竞争。

第一，公司将继续坚持拓展国内市场和开发国外市场相结合的营销策略，巩固已有的销售渠道，并采取多种措施，建立广泛稳定的客户资源。

第二，报告期内新成立的新材料部集中了公司在PEKK研发、新材料推广应用等方面的管理、技术、市场人才，公司将积极促进新材料模块的快速发展。

第三，公司将进一步深化QEHS体系建设、SAP系统建设、整体的内控体系建设，通过财务、业务、生产供应、管理体系等方面系统的内控发展，控制经营风险。

第四，加强企业文化建设。

4.可能面对的风险及应对措施

(1) 环保风险

随着我国经济增长方式的转变，国家对包括农药、精细化工在内的整个化工行业的环保要求日益严格，并加大了处罚力度，如果政府出台更为严格的环保标准和规范，公司有可能需要追加环保投入，从而导致生产经营成本的提高。公司将继续加大环保投入，全面推进公司的“可持续发展”战略，履行社会责任。

(2) 国外市场销售及汇率波动风险

公司农化事业部的产品出口业务近几年一直占有重要地位，产品外销收入占公司营业收入的比重较大。若产品进口国或地区出现贸易政策调整、贸易摩擦以及突发性国际事件，则可能会对公司出口业务产生不利影响。公司出口收入一般以美元、欧元定价和结算，汇率波动将在一定程度上影响公司的经营业绩。鉴于此，公司将紧密跟踪国外市场及汇率的变动，努力降低风险。

(3) 安全生产风险

公司农化事业部的业务属于大精细化工行业，具有一定的安全事故风险。公司将在理念、制度、设备等方面尽可能降低发生安全事故的可能性。

(三) 原料药事业部

1.行业格局和趋势

公司原料药事业部地处内陆腹地，与华东地区相比，生产化学原料药面临严峻的挑战，在原材料供应、交通运输、前沿科学技术的获取、与国外客户的直接交流等方面不具备优势。但随着国家对环保的进一步要求以及汉中新机场国内多个航线的开通、化学原料药生产从华东地区向西部转移这些大趋势，公司具有的竞争优势将趋于明显。

2.公司的发展战略

公司原料药事业部立足原料药的研究开发和生产，并不断拓展产品领域和市场。以生产驱虫类原料药为主，依托汉中生物资源优势，加大开发激素类原料药，保持植物保护剂产品的生产优势和扩大市场份额。

在客户方面，保持与国外大客户长期合作优势，加大对东南亚市场和南美、非洲市场的开发。

3. 经营计划

2016年原料药事业部在全力保障年度财务预算和利润指标的基础上，主要围绕以下工作开展：

(1)严格执行预算控制，层层分解绩效指标，强化和完善绩效考核体系。

(2)加大研发力度与步伐，逐步淘汰环境污染较大的老产品。

(3)在维护好国外重点客户和重点产品销售的同时，加强营销模式创新，进一步开拓市场，扩大销售份额，确保经营收入稳健增长。

4.可能面对的风险及应对措施

①汇率变动风险

原料药事业部与国际知名医药企业之间的业务往来主要是以欧元和美元结算。在今年欧元大幅快速下跌的国际环境下，汇率风险尤为突出。公司加强了国际贸易和汇率政策的研究，逐步结合和运用各种金融工具最大限度的减少国际金融风险。

②市场风险

原料药事业部下属的汉江药业是以外销为主的原料药生产企业，主要客户是国际知名企业，这些客户的资金雄厚、回款记录良好，长期战略合作关系稳定并且有持续性，但很容易受到主要客户经营状态变化的影响，这将给原料药事业部带来一定的风险。

③环保风险

随着我国经济增长方式的转变以及整个社会对环保问题的关注，国家对化工制药行业的要求越来越严格，而化工制药行业生产过程中产生的废水、废气和废渣处理难度较大，原料药事业部在废水、废气方的治理投入将加大。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年03月03日	实地调研	机构	调研的有关情况详见公司登载于深圳证券交易所网站互动易平台上的《华邦生命健康股份有限公司投资者关系活动记录表》。
2015年05月05日	实地调研	机构	
2015年07月27日	实地调研	机构	
2015年09月11日	实地调研	机构	
2015年12月02日	实地调研	机构	

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2015年4月25日，公司2014年年度股东大会审议通过了《2014年度权益分派预案》，公司于2015年5月27日实施完毕利润分配方案。公司以总股本753,393,154股为基数，向全体股东每10股派3.000000元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增15.000000股。公司2014年年度权益分派方案符合《公司章程》及审议程序的有关规定，合法有效，并且充分保护了中小投资者的合法权益，独立董事也发表了独立意见。

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

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

- 2013年年度权益分派方案：2013年度不进行利润分配。
- 2014年半年度权益分派方案：以总股本675,659,919股为基数，向全体股东每10股派3.00元人民币现金（含税）。
- 2014年年度权益分派方案：以公司总股本753,393,154股为基数，向全体股东每10股派3.00元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增15股。
- 2015年年度权益分派预案：以公司总股本2,034,877,685股为基数，向全体股东每10股派2.00元人民币现金（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	406,975,537.00	636,625,439.62	63.93%	0.00	0.00%
2014年	428,715,921.90	429,183,616.88	99.89%	0.00	0.00%
2013年	0.00	302,681,142.21	0.00%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	2,034,877,685
现金分红总额 (元) (含税)	406,975,537.00
可分配利润 (元)	1,841,499,456.97
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以公司总股本 2,034,877,685 股为基数, 向全体股东每 10 股派 2.00 元人民币现金 (含税), 共计派现 406,975,537.00 元。	

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	/	/	/			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	西藏汇邦科技有限公司	股份限售承诺	本次交易股份发行完成之日起三十六个月内不得转让。	2014 年 05 月 12 日	36 个月	严格履行中
	田深春;孙丽娟	股份限售承诺	自股份发行完成之日起十二个月内不转让; 自股份发行完成之日起第十三个月至二十四个月内解除锁定的股份比例为 40%; 自股份发行完成之	2014 年 05 月 12 日	36 个月	严格履行中

			日起第二十五个月至三十六个月内解除锁定的股份比例为 30%；自股份发行完成之日第三十六个月后解除锁定的股份比例为 30%。			
	山东省高新技术创业投资有限公司；维美创业投资有限公司；张杰；宋国谋；王成	股份限售承诺	"自股票发行完成之日起十二个月内不转让，自股票发行完成之日起第十三个月至二十四个月内解除锁定的股份比例为 30%，自股票发行完成之日起第二十五个月至三十六个月内解除锁定的股份比例为 20%，自股票发行完成之日第三十六个月后解除锁定的股份比例为 50%。	2014 年 05 月 12 日	36 个月	严格履行中
	于俊田；田深春；西藏汇邦科技有限公司；孙丽娟	业绩承诺	福尔股份 2013 年度、2014 年、2015 年、2016 年度预测净利润数分别为 7,049.31 万元、7,717.81 万元、8,447.31 万	2014 年 05 月 12 日	2013-2016 年度	严格履行中

			元、8,482.52 万元。			
	王加荣;山东省高新技术创业投资有限公司;维美创业投资有限公司;王成;张杰;宋国谋;李永胜;李斌;辽宁金融市场发展咨询服务有限公 司;王荣海;杨善国;李殿勋;王叶洁;刘娜;李云永;郭强;李强;张善民;张勉志;孙丰春	业绩承诺	凯盛新材 2013 年度、2014 年、2015 年、2016 年度预测净利润数分别为 3,695.78 万元、4,390.96 万元、5,515.00 万元、5,803.08 万元。	2014 年 05 月 12 日	2013-2016 年度	严格履行中
	王加荣	股份限售承诺	自股份发行完成之日起三十六个月内不得转让	2014 年 05 月 12 日	36 个月	严格履行中
	于俊田	股份限售承诺	自股份发行完成之日起六十个月内不得转让。	2014 年 05 月 12 日	60 个月	严格履行中
	华邦生命健康股份有限公司; 山东凯盛新材料股份有限公司; 山东福尔股份有限公司	募集资金使用承诺	本次定向募集的配套资金严格按照指定用途使用,不用于补充公司流动资金。	2013 年 10 月 22 日	长期	严格履行中
	于俊田	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人及本人实际控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与上市公司及福尔股份相	2013 年 10 月 22 日	长期	严格履行中

			同或相似的业务；将尽量减少并规范与上市公司及福尔股份及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易等。			
	西藏汇邦科技有限公司；张松山		同业竞争禁止；将尽量避免与公司及其控股企业之间发生关联交易等。	2013年10月22日	长期	严格履行中
资产重组时所作承诺	董晓明	股份限售承诺	自股份发行完成之日起三十六个月内不得转让。	2015年01月19日	36个月	严格履行中
	肖建东	股份限售承诺	自股份发行完成之日起三十六个月内不得转让。	2015年01月19日	36个月	严格履行中
	张曦贇	股份限售承诺	向张曦贇发行的10,451,696股股份中5,806,498股自发行完成之日起三十六个月内不得转让；4,645,198股自发行完成之日起十二个月内不得转让。	2015年01月19日	36个月	严格履行中
	闫志刚	股份限售承诺	向闫志刚发行的3,483,971股股份中，	2015年01月19日	36个月	严格履行中

			1,935,539 股自发行完成之日起三十六个月内不得转让； 1,548,432 股自发行完成之日起十二个月内不得转让。			
	姚晓勇	股份限售承诺	发行的股份自股份发行完成之日起十二个月内不得转让。	2015 年 01 月 19 日	12 个月	严格履行中
	董晓明;肖建东;张曦曠;闫志刚;姚晓勇	业绩承诺	交易对方保证，百盛药业 2014 年、2015 年、2016、2017 年年标的资产合并报表归属于母公司的净利润数分别不低于 18,000.00 万元、21,600.00 万元、24,000.00 万元、24,188.27 万元。同时，交易对方保证，百盛药业 2014、2015、2016、2017 年合并报表扣除非经常损益后归属于母公司的净利润分别不低于 14,000 万元、17,600 万元、19,000.00 万	2015 年 01 月 19 日	2014-2017 年度	严格履行中

			元、21,288.38 万元			
	董晓明;肖建东、沈阳好医创新医学科技发展有限公司;沈阳瑞亚生物科技有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	不会以任何方式直接或间接地与百盛药业（含下属企业）的主营业务及活动构成或可能构成竞争的业务及活动、减少并规范关联交易活动。	2015年01月19日	长期	严格履行中
	张松山;西藏汇邦科技有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	保持上市公司独立性的承诺及规范关联交易的承诺。	2015年01月16日	长期	严格履行中
	董晓明;肖建东;张曦贇;闫志刚;姚晓勇	其他承诺	保证向中介机构提供的信息真实准确;本人依法持有百盛药业股权;公司对于百盛药业交割之前出现的(潜在)纠纷不承担责任;百盛药业及其子公司不存在资产、资金被其股东及关联方、资产所有人及关联方占用的情形	2015年01月16日	长期	严格履行中
	罗大林	其他承诺	本人在此期间卖出股票的行为系在未知情本次交易的情况	2013年03月14日	长期	严格履行中

			下做出的卖出行为			
首次公开发行或再融资时所作承诺	华泰柏瑞基金管理有限公司；陕西省国际信托股份有限公司；易方达基金管理有限公司；光大保德信基金管理有限公司；西安投资控股有限公司；申万菱信基金管理有限公司；申万菱信（上海）资产管理有限公司；工银瑞信基金管理有限公司	股份限售承诺	本次发行中，所有发行对象所认购的股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让。	2016 年 12 月 31 日	12 个月	严格履行中
股权激励承诺	华邦生命健康股份有限公司	其他承诺	不为激励对象依本计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保；持股 5% 以上的主要股东或实际控制人及其配偶均未参与本激励计划。	2015 年 08 月 20 日	长期	严格履行中
其他对公司中小股东所作承诺	西藏汇邦科技有限公司、张松山	股份限售承诺	公司控股股东汇邦科技、公司实际控制人张松山先生及公司董事、监事、	2015 年 07 月 11 日	6 个月	严格履行中

			高级管理人员积极响应中国证券监督管理委员会公告[2015]18号的精神，自本公告披露之日起6个月内不通过二级市场减持公司股份。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
山东福尔	2013年01月01日	2016年12月31日	8,447.31	8,692.84	不适用	2014年05月12日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况报告书暨新增股份上市报告书》
凯盛新材	2013年01月01日	2016年12月31日	5,515	4,534.2	不适用	2014年05月12日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金暨关

							联交易实施情况报告书暨新增股份上市报告书》
百盛药业	2014 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	17,600	21,846.24	不适用	2014 年 09 月 06 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

报告年度内，百盛药业、山东福尔的经营业绩超过之前作出的业绩承诺；凯盛新材2015年度实现归属于母公司所有者的净利润4,407.68万元，其中扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润4,534.20万元，截至2015年末，扣除非经常性损益后累计归属于母公司所有者的净利润大于累计承诺期净利润预测数。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司取得百盛药业100%股权，并于2015年1月纳入合并范围。公司取得莱

茵医院100%股权，并于2015年10月纳入合并范围。具体详见第十节.八中描述。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	180
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15
境内会计师事务所注册会计师姓名	赵勇军、李武林
境外会计师事务所名称（如有）	/
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	/
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	/

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1. 限制性股票激励计划

根据《华邦生命健康股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》的规定，截止到2015年7月10日，公司授予的第二期限制性股票禁售期已达2年，满足解锁条件，第二期限制性股票9,382,500股于2015年7月31日完成解锁并上市流通。

相关内容详见公司于2015年7月28日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《华邦颖泰股份有限公司股权激励限制性股票第二期解锁上市流通的提示性公告》（2015060）。

2. 股票期权激励计划

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

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

公司股票期权激励计划的相关内容请详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

报告期公司以自筹资金3762.68万元的价格受让西藏汇邦科技有限公司（以下简称“汇邦科技”）持有的重庆植恩医院管理有限责任公司（以下简称“植恩医院”）的30%股权。汇邦科技于2015年4月24日以3,685.29万元的价格收购植恩医院30%的股权，至2015年9月6日，汇邦科技的资金成本为77.39万元（公司按年资金成本5.6%计算）。经股权转让双方协商确认，植恩医院30%的股权受让价格以当时汇邦科技收购的价格为基础再加上资金成本，定价为3762.68万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
山东福尔有限公司	2015 年 04 月 10 日	5,000	2015 年 11 月 02 日	2,932.45	一般保证	12 个月	否	是
山东福尔有限公司	2015 年 04 月 10 日	7,000	2015 年 08 月 14 日	5,000	一般保证	12 个月	否	是
山东福尔有限公司	2015 年 04 月 10 日	10,000	2015 年 12 月 25 日	10,000	一般保证	12 个月	否	是
山东福尔有限公司	2014 年 05 月 15 日	4,000	2014 年 05 月 20 日	4,000	一般保证	12 个月	是	是
山东福尔有限公司	2014 年 05 月 15 日	1,000	2014 年 05 月 28 日	1,000	一般保证	12 个月	是	是
北京颖泰嘉和生物科技 有限公司	2015 年 04 月 10 日	20,000	2015 年 06 月 20 日	20,000	连带责任保 证	12 个月	否	是
北京颖泰嘉和生物科技 有限公司	2015 年 04 月 10 日	70,000	2015 年 09 月 21 日	70,000	连带责任保 证	12 个月	否	是
北京颖泰嘉和生物科技 有限公司	2015 年 04 月 10 日	13,000	2015 年 12 月 02 日	11,000	连带责任保 证	12 个月	否	是
北京颖泰嘉和生物科技 有限公司	2014 年 05 月 15 日	20,000	2015 年 01 月 16 日	20,000	连带责任保 证	12 个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度 合计 (B1)			150,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)				143,932.45
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (B3)			150,000	报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)				138,932.45
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
盐城南方化工有限公司	2015 年 04 月 10 日	1,700	2015 年 08 月 05 日	1,700	一般保证	12 个月	否	是
上虞颖泰精细化工有 限公司	2015 年 04 月 10 日	6,000	2015 年 12 月 26 日	6,000	一般保证	12 个月	否	是
上虞颖泰精细化工有 限公司	2014 年 05 月 15 日	2,600	2014 年 12 月 25 日	2,100	一般保证	24 个月	否	是
上虞颖泰精细化工有 限公司	2015 年 04 月 10 日	14,300	2015 年 12 月 31 日	13,000	一般保证	12 个月	否	是

杭州庆丰进出口有限公司	2014 年 05 月 15 日	2,000	2015 年 04 月 02 日	2,000	连带责任保证	12 个月	否	是
杭州颖泰生物科技有限公司	2015 年 04 月 10 日	1,000	2015 年 05 月 27 日	1,000	连带责任保证	12 个月	否	是
盐城南方化工有限公司	2015 年 04 月 10 日	1,000	2015 年 08 月 04 日	1,000	一般保证	12 个月	否	是
盐城南方化工有限公司	2013 年 03 月 29 日	3,200	2014 年 03 月 17 日	3,200	一般保证	36 个月	否	是
山东福尔有限公司	2015 年 04 月 10 日	5,000	2015 年 10 月 30 日	110.95	一般保证	10 个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			36,800	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				30,110.95
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			36,800	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				30,110.95
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			186,800	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				174,043.4
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			186,800	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				169,043.4
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								17.75%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)								0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)								0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								0
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

/

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

重要事项	公告名称	公告编号	披露日期
非公开发行股份购买资产	《向特定对象发行股份购买资产实施情况报告书暨新增股份上市报告书》	/	2016-01-16
发行短期融资券	《关于发行短期融资券的公告》	2015008	2015-2-13
设立全资子公司	《关于设立全资子公司的公告》	2015021	2015-4-16
年度权益分派	《2014年年度权益分派实施公告》	2015040	2015-5-20
公司更名	《关于更名完成工商变更登记的公告》	2015079	2015-9-2
植恩医院30%股权的收购	《关于收购重庆植恩医院管理有限责任公司股权暨关联交易的公告》	2015081	2015-9-7
股票期权激励计划	《关于公司股票期权激励计划首次授予完成登记的公告》	2015084	2015-9-17
收购德国莱茵	《关于收购境外医疗资产的公告》	2015085	2015-9-17
北京颖泰挂牌新三板	《关于控股子公司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公告》	2015090	2015-10-21
收购瑞士生物部分股权	《关于收购瑞士生物部分股权的进展公告》	2015101	
生命原点30%股权的收购	《关于拟收购生命原点部分股权的公告》	2015100	2015-12-8
北京颖泰定向增发	《关于公司全资子公司与公司部分董事、监事共同参与控股子公司北京颖泰嘉和生物科技	2015094	2015-11-17

	股份有限公司定向增发暨关联交易的公告》		
非公开发行股票	《非公开发行A股股票发行情况报告暨上市公告书》	/	2015-12-30

以上内容详见公司指定信息披露网站：巨潮资讯网（网址：<http://www.cninfo.com.cn>）

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

日期	具体事项
2015年1月	公司参股的众盛小贷公司更名为“重庆两江新区科易小额贷款有限公司”
2015年3月	公司出资设立华邦汇医投资有限公司
2015年4月	华邦汇医出资设立重庆华邦医亿科技有限公司
2015年4月	华邦汇医与重庆汇博医学研究所共同出资，设立重庆华邦医美科技有限公司，其注册资本3000万元
2015年4月	万全宏宇受让北京颖泰持有的万全力华100%股权
2015年5月	华邦控股(香港)有限公司受让盐城南方持有的香港鸿业投资有限公司15%股权
2015年5月	北京颖泰受让杭州颖泰及其他自然人股东持有的庆丰进出口公司100%股权
2015年5月	北京颖泰增加注册资本6,796万元，其中，北京和睿嘉业投资中心(有限合伙)出资2,396万元、蒋康伟出资2150万元、王榕出资2150万元、李生学出资100万元)
2015年6月	公司将持有的云涛生物全部股权转让完毕
2015年7月	公司出资设立華邦國際（香港）有限公司
2015年4月	注册资本由6250万增至8000万，新增注册资本由陕西太白山投资集团有限公司、汇邦科技、公司以其持有陕西太白山交通运输有限公司的股权认缴（陕西太白山投资集团有限公司700万、华邦健康437.5万、汇邦科技612.5万）
2015年7月	法人万全凯迪注销
2015年9月	华邦国际在德国设立全资子公司Rheital-Klinik Beteiligungs GmbH 和 Rheital-Klinik Verwaltungs GmbH，完成对德国莱茵医院的收购
2015年11月	公司全资子公司杭州颖泰生物科技有限公司和颖泰香港控股有限公司共同投资设立合资公司杭州颖泰作物保护有限公司，注册资本3000万元人民币，杭州颖泰生物科技有限公司持股75%、颖泰香港控股有限公司持股25%。
2015年10月	汇邦科技将其持有的植恩医院30%股份全部转让给华邦健康。
2015年10月	北京颖泰在新三板正式挂牌，完成向22名机构投资者定向增发22,204万股，注册资本将由67,796万元增加至90,000万元（其中华邦汇医认购60,970,000股）
2015年12月	百盛药业完成对瑞士生物70%股权的收购
2015年12月	华邦对生命原点增资，取得增资完成后的10%股权；受让刘书英持有的20%股权，两次交易完成后公司持有生命原点30%股权

二十、社会责任情况

□ 适用 √ 不适用

二十一、公司债券相关情况

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

1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
华邦颖泰股份有限公司 2014 年公司债券（第一期）	14 华邦 1	112208	2015 年 06 月 13 日	2019 年 06 月 13 日	80,000	6.58%	按年付息、到期一次还本
华邦生命健康股份有限公司 2015 年公司债券	15 华邦债	112270	2015 年 08 月 14 日	2020 年 08 月 14 日	70,000	4.72%	按年付息、到期一次还本
/							
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	如发行后公司债券在存续期内出现调整投资者适当性管理的情形，则债券将被实施投资者适当性管理，仅限合格投资者参与，公众投资者不得再买入本期债券，原持有债券的公众投资者仅可选择持有到期或者卖出债券。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	2015 年 6 月 15 日，公司对每手“14 华邦 01”（面值人民币 1,000 元）派发利息人民币 65.80 元（含税）。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用						

2、债券受托管理人和资信评级机构信息

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

履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	
-----------------------	--

3、公司债券募集资金使用情况

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

4、公司债券信息评级情况

1. 2015年6月5日，联合信用评级有限公司通过对公司主体长期信用状况和发行的2014年公司债券进行跟踪评级，确定：公司主体长期信用等级为AA，评级展望为“稳定”，公司发行的2014年公司债券信用等级为AA。

相关内容详见公司于2015年6月8日在巨潮资讯网披露的《2014年公司债券跟踪评级分析报告》。

2. 2015年7月16日，联合信用评级有限公司通过对公司主体长期信用状况和拟发行的2014年公司债券（第二期）进行跟踪评级，确定：公司主体长期信用等级为AA，评级展望为“稳定”，公司拟发行的2014年公司债券（第二期）信用等级为AA。

相关内容详见公司于2015年8月12日在巨潮资讯网披露的《2014年公司债券（第二期）信用评级分析报告》。

5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

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

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

6、报告期内债券持有人会议的召开情况

不适用

7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

根据公司与西南证券签署的《华邦颖泰股份有限公司2014年公司债券受托管理协议》，西南证券受聘担任公司债券的债券受托管理人。西南证券按照有关规定勤勉尽责的履行职责，维护投资者的合法权益。

8、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2015 年	2014 年	同期变动率
----	--------	--------	-------

息税折旧摊销前利润	142,332.65	93,055.14	52.96%
投资活动产生的现金流量净额	-65,657.26	-268,454.41	-75.54%
筹资活动产生的现金流量净额	307,288.41	231,396.87	32.80%
期末现金及现金等价物余额	379,532.7	95,143.66	298.90%
流动比率	172.25%	116.89%	55.36%
资产负债率	47.18%	58.24%	-11.06%
速动比率	145.99%	88.99%	57.00%
EBITDA 全部债务比	15.30%	11.78%	3.52%
利息保障倍数	3.06	3.05	0.33%
现金利息保障倍数	2.59	3.73	-30.56%
EBITDA 利息保障倍数	4.01	3.99	0.50%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

息税折旧摊销前利润同比增加，主要系报告期利润增加所致。投资活动产生的现金流净额同比减少，主要系去年同期收购山东福尔、山东凯盛股权款部分以现金方式支付所致。筹资活动产生的现金流量净额同比增加，主要系本期非公开发行股票、发行债券以及短期融资券资金增加所致。报告期现金及现金等价物余额同比增加，主要系投资活动产生的现金流量净额与筹资活动产生的现金流量净额同比增加所致。流动比率、速动比例同比下降，主要系调整贷款结构，银行借款同比减少所致。

9、截至报告期末的资产权利受限情况

公司由于借款等事项引起资产所有权收到限制，截至报告期末，明细如下：

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	286,669,539.29	承兑汇票保证金
货币资金	47,000,000.00	保函保证金
货币资金	35,227,940.00	信用保证金
货币资金	1,555,562,000.00	定期存单质押
货币资金	4,928,524.97	远期结汇保证金
货币资金	320,000.00	履约保证金
应收账款	137,150,113.89	保理、质押借款
固定资产	262,006,620.61	抵押借款（其中山东福尔合计11,864.73万元已抵押尚未取得借款）
无形资产	115,679,536.24	
生产性生物资产	15,640,296.44	抵押借款
长期股权投资-百盛药业50%的股权	1,009,382,220.12	质押借款
合 计	3,469,566,791.56	

10、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司发行10亿短期融资券，公司严格按照合同约定，进行利息的兑付。

11、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内公司获得银行授信总额为66.23亿元，已使用授信总额36.32亿元，公司借款展期情况：江苏银行股份有限公司响水支行2014年接受常州市英超化工有限公司的委托，对南方化工发放贷款2200[^]元。该笔借款中的1500[^]元在2015年到期后南方化工与常州市英超化工有限公司签订展期协议，展期11个月，展期后的合同到期日为2016年4月10日。报告期，公司按照与银行的合同约定，按时支付利息偿还贷款。

12、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

相关约定及承诺严格履行中。

13、报告期内发生的重大事项

不适用。

14、公司债券是否存在保证人

是 否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	189,434,957	28.04%	229,128,035	0	400,752,288	-74,314,108	555,566,215	745,001,172	36.61%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	6,321,002	0.93%	0	0	9,481,503	26,509,250	35,990,753	42,311,755	2.08%
3、其他内资持股	183,113,955	28.04%	229,128,035	0	391,270,785	-100,823,358	519,575,462	702,689,417	34.53%
其中：境内法人持股	37,626,837	5.56%	151,394,800	0	56,440,256	-44,310,778	163,524,278	201,151,115	9.88%
境内自然人持股	145,487,118	21.53%	77,733,235	0	334,830,530	-95,379,198	317,184,567	501,538,302	24.65%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	486,224,962	71.96%	0	0	729,337,443	74,314,108	803,651,551	1,289,876,513	63.39%
1、人民币普通股	486,224,962	71.96%	0	0	729,337,443	74,314,108	803,651,551	1,289,876,513	63.39%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	675,659,919	100.00%	229,128,035	0	1,130,089,731	0	1,359,217,766	2,034,877,685	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1.公司于2015年1月19日向肖建东等五名交易对手发行股份77,733,235股以购买百盛药业71.50%的股权；

2.公司于2015年5月27日实施“2014年年度权益分派方案”，以公司总股本753,393,154股为基数，向全体股东每10股派3元人民币现金，并以资本公积金向全体股东每10股转增15股，权益分派后总股本增至1,883,482,885股；

3.公司于2015年12月31日完成非公开发行股票的登记上市工作，公司新增股份151,394,800股，公司总股本增至2,034,877,685股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1.经公司董事、股东大会审议批准，并经中国证监会下发的《关于核准华邦颖泰股份有限公司向肖建东等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]1443号）的核准，公司在报告期内发行股份77,733,235股；

2.报告期内，公司第五届董事会第十七次会议，2014年度股东大会审议通过了《2014年度利润分配预案》，公司完成了转增公司股本的审批程序；

3.经公司董事、股东大会审议批准，并经中国证监会下发的《关于核准华邦生命健康股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]2656号）核准，公司完成非公开发行股票的审议批准程序。

股份变动的过户情况

适用 不适用

1.2015年1月12日，公司完成发行股份购买百盛药业的新增股份预登记工作，并收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司《股份登记申请受理确认书》，确认公司增发股份预登记数量为77,733,235股（有限售条件的流通股）；

公司于2015年1月19日向肖建东等五名交易对手发行股份77,733,235股以购买百盛药业71.50%的股权；

2.公司于2015年5月27日实施“2014年年度权益分派方案”，本次权益分派转增的股份于2015年5月27日直接记入股东个人证券账户；

3.2015年12月23日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了非公开发行股份的股权登记手续，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2015年12月23日出具了《证券登记确认书》。

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

适用 不适用

报告期内，公司完成发行股份购买资产后，公司总股本由675,659,919股增加至753,393,154股，同时报告期间完成2014年度权益分派后，公司总股本增至1,883,482,885股；公司完成非公开发行股票后，公司总股本增至2,034,877,685股，每股收益由0.67元/股变更为0.21元/股，每股净资产由8.25元/股变更3.68元/股。公司实施股票期权激励计划，分几次进行行权对相关财务指标基本没有影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张松山	46,834,674		70,252,011	117,086,685	高管锁定股	/
肖建东	0		78,387,988	78,387,988	首发后个人类限售股	2018年1月19日
董晓明	0		78,387,988	78,387,988	首发后个人类限	2018年1月19

					售股	日
西藏汇邦科技有限公司	31,340,596		47,010,894	78,351,490	首发后机构类限售股	2017年5月14日
于俊田	23,283,326		34,924,989	58,208,315	首发后个人类限售股	2019年5月14日
李生学	26,925,023		16,950,016	43,875,039	高管锁定股	2016年11月22日
王加荣	10,872,123		16,308,185	27,180,308	首发后个人类限售股	2017年5月14日
张曦曠	0		26,129,240	26,129,240	首发后个人类限售股	2018年1月19日
申万菱信资产—招商银行—华润深国投信托—瑞华定增对冲基金2号集合资金信托计划	0		21,875,000	21,875,000	首发后机构类限售股	2016年12月31日
王榕	9,410,000		14,115,000	20,355,620	高管锁定股	/
其他	40,769,215		154,394,284	195,163,499	/	/
合计	189,434,957	0	558,735,595	745,001,172	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2015年01月19日	18.64	77,733,235	2015年01月19日	77,733,235	
人民币普通股	2015年12月31日	12.80	151,394,800	2015年12月31日	151,394,800	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
公司债	2015年10月14日	100	7,000,000	2015年10月14日	700,000	
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

具体内容详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1.向特定对象发行股份购买资产

公司的总股本因本次发行股份购买资产而发生变更，股份总数由675,659,919股增至753,393,154股；本次发行股份前后公司股权结构未发生重大变化，公司的控股股东仍为汇邦科技，实际控制人仍为张松山先生，控股股东及实际控制人未发生变更。同时，公司资产规模进一步扩大，负债结构进一步优化，提高了公司的持续经营能力。

2.公司实施2014年年度权益分派

公司于2015年5月27实施2014年年度权益分派，每10股转增15股，且每10股派发现金3元（含税），体现了公司坚持投资者回报意识，让投资者共享公司发展红利。公司总股本由753,393,154股增至1,883,482,885股，股本规模大幅扩大。

3.发行公司债券

公司在报告期内发行7亿元的公司债，有利于进一步优化公司财务结构，符合公司全体股东的利益。

4.2015年度非公开发行股票

公司股份总数由发行前的1,883,482,885股变更为2,034,877,685股，股份总数进一步扩大。本次非公开发行完成后，公司的控股股东及实际控制人并未发生变更。公司的资产负债率有所降低，财务结构得到优化，公司的资产负债结构将更趋稳健，抵御风险能力将进一步增强；同时有利于降低公司的财务成本，减少公司财务风险，公司的间接融资能力也将有所提高，符合公司全体股东的利益。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	146,398	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	138,637	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
西藏汇邦科技有限公司	境内非国有法人	12.29%	250,166,705	150,100,023	78,351,490	171,815,215	质押	221,465,588
张松山	境内自然人	7.67%	156,115,583	93,669,350	117,086,685	39,028,898	质押	89,300,000

李生学	境内自然人	4.03%	82,075,039.8	46,175,000	43,875,039	38,200,000	质押	0
肖建东	境内自然人	3.85%	78,387,988.8	78,387,988	78,387,988	0	质押	63,264,671
董晓明	境内自然人	3.85%	78,387,988.8	78,387,988	78,387,988	0	质押	0
于俊田	境内自然人	2.86%	58,208,315.9	34,924,985	58,208,315	0	质押	0
潘明欣	境内自然人	1.61%	32,700,000	1,300,000	0	32,700,000	质押	23,000,000
王加荣	境内自然人	1.34%	27,180,308.5	16,308,185	27,180,308	0	质押	9,000,000
招商银行股份有限公司一汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.32%	26,779,527.0	16,949,600	0	26,779,527	质押	0
张曦曠	境内自然人	1.28%	26,129,240.0	26,129,240	26,129,240	0	质押	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东之间是否存在关联关系或是否存在一致行动。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
西藏汇邦科技有限公司	171,815,215	人民币普通股	171,815,215					
张松山	39,028,898	人民币普通股	39,028,898					
李生学	38,200,000	人民币普通股	38,200,000					
潘明欣	32,700,000	人民币普通股	32,700,000					
招商银行股份有限公司一汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	26,779,527	人民币普通股	26,779,527					
杨维虎	18,145,478	人民币普通股	18,145,478					
杨舰	13,176,210	人民币普通股	13,176,210					
中央汇金资产管理有限责任公司	13,105,500	人民币普通股	13,105,500					
于洁	10,375,000	人民币普通股	10,375,000					

中国工商银行股份有限公司—嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金	10,148,483	人民币普通股	10,148,483
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或是否存在一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
西藏汇邦科技有限公司	张松山	1999 年 02 月 01 日	35384787-2	汇邦科技主要从事旅游景区景点开发、旅游接待、旅游商品生产、销售和中药材种植业等。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

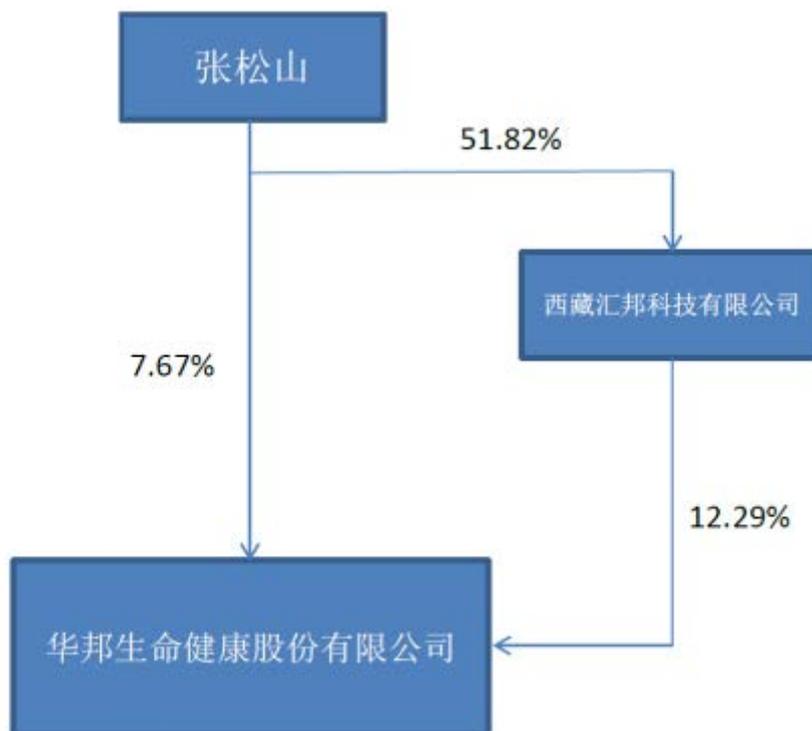
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张松山	中国	否
主要职业及职务	张松山先生 2001 年 9 月至今担任本公司董事长，2012 年 11 月至今担任本公司总经理。同时兼任公司控股股东汇邦科技董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：西藏汇邦科技有限公司股东张一卓、张淇媛、张皓博为股东张松山的子女，张一卓已将其持有的汇邦科技的股权委托张松山先生管理，张淇媛、张皓博的共同监护人赵丹琳女士（张松山先生之配偶）已同意将张淇媛、张皓博所持有的汇邦科技的股权委托张松山先生管理。张松山先生通过直接持有和受托管理汇邦科技的股权合计51.82%，为汇邦科技的实际控制人。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
张松山	董事长; 总经理	现任	男	55	2004年 09月19日	2018年 05月22日	62,446,233	0	0	93,669,350	156,115,583
蒋康伟	副董事长	现任	男	59	2012年 02月03日	2018年 05月22日	848,000	414,700	0	1,272,000	2,534,700
王榕	董事	现任	男	43	2012年 02月03日	2018年 05月22日	10,373,220	1,207,776	2,493,220	11,820,000	20,907,776
吕立明	董事	现任	男	52	2009年 05月07日	2018年 05月22日	2,829,520	0	550,000	3,509,280	5,788,800
彭云辉	董事;董 事会秘书	现任	女	51	2004年 09月19日	2018年 05月22日	600,000	0	0	900,000	1,500,000
董晓明	董事	现任	男	45	2015年 05月22日	2018年 05月22日	0	0	0	78,387,988	78,387,988
于俊田	董事	现任	男	64	2015年 05月22日	2018年 05月22日	23,283,326	0	0	34,924,989	58,208,315
王加荣	董事	现任	男	52	2015年 05月22日	2018年 05月22日	10,872,123	0	0	16,308,185	27,180,308
王剑	财务总监	现任	男	40	2014年 01月10日	2018年 05月22日	50,000	0	0	75,000	125,000
盘莉红	独立董事	现任	女	47	2012年 11月29日	2018年 05月22日	0	0	0	0	0
武文生	独立董事	现任	男	49	2015年	2018年	0	0	0	0	0

					05月22日	05月22日					
郝颖	独立董事	现任	男	40	2015年05月22日	2018年05月22日	0	0	0	0	0
高闯	独立董事	现任	男	63	2015年05月22日	2018年05月22日	0	0	0	0	0
李生学	董事	离任	男	47	2012年02月03日	2015年05月22日	35,900,031	0	800,000	46,975,008	82,075,039
刘星	独立董事	离任	男	59	2009年05月07日	2015年05月22日	0	0	0	0	0
肖建东	监事会主席	现任	男	46	2015年05月22日	2018年05月22日	0	0	0	78,387,988	78,387,988
边强	监事	现任	男	43	2010年09月17日	2018年05月22日	0	0	0	0	0
王文星	监事	现任	男	35	2015年09月22日	2018年05月22日	0	0	0	0	0
罗大林	监事长	离任	男	53	2007年09月16日	2015年05月22日	1,241,028	0	0	1,861,542	3,102,570
吴治淳	监事	离任	女	52	2004年09月19日	2015年09月22日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	148,443,481	1,622,476	3,843,220	368,091,330	514,314,067

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李生学	董事	离任	2015年05月22日	董事会换届选举
刘星	独立董事	离任	2015年05月22日	董事会换届选举
罗大林	监事长	离任	2015年05月22日	监事会换届选举

			日	
吴治淳	监事	离任	2015年09月22日	因个人原因，辞去公司职工代表监事职务。

三、任职情况

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

1. 公司现任董事

张松山先生，中国籍，1961年出生，博士学位，高级工程师。1985年10月至1987年10月于防化指挥工程学院工作；1987年至1992年就读于北京大学化学系；1992年3月至1994年9月任重庆华邦生化技术有限公司总经理，1994年至2001年9月历任重庆华邦制药有限公司董事、总经理，兼任新药开发部研究员；2001年9月至今担任本公司董事长，2012年11月至今担任本公司总经理。张松山先生同时兼任汇邦科技董事长、北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司董事、重庆华邦制药有限公司董事、重庆华邦酒店旅业有限公司董事长、陕西汉江药业集团股份有限公司董事、丽江解脱林旅游发展有限公司董事、丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司董事、贵州信华乐康投资有限公司董事、重庆市北部新区同泽小额贷款有限责任公司董事、西藏林芝百盛药业有限公司董事、凭祥市大友旅游发展有限公司董事、重庆两江新区科易小额贷款有限公司董事、陕西太白山旅游交通运输有限公司董事、陕西太白山秦岭旅游股份有限公司董事。

蒋康伟先生，中国籍，1956年出生，学士学位。曾供职于中国海外建筑工程总公司、中国化工进出口总公司。2005年-2008年担任北京颖新泰康科技有限公司董事长；2008-2011年担任北京颖泰嘉和科技股份有限公司副董事长；2011年12月-2014年12月担任北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司副董事长；2014年12月至今担任北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司董事长；2012年2月至今担任本公司董事；2012年3月至今担任本公司副董事长；2013年10月至今担任汇邦科技董事。

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

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

彭云辉女士，中国籍，1964年出生，工商企业及经济管理学本科、研究生，高级经济师。曾任原重庆华邦制药股份有限公司行政部部长；2001年9月至今任本公司董事会秘书，2007年9月至今任本公司董事。

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

2012年11月，任西藏林芝百盛药业有限公司监事；2012年12月至今，任百盛药业董事长。

于俊田先生，中国籍，1952年出生，专科学历，高级工程师。1983-1987年任龙口氧气厂厂长，1988-1994年任龙口市龙泉化工厂厂长，1995-2010年任龙口市龙海精细化工有限公司董事长，2008-2011年任龙口市福尔生化科技有限公司执行董事，2011-2014年任山东福尔股份有限公司董事长兼总经理，2014年至今任山东福尔有限公司董事长。

王加荣先生，中国籍，1964年出生，专科学历，高级工程师。曾供职于山东凯盛生物化工有限公司、山东凯盛新材料股份有限公司；2010.01-2010.06，山东凯盛生物化工有限公司董事长，山东松竹铝业股份有限公司董事；2010.06-2014.06，山东凯盛生物化工有限公司（后变更为山东凯盛新材料股份有限公司、山东凯盛新材料有限公司）董事长、总经理，山东松竹铝业股份有限公司董事；2014.06-2014.12，山东凯盛新材料有限公司董事长、总经理，山东松竹铝业股份有限公司监事；2015.01-2015.7，山东凯盛新材料有限公司董事长，山东松竹铝业股份有限公司监事；2015.07-至今，山东凯盛新材料有限公司董事长。2015.05-至今，任本公司董事。

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

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

郝颖先生，男，汉族，1976年3月出生，管理学博士后，会计学教授，博士生导师，中共党员。历任中国振华集团宇光工厂技术员，核工业西南物理研究院理论研究室科研人员，重庆大学经济与工商管理学院讲师，重庆大学经济与工商管理学院副教授、研究生办公室主任，重庆大学经济与工商管理学院教授、研究生办公室主任，重庆大学经济与工商管理学院教授、博士生导师等职务。现任重庆大学经济与工商管理学院教授、博士生导师，2015年4月至今担任重庆港九股份有限公司独立董事。

高闯先生，中国籍，1953年生，经济学博士，教授，博士生导师，享受国务院特殊津贴的专家（1998年起），现任首都经贸大学国际比较管理研究院院长。1998年10月至2009年底任辽宁大学工商管理学院院长、MBA教育中心主任。2009年底至今在首都经济贸易大学工作，先后担任过校长助理、杂志总社总编辑、工商管理学院院长、国际比较管理研究院院长，现专门从事教学和研究工作，现兼任国务院学位委员会工商管理学科评议组成员，教育部工商管理学科教学指导委员会副主任委员、中国博士后管委会管理学专家组组长、中国企业管理研究会副会长等重要学术职务，还先后兼任过多家上市公司独立董事。

2.公司现任监事

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

芝百盛药业有限公司法定代表人、总经理；沈阳新马药业有限公司法定代表人、总经理；天津南开允公药业有限公司法定代表人、总经理。

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

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

3.公司现任高管

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

在股东单位任职情况

适用 不适用

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

在其他单位任职情况

适用 不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。董事会和监事会成员的报酬和支付方法由股东大会确定。在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度、参考经营业绩和个人绩效领取报酬。在公司领取报酬的董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员的收入均为其从事公司管理工作的工资性收入。2015年度，董事、监事和高级管理人员从公司领取的报酬总额为737.67万元，报酬系根据职务与业绩挂钩进行考核领取。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张松山	董事长	男	55	现任	160	否
彭云辉	董事董秘	女	51	现任	60	否
王剑	财务总监	男	40	现任	19.8	否
王榕	董事	男	43	现任	151.73	否
蒋康伟	董事	男	59	现任	105.33	否
李生学	董事	男	47	离任	89.58	否
董晓明	董事	男	45	现任	8.4	否
肖建东	监事	男	46	现任	8.4	否
吕立明	董事	男	52	现任	41.05	否
边强	监事	男	43	现任	12	否
吴志淳	监事	女	52	离任	15.55	否
于俊田	董事	男	64	现任	30	否
王加荣	董事	男	52	现任	10.67	否
王文星	监事	男	35	现任	8.16	否
盘莉红	独立董事	女	47	现任	6	否
武文生	独立董事	男	49	现任	5	否
郝颖	独立董事	男	40	现任	3	否
高闯	独立董事	男	63	现任	3	否
合计	--	--	--	--	737.67	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
蒋康伟	副董事长				14.15	560,000	600,000	0	7.51	800,000
王榕	董事				14.15	560,000	600,000	0	7.51	800,000
吕立明	董事				14.15	259,000	277,500	0	7.51	370,000
彭云辉	董事、董事会秘书				14.15	420,000	450,000	0	7.51	600,000
王剑	财务总监				14.15	35,000	37,500	0	7.51	50,000
合计	--	0	0	--	--	1,834,000	1,965,000	0	--	2,620,000
备注(如有)	以上数据为公司报告期内股票期权激励计划的授予登记情况。									

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	35
主要子公司在职员工的数量（人）	7,078
在职员工的数量合计（人）	7,113
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,113
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	49
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,750
销售人员	1,227
技术人员	1,093
财务人员	198
行政人员	679
其他	166
合计	7,113
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	3,824
大专	1,568
本科	1,455
硕士	219
博士	47
合计	7,113

2、薪酬政策

公司拥有完善的薪酬激励体系，为员工提供全面多样化的有竞争力的福利待遇，以充分调动员工的工作积极性，激发企业活力，促进公司发展。

3、培训计划

根据公司发展战略和人力资源规划实施培训计划，通过定期组织培训的方式提高员工素质。同时注重培训效果的转化，在人才的产出、关键岗位的人才覆盖率和任职资格条件下的岗位契合度方面重点配置培训资源，以满足公司业务发展的需要。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

截止报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会及深交所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。现对公司治理的具体情况说明如下：

1、关于股东与股东大会：公司能够根据《上市公司股东大会规范意见》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会，能够平等对待所有股东，特别是保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利，在涉及关联交易事项表决时，关联股东进行了回避。

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

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

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

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司建立了高级管理人员绩效评价标准和程序，高级管理人员的聘任严格按照《公司法》和《公司章程》的规定执行。

6、关于利益相关者：公司能够尊重和维护利益相关者的合法权利，实现股东、职工和社会等各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康的发展。

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

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

1、业务独立

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

2、资产独立

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

3、人员独立

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

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

4、机构独立

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

5、财务独立

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	22.22%	2015 年 03 月 03 日	2015 年 03 月 04 日	详见于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2015 年第一次临时股东大会决议公告》（2015010）
2014 年年度股东大会	年度股东大会	29.41%	2015 年 05 月 05 日	2015 年 05 月 06 日	详见于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2014 年年度股东大会决议公告》（2015032）

2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	42.30%	2015 年 05 月 22 日	2015 年 05 月 23 日	详见于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《2015 年第二次临时股东大会决议公告》(2015042)
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	45.45%	2015 年 08 月 20 日	2015 年 08 月 21 日	详见于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《2015 年第三次临时股东大会决议公告》(2015072)
2015 年第四次临时股东大会	临时股东大会	42.45%	2015 年 12 月 02 日	2015 年 12 月 03 日	详见于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《2015 年第四次临时股东大会决议公告》(2015099)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
盘莉红	14	3	11	0	0	否
武文生	13	3	10	0	0	否
郝颖	9	1	8	0	0	否
高闯	9	1	8	0	0	否
刘星	5	2	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		5				

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》开展工作，积极出席董事会会议，认真履行职责，仔细审阅公司财务报告、董事会有关文件资料，并就公司关联交易、对外担保、利润分配、高管人员聘用、审计机构聘用等事项发表独立意见，对公司的规范运作起到了积极的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。报告期内各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作，各专门委员会履职情况如下：

1.战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会组织召开相关会议，针对行业变化进行了深入分析研究，为公司2015年的战略重点提出了合理建议。

2.审计委员会履职情况

(1) 报告期内，审计委员会根据《公司法》、中国证监会《上市公司治理准则》及《董事会审计委员会工作细则》、《审计委员会年报工作规程》的有关规定，积极履行职责，监督公司内部审计制度及其实施情况，审核企业财务信息，对公司内审部进行工作指导，并督促会计师事务所审计工作，发挥了其应有的作用。审计委员会对公司内控情况、公司控股股东及其他关联方占用资金情况及公司募集资金存放与实际使用情况等进行了认真地核查，认为公司已经建立的内控制度体系符合相关法规的规定，并能有效控制相关风险，同时认为公司汇总表的财务信息在所有重大方面均按照监管机构的相关规定编制。

(2) 审计委员会关于会计师事务所2015 年度公司审计工作情况的总结

2015年度四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供审计服务的工作中，遵循独立、客观、公正的职业准则，审计时间充分，审计人员配置合理，执业能力胜任，以严谨负责的态度对本公司的财务报表和经营状况做出了客观、公正的评价。

(3) 审计委员会 2015年年报工作情况

在 2015年度财务报告审计工作中，与负责年度财务报告的四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定了年度财务报告审计工作时间安排，并在注册会计师进场前对公司初步编制的财务报表进行审阅；在年审注册会计师审计过程中，督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。会计师事务所按照总体审计计划如期完成了审计报告定稿，出具了相关专项审核报告。

(4) 审计委员在对外投资过程发挥了积极作用

报告期内，公司进行了多项投资项目，审计委员会在项目前期为董事会的决策提供了专业意见，为项目的顺利进行以及项目风险的防范，发挥了重要作用。

3、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬审核后认为，公司正逐步建立公正、有效的高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，公司对部分董事和高管的基本月薪进行了适度的调整，体现并实现了激励与公正的效果。公司董事、监事和高级管理人员报告期内薪酬真实，符合公司绩效考核指标。公司第二期限制性股票解锁条件成就情况以及激励对象名单经薪酬与考核委员会核查，各激励对象在考核年度内均考核合格，并符合其他解锁条件，解锁的激励对象的资格合法、有效。

4、董事会提名委员会履职情况

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

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

目前，公司高级管理人员的激励主要为薪酬激励和股票激励。公司根据高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度对其进行全面考核和激励。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年04月22日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于2015年度内部控制自我评估报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1.具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为重大缺陷：（1）对已经公告的财务	1.具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为重大缺陷：（1）严重违反

	<p>报告出现的重大差错进行错报更正（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）；（2）审计师发现的、未被识别的当期财务报告的重大错报；（3）高级管理层中任何程度的舞弊行为；（4）审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。2.具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。3. 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>国家法律、法规；（2）企业决策程序不科学，如决策失误，导致重大损失；（3）公司中高级管理人员或高级技术人员流失严重；（4）公司重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，重要的经济业务虽有内控制度，但没有有效的运行；（5）公司内部控制重大缺陷在合理期间内未得到整改。2.具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为重要缺陷：（1）公司决策程序不科学，导致重大失误；（2）公司管理、技术、关键岗位业务人员流失严重；（3）公司重要业务制度或系统存在缺陷；（4）公司内部控制重要缺陷在合理期间内未得到整改。3.一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
<p>定量标准</p>	<p>1.具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为重大缺陷：（1）销售收入潜在错报\geq销售收入的3%；（2）资产总额潜在错报\geq资产总额的1%。2.具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为重要缺陷：（1）销售收入的1.5%\leq销售收入潜在错报$<$销售收入的3%；（2）资产总额的1.5%\leq资产总额潜在错报$<$资产总额的3%。3.具有以下特征的缺陷，认定为一般缺陷：销售收入潜在错报$<$销售收入的1.5%；（2）资产总额潜在错报$<$资产总额的0.5%。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷的认定标准。</p>
<p>财务报告重大缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>非财务报告重大缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>财务报告重要缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>非财务报告重要缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016年04月20日
审计机构名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	川华信审（2016）019号
注册会计师姓名	赵勇军、李武林

审计报告正文

华邦生命健康股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华邦生命健康股份有限公司（以下简称“华邦健康”）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并和母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是华邦健康管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，华邦健康财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华邦健康2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

四川华信(集团)会计师事务所
 计师：李武林
 （特殊普通合伙）
 中国·成都
 师：赵勇军

中国注册会

 中国注册会
 计师

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：华邦生命健康股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	5,965,035,024.44	2,770,764,365.67
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,763,238.70
衍生金融资产		
应收票据	282,163,279.28	174,607,808.41
应收账款	1,571,712,379.92	981,517,716.66
预付款项	131,362,608.54	109,908,038.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	834,548.61	
应收股利	630,151.84	5,400,929.18
其他应收款	163,847,029.09	108,358,030.07
买入返售金融资产		
存货	1,212,481,649.80	942,267,929.05
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	245,770,568.65	352,637,263.27
流动资产合计	9,573,837,240.17	5,448,225,319.75
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	110,467,482.50	219,452,482.50
持有至到期投资		

长期应收款	32,873,056.02	30,847,162.92
长期股权投资	2,058,455,402.96	2,479,451,441.19
投资性房地产	33,500,795.96	39,664,738.91
固定资产	2,316,158,935.89	2,102,785,856.83
在建工程	904,067,166.51	720,237,508.59
工程物资	6,349,995.67	1,895,408.84
固定资产清理		
生产性生物资产	25,138,286.58	24,005,192.14
油气资产		
无形资产	1,175,773,469.78	561,794,436.65
开发支出	7,718,964.18	7,242,645.74
商誉	2,984,723,414.95	1,678,306,381.23
长期待摊费用	69,085,010.40	45,298,174.99
递延所得税资产	111,686,213.35	67,854,719.77
其他非流动资产	300,561,815.49	141,086,531.36
非流动资产合计	10,136,560,010.24	8,119,922,681.66
资产总计	19,710,397,250.41	13,568,148,001.41
流动负债：		
短期借款	2,521,683,501.58	2,767,649,450.98
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	42,021,559.69	16,209,491.40
衍生金融负债		
应付票据	694,875,668.40	733,400,206.60
应付账款	484,022,660.59	527,888,523.90
预收款项	66,437,418.32	46,862,305.70
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	58,163,945.15	56,028,255.92
应交税费	89,352,084.12	61,756,567.69
应付利息	58,978,715.87	32,093,855.54
应付股利	11,559,293.49	5,259,572.13

其他应付款	292,335,924.84	239,770,346.80
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	238,660,000.00	173,780,000.00
其他流动负债	1,000,000,000.00	163,020.00
流动负债合计	5,558,090,772.05	4,660,861,596.66
非流动负债：		
长期借款	2,071,247,582.13	2,234,041,332.75
应付债券	1,486,937,761.50	791,906,936.40
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	6,834,228.98	90,578,771.65
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	78,389,371.52	61,223,744.50
递延所得税负债	98,486,019.13	63,373,297.80
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,741,894,963.26	3,241,124,083.10
负债合计	9,299,985,735.31	7,901,985,679.76
所有者权益：		
股本	2,034,877,685.00	675,659,919.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,547,130,071.42	3,299,125,054.68
减：库存股	37,580,040.00	65,765,070.00
其他综合收益	-46,785,557.56	-18,170,090.41
专项储备	26,804,229.21	30,994,066.18
盈余公积	157,198,613.16	131,218,678.35
一般风险准备		

未分配利润	1,841,499,456.97	1,456,871,898.36
归属于母公司所有者权益合计	9,523,144,458.20	5,509,934,456.16
少数股东权益	887,267,056.90	156,227,865.49
所有者权益合计	10,410,411,515.10	5,666,162,321.65
负债和所有者权益总计	19,710,397,250.41	13,568,148,001.41

法定代表人：张松山

主管会计工作负责人：王剑

会计机构负责人：王剑

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,168,085,151.63	305,535,605.49
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,000,000.00	
应收账款		
预付款项	1,107,432.81	473,780.00
应收利息		
应收股利		5,081,553.40
其他应收款	2,424,010,250.08	1,915,373,874.59
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,345,523.28	81,157,655.33
流动资产合计	4,604,548,357.80	2,307,622,468.81
非流动资产：		
可供出售金融资产	95,516,420.00	205,626,420.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,064,482,055.61	5,229,917,115.39
投资性房地产	13,393,814.99	18,654,290.67
固定资产	178,579,290.22	149,992,793.60
在建工程	392,059,055.65	293,341,907.41

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	36,471,740.74	36,676,337.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	70,258,820.72	39,574,231.27
其他非流动资产		
非流动资产合计	7,850,761,197.93	5,973,783,096.29
资产总计	12,455,309,555.73	8,281,405,565.10
流动负债：		
短期借款	1,194,000,000.00	1,970,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,404,608.66	2,101,515.42
预收款项		
应付职工薪酬	220,971.63	37,549.76
应交税费	243,990.14	998,178.69
应付利息	56,500,666.71	30,187,068.51
应付股利	3,002,400.03	2,627,100.03
其他应付款	114,177,775.34	539,362,176.48
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	146,000,000.00	
其他流动负债	1,000,000,000.00	
流动负债合计	2,516,550,412.51	2,545,313,588.89
非流动负债：		
长期借款	518,000,000.00	432,000,000.00
应付债券	1,486,937,761.50	791,906,936.40
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,004,937,761.50	1,223,906,936.40
负债合计	4,521,488,174.01	3,769,220,525.29
所有者权益：		
股本	2,034,877,685.00	675,659,919.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,272,748,676.24	3,272,296,532.18
减：库存股	37,580,040.00	65,765,070.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	157,198,613.16	131,218,678.35
未分配利润	506,576,447.32	498,774,980.28
所有者权益合计	7,933,821,381.72	4,512,185,039.81
负债和所有者权益总计	12,455,309,555.73	8,281,405,565.10

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	6,174,305,698.07	4,866,688,802.83
其中：营业收入	6,174,305,698.07	4,866,688,802.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,516,255,205.09	4,502,788,167.62
其中：营业成本	4,040,404,182.36	3,383,450,920.21
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	39,072,189.40	20,849,083.00
销售费用	659,826,190.86	445,070,855.87
管理费用	600,666,898.81	452,198,453.82
财务费用	157,025,292.11	192,883,050.43
资产减值损失	19,260,451.55	8,335,804.29
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-28,575,306.99	-86,646,252.70
投资收益（损失以“－”号填列）	123,286,535.39	204,162,980.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	82,024,261.93	92,097,977.25
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	752,761,721.38	481,417,362.63
加：营业外收入	37,087,884.35	48,597,308.20
其中：非流动资产处置利得	1,257,156.92	551,034.99
减：营业外支出	32,537,036.41	32,994,331.90
其中：非流动资产处置损失	6,975,308.57	6,673,294.48
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	757,312,569.32	497,020,338.93
减：所得税费用	100,489,373.76	51,021,090.27
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	656,823,195.56	445,999,248.66
归属于母公司所有者的净利润	636,625,439.62	429,183,616.88
少数股东损益	20,197,755.94	16,815,631.78
六、其他综合收益的税后净额	-44,606,809.70	-18,092,654.85
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-28,615,467.15	-18,092,654.85
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-5,522,160.72	-1,915,247.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不	-5,522,160.72	-1,915,247.00

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-23,093,306.43	-16,177,407.85
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-23,308,310.82	-14,814,099.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	215,004.39	-1,363,308.85
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-15,991,342.55	
七、综合收益总额	612,216,385.86	427,906,593.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	608,009,972.47	411,090,962.03
归属于少数股东的综合收益总额	4,206,413.39	16,815,631.78
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.34	0.27
（二）稀释每股收益	0.34	0.27

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张松山

主管会计工作负责人：王剑

会计机构负责人：王剑

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	6,710,613.66	9,206,014.33
减：营业成本	4,468,258.95	4,862,930.49
营业税金及附加	962,305.11	506,330.76
销售费用		
管理费用	46,601,932.82	29,704,727.46
财务费用	107,140,768.24	105,668,216.75

资产减值损失	-344,147.40	385,920.21
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	381,279,209.06	209,232,364.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	40,766,817.86	66,613,123.18
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	229,160,705.00	77,310,253.64
加：营业外收入	68,140.00	169,324.33
其中：非流动资产处置利得	40,000.00	
减：营业外支出	114,086.40	21,422.51
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	229,114,758.60	77,458,155.46
减：所得税费用	-30,684,589.45	-39,522,861.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	259,799,348.05	116,981,017.26
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	259,799,348.05	116,981,017.26
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.14	0.07
（二）稀释每股收益	0.14	0.07

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,455,087,561.90	4,565,478,478.48
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	221,995,534.78	239,182,255.24
收到其他与经营活动有关的现金	89,661,487.39	80,063,608.13
经营活动现金流入小计	5,766,744,584.07	4,884,724,341.85
购买商品、接受劳务支付的现金	3,536,799,467.54	3,087,180,077.49
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	531,688,942.49	407,707,098.08

支付的各项税费	459,523,026.19	311,323,532.83
支付其他与经营活动有关的现金	896,285,701.66	622,549,605.53
经营活动现金流出小计	5,424,297,137.88	4,428,760,313.93
经营活动产生的现金流量净额	342,447,446.19	455,964,027.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,455,254,843.09	1,647,500,000.00
取得投资收益收到的现金	66,018,797.20	131,426,698.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,124,972.62	899,993.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		20,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	189,059,469.53	35,630,789.77
投资活动现金流入小计	1,722,458,082.44	1,815,477,481.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	831,763,551.69	585,539,376.73
投资支付的现金	1,196,085,786.68	3,693,041,799.97
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	37,201,158.85	191,148,755.69
支付其他与投资活动有关的现金	313,980,227.05	30,291,672.05
投资活动现金流出小计	2,379,030,724.27	4,500,021,604.44
投资活动产生的现金流量净额	-656,572,641.83	-2,684,544,122.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,926,331,440.00	398,999,999.32
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,018,478,000.00	
取得借款收到的现金	3,634,471,672.14	6,032,703,295.84
发行债券收到的现金	1,689,000,000.00	791,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	222,233,466.51	429,005,878.08
筹资活动现金流入小计	8,472,036,578.65	7,651,709,173.24
偿还债务支付的现金	4,494,394,077.99	3,215,537,981.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	534,121,991.14	411,838,224.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	16,216,847.07	3,656,694.69
支付其他与筹资活动有关的现金	370,636,399.90	1,710,364,230.51

筹资活动现金流出小计	5,399,152,469.03	5,337,740,435.89
筹资活动产生的现金流量净额	3,072,884,109.62	2,313,968,737.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	85,131,496.57	-6,669,823.78
五、现金及现金等价物净增加额	2,843,890,410.55	78,718,818.90
加：期初现金及现金等价物余额	951,436,609.63	872,717,790.73
六、期末现金及现金等价物余额	3,795,327,020.18	951,436,609.63

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,380,371.26	3,105,362.12
经营活动现金流入小计	1,380,371.26	3,105,362.12
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	12,616,042.75	11,256,529.10
支付的各项税费	5,545,918.81	4,340,221.43
支付其他与经营活动有关的现金	24,397,464.37	13,666,603.53
经营活动现金流出小计	42,559,425.93	29,263,354.06
经营活动产生的现金流量净额	-41,179,054.67	-26,157,991.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	800,774,843.09	1,001,433,407.72
取得投资收益收到的现金	147,648,028.62	94,350,967.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,542,820,282.24	1,419,269,110.31
投资活动现金流入小计	2,491,283,153.95	2,515,053,485.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	111,957,804.11	176,965,751.18
投资支付的现金	888,000,000.00	1,334,103,006.25

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,000,000.00	220,722,562.86
支付其他与投资活动有关的现金	2,386,564,247.49	3,975,399,009.92
投资活动现金流出小计	3,387,522,051.60	5,707,190,330.21
投资活动产生的现金流量净额	-896,238,897.65	-3,192,136,844.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,907,853,440.00	398,999,999.32
取得借款收到的现金	2,301,000,000.00	3,139,000,000.00
发行债券收到的现金	1,689,000,000.00	791,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	643,001,653.26	1,447,341,481.01
筹资活动现金流入小计	6,540,855,093.26	5,776,341,480.33
偿还债务支付的现金	2,845,000,000.00	1,980,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	409,344,550.05	317,730,444.42
支付其他与筹资活动有关的现金	773,543,044.75	212,528,652.51
筹资活动现金流出小计	4,027,887,594.80	2,510,259,096.93
筹资活动产生的现金流量净额	2,512,967,498.46	3,266,082,383.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,575,549,546.14	47,787,546.95
加：期初现金及现金等价物余额	270,307,665.49	222,520,118.54
六、期末现金及现金等价物余额	1,845,857,211.63	270,307,665.49

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	675,659,919.00				3,299,125,054.68	65,765,070.00	-18,170,090.41	30,994,066.18	131,218,678.35		1,456,871,898.36	156,227,865.49	5,666,162,321.65
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	675,659,919.00			3,299,125,054.68	65,765,070.00	-18,170,090.41	30,994,066.18	131,218,678.35		1,456,871,898.36	156,227,865.49	5,666,162,321.65	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,359,217.766.00			2,248,005,016.74	-28,185,030.00	-28,615,467.15	-4,189,836.97	25,979,934.81		384,627,558.61	731,039,191.41	4,744,249,193.45	
(一)综合收益总额						-28,615,467.15				636,625,439.62	4,206,413.39	612,216,385.86	
(二)所有者投入和减少资本	229,128,035.00			3,378,094,747.74							726,832,778.02	4,334,055,560.76	
1. 股东投入的普通股	229,128,035.00			3,115,935,195.73								3,345,063,230.73	
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				12,741,400.00								12,741,400.00	
4. 其他				249,418,152.01							726,832,778.02	976,250,930.03	
(三)利润分配								25,979,934.81		-251,997,881.01		-226,017,946.20	
1. 提取盈余公积								25,979,934.81		-25,979,934.81			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-226,017,946.20		-226,017,946.20	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	1,130,089.73			-1,130,089.731.									

	1.00				00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,130,089.73				-1,130,089.73								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								74,907.15					74,907.15
1. 本期提取								25,068.093.10					25,068.093.10
2. 本期使用								24,993.185.95					24,993.185.95
（六）其他						-28,185.030.00		-4,264.744.12					23,920.285.88
四、本期期末余额	2,034,877.68				5,547,130,071.42	37,580,040.00	-46,785,557.56	26,804,229.21	157,198,613.16		1,841,499,456.97	887,267,056.90	10,410,411,515.10

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	580,732,770.00				1,841,618,213.14	95,226,800.00	-77,435,566	14,815,673.33	119,520,576.62		1,257,500,882.55	215,047,229.37	3,933,931,109.45
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	580,732,770.00				1,841,618,213.14	95,226,800.00	-77,435,566	14,815,673.33	119,520,576.62		1,257,500,882.55	215,047,229.37	3,933,931,109.45

	2,770.00				18,213.14	800.00	56	673.33	,576.62		00,882.55	,229.37	31,109.45
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	94,927,149.00				1,457,506,841.54	-29,461,730.00	-18,092,654.85	16,178,392.85	11,698,101.73		199,371,015.81	-58,819,363.88	1,732,231,212.20
(一)综合收益总额							-18,092,654.85				429,183,616.88	16,815,631.78	427,906,593.81
(二)所有者投入和减少资本	94,927,149.00				1,457,506,841.54							-75,634,995.66	1,476,798,994.88
1. 股东投入的普通股	95,097,149.00				1,454,627,010.42								1,549,724,159.42
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					14,306,600.00								14,306,600.00
4. 其他	-170,000.00				-11,426,768.88							-75,634,995.66	-87,231,764.54
(三)利润分配									11,698,101.73		-214,396,077.43		-202,697,975.70
1. 提取盈余公积									11,698,101.73		-11,698,101.73		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-202,697,975.70		-202,697,975.70
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
(五) 专项储备							684,433.65				-15,416,523.64		-14,732,089.99
1. 本期提取							15,416,523.64				-15,416,523.64		
2. 本期使用							14,732,089.99						14,732,089.99
(六) 其他						-29,461,730.00	15,493,959.20						44,955,689.20
四、本期期末余额	675,659,919.00				3,299,125,054.68	65,765,070.00	-18,170,090.41	30,994,066.18	131,218,678.35		1,456,871,898.36	156,227,865.49	5,666,162,321.65

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	675,659,919.00				3,272,296,532.18	65,765,070.00			131,218,678.35	498,774,980.28	4,512,185,039.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	675,659,919.00				3,272,296,532.18	65,765,070.00			131,218,678.35	498,774,980.28	4,512,185,039.81
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	1,359,217,766.00				2,000,452,144.06	-28,185,030.00			25,979,934.81	7,801,467.04	3,421,636,341.91
(一) 综合收益总额										259,799,348.05	259,799,348.05
(二) 所有者投入和减少资本	229,128,035.00				3,130,541,875.06						3,359,669,910.06
1. 股东投入的普通股	229,128,035.00				3,115,935,195.73						3,345,063,230.73
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					12,741,400.00						12,741,400.00
4. 其他					1,865,279.33						1,865,279.33
(三) 利润分配									25,979,934.81	-251,997,881.01	-226,017,946.20
1. 提取盈余公积									25,979,934.81	-25,979,934.81	
2. 对所有者（或股东）的分配										-226,017,946.20	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	1,130,089,731.00				-1,130,089,731.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,130,089,731.00				-1,130,089,731.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											-28,185,030.00
四、本期期末余额	2,034,877,685.00				5,272,748,676.24	37,580,040.00			157,198,613.16	506,576,447.32	7,933,821,381.72

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	580,732,770.00				1,799,241,540.52	95,226,800.00			119,520,576.62	596,190,040.45	3,000,458,127.59

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	580,732,770.00				1,799,241,540.52	95,226,800.00			119,520,576.62	596,190,040.45	3,000,458,127.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	94,927,149.00				1,473,054,991.66	-29,461,730.00			11,698,101.73	-97,415,060.17	1,511,726,912.22
（一）综合收益总额										116,981,017.26	116,981,017.26
（二）所有者投入和减少资本	94,927,149.00				1,473,054,991.66						1,567,982,140.66
1. 股东投入的普通股	95,097,149.00				1,454,627,010.42						1,549,724,159.42
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					14,306,600.00						14,306,600.00
4. 其他	-170,000.00				4,121,381.24						3,951,381.24
（三）利润分配									11,698,101.73	-214,396,077.43	-202,697,975.70
1. 提取盈余公积									11,698,101.73	-11,698,101.73	
2. 对所有者（或股东）的分配										-202,697,975.70	-202,697,975.70
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补											

亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他						-29,461,730.00					29,461,730.00
四、本期期末余额	675,659,919.00				3,272,296,532.18	65,765,070.00			131,218,678.35	498,774,980.28	4,512,185,039.81

三、公司基本情况

公司合并报表范围内的业务性质主要包括包括：农药、医药、化学原料药、医疗健康、旅游服务业等。公司的经营范围：从事投资业务，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。（以上经营范围法律、法规禁止的项目除外，法律、法规限制的项目取得许可或审批后方可从事经营）。本公司实际控制人为张松山先生，公司第一大股东为西藏汇邦科技有限公司，与本公司同受张松山先生控制。本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本次财务报告经公司董事会2016年4月20日批准报出。

本年度的合并财务报表范围包括本集团及本集团的14个直接控制的子公司和38个间接控制的子公司，具体情况详见本财务报表附注八、合并范围的变动和九、在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司根据过去经营业绩及未来影响持续经营能力的综合因素判断，认为报告期以持续经营为基础编制财务报表是合理的。同时，本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点，根据企业会计准则的规定，针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。详见附注五各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从1月1日起至12月31日止。本报告期间为2015年1月1日至2015年12月31日。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下的企业合并

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

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

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

损益。

(2)非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

(3)企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

(1)合并范围

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

(2)合并财务报表的编制方法

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

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

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

子公司的股东权益中不属于本集团所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中

股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

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

(3) 丧失子公司控制权的处理

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

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

(4) 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

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

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

(1) 共同经营

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

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

(2) 合营企业

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1)外币交易的折算方法

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

(2)对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

(3)外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

10、金融工具

(1)金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2)金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。如持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条规定的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面

价值与其公允价值之间的差额计入股东权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

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

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

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

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

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

(3)金融资产减值

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

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

(4)金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

(5)金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价

值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

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

③财务担保合同及贷款承诺

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

(6)金融负债的终止确认

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

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

(7)衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

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

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

①可转换债券

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

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

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

公司发行的同时含负债和转换选择权的可转换债券，初始确认时进行分拆，分别予以确认。其中，不通过以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量本身权益工具的方式结算

的转换选择权确认为一项转换选择权衍生工具。于可转换债券发行时，负债和转换选择权衍生工具均按公允价值进行初始确认。

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

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

(8)金融资产和金融负债的抵销

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

(9)权益工具

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
出口退税组合		0.00%
同一控制范围内的内部单位组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

(1) 存货分类

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

(2) 存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

(3) 存货计价方法和摊销方法

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

(4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，

按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

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

14、长期股权投资

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

本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

(1)投资成本的确定

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

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

(2)后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调

整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。后续处置该长期股权投资时，将此处计入股东权益的金额按比例或全部转入投资收益。

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、(2)“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

(3)确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4)减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

按照本公司固定资产或无形资产的会计政策计提折旧或进行摊销。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

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

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

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

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

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

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

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

- ①固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；
- ②已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

(3) 在建工程减值准备

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

18、借款费用

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

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

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

19、生物资产

本公司目前的生物资产为生产性生物资产，主要系间接控股子公司的茶树。

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

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

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

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

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

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

本公司生产性生物资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧率如下：

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

本公司于每年年度终了对生产性林木资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使生产性林木资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提林木资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。生产性林木资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

林木资产转变用途后的成本按转变用途时的账面价值确定；林木资产出售、毁损、盘亏时，将其处置收入扣除账面价值及相关税费后的余额计入当期损益。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的

成本为购买价款的现值。

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

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。

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

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

公司的无形资产类别及摊销期限如下：

项目	预计使用年限	相关合同规定的受益年限	法律规定的有效年限	摊销年限
土地使用权	50年		50年	50年
专利权(并购取得)	10(评估判定)			10
药品批准文号(并购取得)	10(评估判定)			10
专有技术	5-10年	5-10年		5-10年
管理软件	2-5年			2-5年
商标权	20年		10年(可续展)	20年；如因并购取得，评估判定无期限则不摊销
某个产品的登记注册资产、商标、	20年			20年

生产技术等资产组（外购取得）				
----------------	--	--	--	--

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

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

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

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

21、长期资产减值

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

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

组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、长期待摊费用

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

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

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

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

24、预计负债

(1)如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

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

25、股份支付

(1)股份支付的种类

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

①以权益结算的股份支付

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

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

成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

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

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

(2)权益工具公允价值的确定方法

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

(3)确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4)实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(5)涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

26、收入

(1)销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交

易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

①国内商品销售收入确认的具体条件为：

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

②出口商品销售收入确认的具体条件为：

货物已经报关出口，收入金额确定，预计可收回货款，成本能够可靠计量。

(2)提供劳务的收入

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

(3)让渡资产使用权的收入

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

27、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。在相关资产达到预定可使用条件时开始摊销。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

其余政府补助界定为与收益相关的政府补助；与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

(1)递延所得税资产的确认

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

A.该项交易或事项不属于企业合并；

B.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

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

A.暂时性差异在可预见的未来可能转回；

B.未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

(2) 递延所得税负债的确认

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

① 商誉的初始确认；

② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

A. 该项交易不是企业合并；

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

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

A. 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 所得税费用计量

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

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

29、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际

发生时计入当期损益。

2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
胜凯制药、明欣药业、汉江药业、大友旅游	15%
华邦制药	15%
颖泰生物	15%
颖泰分析	15%
上虞颖泰	15%
山东福尔	15%

凯盛新材	15%
百盛药业	15%
百盛研发	15%
通辽华邦药业	15%
天津允公	15%
华邦维艾	20%

2、税收优惠

①除上表所列并表单位享受相应所得税优惠税率外，中国大陆境内其他子公司适用25%的企业所得税税率。

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

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

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

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

⑤报告期各并表单位暂按其适用的税率计缴企业所得税，未经税务汇算确认。

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

依据山东省地方税务局《关于促进残疾人就业房产税城镇土地使用税税收优惠政策有关问题的通知》(鲁地税函[2008]102号)，安置残疾人就业的单位，符合该文条件要求，经过有关部门认定后，其自用房产和土地均可申请减免房产税和城镇土地使用税。2015年经子公司山东福尔申请，报龙口市地方税务局备案同意，减免2015年度土地使用税1,166,328.00元。

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

根据财税[2013]106号《财政部、国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》关于技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务的规定，子公司思百得医药2015年1月1日至2015年12月31日取得的技术咨询服务收入属于减免税项目，

免征增值税。

3、其他

①子公司陕西汉江药业集团股份有限公司出口产品增值税享受“免、抵、退”优惠政策，2015年度退税率为13%。

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

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

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

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

③根据沈阳市和平区国家税务局税务事项通知书(和平国税[2012]8330号)，对子公司万鑫药业销售的贝复舒、贝复济、贝复新实行简易办法征收增值税，所属期从2012年12月1日至2015年11月30日。

⑤德国子公司税项

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,026,977.89	853,355.02
银行存款	4,068,090,010.55	925,507,838.69
其他货币资金	1,895,918,036.00	1,844,403,171.96
合计	5,965,035,024.44	2,770,764,365.67
其中：存放在境外的款项总额	54,189,573.61	16,872,405.38

其他说明

(1)其他货币资金主要系保证金存款、在证券公司的存出投资款。

(2)期末银行存款、其他货币资金余额中2,169,708,004.26元系不能随时支付的保证金存款、质押存款、定期存款不作为现金流量表中的“现金及现金等价物”。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,763,238.70
其他		2,763,238.70
合计		2,763,238.70

其他说明：

说明：期初指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产“其他”项余额系远期外汇合约产生的公允价值变动损益。

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	275,961,216.48	174,607,808.41
商业承兑票据	6,202,062.80	
合计	282,163,279.28	174,607,808.41

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	373,690,721.15	

合计	373,690,721.15
----	----------------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

/

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,598,886,780.32	99.74%	27,174,400.40	1.70%	1,571,712,379.92	993,763,880.90	99.73%	12,246,164.24	1.23%	981,517,716.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,089,663.79	0.26%	4,089,663.79	100.00%		2,660,478.84	0.27%	2,660,478.84	100.00%	
合计	1,602,976,444.11	100.00%	31,264,064.19	1.94%	1,571,712,379.92	996,424,359.74	100.00%	14,906,643.08	1.50%	981,517,716.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-6 月	1,374,956,233.88		
6-12 月	102,539,444.80	5,126,972.24	5.00%

1 年以内小计	1,477,495,678.68	5,126,972.24	0.35%
1 至 2 年	103,932,733.46	10,393,278.75	10.00%
2 至 3 年	8,291,741.10	2,487,522.33	30.00%
3 年以上	9,166,627.08	9,166,627.08	100.00%
合计	1,598,886,780.32	27,174,400.40	

确定该组合依据的说明：

/

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

/

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 16,248,439.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
/		

报告期内坏账准备金额由于合并增加 3,155,555.74 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销的应收账款	3,046,573.96

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
某客户	货款	2,883,592.00	无法收回	已履行	否
其他	货款	162,981.96	无法收回	已履行	否
合计	--	3,046,573.96	--	--	--

应收账款核销说明：

/

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

项 目	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏 账
前五名欠款单位合计	554,478,514.98	34.59	9,679,042.32

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

/

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

/

其他说明：

(7)年末应收账款中取得保理借款的情况详见本节七、26

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	116,756,148.66	88.88%	97,525,056.10	88.74%
1至2年	11,026,038.31	8.39%	7,715,361.99	7.02%
2至3年	1,122,843.46	0.85%	1,948,131.04	1.77%
3年以上	2,457,578.11	1.88%	2,719,489.61	2.47%
合计	131,362,608.54	--	109,908,038.74	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	金 额	时 间	未结算原因
单位1	2,064,000.00	1年以内、1-2年	进度款未结算
单位2	888,000.00	3年以上	交易未完成
单位3	741,099.00	1年以内、1-2年	进度款未结算
合 计	3,693,099.00		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	时 间	比例(%)
------	--------	-----	-----	-------

供应商1	供应商	6,056,640.00	1年以内	4.61
供应商2	供应商	5,000,000.00	1年以内	3.81
供应商3	供应商	4,980,000.00	1年以内	3.79
供应商4	供应商	4,770,000.00	1年以内	3.63
供应商5	供应商	4,314,400.00	1-2年	3.28
合计		<u>25,121,040.00</u>		19.12

其他说明：

/

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	834,548.61	
合计	834,548.61	

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

/

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
陕西汉王药业有限公司		3,963,450.00
西安德宝药用包装有限公司	630,151.84	520,041.49
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司		917,437.69
合计	630,151.84	5,400,929.18

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

/

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,397,929.72	0.71%			1,397,929.72	1,881,638.06	1.38%			1,881,638.06
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	194,822,020.88	98.50%	32,372,921.51	16.65%	162,449,099.37	133,775,324.67	98.00%	27,298,932.66	20.41%	106,476,392.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,569,317.03	0.79%	1,569,317.03	100.00%		845,715.17	0.62%	845,715.17	100.00%	
合计	197,789,267.63	100.00%	33,942,238.54		163,847,029.09	136,502,677.90	100.00%	28,144,647.83	20.62%	108,358,030.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
芝仕联合（北京）餐饮管理有限公司	1,397,929.72			关联单位，预计能收回
合计	1,397,929.72		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-6 月	157,768,411.19		
6-12 月	1,951,059.26	93,796.87	5.00%
1 年以内小计	159,719,470.45	93,796.87	0.06%
1 至 2 年	2,283,212.13	228,321.21	10.00%
2 至 3 年	1,096,408.73	327,873.86	30.00%
3 年以上	31,722,929.57	31,722,929.57	100.00%
合计	194,822,020.88	32,372,921.51	16.65%

确定该组合依据的说明：

3年以上账龄异常系本期新增合并范围内公司百盛药业所致

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

公司对出口退税组合不计提坏账准备。报告期末出口退税组合账面余额为134,219,029.66元，账面价值为134,219,029.66元；????????????63,006,936.56元，账面价值为63,006,936.56元

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,327,677.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
/		

/

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款核销	960.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

/					
---	--	--	--	--	--

其他应收款核销说明：

/

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	4,868,869.89	7,069,042.00
保证金及押金	11,989,303.79	6,734,477.00
拆迁补偿款		1,881,638.06
出口退税	134,219,029.66	63,006,936.56
其他往来	46,712,064.29	57,810,584.28
合计	197,789,267.63	136,502,677.90

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收出口退税款	退税款	134,219,029.66	1 年以内	67.86%	
汉中市汉江药业物业管理有限公司	改制遗留	11,009,944.50	3 年以上	5.57%	11,009,944.50
河北省万全农药厂	往来款	7,400,000.00	6 个月以内	3.74%	
万全县兴源化工有限责任公司	往来款	4,505,481.22	3 年以上	2.28%	4,505,481.22
万全县环境保护局	往来款	4,000,000.00	3 年以上	2.02%	4,000,000.00
合计	--	161,134,455.38	--	81.47%	19,515,425.72

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

/

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

/

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

/

其他说明：

/

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	206,639,313.52	2,876,322.61	203,762,990.91	225,963,184.05	982,308.58	224,980,875.47
在产品	143,247,456.76	6,330,444.07	136,917,012.69	59,817,683.85	6,330,444.07	53,487,239.78
库存商品	784,877,883.44	3,656,672.15	781,221,211.29	532,036,786.32	7,419,879.74	524,616,906.58
包装物	3,520,050.39	68,285.00	3,451,765.39	2,880,831.10	68,285.00	2,812,546.10
低值易耗品	2,661,638.92		2,661,638.92	7,570,438.97		7,570,438.97
自制半成品	68,380,950.65		68,380,950.65	74,552,989.59		74,552,989.59
委托加工物资	9,995,724.50		9,995,724.50	2,427,708.38		2,427,708.38
发出商品	6,373,116.47	417,181.02	5,955,935.45	52,226,285.57	418,441.09	51,807,844.48
在途物资	134,420.00		134,420.00	11,379.70		11,379.70
合计	1,225,830,554.65	13,348,904.85	1,212,481,649.80	957,487,287.53	15,219,358.48	942,267,929.05

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	982,308.58	1,894,014.03				2,876,322.61
在产品	6,330,444.07					6,330,444.07
库存商品	7,419,879.74	136,742.70	419,197.29	4,319,147.58		3,656,672.15
发出商品	418,441.09			1,260.07		417,181.02
包装物	68,285.00					68,285.00

合计	15,219,358.48	2,030,756.73	419,197.29	4,320,407.65		13,348,904.85
项 目	计提存货跌价准备的依据		本期转回存货跌价准备的原因		本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)	
原材料	可变现净值低于成本					
包装物	可变现净值低于成本					
库存商品	可变现净值低于成本		可变现净值回升		0.43	
发出商品	可变现净值低于成本		可变现净值回升		0.02	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

/

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

/

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税费	130,389,106.72	88,608,468.76
持有至到期的银行理财产品	107,393,493.15	255,131,833.33
预缴税金	687,294.47	1,154,141.05
待摊费用	7,300,674.31	7,742,820.13
合计	245,770,568.65	352,637,263.27

其他说明：

12、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	110,567,482.50	100,000.00	110,467,482.50	219,552,482.50	100,000.00	219,452,482.50
按成本计量的	110,567,482.50	100,000.00	110,467,482.50	219,552,482.50	100,000.00	219,452,482.50

合计	110,567,482.50	100,000.00	110,467,482.50	219,552,482.50	100,000.00	219,452,482.50
----	----------------	------------	----------------	----------------	------------	----------------

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
西安杨森制药有限公司	4,326,062.50			4,326,062.50					3.00%	4,500,000.00
西安德宝药用包装有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					10.00%	1,260,303.68
北京医药物资联合经营公司	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00		
芝仕联合(北京)餐饮管理有限公司	4,500,000.00	1,125,000.00		5,625,000.00					49.00%	
重庆市北部新区同泽小额贷款有限责任公司	3,000,000.00			3,000,000.00					10.00%	
CCABAG ROA.S.(巴西农化公司)	92,516,420.00			92,516,420.00					6.15%	
重庆两江新区科易小额贷款有限公司	110,000.00		110,000.00						10.00%	
重庆市乾佑投资咨询有限公司	110,000.00		110,000.00						10.00%	
合计	219,552,482.50	1,125,000.00	110,110,000.00	110,567,482.50	100,000.00			100,000.00	--	5,760,303.68

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

13、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
宁夏颖泰(注 1)	22,205,640.49		22,205,640.49	20,837,156.41		20,837,156.41	
内蒙古颖泰(注 2)	10,667,415.53		10,667,415.53	10,010,006.51		10,010,006.51	
合计	32,873,056.02		32,873,056.02	30,847,162.92		30,847,162.92	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

/

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

/

其他说明

注1: 2014年4月, 本公司与内蒙古紫光化工有限责任公司共同投资成立宁夏颖泰, 注册资本5000万元, 本公司持有宁夏颖泰51%的股权, 内蒙古紫光化工有限责任公司占宁夏颖泰49%的股权, 我公司已认缴了注册资本第一期510万, 第二期1530万, 合计出资2040万元。2014年9月, 本公司与内蒙古紫光化工有限责任公司签订合作补充协议, 宁夏颖泰注册资本5000万保持不变, 本公司出资2040万元, 占注册资本的40.80%, 内蒙古紫光化工有限责任公司出资2,960万元, 占注册资本的59.20%, 补充协议同时规定, 宁夏颖泰的管理由内蒙古紫光化工有限责任公司全权负责, 宁夏颖泰董事会和监事会分别由三人组成, 本公司分别委派1名, 补充协议同时约定了2014年、2015年、2016年的资本金利润率。本公司根据协议内容分拆该项投资的债权价值和权益价值, 同时每年根据实际利率确认投资收益。

注2: 2014年5月, 本公司与内蒙古紫光化工有限责任公司共同投资成立内蒙古颖泰, 注册资本1亿元, 本公司持有内蒙古颖泰49%的股权, 内蒙古紫光化工有限责任公司持有内蒙古颖泰51%的股权。2014年9月, 本公司与内蒙古紫光化工有限责任公司签订补充协议, 约定将注册资本由1亿人民币变成为2000万, 本公司出资980万, 占注册资本的49%, 内蒙古紫光化工有限责任公司出资1020万元, 占注册资本的51%, 同时约定内蒙古颖泰的生产经营管理全权由内蒙古紫光化工有限责任公司负责。内蒙古颖泰董事会和监事会分别由三人组成, 本公司分别委派1名。补充协议同时约定了2014年、2015年、2016年的资本金利润率。本公司根据协

议内容分拆该项投资的债权价值和权益价值，同时每年根据实际利率确认投资收益。

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
/											
二、联营企业											
江西禾益	139,062,670.72			10,435,805.85						149,498,476.57	
ALBAUGH INC	1,321,013,508.74			1,361,402.84	-32,851,122.40	-11,532,633.60	-8,117,000.00		80,871,328.71	1,350,745,484.29	
百盛药业	569,234,181.40								-569,234,181.40		
秦岭旅游	76,209,209.00	22,222,479.28		1,417,637.93						99,849,326.21	
太白山运输	22,222,479.28								-22,222,479.28		
玉龙雪山	93,136,015.07			9,156,408.80		1,865,279.33	-3,529,782.33			100,627,920.87	
云涛生物	124,684,386.43			690,802.04					-125,375,188.47		
信华乐康	39,846,031.76			-1,255,437.83						38,590,593.93	
龙建生物	17,398,602.11			-2,639,245.61						14,759,356.50	
植恩医院		37,626,800.00		-3,238,774.45						34,388,025.55	
科易小贷				19,732,325.49					110,000,000.00	129,732,325.49	
乾佑咨询				16,903,101.49					110,000.00	17,013,101.49	
欧特莱		45,000,000.00		3,764.06						45,003,764.06	

万全医药											
金汉江	5,604,763 .79			70,631.86						5,675,395 .65	
汉王药业	71,039,59 2.89			29,385,83 9.46			-27,853,8 00.00			72,571,63 2.35	
小计	2,479,451 ,441.19	104,849,2 79.28		82,024,26 1.93	-32,851,1 22.40	-9,667,35 4.27	-39,500,5 82.33		-525,850, 520.44	2,058,455 ,402.96	
合计	2,479,451 ,441.19	104,849,2 79.28		82,024,26 1.93	-32,851,1 22.40	-9,667,35 4.27	-39,500,5 82.33		-525,850, 520.44	2,058,455 ,402.96	

其他说明

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

15、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	57,055,036.30			57,055,036.30
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	17,061,825.12			17,061,825.12
(1) 处置				
(2) 其他转出	17,061,825.12			17,061,825.12
4.期末余额	39,993,211.18			39,993,211.18
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	17,390,297.39			17,390,297.39
2.本期增加金额	5,371,726.22			5,371,726.22

(1) 计提或摊销	5,371,726.22			5,371,726.22
3.本期减少金额	16,269,608.39			16,269,608.39
(1) 处置				
(2) 其他转出	16,269,608.39			16,269,608.39
4.期末余额	6,492,415.22			6,492,415.22
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	33,500,795.96			33,500,795.96
2.期初账面价值	39,664,738.91			39,664,738.91

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
无		

其他说明

投资性房地产系本公司对外出租的房屋建筑物。本期减少系由于部分房产停止对外出租，转入至固定资产所致。

16、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	办公设备	机器设备	运输设备	仪器仪表	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	1,253,430,568.07	22,324,003.95	1,755,433,818.28	41,518,616.05	16,966,234.89	62,634,998.65	3,152,308,239.89
2.本期增加金额	349,194,065.96	29,824,821.05	248,686,005.92	13,158,901.89	12,723,801.38	35,439,443.86	689,027,040.06
(1) 购置	2,323,930.90	5,877,334.55	32,964,198.55	7,053,875.06	5,835,377.21	8,980,587.45	63,035,303.72
(2) 在建工程转入	108,765,820.99	399,355.43	147,824,728.36	45,299.15		8,175,962.37	265,211,166.30
(3) 企业合并增加	205,548,364.62	23,480,220.26	67,198,371.04	6,049,762.48	6,888,424.17	10,842,046.51	320,007,189.08
(4) 其他	32,555,949.45	67,910.81	698,707.97	9,965.20	14,371.18	7,440,847.53	40,773,380.96
3.本期减少金额	4,821,936.41	1,453,083.28	56,542,964.70	2,046,055.80	70,259.57	14,060,790.47	78,995,090.23
(1) 处置或报废	3,614,838.29	686,817.80	20,123,085.29	2,046,055.80	70,259.57	441,954.19	26,983,010.94
(2) 其他	1,207,098.12	766,265.48	36,419,879.41			13,618,836.28	52,012,079.29
4.期末余额	1,597,802,697.62	50,695,741.72	1,947,576,859.50	52,631,462.14	29,619,776.70	84,013,652.04	3,762,340,189.72
二、累计折旧							
1.期初余额	240,991,262.05	15,147,242.89	735,264,071.98	23,454,917.06	10,494,509.14	19,078,159.50	1,044,430,162.62
2.本期增加金额	152,100,940.07	24,860,034.13	201,984,510.24	10,577,390.91	7,334,689.23	10,897,578.32	407,755,142.90
(1) 计提	65,129,133.40	2,440,255.25	185,589,806.65	7,746,035.56	4,394,067.65	9,199,059.02	274,498,357.53
(2) 企业合并增加	86,971,806.67	22,419,778.88	16,394,703.59	2,831,355.35	2,940,621.58	1,698,519.31	133,256,785.37
(3) 其他							
3.本期减少金额	2,524,511.49	1,450,743.34	21,752,715.82	1,613,334.68	66,952.33	562,441.48	27,970,699.14

(1) 处置 或报废	2,204,001.21	685,581.87	14,321,953.36	1,613,334.68	66,952.33	419,941.48	19,311,764.93
(2) 其他	320,510.28	765,161.47	7,430,762.46			142,500.00	8,658,934.21
4.期末余额	390,567,690.63	38,556,533.68	915,495,866.40	32,418,973.29	17,762,246.04	29,413,296.34	1,424,214,606.38
三、减值准备							
1.期初余额			4,850,284.38	241,936.06			5,092,220.44
2.本期增加 金额	15,776,552.11	8,434.07	1,058,754.63	24,666.20	45,279.53		16,913,686.54
(1) 计提							
(2) 企业合并增加	15,776,552.11	8,434.07	1,058,754.63	24,666.20	45,279.53		16,913,686.54
3.本期减少 金额			39,259.53				39,259.53
(1) 处置 或报废			39,259.53				39,259.53
4.期末余额	15,776,552.11	8,434.07	5,869,779.48	266,602.26	45,279.53		21,966,647.45
四、账面价值							
1.期末账面 价值	1,191,458,454.88	12,130,773.97	1,026,211,213.62	19,945,886.59	11,812,251.13	54,600,355.70	2,316,158,935.89
2.期初账面 价值	1,012,439,306.02	7,176,761.06	1,015,319,461.92	17,821,762.93	6,471,725.75	43,556,839.15	2,102,785,856.83

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	32,955,524.78	11,590,857.20		21,364,667.58	
机器设备	27,320,511.36	14,052,877.01		13,267,634.35	
办公设备	520,274.50	518,622.74		1,651.76	
其他	43,490.00	19,655.19		23,834.81	
合计	60,839,800.64	26,182,012.14		34,657,788.50	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
/				

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
/	

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	120,520,578.04	产权正在办理中

其他说明

本期增加中的其他主要系指投资性房地产停止租赁转入、工程预转固根据竣工决算调整金额所致，本期减少中其他主要系固定资产由于技改等原因，转入至在建工程。

17、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
水针车间				27,703,251.13		27,703,251.13
C 区工程	392,059,055.65		392,059,055.65	265,638,656.28		265,638,656.28
丽江解脱林生态旅游项目	9,665,960.86		9,665,960.86	8,567,004.05		8,567,004.05
合成车间				85,000.00		85,000.00
大连城修建及友谊关景区改造	2,475,050.00		2,475,050.00	2,040,000.00		2,040,000.00
广西大友零星工程				3,009,880.90		3,009,880.90
年产 100 吨茶多酚生产线建设	9,984,118.96		9,984,118.96	178,450.44		178,450.44
景区提档升级工程				500,000.00		500,000.00
12000 吨/年芳纶	42,719,451.36		42,719,451.36	38,662,612.08		38,662,612.08

聚合单体项目						
亚一制冷机安装				424,062.66		424,062.66
氯化、氟化物生产基地项目	110,458,691.72		110,458,691.72	106,123,341.86		106,123,341.86
技改项目	17,256,635.20		17,256,635.20	11,307,860.97		11,307,860.97
博瑞特车间	505,311.92		505,311.92	276,444.44		276,444.44
汉茶古镇建设				441,245.64		441,245.64
其他零星项目	18,174,506.10	1,794,089.32	16,380,416.78	26,115,841.30	1,794,089.32	24,321,751.98
颖泰科技研发中心	150,220,878.83		150,220,878.83	82,755,224.99		82,755,224.99
上虞颖泰募投项目	108,829,844.27		108,829,844.27	148,202,721.17		148,202,721.17
氢化车间 P08	1,350,578.81		1,350,578.81			
跑马场	1,107,778.45		1,107,778.45			
新厂建设专项	398,877.61		398,877.61			
办公楼厂房建设	20,142,292.74		20,142,292.74			
小容量注射剂改造项目	15,383,971.51		15,383,971.51			
佛塔	444,000.00		444,000.00			
广西恩城伏那花溪景区项目	1,005,833.00		1,005,833.00			
水土医药产业基地	901,008.40		901,008.40			
口服液包装线	566,777.78		566,777.78			
新建软膏生产线	525,418.81		525,418.81			
生产线赋码系统	222,222.21		222,222.21			
房屋装修工程	1,462,991.64		1,462,991.64			
合计	905,861,255.83	1,794,089.32	904,067,166.51	722,031,597.91	1,794,089.32	720,237,508.59

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
水针车	2,896.00	27,703.2	80,096.0	27,783.3			95.94%	100				其他

间		51.13	0	47.13								
C 区工程	50,000.00	265,638,656.28	126,420,399.37			392,059,055.65	78.41%	94	32,037,476.66	18,768,075.05	5.72%	金融机构贷款
丽江解脱林生态旅游项目	15,901.76	8,567,004.05	1,098,956.81			9,665,960.86	6.08%	前期准备				其他
12000 吨/年芳纶聚合单体项目	25,951.77	38,662,612.08	31,780,832.53	27,723,993.25		42,719,451.36	16.46%	50				募股资金
氯化、氟化物生产基地项目	33,125.00	106,123,341.86	8,996,128.94	4,660,779.08		110,458,691.72	33.35%	90	13,805,272.20	5,042,512.21	6.40%	募股资金
技改项目	5,281.00	11,307,860.97	33,483,852.47	27,535,078.24		17,256,635.20	32.68%	65				其他
颖泰科技研发中心	36,619.00	82,755,224.99	67,465,653.84			150,220,878.83	41.02%	55.59				募股资金
上虞颖泰募投项目	28,000.00	148,202,721.17	59,605,637.67	98,978,514.57		108,829,844.27	38.87%	83.5				募股资金
办公楼厂房建设	1,400.00		20,142,292.74			20,142,292.74	143.87%	95				其他
广西恩城伏那花溪景区项目 [注 1]	30,000.00		1,005,833.00			1,005,833.00	0.34%	前期准备				其他
水土医药产业基地 [注 2]	103,758.41		901,008.40			901,008.40	0.09%	前期准备				募股资金
合计	332,932.94	688,960,672.53	350,980,691.77	186,681,712.27	0.00	853,259,652.03	--	--	45,842,748.86	23,810,587.26	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
/		

其他说明

注1：该项目为大新生态公司旅游开发项目，目前处在前期准备过程当中。

注2：水土医药产业基地为公司募集资金投入项目，截至2015年12月31日，政府尚未移交土地，仅发生前期费用。

18、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
解脱林生态旅游村项目工程物资	1,061,060.00	1,061,060.00
工程材料及设备	5,288,935.67	834,348.84
合计	6,349,995.67	1,895,408.84

其他说明：

/

19、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

单位：元

项目	种植业		畜牧养殖业	林业	水产业	合计
	成熟性生物资产	未成熟性生物资产				
一、账面原值						
1.期初余额	25,347,807.94					25,347,807.94
2.本期增加金额	56,790.00	1,713,428.73				1,770,218.73
(1)外购	56,790.00					56,790.00
(2)自行培育		1,713,428.73				1,713,428.73
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)其他						

4.期末余额	25,404,597.94	1,713,428.73				27,118,026.67
二、累计折旧						
1.期初余额	1,342,615.80					1,342,615.80
2.本期增加金额	637,124.29					637,124.29
(1)计提	637,124.29					637,124.29
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)其他						
4.期末余额	1,979,740.09					1,979,740.09
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1)计提						
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)其他						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	23,424,857.85	1,713,428.73				25,138,286.58
2.期初账面价值	24,005,192.14					24,005,192.14

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

20、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理软件	商标使用权	其他[注]	合计
一、账面原值							
1.期初余额	601,053,489.25	5,700,000.00	37,357,060.96	12,124,181.72	2,413,900.00		658,648,631.93
2.本期增加金额	31,631,398.04	89,920,000.00	6,108,532.12	3,217,778.60	62,480,000.00	473,928,353.13	667,286,061.89
(1) 购置			1,370,174.51	2,051,984.47		390,628,353.13	394,050,512.11
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加	31,631,398.04	89,920,000.00	4,738,357.61	1,165,794.13	62,480,000.00	83,300,000.00	273,235,549.78
3.本期减少金额				56,972.00			56,972.00
(1) 处置				56,972.00			56,972.00
4.期末余额	632,684,887.29	95,620,000.00	43,465,593.08	15,284,988.32	64,893,900.00	473,928,353.13	1,325,877,721.82
二、累计摊销							
1.期初余额	67,995,019.12	5,035,000.00	19,028,245.32	2,873,190.33	1,922,740.51		96,854,195.28
2.本期增加金额	15,334,833.60	13,160,000.00	12,019,036.29	3,280,242.51	138,339.96	9,372,000.00	53,304,452.36
(1) 计提	13,776,579.73	8,995,000.00	7,283,857.32	2,893,306.88	138,339.96	6,248,000.00	39,335,083.89
(2) 企业合并增加	1,558,253.87	4,165,000.00	4,735,178.97	386,935.63		3,124,000.00	13,969,368.47
3.本期减少金额				54,395.60			54,395.60
(1) 处置				54,395.60			54,395.60

4.期末余额	83,329,852.72	18,195,000.00	31,047,281.61	6,099,037.24	2,061,080.47	9,372,000.00	150,104,252.04
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	549,355,034.57	77,425,000.00	12,418,311.47	9,185,951.08	62,832,819.53	464,556,353.13	1,175,773,469.78
2.期初账面价值	533,058,470.13	665,000.00	18,328,815.64	9,250,991.39	491,159.49		561,794,436.65

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
邹家村土地	6,825,600.00	购买集体流转地
孙家村土地	2,755,200.03	购买集体流转地

其他说明：

注：本期新增的其他为子公司颖泰生物外购的某个产品的登记注册资产、商标、生产技术等资产组。

21、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
011-HP-011项目	954,081.29	7,431.32						961,512.61
085-HP-085项目	225,475.23	7,397.17						232,872.40
088-HP-088项目	474,914.90							474,914.90
090-HP-090项目	2,445,806.07	972,970.80						3,418,776.87
091-HP-091项目	169,327.66	191,419.59						360,747.25
095-HP-095项目	11,502.13							11,502.13
阿齐沙坦及片剂项目	2,500,000.00						2,500,000.00	
浪潮管理软件	461,538.46	230,769.23						692,307.69
HP-104项目		728,884.97						728,884.97
HP-129项目		837,445.36						837,445.36
合计	7,242,645.74	2,976,318.44					2,500,000.00	7,718,964.18

其他说明

注：其他减少为交易双方因战略调整，停止履行合同，退回支付的技术款所致。

截止2015年12月31日,以上项目的开发进度情况为：

项目	开发进度	备注
HP-011	已取得补充申请批件	
HP-085	申报生产药审中心排队待审	
HP-088	正在开展临床试验	
HP-090	正在开展临床试验	
HP-091	动态检查完成，待审核结论	
HP-095	已取得临床批件	
HP-104	完成临床试验，准备申报生产	
HP-129	正在开展临床试验	
阿齐沙坦技术购入	终止	已退款
浪潮管理软件	待项目验收	

22、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
汉江药业	21,918,624.44					21,918,624.44
高新化工	1,567.16					1,567.16
东裕生物	1,746,369.40					1,746,369.40
南方化工	25,759,415.41					25,759,415.41
颖泰生物	819,973,157.98					819,973,157.98
山水会餐饮	786,729.95					786,729.95
华邦国际	57,890.48					57,890.48
Proventis	3,704,585.96					3,704,585.96
杭州颖泰	24,187,780.96					24,187,780.96
万全宏宇	19,450,465.50					19,450,465.50
鹤鸣山制药	32,002,121.47					32,002,121.47
万全凯迪	2,879,105.21			2,879,105.21		
明欣药业	119,888,500.82					119,888,500.82
凯盛新材	255,840,429.02					255,840,429.02
山东福尔	343,020,374.27					343,020,374.27
博瑞特	7,089,263.20					7,089,263.20
百盛药业		1,302,768,874.36				1,302,768,874.36
莱茵医院		6,527,264.57				6,527,264.57
合计	1,678,306,381.23	1,309,296,138.93		2,879,105.21		2,984,723,414.95

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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

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

其他说明

/

23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
小耕坝水厂经营承包费[注 1]	808,333.43		20,000.04		788,333.39
贷款手续费		772,812.18	64,401.02		708,411.16
林地征收补偿费	117,717.74		5,760.00		111,957.74
9 区别墅区装修费用	1,117,164.45	186,453.00	133,367.36		1,170,250.09
6 号楼重新装修费	886,184.49		100,322.88		785,861.61
华邦酒店餐饮区域装修费	75,363.28		8,373.72		66,989.56
华邦酒店烧烤吧装修费	623,315.80	68,538.00	69,828.44		622,025.36
租赁办公室装修款	5,712,709.80	1,153,312.00	1,740,467.87		5,125,553.93
其他(产品登记费等)	7,576,031.43	1,313,906.99	1,980,407.23		6,909,531.19
石雕刻		769,500.00	34,762.50		734,737.50
三证登记费	3,633,311.87	6,879,618.30	2,918,124.91		7,594,805.26
盐城化工技改项目	566,377.24	2,541,380.21	915,972.62		2,191,784.83
土地租赁费[注 2]	11,776,103.80		419,007.37		11,357,096.43
店面装修装饰费	627,300.86		235,054.58		392,246.28
337 项目	11,778,260.80	2,621,721.78	1,439,998.25		12,959,984.33
科技分公司投资款		704,593.00	176,148.24		528,444.76
代理权费用		16,666,666.69	4,166,666.64		12,500,000.05

办公室租赁费及装修费		382,805.14	112,538.47		270,266.67
排污权申购费用		1,833,860.00	53,487.56		1,780,372.44
宣传费		1,415,094.30			1,415,094.30
长期待摊利息		915,038.50			915,038.50
高压配电盘		181,422.60	25,197.58		156,225.02
合计	45,298,174.99	38,406,722.69	14,619,887.28		69,085,010.40

其他说明

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

[注2]: 土地租赁费主要系子公司山东福尔本年度从邹家、孙家、唐家村民委员会处购买三块土地30年的流转使用权, 均位于公司生产厂区四周, 作排他性使用, 公司按照协议期限30年摊销。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位: 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	99,798,253.15	15,645,962.40	54,192,330.36	10,064,877.83
内部交易未实现利润	35,146,514.13	5,398,967.25	41,858,889.09	6,278,833.36
可抵扣亏损	289,274,000.17	71,479,616.58	160,420,082.96	40,089,014.87
负债账面价值高于计税基础	116,633,775.63	17,514,066.34	59,433,999.86	9,004,978.97
金融资产公允价值变动损失	226,527.06	33,979.06	11,455,676.42	1,702,274.47
税务暂时不能确认的资产损失[注 1]	1,043,645.00	260,911.25	1,148,009.48	287,002.37
股权激励费用	5,799,800.00	1,042,010.54		
非同一控制下企业合并公允价值调整	2,071,332.87	310,699.93	2,851,586.00	427,737.90
合计	549,993,848.01	111,686,213.35	331,360,574.17	67,854,719.77

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	497,475,964.43	98,486,019.13	298,319,924.96	63,066,353.59
交易性金融资产公允价值变动			2,763,239.70	306,944.21
合计	497,475,964.43	98,486,019.13	301,083,164.66	63,373,297.80

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		111,686,213.35		67,854,719.77
递延所得税负债		98,486,019.13		63,373,297.80

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	19,704,729.38	11,064,628.78
可抵扣亏损	242,471,825.40	282,949,999.45
合计	262,176,554.78	294,014,628.23

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年		46,111,596.87	
2016 年	68,191,450.42	70,633,136.98	
2017 年	92,716,259.80	92,013,149.02	
2018 年	32,058,010.26	32,579,237.79	
2019 年	38,695,611.63	41,612,878.79	
2020 年及以后	10,810,493.29		
合计	242,471,825.40	282,949,999.45	--

其他说明：

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

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款及设备款	73,974,080.63	17,648,579.14
预付土地款	48,646,992.00	18,334,367.00
预付购房款[注 1]	7,525,020.00	1,500,000.00
预付国内农药“三证”费用	7,999,874.72	9,319,462.62
预付国外农药注册登记费	26,946,992.45	21,776,886.15
应收利息[注 2]	82,779,855.69	16,190,843.28
长期保证金[注 3]	10,000,000.00	10,000,000.00
对外投资[注 4]	40,000,000.00	40,000,000.00
其他	2,689,000.00	6,316,393.17
合计	300,561,815.49	141,086,531.36

其他说明：

注1：预付龙口金地房地产营销策划有限公司购房款，相关手续正在办理中。

注2：应收利息为本公司以三年期定期存款提供质押取得长期借款，该定期存款到期一次还本付息，本公司按实际利率法计提应收利息。

注3：长期保证金为颖泰生物支付供应商的长期合作履约保证金。

注4：系山东福尔对新沂中凯农用化工有限公司的首期出资款，新沂中凯尚未变更工商登记。该投资主体将以项目形式，在新沂经济开发区唐店化工园建设，由投资各方组建工程领导小组共同实施，各投资主体按照出资比例分享收益，待项目结束后分享资产。

26、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	36,347,200.01	11,320,150.00

抵押借款	159,000,000.00	104,000,000.00
保证借款	923,500,000.00	505,500,000.00
信用借款	1,283,011,986.54	2,118,939,780.00
保理借款	104,824,315.03	12,889,520.98
委托借款	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	2,521,683,501.58	2,767,649,450.98

短期借款分类的说明:

(1)期末质押借款及资产质押情况:

A: 颖泰生物以应收账款19,252,225.28元向银行提供质押取得借款12,987,200.01元。

B: 山东福尔为子公司烟台福尔国际贸易公司以2500万定期存单质押向光大银行的借款, 期限一年, 期末余额为23,360,000.00元。

(2)期末抵押借款及资产抵押情况:

A: 颖泰生物以账面价值为247,799,435.51元的土地和房屋向银行提供抵押, 取得借款151,000,000.00元。

B: 汉江药业将账面净值为15,640,296.44元的生物性资产与8,518,014.01的机器设备向银行提供抵押, 取得借款8,000,000.00元。

(3)期末保证借款明细:

A: 颖泰生物的保证借款中由华邦健康提供担保的借款为830,500,000.00元, 为子公司提供担保的借款为44,000,000.00元。

B: 西藏汇邦科技有限公司为华邦制药取得短期借款提供担保, 借款金额为10,000,000.00元。

C: 西藏汇邦科技有限公司为本公司取得短期借款提供担保, 借款金额为49,000,000.00元, 15年提前还款10,000,000.00元, 期末余额为39,000,000.00元。

(4)期末保理借款明细:

颖泰生物将账面价值为117,897,888.61的应收账款作为标的, 与银行签订附追索权的应收账款保理合同, 合计取得银行借款104,824,315.03元。

(5)期末委托借款明细:

江苏银行股份有限公司响水支行2014年接受常州市英超化工有限公司的委托, 对南方化工发放贷款22,000,000.00元。该笔借款中的15,000,000.00元在2015年到期后南方化工与常州市英超化工有限公司签订展期协议, 展期11个月, 展期后的合同到期日为2016年4月10日。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位: 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
/				

其他说明:

/

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合同	12,147,027.06	6,148,397.00
期权交易合同	18,747,515.71	5,200,099.49
利率掉期合同[注 1]	11,127,016.92	4,860,994.91
合计	42,021,559.69	16,209,491.40

其他说明：

[注1]：子公司颖泰生物期末持有1份利率掉期合同，该美元利率掉期合同将于2017年到期，根据利率掉期合同，将按照固定利率支付利息并按照浮动利率收取利息，于资产负债表日，利率掉期合同按照公允价值列账。

28、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	694,875,668.40	733,400,206.60
合计	694,875,668.40	733,400,206.60

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

29、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	446,040,113.49	500,157,142.70
1-2 年	22,133,930.25	17,777,019.72
2-3 年	4,219,208.12	2,980,121.21
3 年以上	11,629,408.73	6,974,240.27
合计	484,022,660.59	527,888,523.90

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	7,174,300.00	尚在信用期

供应商 2	4,916,175.00	尚未结算
供应商 3	3,848,741.30	未结算工程款
供应商 4	2,376,000.00	尚在信用期
供应商 5	2,010,545.30	尚在信用期
合计	20,325,761.60	--

其他说明:

注: 3年以上账龄异常系本期新增合并范围内公司百盛药业所致。

30、预收款项

(1) 预收款项列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	55,089,077.46	43,176,788.15
1-2 年	8,022,122.47	755,294.68
2-3 年	661,386.62	2,553,032.64
3 年以上	2,664,831.77	377,190.23
合计	66,437,418.32	46,862,305.70

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位: 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
/		

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位: 元

项目	金额

其他说明:

/

31、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

一、短期薪酬	50,872,251.00	485,627,387.23	480,533,558.39	55,966,079.84
二、离职后福利-设定提存计划	5,156,004.92	52,701,074.91	55,659,214.52	2,197,865.31
三、辞退福利		476,854.54	476,854.54	
合计	56,028,255.92	538,805,316.68	536,669,627.45	58,163,945.15

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	37,470,737.11	421,573,759.34	412,776,854.55	46,267,641.90
2、职工福利费		16,461,418.78	16,461,418.78	
3、社会保险费	1,799,203.24	27,571,877.04	28,390,653.10	980,427.18
其中：医疗保险费	1,551,568.32	21,958,510.46	22,711,318.59	798,760.19
工伤保险费	82,211.14	4,175,704.35	4,217,386.90	40,528.59
生育保险费	165,423.78	1,437,662.23	1,461,947.61	141,138.40
4、住房公积金	3,535,911.87	15,767,590.25	15,740,603.67	3,562,898.45
5、工会经费和职工教育经费	8,065,831.17	4,252,741.82	7,163,950.29	5,154,622.70
8、其他短期薪酬	567.61		78.00	489.61
合计	50,872,251.00	485,627,387.23	480,533,558.39	55,966,079.84

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,980,913.95	50,579,598.28	53,531,667.20	2,028,845.03
2、失业保险费	175,090.97	2,121,476.63	2,127,547.32	169,020.28
合计	5,156,004.92	52,701,074.91	55,659,214.52	2,197,865.31

其他说明：

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	23,857,724.13	7,005,700.30

营业税	2,523,688.13	675,796.21
企业所得税	52,015,924.21	48,016,470.19
个人所得税	1,629,929.84	1,493,555.71
城市维护建设税	1,982,243.75	977,766.12
土地使用税	1,841,303.05	1,395,875.74
教育费附加	871,803.68	450,354.95
地方教育费附加	559,722.35	266,684.16
水利建设基金	301,805.82	236,783.70
房产税	2,935,605.11	770,699.40
印花税	598,418.90	432,401.22
其 他	233,915.15	34,479.99
合计	89,352,084.12	61,756,567.69

其他说明：

/

33、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,211,817.22	936,469.99
企业债券利息	41,617,333.38	28,952,000.02
短期借款应付利息	1,266,231.94	2,205,385.53
应付短融券利息	14,883,333.33	
合计	58,978,715.87	32,093,855.54

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因
/		

其他说明：

/

34、应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	11,559,293.49	5,259,572.13

合计	11,559,293.49	5,259,572.13
----	---------------	--------------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

/

35、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	19,308,630.35	16,577,226.00
工程款	14,152,252.82	7,536,008.06
国有股收益弥补养老金不足	4,136,477.01	4,136,477.01
其他费用及往来	184,808,362.05	124,384,023.24
企业资金拆借	30,644,973.36	19,666,353.24
限制性股票回购义务	37,580,040.00	65,765,070.00
应付改制办资金	1,705,189.25	1,705,189.25
合计	292,335,924.84	239,770,346.80

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
国有股收益弥补养老金不足	4,136,477.01	改制遗留
福利计划	3,612,419.40	改制遗留
应付改制办资金	1,705,189.25	改制遗留
合计	9,454,085.66	--

其他说明

/

36、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	238,660,000.00	173,780,000.00
合计	238,660,000.00	173,780,000.00

其他说明：

(2)1年内到期长期借款明细如下：

项 目	期末数	期初数
信用借款	146,000,000.00	
抵押借款[?1]	6,000,000.00	115,000,000.00
保证借款[?2]	86,660,000.00	58,780,000.00
合 计	238,660,000.00	173,780,000.00

[注1]: 东裕生物以土地使用权抵押(账面价值272.14万元)向中国建设银行股份有限公司汉中分行取得借款6,000,000.00元, 借款期限2014年6月16日至2016年6月15日。

[注2]: 详见本节七、38

37、其他流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
银行间市场短期融资券	1,000,000,000.00	
一年内转营业外收入的政府补助		163,020.00
合计	1,000,000,000.00	163,020.00

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
/										

其他说明:

/

38、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,661,060,000.00	1,376,775,000.00
抵押借款		296,813,616.00
保证借款	73,371,200.00	127,960,000.00
信用借款	336,816,382.13	432,492,716.75
合计	2,071,247,582.13	2,234,041,332.75

长期借款分类的说明:

(1)期初抵押借款及资产抵押情况:

A. 本公司下属3家间接控制子公司(杭州颖泰、上虞颖泰、南方化工)与第三方金融机构签

订售后回租协议，租赁期为2014年10月13日至2017年10月12日。本公司按照实质重于形式原则判断该交易实质为出租方(第三方金融机构)以租赁物作为抵押品向承租方(杭州颖泰、上虞颖泰、南方化工)提供借款。在此种交易情况下，前述三家公司将标的资产(出租物)的名义售价作为取得长期借款处理，标的资产(出租物)仍旧按照原账面价值入账并计提折旧。杭州颖泰、上虞颖泰、南方化工合计以账面净值为人民币313,878,100.00元的固定资产作为抵押向第三方金融机构取得长期借款合计人民币290,813,616.00元，公司已于2015年提前还清。

(2)期末保证借款情况：

A.龙口市东海建设发展有限公司和烟台远胜钢管有限公司为山东福尔提供担保，向建行龙口支行取得借款158,740,000.00元，截止2015年12月31日，借款余额为30,800,000.00元。

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

(3)期末质押借款情况：

A.子公司颖泰生物与汇丰银行签订2.25亿美元的借款协议，借款期限为2014年10月14日至2017年10月13日，借款利率为LIBOR+0.85%，利息按月支付。该借款由颖泰生物在汇丰银行北京分行的三年期定期存款1,452,000,000.00元提供质押。

B.本公司以西藏林芝百盛药业有限公司50%股权质押给中国工商银行股份有限公司重庆高科技支行，取得2.5亿元借款，截止2015年12月31日，借款余额为200,000,000.00元。

其他说明，包括利率区间：

/

39、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
14 华邦 01	793,506,442.69	791,906,936.40
15 华邦债	693,431,318.81	
合计	1,486,937,761.50	791,906,936.40

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

单位：元

债券名称	发行日期	到期日期	发行金额	期初余额	期末余额	利息	其他	期末余额
14 华邦 01	2014/6/13	2014-6-13 日至 2019-6-13	800,000,000.00	791,906,936.40	793,506,442.69	1,599,506.29		793,506,442.69
15 华邦 债	2015/8/14	2015-8-14 日至 2020-8-1	700,000,000.00	700,000,000.00	693,431,318.81	-6,568,681.19		693,431,318.81

			3								
合计	--	--	--	1,500,000,000.00	791,906,936.40	700,000,000.00		-4,969,174.90			1,486,937,761.50

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

/

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

/

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

/

其他说明

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

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

40、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
杭州市工业资产经营投资集团有限公司 [注 1]		83,039,200.00

杭州颖泰应付改制提留职工安置补偿费 (待结算)	6,834,228.98	7,539,571.65
合计	6,834,228.98	90,578,771.65

其他说明：

[注1]：期初余额系子公司杭州颖泰应付原国有股东有关政策性权益资金。

41、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	61,223,744.50	29,289,520.00	12,123,892.98	78,389,371.52	
合计	61,223,744.50	29,289,520.00	12,123,892.98	78,389,371.52	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
省级排污费专项资金	427,500.00		90,000.00		337,500.00	与资产相关
改造污水处理系统	237,499.92		50,000.00		187,499.92	与资产相关
肝泰乐技术改造	340,000.08		85,000.00		255,000.08	与资产相关
2009 省级污染减排专项资金	285,000.00		60,000.00		225,000.00	与资产相关
2009 年资源节约和环境保护项目中央预算内投资计划资金	7,867,141.91		590,204.64		7,276,937.27	与资产相关
2011 年度陕西省外经贸发展促进资金-丙酰奋生产线技改	978,134.85		91,781.28		886,353.57	与资产相关
年产 500 吨有机绿茶清洁化加工场建设项目	1,815,000.00		242,000.04		1,572,999.96	与资产相关
年产 200 吨茶多酚项目	2,700,000.00		300,000.00		2,400,000.00	与资产相关
陕南突破发展专项	600,000.00		80,400.00		519,600.00	与资产相关

陕南循环发展专项资金项目	2,610,000.00		290,000.04		2,319,999.96	与资产相关
2012 年巩固退耕还林成果后续产业(农业园区)	4,800,000.00		159,999.97		4,640,000.03	与资产相关
科技统筹创新工程计划项目	900,000.00		100,000.00		800,000.00	与资产相关
年产 100 吨茶多酚生产线补贴	432,583.33	10,000.00	47,083.36		395,499.97	与资产相关
除尘脱硫减排技术改造项目	500,000.00		100,000.00		400,000.00	与资产相关
年产 2000 吨间/对苯二甲酰氯及深加工项目	982,000.00		129,000.00		853,000.00	与资产相关
中小企业发展专项资金(固定资产投资项目)	850,000.00		100,000.00		750,000.00	与资产相关
12000 吨/年芳纶聚合单体项目	2,133,333.33				2,133,333.33	与资产相关
特种工程塑料聚酯酮酮在工业中的应用研究	991,666.67		41,666.67		950,000.00	与资产相关
自主创新成果转化和企业创新能力提升专项资金	495,833.33				495,833.33	与资产相关
华邦酒店土地出让补偿	1,008,726.49		26,088.70		982,637.79	与资产相关
四.二〇工程企业技术改造	1,757,670.00	630,020.00	200,214.24		2,187,475.76	与资产相关
新兴产业引导资金	600,666.67	308,000.00	70,243.02		838,423.65	与资产相关
废水治理项目	200,000.00				200,000.00	与资产相关
清洁生产专项支出	800,000.00				800,000.00	与资产相关
染料及中间体清洁设备与应用关键技术开发	685,000.00				685,000.00	与资产相关
2013 年民营经济 发展专项资金-	1,040,000.00				1,040,000.00	与资产相关

生产线 GMP 技术改造						
第五批科技计划项目 HP-088	1,600,000.00	363,600.00			1,963,600.00	与资产相关
前沿与应用基础研究(化学特色原料药研究)	300,000.00	300,000.00			600,000.00	与收益相关
技术标准研究协作(市食品药品检验所)	57,000.00				57,000.00	与资产相关
兰渝铁路建设征地拆迁补偿款 [备注 1]	23,228,987.92		3,669,259.15	1,796,524.37	17,763,204.40	与资产相关
GMP 改造项目 专项拨款		1,629,000.00	181,000.00		1,448,000.00	与资产相关
中小企业技术改造		3,930,000.00			3,930,000.00	与资产相关
中小企业发展专项资金		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
清洁能源改造		541,800.00			541,800.00	与资产相关
战略性新兴产业 发展专项资金		8,000,000.00			8,000,000.00	与资产相关
三类新药利福布汀胶囊剂高技术产业化示范工程 [备注 2]		3,600,000.00		3,600,000.00		与收益相关
氯化亚砷连续蒸馏优化技改设备 补助		237,100.00	5,927.50		231,172.50	与资产相关
12000 吨/年间、对苯二甲酰氯连续蒸馏优化的项目 补助		700,000.00	17,500.00		682,500.00	与资产相关
2015 年民营经济 资金		3,040,000.00			3,040,000.00	与收益相关
2015 年工业转型升级 专项项目		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
合计	61,223,744.50	29,289,520.00	6,727,368.61	5,396,524.37	78,389,371.52	--

其他说明：

[备注1] 2011年，子公司华邦胜凯与重庆市合川区兰渝铁路建设征地拆迁办公室签订“兰渝铁路合川段建设项目国有土地上房屋征收货币补偿协议书”，根据协议，华邦胜凯应收征地拆迁补偿款合计为58,816,380.46元，其中：被征房屋及附属设备等(含重建)共计53,917,580.21元，停工损失及提前搬迁奖励等共计4,898,800.25元。截止2014年12月31日，华邦胜凯已收该项拆迁补偿款56,934,742.40元，期末应收重庆合川区兰渝铁路拆迁办拆迁补偿款1,881,638.06元。根据相关规定，华邦胜凯对征地拆迁补偿款58,816,380.46元分别进行处理如下：

1)对搬迁过程中发生的可移动资产的拆卸、运输、重新安装、调试等支出，以及人员安置、停工损失等费用性支出的补偿：作为与收益相关的政府补助处理，将停工损失及提前搬迁奖励等共计4,898,800.25元确认为2011年度营业外收入-政府补助。

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

报告期2015年度转入营业外收入金额3,669,259.15元，其他减少系本期确定不予支付款项，进行调减。截至本报告期末，因兰渝铁路建设应收政府补助均已收回，期末无应收该款项。

[备注2]该项目本期收到成都市温江区发展和改革局、成都市温江区财政局通知，该项目的政府补助将被收回，公司将该项目款余额360万及已经确认至损益的90万均转到其他应付款。

42、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	675,659,919.00	229,128,035.00		1,130,089,731.00		1,359,217,766.00	2,034,877,685.00

其他说明：

(2)截至报告期末股本结构情况(按股份性质统计)：

项 目	股份数量(股)	比例%
一、限售流通股(或非流通股)	745,001,172	36.61
01首发后个人类限售股	320,499,448	15.75
02股权激励限售股	12,510,000	0.61
03首发后机构类限售股	223,317,970	10.97
04高管锁定股	188,673,754	9.27
二、无限售流通股	1,289,876,513	63.39
其中未托管股数	0	0.00

三、总股本	2,034,877,685	100.00
-------	---------------	--------

43、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,235,622,134.38	3,122,876,795.73	1,130,089,731.00	5,228,409,199.11
其他资本公积	63,502,920.30	255,217,952.01		318,720,872.31
合计	3,299,125,054.68	3,378,094,747.74	1,130,089,731.00	5,547,130,071.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

[注1]股本溢价：2001年7月31日经审计的净资产66,004,524.32元以1:1比例折股，折股后剩余的净资产部分4,524.32元计入资本公积。2004年发行新股溢价增加资本公积179,929,459.50元。2004年实施中期分红，资本公积转增股份减少资本公积44,000,000.00元。购买子公司少数股权成本与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额10,603,313.00元。同一控制下企业合并导致母公司股东权益变动调整78,863.84元。2011年12月因通过发行股份方式吸收合并北京颖泰嘉和科技股份有限公司增加1,073,407,444.24元。2012年5月实施2011年度权益分派，资本公积转增股份减少资本公积167,493,000.00元。2012年9月实施中期权益分派，资本公积转增股份减少资本公积167,493,000.00元。2013年非公开发行股票、发行限制性股票溢价增加资本公积902,236,023.00元。2013年股份支付(股权激励限制性股票)增加资本公积9,850,300.00元。

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

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

经以上增减变化后股本溢价期末余额为5,228,409,199.11元。

[注2]其他资本公积：本期增减数系被投资单位本期除净利润变动以外的其他权益变动按权益比例确认的数额及合并环节对子公司除净损益、其他综合收益、专项储备等以外的其他权益项目按权益法调整的数额，以及2015年当年股份支付（股票期权）记入5,799,800.00元。

44、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	65,765,070.00		28,185,030.00	37,580,040.00
合计	65,765,070.00		28,185,030.00	37,580,040.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

/

45、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-1,915,247.00	-8,061,155.04			-5,522,160.72	-2,538,994.32	-7,437,407.72
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	-1,915,247.00	-8,061,155.04			-5,522,160.72	-2,538,994.32	-7,437,407.72
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-16,254,843.41	-36,545,654.66			-23,093,306.43	-13,452,348.23	-39,348,149.84
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-14,814,099.00	-36,322,600.96			-23,308,310.82	-13,014,290.14	-38,122,409.82
外币财务报表折算差额	-1,440,744.41	-223,053.70			215,004.39	-438,058.09	-1,225,740.02
其他综合收益合计	-18,170,090.41	-44,606,809.70			-28,615,467.15	-15,991,342.55	-46,785,557.56

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

46、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	30,994,066.18	25,068,093.10	29,257,930.07	26,804,229.21
合计	30,994,066.18	25,068,093.10	29,257,930.07	26,804,229.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加数系按权益比例计算调整的下属涉及危化品生产性子公司的安全生产经费。

47、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	131,218,678.35	25,979,934.81		157,198,613.16

合计	131,218,678.35	25,979,934.81	157,198,613.16
----	----------------	---------------	----------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

/

48、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,456,871,898.36	1,257,500,882.55
调整后期初未分配利润	1,456,871,898.36	1,257,500,882.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	636,625,439.62	429,183,616.88
减：提取法定盈余公积	25,979,934.81	11,698,101.73
应付普通股股利	226,017,946.20	202,697,975.70
提取储备基金(按权益调整子公司专项储备)		15,416,523.64
期末未分配利润	1,841,499,456.97	1,456,871,898.36

调整期初未分配利润明细：

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

49、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,129,144,289.72	4,023,654,307.72	4,809,033,986.98	3,332,589,634.52
其他业务	45,161,408.35	16,749,874.64	57,654,815.85	50,861,285.69
合计	6,174,305,698.07	4,040,404,182.36	4,866,688,802.83	3,383,450,920.21

50、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	5,961,007.54	2,617,000.35
城市维护建设税	18,738,293.23	11,260,127.21
教育费附加	8,113,705.72	4,863,715.99

地方教育费附加	5,135,370.64	1,328,732.42
副食品风险调控基金	74,386.45	66,583.23
水利建设基金	1,049,425.82	708,187.97
其 他		4,735.83
合计	39,072,189.40	20,849,083.00

其他说明：

/

51、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	11,049,520.05	7,362,495.55
差旅运杂费	392,323,392.62	260,528,223.01
港杂费	16,287,817.92	20,937,717.02
市场活动费	21,846,427.58	13,929,985.54
返利费	4,986,966.95	5,597,175.30
广告宣传费	33,514,085.55	3,192,805.62
会务费	81,785,843.75	69,148,222.79
综合办公费	3,217,668.27	2,674,032.11
业务招待费	4,939,008.62	1,603,053.27
折旧费	295,013.66	304,700.77
职工薪酬	78,004,738.94	53,902,821.20
其他	11,575,706.95	5,889,623.69
合计	659,826,190.86	445,070,855.87

其他说明：

/

52、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	42,906,039.06	34,645,666.33
费用性税费	33,443,624.51	28,707,315.63
差旅及车辆费	34,830,092.94	27,847,962.13
股份支付-发行限制性股票激励费用	12,741,400.00	14,306,600.00

停产费用	11,325,073.71	6,312,848.40
折旧及摊销	88,463,059.96	54,649,727.40
修理费	11,226,048.16	12,472,694.73
研发费用	131,322,736.35	98,849,829.11
业务费	19,270,383.14	17,740,708.23
中介机构费	30,332,731.36	20,908,237.87
职工薪酬	152,453,193.22	116,257,511.52
其他	32,352,516.40	19,499,352.47
合计	600,666,898.81	452,198,453.82

其他说明：

/

53、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	331,551,764.04	215,727,925.65
减：利息收入	108,278,918.79	32,668,769.54
汇兑损益	-87,651,743.52	-1,953,070.98
金融机构手续费支出	11,650,917.99	10,125,330.83
其他	9,753,272.39	1,651,634.47
合计	157,025,292.11	192,883,050.43

其他说明：

/

54、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	20,576,116.77	6,503,466.85
二、存货跌价损失	-1,315,665.22	1,832,337.44
合计	19,260,451.55	8,335,804.29

其他说明：

55、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-2,989,765.76	-70,436,761.30
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-25,585,541.23	-16,209,491.40
合计	-28,575,306.99	-86,646,252.70

其他说明：

/

56、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	82,024,261.93	92,097,977.25
处置长期股权投资产生的投资收益	17,150,472.73	20,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		378,000.00
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	-2,191,185.87	92,700,486.29
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,760,303.68	6,274,590.37
购买理财产品投资收益	10,508,316.82	12,044,763.29
其他投资收益	10,034,366.10	647,162.92
合计	123,286,535.39	204,162,980.12

其他说明：

(1)按权益法核算的长期股权投资收益见本节七、14
本公司投资收益不存在汇回有重大限制的情况。

(2)可供出售金融资产投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西安杨森制药有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00	
西安德宝药用包装有限公司	1,260,303.68	1,774,590.37	分红减少
合计	5,760,303.68	6,274,590.37	

57、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
----	-------	-------	-------------------

非流动资产处置利得合计	1,257,156.92	551,034.99	
其中：固定资产处置利得	1,257,156.92	551,034.99	1,257,156.92
债务重组利得		120,489.82	
政府补助	31,961,351.32	37,888,826.62	21,860,934.66
盘盈利得	15,745.06	501,633.50	15,745.06
罚款收入	9,779.80	25,224.00	9,779.80
无法支付的款项	823,309.09	235,776.66	823,309.09
其他	3,020,542.16	9,274,322.61	3,020,542.16
合计	37,087,884.35	48,597,308.20	26,987,467.69

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
公平贸易基金	北京北京市商务委员会	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	500,000.00		与收益相关
科研成果转化	北京市科学技术委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
14 年度自营出口先进奖	杭州湾上虞经济技术开发区管委会	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	10,000.00		与收益相关
14 年度工业性投入先进奖	杭州湾上虞经济技术开发区管委会	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	10,000.00		与收益相关
2014 年度良	杭州湾上虞经济技术开发区	奖励	因从事国家鼓励和支持	否	否	5,000.00		与收益相关

好企业	发区管委会		特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
工业投入十佳企业	绍兴市上虞区经济和信息化局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	50,000.00		与收益相关
收国家火炬计划、省级新产品、省级企业研究院、专利产业化项目	绍兴市上虞区科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	851,000.00		与收益相关
财政补助款	绍兴市上虞区人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	22,400.00		与收益相关
上虞科技局 2013 年度专利资助	绍兴市上虞区科学技术局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	76,000.00		与收益相关
14 年度安置残疾人 6 人退水利基金 6000	绍兴市上虞区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	6,000.00		与收益相关
13 年度生产性投入奖励	上虞区经济和信息化局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	950,000.00		与收益相关
上虞科学技术协会(产业化培育基地)	绍兴市上虞区科学技术局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性	否	否	50,000.00		与收益相关

经费)			扶持政策而获得的补助					
2014 年度绍兴市上虞区外经贸奖励补助金	绍兴市上虞区商务局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	65,000.00		与收益相关
2014 年信息化建设资金	绍兴市上虞区经济和信息化局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	106,300.00		与收益相关
2013 三个一批奖励	绍兴市上虞区经济和信息化局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	60,000.00		与收益相关
2015 年气象灾害防御重点单位补助	绍兴市上虞区气象局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
2014 年度稳定岗位补贴	绍兴市上虞区人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	82,183.98		与收益相关
出口信用保险补贴	杭州市萧山区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	37,700.00		与收益相关
加大外贸扶持奖励	杭州市萧山区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的	否	否	50,365.00		与收益相关

			补助(按国家级政策规定依法取得)					
稳岗补贴	绍兴市上虞区人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	54,874.81		与收益相关
收县劳动就业局岗位补助	绩溪县劳动就业服务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	21,129.80		与收益相关
专利奖励	国家知识产权局专利局北京代办处	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	34,625.00		与收益相关
中科医药收费	中科医药行业生产力促进中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	110,000.00		与收益相关
中关村论坛协会专项资金	北京中关村论坛协会	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	40,000.00		与收益相关
中关村科技园重点培育企业奖励专项	北京市中关村科技园	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	1,210,000.00		与收益相关
在线监测运行维护补助	上虞市环保局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定	否	否	23,400.00		与收益相关

			依法取得)					
研发中心专项补贴资金	北京市海淀区 区工业园	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
税源建设奖励款	北京市中关 村科技园	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否		527,500.00	与收益相关
收园区 2013 年度平安建 设十佳企业 奖	浙江杭州湾 上虞工业区 管理委员会	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		30,000.00	与收益相关
收上虞市污 染源补助款	上虞市环保 局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		23,400.00	与收益相关
收商务局 2013 年度优 秀外商投资 企业奖	绍兴市上虞 区商务局	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否		50,000.00	与收益相关
收山东农药 科学院“十二 五”国家支撑 计划专项经 费	山东省农药 科学研究院	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		750,000.00	与收益相关
收财政局(专 项补助金)	上虞市财政 局	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否		20,000.00	与收益相关
收 2013 年度	浙江杭州湾	奖励	因从事国家	否	否		5,000.00	与收益相关

(安全生产)良好企业奖	上虞工业区管理委员会		鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
收“十二无支撑计划”补助专项款	山东省农药科学研究院	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
企业贡献奖	上虞区经济和信息化局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		2,178,400.00	与收益相关
海洋经济发展示范区建设项目资金补助	上虞区经济和信息化局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		1,500,000.00	与收益相关
海淀区企业人才租赁补贴	北京市海淀区政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		25,080.00	与收益相关
工业转型升级专项技术改造补助资金	上虞区经济和信息化局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		1,950,000.00	与收益相关
北京市标准化交流服务中心资助金	北京市标准化交流服务中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		1,050,000.00	与收益相关
2013 年内引进奖励	上虞区经济和信息化局	奖励	因符合地方政府招商引	否	否		410,000.00	与收益相关

			资等地方性扶持政策而获得的补助					
失业保险稳岗补贴	重庆北部新区就业服务管理局拨款	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	26,140.00		与收益相关
土地资金	武隆县财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	26,088.70	26,088.70	与资产相关
省级排污费专项资金	汉中市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	90,000.00	90,000.00	与资产相关
改造污水处理系统	汉中市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	50,000.00	50,000.04	与资产相关
肝泰乐技术改造	汉中市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	85,000.00	84,999.96	与资产相关
2009 省级污染减排专项资金	汉中市财政局、环保局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	60,000.00	60,000.00	与资产相关
2009 年资源节约和环境保护项目中央预算内投资计划资金	陕西省财政厅	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	590,204.64	590,204.64	与资产相关
2011 年度陕西省外经贸发展促进资金-丙酰奋生产线技改	汉中市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	91,781.28	91,781.28	与资产相关

2013 年科技发展和创新工程项目资金	汉中市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
2013 年上半年新增产能项目流动资金贷款贴息	汉中市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
2010 年省级产业集群和企业技术改造项目剩余资金	汉中市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		75,000.00	与收益相关
引进国外技术管理人才项目资金	汉中市外国专家工作局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		36,000.00	与收益相关
2013 年中小企业国际市场开拓资金	汉中市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		140,700.00	与收益相关
2013 年产品货物出口内陆运输费补贴资金	汉中市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		731,800.00	与收益相关
2013 年出口增量补助资金	汉中市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		37,000.00	与收益相关
2014 年科学技术研究发展经费	汉中市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关

科技项目资金	汉中市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
引进国外技术管理人才项目资金	汉中市外国专家工作局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
年产 500 吨有机绿茶清洁化加工场建设项目	陕西省财政厅	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	242,000.04	242,000.00	与资产相关
年产 200 吨茶多酚项目	西乡县财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	300,000.00	300,000.00	与资产相关
陕南突破发展专项	西乡县财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	80,400.00	80,000.00	与资产相关
陕南循环发展专项资金项目	西乡县发展和改革委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	290,000.04	290,000.00	与资产相关
科技统筹创新工程计划项目	陕西省科技厅	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00	100,000.00	与资产相关
年产 100 吨茶多酚生产线补贴	汉中市工业和信息化委员会、汉中市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	28,000.00	28,000.00	与资产相关
年产 100 吨茶多酚生产线补贴	西乡县财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	19,000.02	9,416.67	与资产相关
商标奖励	西乡县财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持	否	否		50,000.00	与收益相关

			特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
地方财政拨款	西乡县财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		70,000.00	与收益相关
茶叶精加工产业补助金	西乡县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		600,000.00	与收益相关
年产 100 吨茶多酚生产线补贴	西乡县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		83.34	与资产相关
2012 年巩固退耕还林成果后续产业(农业园区)	陕西省发展改革委	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		159,999.97	与资产相关
2014 年市级农业倍增工程茶叶资金项目	西乡县茶叶局、财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
西乡农村环境补贴款	西乡县环境保护局、汉中市环境保护局、汉中市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		120,000.00	与收益相关
2014 年度企业技术创新专项资金	汉中市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		105,000.00	与收益相关
2014 年度新增产能项目流动资金贷款贴息专项资金	汉中市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		260,000.00	与收益相关

2013 年陕西省外经贸区域协调发展促进项目资金	汉中市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	190,000.00		与收益相关
2014 年度中小企业国际市场开拓资金	汉中市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	133,900.00		与收益相关
汉中市汉台区经济商务局兑现区级工业发展奖励资金工业发展奖金	汉中市汉台区经济商务局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	44,000.00		与收益相关
汉中市汉台区经济商务局兑现区级工业发展奖励资金工业发展奖金	汉中市汉台区经济商务局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	210,000.00		与收益相关
2014 年度地产品货物出口内陆运输费补助资金	汉中市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	737,000.00		与收益相关
2014 年度出口增量补助资金	汉中市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	62,000.00		与收益相关
陕西省人力资源和社会保障	汉中市财政局	补助	因符合地方政府招商引资	否	否	100,000.00		与收益相关

保障厅拨付引智项目资金			资等地方性扶持政策而获得的补助					
陕西省强制性清洁生产先进单位奖励款	汉中市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	40,000.00		与收益相关
科技进步奖	沈阳市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	20,000.00		与收益相关
GNP 改造资金	沈阳市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	181,000.00		与资产相关
收技改研发资助	渝北区商务局（区国库）	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关
中小企业国际市场开拓资金	北部新区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	45,000.00		与收益相关
外贸补贴（渝北区国库）	渝北区国库	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	10,000.00		与收益相关
2015 年高温慰问金	重庆北部新区总工会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	25,000.00		与收益相关
2014 年优秀企业奖励款	北部新区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	250,000.00		与收益相关

2015 年第二季度就业见习补贴金	重庆市财政局社会保障资金	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	85,100.00		与收益相关
知识产权项目补助	重庆市知识产权局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00	84,000.00	与收益相关
第四批产业扶持资金	北部新区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	19,000.00		与收益相关
2015 年产业扶持知识产权	北部新区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	40,900.00		与收益相关
专利保护项目后补助费用	重庆市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
新产品财政扶持补贴	北部新区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	3,700,000.00		与收益相关
人才奖励	重庆北部新区人才交流服务中心	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	105,310.34		与收益相关
铁路拆迁递延收益	重庆合川区兰渝铁路拆迁办	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	3,669,259.15	3,182,285.81	与资产相关
税收返还	重庆市合川区地方税务局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产	否	否	2,888,074.00		与收益相关

			品供应或价格控制职能而获得的补助					
2014 年新品开发财政补贴增值税	重庆市合川区财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	798,995.12		与收益相关
收财政拨款	重庆市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	200,000.00		与收益相关
收财政局拨款知识产权局项目补助款	重庆市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
失业保险稳岗补贴	重庆市合川区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	62,692.00		与收益相关
收科委专利资助费	重庆合川区会计委派中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	13,000.00		与收益相关
专利资助	重庆市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	130,980.00	16,880.00	与收益相关
重庆市科技型人才培养杨玉金	重庆市财政局、市科委	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
政府发放纳税先进企业奖金	成都市温江区人民政府	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或	否	否		80,000.00	与收益相关

			社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助					
盐酸左西替利嗪原料及制剂高技术产业化项目验收	国家发展改革委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		8,000,000.00	与资产相关
稳产促销增效资金	重庆市经济和信息化委员会-市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		720,000.00	与收益相关
温江工商局拨著名商标奖励	温江工商局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
三峡库区产业发展基金项目验收(冻干粉针剂生产线改造)	重庆市渝北发展改革委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		355,000.00	与资产相关
技术标准奖励	重庆市北部新区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		150,000.00	与收益相关
合川科委专利资助费	重庆市合川科委	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		12,000.00	与收益相关
固体口服制剂异地技术改造项目验收	重庆市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		500,000.00	与资产相关
工程技术中心能力提升项目	重庆市财政、市科委	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		490,000.00	与收益相关

产业扶持资金-专利	重庆市北部新区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		70,000.00	与收益相关
财政局生产线技改项目拨款	重庆市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		160,000.00	与收益相关
2013 年制造业 20 强奖励	重庆市北部新区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
2013 年市级新产品补贴	重庆市科委	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
税务部门奖励资金	重庆市税务局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		156,074.33	与收益相关
增值税即征即退	龙口市国家税务局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	10,100,416.66	7,612,500.00	与收益相关
四二〇工程	龙口市经济和信息化局 龙口市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	200,214.24	97,510.00	与资产相关
新兴产业引导资金	龙口市发展和改革委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	70,243.02	11,333.33	与资产相关
除尘脱硫减排技术改造	淄博市财政局、淄博市环保局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00	75,000.00	与资产相关

年产 2000 吨间/对苯二甲酰氯及深加工	淄博市财政局、淄博市科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	129,000.00	96,750.00	与资产相关
中小企业发展专项资金(固定资产投资项目)	淄博市财政局、淄博市经济和信息化委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00	75,000.00	与资产相关
特种工程塑料聚醚酮酮在工业中的应用研究	淄博市财政局、淄博市科技局、淄博市经济和信息化委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	41,666.67		与资产相关
专利补贴	淄博市科技局、山东省知识产权局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	80,400.00	8,000.00	与收益相关
其他	淄博市社保局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	51,979.00	32,096.86	与收益相关
2013 年市级标准化项目专项资金	淄博市质监局、淄博市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		230,000.00	与资产相关
知识产权补贴款	山东省专利局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		4,000.00	与资产相关
45000 吨/年氯化亚砷连续蒸馏优化技改项目	淄博市财政局、淄博市经济和信息化委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	5,927.50		与资产相关
12000 吨/车间、对苯二甲酰氯连续蒸馏优化补助	淄博市财政局、淄博市经济和信息化委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	17,500.00		与资产相关
稳岗补贴	武隆县人力资源与社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性	否	否	1,142.00		与收益相关

			扶持政策而获得的补助					
合计	--	--	--	--	--	31,961,351.32	37,888,826.62	--

其他说明：

/

58、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,975,308.57	6,673,294.48	6,975,308.57
其中：固定资产处置损失	6,975,308.57	6,673,294.48	6,975,308.57
对外捐赠	3,758,601.00	6,077,991.45	3,758,601.00
罚款支出	1,363,941.28	317,757.63	1,363,941.28
其他支出	3,733,765.27	7,875,553.42	3,733,765.27
盘亏损失		0.00	
滞纳金		21,422.51	
非常损失	16,705,420.29	12,028,312.41	16,705,420.29
合计	32,537,036.41	32,994,331.90	32,537,036.41

其他说明：

/

59、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	146,203,872.20	111,316,435.33
递延所得税费用	-45,714,498.44	-60,295,345.06
合计	100,489,373.76	51,021,090.27

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额

利润总额	757,312,569.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	189,328,142.33
子公司适用不同税率的影响	-67,102,725.33
调整以前期间所得税的影响	2,278,546.14
非应税收入的影响	-8,661,224.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-24,780,224.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	9,667,263.96
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,329,150.58
税法规定的额外可扣除费用	-3,569,555.13
所得税费用	100,489,373.76

其他说明

/

60、其他综合收益

详见附注本节七、45。

61、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	18,991,623.25	13,468,124.64
收回使用权受限制与经营活动有关的现金	3,301,042.02	4,038,616.95
租金、经营活动保证金及往来	67,368,822.12	62,556,866.54
合计	89,661,487.39	80,063,608.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

/

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	297,601,773.48	210,175,458.52
销售费用	526,764,184.73	321,302,243.04

使用权受限制与经营活动有关的现金	8,869,926.33	3,301,042.02
营业外支出、经营活动保证金及其他经营活动往来	63,049,817.12	87,770,861.95
合计	896,285,701.66	622,549,605.53

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

/

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资活动保证金收回	25,000,000.00	11,000,000.00
重庆汇邦旅业有限公司借款		12,209,251.50
万全县农药厂借款	20,490,000.00	6,744,663.41
收回盐城市灌江化工开发有限公司化工园区土地购买款	17,000,000.00	
收回 Albaugh,llc 费用	13,999,986.00	
保险赔偿		5,526,874.86
其他	122,359.69	150,000.00
百盛药业合并前货币资金	112,447,123.84	
合计	189,059,469.53	35,630,789.77

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

/

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的投资活动相关的保证金		8,000,000.00
远期结汇保证金、利率掉期利息等支出	21,079,696.47	2,177,771.81
股权投资中介费用		10,162,900.24
万全县农药厂借款	21,110,000.00	9,951,000.00
投资诚意金（百盛药业）	25,000,000.00	
支付芝仕联合(北京)餐饮管理有限公司借款	1,379,250.00	
其他	5,411,280.58	
定期存款（本部）	240,000,000.00	

合计	313,980,227.05	30,291,672.05
----	----------------	---------------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

/

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到重庆汇邦旅业有限公司借款	60,000,000.00	200,000,000.00
利息收入	24,039,033.07	19,715,950.26
票据贴现		168,589,000.01
龙泉物业管理有限公司项目合作款		300,000.00
龙泉房地产开发有限公司项目合作款	1,000,000.00	2,043,927.81
收到常州市英超化工有限公司借款	47,015,000.00	7,000,000.00
收到江西禾益化工有限公司借款		30,000,000.00
收到丽江摩西风情园有限责任公司借款	2,400,000.00	200,000.00
收到鸿业投资借款	22,073,100.00	
收回承兑保证金等	10,131,585.50	
其他	12,574,747.94	1,157,000.00
招行保函保证金退回	43,000,000.00	
合计	222,233,466.51	429,005,878.08

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

/

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
金融机构手续费支出	18,678,864.04	10,125,330.83
支付的融资性票据款、汇票保证金	798,520.85	887,500.00
常州市英超化工有限公司借款	54,015,000.00	
归还向重庆汇邦旅业有限公司的借款本金	60,493,333.33	200,000,000.00
定期存款质押	52,251,481.68	1,452,000,000.00
支付杭州市工业资产经营投资集团有限公司	83,039,200.00	
支付江西禾益化工有限公司借款		30,000,000.00

回购股份		1,276,700.00
发行股票债券直接支付的手续费、宣传费、咨询费等费用	11,360,000.00	5,071,904.51
其他筹资费用		11,002,795.17
保函保证金	90,000,000.00	
合计	370,636,399.90	1,710,364,230.51

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

/

62、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	656,823,195.56	445,999,248.66
加：资产减值准备	19,260,451.55	8,335,804.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	280,507,208.04	192,358,467.93
无形资产摊销	39,335,083.89	18,136,669.16
长期待摊费用摊销	14,619,887.28	7,307,987.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	5,427,896.25	6,150,710.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	545,887.54	3,447,774.12
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	28,575,306.99	86,646,252.70
财务费用（收益以“-”号填列）	156,859,280.59	192,341,196.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-123,286,535.39	-204,162,980.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-34,835,667.19	-44,577,430.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-11,584,364.84	-15,717,619.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	-148,508,889.16	-162,501,589.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-562,093,014.35	219,965,496.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	15,498,378.84	-309,411,221.34
其他	5,303,340.59	11,645,262.48
经营活动产生的现金流量净额	342,447,446.19	455,964,027.92

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	3,795,327,020.18	951,436,609.63
减: 现金的期初余额	951,436,609.63	872,717,790.73
现金及现金等价物净增加额	2,843,890,410.55	78,718,818.90

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	36,973,957.16
其中:	--
莱恩医院	36,973,957.16
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,688,123.42
其中:	--
莱恩医院	3,688,123.42
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,915,325.11
其中:	--
明欣药业	3,915,325.11
取得子公司支付的现金净额	37,201,158.85

其他说明:

/

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	3,795,327,020.18	951,436,609.63
其中：库存现金	1,026,977.89	853,355.02
可随时用于支付的银行存款	3,747,293,989.70	925,507,838.69
可随时用于支付的其他货币资金	47,006,052.59	25,075,415.92
三、期末现金及现金等价物余额	3,795,327,020.18	951,436,609.63

其他说明：

/

63、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,929,708,004.26	承兑汇票保证金、保函保证金、信用保证金、定期存单质押、远期结汇保证金、履约保证金
固定资产	262,006,620.61	抵押借款
无形资产	115,679,536.24	抵押借款
应收账款	137,150,113.89	保理、质押借款
生产性生物资产	15,640,296.44	抵押借款
长期股权投资-百盛药业 50%的股权	1,009,382,220.12	质押借款
合计	3,469,566,791.56	--

其他说明：

/

64、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	17,938,570.41	6.4936	116,485,049.49
欧元	454,106.93	7.0952	3,221,979.47
港币	1,088,709.02	0.8478	912,120.41
其中：美元	149,929,640.89	6.4936	973,583,116.09
欧元	541,138.56	7.0952	3,839,486.31
其中：美元	225,000,000.00	6.4936	1,461,060,000.00
欧元	8,651,987.56	7.0952	61,387,582.13

交易性金融负债-美元	6,436,342.34	6.4936	41,795,032.63
应付账款-美元	2,904,841.56	6.4936	18,862,879.18
应付账款-欧元	198,936.86	7.0952	1,411,496.81
其他应付款-美元	3,500,000.00	6.4936	22,727,600.00
短期借款-美元	18,142,712.06	6.4936	117,811,515.03
短期借款-欧元	424,510.45	7.0952	3,011,986.54
其他货币资金-美元	243,100.69	6.4936	1,578,598.64
其他应收款-欧元	10,419.43	7.0952	73,927.94
应收利息-美元	12,747,914.21	6.4936	82,779,855.69

其他说明：

/

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

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
百盛药业	2015年01月19日	2,025,412,822.45	100.00%	原支付现金及报告期发行股份方式分步实现	2015年01月19日	获取证监会批文，交易双方签署交割协议(交割日为2015年12月31日)，交易双方股权过户完成	758,001,963.75	217,437,791.13
莱茵医院(德国)	2015年10月31日	36,973,957.16	100.00%	支付现金	2015年10月31日	对价支付完毕，股权过户	9,688,689.69	-2,501,755.20

其他说明：

/

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	百盛药业	莱茵医院	合计
--现金		36,973,957.16	36,973,957.16
--发行的权益性证券的公允价值	1,448,170,168.05		1,448,170,168.05
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	577,242,654.40		577,242,654.40
合并成本合计	2,025,412,822.45	36,973,957.16	2,062,386,779.61
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	722,643,948.09	30,555,339.83	753,199,287.92
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,302,768,874.36	6,418,617.33	1,309,187,491.69

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

注：①百盛药业合并成本公允价值确定的方法说明：

公司于2013年12月以支付现金方式购买了百盛药业28.5%股权，报告期通过发行股份方式购买了百盛药业71.5%股权，分步实现了对百盛药业100%股权的收购。对发行股份部分对应合并成本的公允价值系参照证监会计字[2007]21号《关于证券投资基金执行<企业会计准则>估值业务及份额净值计价有关事项的通知》中的估值技术，估值日（并购日2015年1月19日）非公开发行有明确锁定期的股票的初始取得成本（交易基准日经调整后确定的本次发行股票购买资产的发行价格18.64元）低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价（2015年1月19日本公司股票价格为18.63元），故采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价18.63元作为估值日本次交易发行股份购买资产合并成本公允价值的计算基础。

本次发行权益性证券的公允价值为 $77,733,235 \times 18.63 = 1,448,170,168.05$ 元。

购买日之前持有的股权于购买日的公允价值为 $1,448,170,168.05 \div 71.5\% \times 28.5\% = 577,242,654.40$ 元。

②莱茵医院的合并商誉系按并购日外币报表折算，与期末商誉金额存在差异系汇率折算差异。

大额商誉形成的主要原因：

/

其他说明：

/

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	百盛药业		莱茵医院	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值

货币资金	112,447,123.84	112,447,123.84	3,532,847.40	3,532,847.40
应收款项	189,492,657.80	189,492,657.80	14,798,333.79	14,798,333.79
存货	135,493,167.53	120,305,548.92	449,801.92	449,801.92
固定资产	125,587,555.98	103,778,477.84	43,850,158.52	17,620,706.93
无形资产	259,262,988.47	8,719,943.48	3,978.13	3,978.13
其他流动资产	7,632,889.68	7,632,889.68		
在建工程	16,115,473.91	15,934,586.55		
长期待摊费用	16,773,471.83	16,773,471.83		
递延所得税资产	8,995,748.51	8,488,738.81		
其他非流动资产	12,000.00	12,000.00		
借款			23,204,278.63	23,204,278.63
应付款项	61,260,686.83	61,260,686.83	5,195,620.17	5,195,620.17
递延所得税负债	46,697,086.17			
应付职工薪酬	216,200.00	216,200.00	2,828,495.76	2,828,495.76
应交税费	26,336,665.28	26,336,665.28	851,385.37	851,385.37
递延收益	10,559,000.00	10,559,000.00		
净资产	726,743,439.27	485,212,886.64	30,555,339.83	4,325,888.24
减：少数股东权益	4,099,491.18	3,192,198.71		
取得的净资产	722,643,948.09	482,020,687.93	30,555,339.83	4,325,888.24

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据本次交易所依据的基准日评估值基础上通过调整固定资产折旧、无形资产摊销等方式测算。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

/

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

单位：元

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

百盛药业	569,234,181.40	577,242,654.40	8,008,473.00	按购买日增持股权 时所支付的对价金 额比例推算	0.00
------	----------------	----------------	--------------	-------------------------------	------

其他说明：

/

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

/

(6) 其他说明

/

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

报告期合并范围内未发生同一控制下的企业合并。

3、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

4、其他原因的合并范围变动

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

(1) 报告期子公司颖泰生物对其子公司万全凯迪进行了注销。

(2) 报告期公由于新设而增加的子公司包括：华邦汇医、华邦国际香港、华邦生态、华邦医美、华邦医亿、颖泰作物等子公司，其中报告期尚未对华邦医亿实际出资。

5、其他

/

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
华邦制药	重庆	重庆	医药生产及销售 (制剂)	100.00%		设立
明欣药业	成都	成都市温江区	医药生产及销售 (制剂)		100.00%	非同一控制下企业合并
华邦维艾	重庆	重庆	医药生产及销售 (制剂)	100.00%		设立
鹤鸣山制药	成都	成都市崇州市	医药生产及销售 (制剂)		100.00%	非同一控制下企业合并
华邦胜凯	重庆	重庆合川	医药生产及销售 (中间体)		100.00%	设立
华邦酒店	重庆	重庆武隆	旅游服务	96.45%	3.55%	同一控制下企业合并
山水会餐饮	重庆	重庆武隆	餐饮服务		100.00%	非同一控制下企业合并
华邦国际	重庆	重庆武隆	旅游服务		100.00%	非同一控制下企业合并
大友旅游	广西	广西凭祥	旅游服务	100.00%		设立
解脱林	云南	云南丽江	旅游服务	100.00%		设立
天极旅业	重庆	重庆巴南	旅游服务	100.00%		同一控制下企业合并
华邦生态	广西	广西大新	旅游服务	100.00%		设立
汉江药业	陕西	陕西汉中	化工原料药生产 及销售	85.00%		非同一控制下企业合并
汉江投资	陕西	陕西汉中	投资		100.00%	设立
高新医药	陕西	陕西汉中	化工原料药生产 及销售		60.00%	设立
东裕生物	陕西	陕西汉中	生物资源科研开		52.00%	设立

			发：茶叶种植			
颖泰生物	北京	北京	农药研发及贸易	100.00%		非同一控制下企业合并
上虞颖泰	浙江	杭州	农药生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并
颖泰劳务	浙江	杭州	劳务派遣服务		100.00%	非同一控制下企业合并
颖泰分析	北京	北京	农药研发		100.00%	非同一控制下企业合并
南方化工	江苏	江苏盐城	农药生产及销售		80.00%	非同一控制下企业合并
万全力华	河北	河北万全	农药生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并
万全宏宇	河北	河北万全	农药生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并
颖泰作物	浙江	杭州	农业服务		100.00%	非同一控制下企业合并
杭州颖泰	浙江	杭州	农药生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并
绩溪庆丰	安徽绩溪	安徽绩溪	农药生产及销售		72.50%	非同一控制下企业合并
庆丰进出口	浙江	杭州	进出口贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
杭州危转站	浙江	杭州	危险品储运		100.00%	非同一控制下企业合并
华邦香港	香港	香港	投资及贸易		100.00%	设立
NUL(美国颖泰)	美国	美国	投资及贸易		100.00%	设立
颖泰香港	香港	香港	投资及贸易		100.00%	设立
Proventis	香港	香港	贸易及服务		100.00%	非同一控制下企业合并
PLDAL	巴西	巴西	贸易及服务		100.00%	设立
凯盛新材	山东	山东淄博	化工产品生产及销售	100.00%		非同一控制下企业合并
山东福尔	山东	山东龙口市	化工产品生产及销售	100.00%		非同一控制下企业合并
博瑞特	山东	山东龙口市	农药制造与销售		100.00%	非同一控制下企业合并
福尔国际	山东	山东龙口市	化工产品销售		100.00%	非同一控制下企

						业合并
百盛药业	西藏林芝	西藏林芝		100.00%		非同一控制下企业合并
百盛药研	西藏林芝	西藏林芝	药物研发		100.00%	非同一控制下企业合并
思百得	辽宁沈阳	辽宁沈阳	药物研发		100.00%	非同一控制下企业合并
万鑫药业	辽宁沈阳	辽宁沈阳	医药销售		100.00%	非同一控制下企业合并
新马药业	辽宁沈阳	辽宁沈阳	药品生产		100.00%	非同一控制下企业合并
天津允公	天津市	天津市	药物研发		100.00%	非同一控制下企业合并
通辽华邦药业	内蒙通辽	内蒙通辽	药品生产		90.00%	非同一控制下企业合并
华邦汇医	北京	北京	投资	100.00%		设立
华邦医美	重庆	重庆	医疗健康		70.00%	设立
华邦医亿	重庆	重庆	医疗健康		100.00%	设立
华邦香港国际	香港	香港	投资	100.00%		设立
RTK Beteiligungs GmbH	德国	德国	投资		100.00%	设立
RTK GmbH & Co. Porten KG (莱茵医院)	德国	德国	医疗服务		100.00%	非同一控制下企业合并
RTK Verwaltungs GmbH	德国	德国	投资		100.00%	设立
玛恩美容医院	重庆	重庆	医疗服务		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

/

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

/

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

/

确定公司是代理人还是委托人的依据：

/

其他说明：

/

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
汉江药业	15.00%	7,457,405.20	2,624,847.07	85,793,631.24
颖泰生物	25.45%	7,593,877.16	13,592,000.00	785,990,375.20

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

/

其他说明：

/

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
汉江药业	328,111,929.89	260,331,378.88	588,443,308.77	110,756,466.54	22,153,756.52	132,910,223.06	357,736,764.54	259,815,895.90	617,552,660.44	162,580,716.32	30,792,521.05	193,373,237.37
颖泰生物	5,162,997,298.62	3,595,902,065.50	8,758,899,364.12	3,547,317,924.82	2,288,384,248.45	5,835,702,173.27	3,913,550,364.61	3,005,614,796.96	6,919,165,161.57	2,690,387,997.91	2,584,800,147.69	5,275,188,145.60

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
汉江药业	272,511,822.59	48,219,162.91	48,219,162.91	16,054,070.72	266,554,689.21	48,940,211.49	48,940,211.49	28,207,762.28
颖泰生物	3,333,121,675.28	190,505,268.23	145,841,006.78	17,235,956.41	3,225,900,157.09	176,437,746.77	158,345,091.92	367,042,463.86

其他说明：

/

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

/

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

/

其他说明：

/

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

/

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

/

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
(美国) Albaugh,LLC.	美国、阿根廷等	美国爱荷华州	农化产品生产及销售		20.00%	权益法核算
江西禾益	江西	江西九江	农药生产及销售		33.32%	权益法核算
玉龙雪山	云南丽江	云南丽江	旅游服务	20.21%		权益法核算
秦岭旅游	陕西	陕西眉县	旅游索道运输	25.00%		权益法核算
信华乐康	贵阳	贵阳	非金融项目投资	38.33%		权益法核算
龙建生物	云南丽江	云南丽江	生物产品研发及保健品销售	44.74%		权益法核算
汉王药业	陕西	陕西汉中	医药生产及销售		34.22%	权益法核算
科易小贷	重庆	重庆	小额贷款	10.00%		权益法核算
乾佑咨询	重庆	重庆	咨询服务	10.00%		权益法核算
植恩医院	重庆	重庆	医疗服务	30.00%		权益法核算
欧莱特	山东	山东东营	化工产品生产及销售		30.00%	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

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

颖泰生物对内蒙颖泰和宁夏颖泰的参股投资比例超过20%，因修改投资协议后，按资金占用利息计算资金成本，计划按约定时间收回资金成本，故作为债权性投资按实际利率法计算以长期应收款列示，不作为联营投资列示。

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

/

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额											期初余额/上期发生额									
	(美国) Albaugh, LLC	江西禾益	玉龙雪山	秦岭旅游	信华乐康	龙建生物	汉王药业	科易小贷	乾佑咨询	植恩医院	欧莱特	(美国) Albaugh, LLC	江西禾益	玉龙雪山	秦岭旅游	信华乐康	龙建生物	汉王药业	太白山运输	百盛药业	云涛生物
流动资产	3,831,500	238,694	1,587,460	55,997	16,237	32,236	290,505	92,494	188,925	19,490	102,709	5,348	217,894	1,451	31,918	19,784	39,604	332,660	45,253	429,878	106,012
	3,224,800	579,080	2,110,871	10,403	63,611	25,799	672,230	93,400	551,608	80,608	455,000	9,685	225,303	5,153	26,304	37,047	26,317	317,707	220,247	441,333	
非流动资产	2,306,438	197,894	1,332,770	317,045	84,091	84,013	116,835	1,232,858	159,902	66,034	19,674	256,783	175,817	1,314	224,058	84,279	81,956	48,545	153,707	235,330	
	4,387,200	750,827	6,067,714	062,145	70,505	71,013	879,920	8,805	38,038	14,200	95,705	835,000	443,010	8,758	293,405	37,755	13,207	92,300	218,515	612,070	
资产合计	6,138,367	436,589	2,920,238	373,042	100,328	32,914	407,341	1,325,350	189,085	85,524	122,383	5,605	393,711	2,766	255,063	104,170	40,460	414,603	93,987	583,343	
	7,612,000	329,906	8,117,642	772,167	634,160	39,500	552,150	3,298,710	453,988	94,808	850,750	3,520	668,313	3,912	119,792	874,829	730,920	63,007	438,750	053,400	
流动	3,017,450	66,172	230,629	79,084	244,432	-74,534	170,024	18,279	18,954	43,041	22,363	4,029	49,420	242,190	36,709	129,021	1,528	188,446	21,720	87,813	
	7,450,000	66,172	230,629	79,084	244,432	-74,534	170,024	18,279	18,954	43,041	22,363	4,029	49,420	242,190	36,709	129,021	1,528	188,446	21,720	87,813	

负债	2,541.60	00.66	163.92	07.67	76	1	967.38	95.52	39.09	15.37	13.18	8,356.00	22.28	857.94	91.59	55	5.03	461.55	82.76	52.11	799.90
非流动负债	1,823.23	15,800.9	342,471.734	995,451.00			27,128.0	9,750.44		16,636.1		118,145.652	17,582.3	342,521.000				20,013.7	4,375.04	10,559.0	96,666.67
负债合计	4,840.68	81,973.7	573,100.898	80,080.258.6	244,432.76	-74,534.61	197,153.032	28,030.43.8	18,954.439.0	59,677.602.3	22,363.113.1	4,147.654.00	67,003.155.6	584,711.857.94	36,709.991.5	129,021.55	1,528.835.03	208,460.211.55	26,095.522.8	98,372.552.1	130,044.466.57
少数股东权益			1,855.50				1,925.70							1,735.53				2,353.98		3,192.19	
归属于母公司股东权益	1,297.68	354,615.629	491,633.361	292,962.513.90	100,659.513.22	32,989.174.11	208,262.819.47	1,297.32	170,131.014.89	25,846,992.58	100,020.737.57	1,457.83	326,708.512.71	446,192.174.69	219,268.128.14	103,934.853.24	38,888.247.89	203,789.530.60	67,703.240.27	482,020.687.93	211,348.586.80
按持股比例计算的净资产份额	259,536.204	118,154.381	99,359.102.3	73,240.628.4	38,582.791.4	14,759.356.5	71,267.536.8	129,732.325.49	17,013.101.49	7,754.097.77	30,006.221.2	291,567.902	108,856.009	90,175.438.5	54,817.032.0	39,838.229.2	17,398.602.1	69,736.777.3	16,925.810.0	137,375.896.06	63,404.576.05
调整事项												1,031.26	31,220.3	1,735.53	21,392.1						
--商誉	1,094.39	31,220.3	2,960.57	26,688.846.1			1,302.81			786,935.20	14,942.79	1,031.26	31,220.3	2,960.57	21,392.1	103,934.853.24		1,302.81	5,296.66	431,858.285.34	61,279.810.38
--内部交易未实现利润	-3,188.29											-1,818.83	-1,013.66	90,175.4	54,817.0	39,838.2					
--其他		123,767.9	-4,229.39	80,148.4	7,802.51		1,280.01					1,321.01	139,062.350	93,136.0	76,209.2	7,802.51					

		92	5.07	4								8.74	72	7	0						
对联营企业权益投资的账面价值	1,350,745.48	149,476.57	100,920.87	99,849.31	38,590.53	14,759.30	72,571.65	129,732.49	17,013.19	34,325.55	45,003.76	1,321.01	139,062.67	93,136.07	76,209.07	39,846.06	17,398.61	71,039.59	22,222.48	569,234.40	124,684,386.43
营业收入	6,752,950.00	344,443.80	865,605.739	48,258.625.4	919,504.76	4,141.910.07	414,544.337.66	166,392.989.79	108,141.923.15	13,737.852.84	3,969.392.97	7,343.228.33	380,854.117.96	817,410.322.54	12,344.410.0	710,300.00	9,174.993.09	347,934.949.38	17,518.211.16	689,661.385.41	191,831,609.46
净利润	12,719,807.10	28,277.719.50	271,232.613.74	5,670.551.73	-3,275.340.02	-5,899.073.78	85,405.753.76	97,569.947.27	86,868.700.87	-26,975.924.80	12,546.85	15,774.782.00	39,454.951.85	261,230.438.35	5,775.572.25	-3,413.377.56	1,022.996.54	66,090.767.40	1,547.398.49	189,097.670.71	13,789,107.70
其他综合收益	-159,517,858.50											-89,839.158.00									
综合收益总额	-146,798,051.40	28,277.719.50	271,232.613.74	5,670.551.73	-3,275.340.02	-5,617.142.51	85,405.753.76	97,569.947.27	86,868.700.87	-26,975.924.80	12,546.85	-74,064.376.00	39,454.951.85	261,230.438.35	5,775.572.25	-3,413.377.56	1,022.996.54	66,090.767.40	1,547.398.49	189,097.670.71	13,789,107.70
本年度收到的来自联营企业的股利	8,117,000.00		3,529,978.233				27,853,800.00						6,740,989.60	917,437.69				6,963,450.00			

其他说明

/

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
投资账面价值合计	5,675,395.65	5,604,763.79
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	70,631.86	316,991.13
--综合收益总额	70,631.86	316,991.13

其他说明

/

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

/

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

/

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

/

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

/

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

/

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

/

其他说明

/

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

/

6、其他

/

十、与金融工具相关的风险

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

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

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

① 汇率风险

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

于2015年12月31日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	2015年12月31日
货币资金	
其中：美元	116,485,049.49
欧元	3,221,979.47
港币	912,120.41
其他货币资金-美元	1,578,598.64
其他应收款-欧元	73,927.94
应收利息-美元	82,779,855.69
应收账款	
其中：美元	973,583,116.09

欧元	3,839,486.31
外币金融资产合计	1,182,474,134.04
短期借款-美元	117,811,515.03
短期借款-欧元	3,011,986.54
交易性金融负债-美元	41,795,032.63
应付账款-美元	18,862,879.18
应付账款-欧元	1,411,496.81
其他应付款-美元	22,727,600.00
长期借款-美元	1,461,060,000.00
长期借款-欧元	61,387,582.13
外币金融负债合计	1,728,068,092.32

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。于2015年12月31日，对于本集团各类外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对各类外币升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少利润总额约65,382,224.53元。

②利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2015年12月31日，本集团的带息债务主要为美元计价的浮动利率借款合同，为了规避利率变动风险，本集团使用衍生工具对利率进行套期。

2015年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，而其他因素保持不变，本集团的利润总额会减少或增加约25,184,729.15元。

(2)信用风险

于2015年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

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

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款前五名金额合计：554,478,514.98元。

(3)流动风险

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

于2015年12月31日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合 计
短期借款	2,521,683,501.58				2,521,683,501.58
交易性金融负债	30,894,542.77	11,127,016.92			42,021,559.69
应付票据	694,875,668.40				694,875,668.40
应付账款	484,022,660.59				484,022,660.59
其它应付款	292,335,924.84				292,335,924.84
应付利息	58,978,715.87				58,978,715.87
应付职工薪酬	58,163,945.15				58,163,945.15
一年内到期的非流动负债	238,660,000.00				238,660,000.00
长期借款		1,645,895,708.00	45,385,834.62	379,966,039.51	2,071,247,582.13
应付债券				1,486,937,761.50	1,486,937,761.50
长期应付款				6,834,228.98	6,834,228.98
合 计	4,379,614,959.20	1,657,022,724.92	45,385,834.62	1,873,738,029.99	7,955,761,548.73

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		42,021,559.69		42,021,559.69
持续以公允价值计量的负债总额		42,021,559.69		42,021,559.69
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

/

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

/

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

/

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

/

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

/

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

/

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

/

9、其他

/

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
西藏汇邦科技有限公司	西藏拉萨	旅游；信息技术	36000000	12.29%	12.29%

本企业的母公司情况的说明

截止2015年12月31日，张松山先生持有西藏汇邦科技有限公司(以下简称汇邦科技)9.78%股权，张松山先生之子张一卓持有汇邦科技16.47%股权，张松山先生之子张皓博持有汇邦科技13.87%股权，张松山先生之女张淇媛持有汇邦科技11.70%股权。张松山先生及其子女合计持有汇邦科技51.82%股权。

张松山先生持有本公司股份156,4115,583股，占总股本的7.67%，张松山先生通过直接持有和受托管理同时持有汇邦科技51.82%的股份，其控制的汇邦科技持有本公司股份250,166,705股，占公司总股本的12.29%。

本企业最终控制方是张松山。

其他说明：

/

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
江西禾益化工有限公司	子公司颖泰生物的联营企业
(美国)Albaugh,LLC.	子公司颖泰生物的联营企业
陕西汉王药业有限公司	子公司汉江药业的联营企业
汉中金汉江医药化工有限公司	子公司汉江药业的联营企业

其他说明

/

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张松山	董事长兼总经理
李生学	董事（报告期离任）
蒋康伟	董事
王 榕	董事
吕立明	董事
于俊田	董事
王加荣	董事
董晓明	董事
彭云辉	董事;董事会秘书
王 剑	财务总监
盘莉红	独立董事
武文生	独立董事
郝 颖	独立董事
高 闯	独立董事

肖建东	监事
吴治淳	监事（报告期卸任）
边 强	监事
王文星	监事
武隆县芙蓉江旅游开发有限责任公司	西藏汇邦科技有限公司参股的联营公司
重庆市武隆旅游股份有限公司	西藏汇邦科技有限公司参股的联营公司
丽江山峰旅游商贸投资有限公司	西藏汇邦科技有限公司参股的联营公司、实际控制人张松山先生出任董事之关联公司
丽江龙德旅游发展有限公司	实际控制人张松山先生出任董事企业之关联公司
丽江摩西风情园有限责任公司	实际控制人张松山先生出任董事企业之关联公司
湖南里耶旅游发展有限公司	实际控制人及其关联方控制的企业
广西大美大新旅游有限公司	实际控制人及其关联方控制的企业
芝仕联合(北京)餐饮管理有限公司	华邦酒店参股公司
DAICOMPANYLTD	颖泰生物参股公司(美国)Albaugh,LLC. 下属子公司
新沂中凯农用化工有限公司	潜在关联方(山东福尔拟与其联营投资新沂化工项目)
SWISS BIOLOGICAL MEDICINE GROUP LTD（瑞士生物医药集团有限公司，简称瑞士生物）	潜在关联方（报表日后被子公司百盛药业收购为控股子公司）
河北生命原点生物科技有限公司	潜在关联方（报表日后公司通过增资和收购股权方式取得该公司 30% 股权，成为本公司联营企业）
莱茵健康科技股份有限公司	实际控制人张松山之子张一卓控制的企业
重庆市莱康汇贤医疗信息服务有限责任公司	实际控制人张松山之子张一卓控制的企业
沈阳瑞亚生物科技有限公司	董事董晓明控制的企业
北京鸿泰嘉业投资中心	董事王榕、蒋康伟、彭云辉参股合伙企业
重庆元和新信企业管理中心	董事王加荣、监事边强参股合伙企业
内蒙古紫光颖泰化工科技有限公司	子公司颖泰生物投资企业
宁夏颖泰嘉和化工科技有限公司	子公司颖泰生物投资企业
浙江云涛生物技术股份有限公司	历史关联方，本公司原参股联营公司
河北万全凯迪进出有限公司	历史关联方，原颖泰生物下属子公司，报告期已注销
ALBAUGH EUROPE SARL	子公司颖泰生物参股参股公司 Albaugh,LLC 下属子公司

其他说明

/

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江西禾益化工有限公司	采购商品(颖泰生物)	95,396,026.67		否	137,567,848.27
新沂中凯农用化工有限公司	采购货物(颖泰生物)	10,015,016.85		否	11,311,946.90
新沂中凯农用化工有限公司	采购货物(山东福尔)	727,876.10		否	
新沂中凯农用化工有限公司	委托加工(上虞颖泰)			否	327,025.98
汉中金汉江医药化工有限公司	采购化工原料(汉江药业)	8,718,511.22		否	14,250,345.42
陕西汉王药业有限公司	委托加工(汉江药业)	435,521.99		否	378,782.50

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西禾益化工有限公司	销售产品(颖泰生物)	1,177,212.39	105,231.51
江西禾益化工有限公司	技术服务(颖泰生物)	943,396.23	155,094.34
(美国)Albaugh,LLC.	销售产品(颖泰生物、杭州颖泰)	435,743,541.51	251,660,857.66
ALBAUGH EUROPE S?RL (颖泰生物)	销售产品(颖泰生物)	73,238,787.00	
DAICOMPANYLTD	销售产品(杭州颖泰)	180,869,978.64	13,302,438.85
新沂中凯农用化工有限公司	销售产品(山东福尔)	2,472,444.45	10,472,136.75
汉中金汉江医药化工有限公司	厂房及设备租赁、动力及三废处理等综合服务(汉江药业)	864,012.77	901,226.96
西藏汇邦科技有限公司	会务住宿/餐饮等服务(华邦酒店)	8,789.00	3,520.00
江西禾益化工股份有限公司	销售产品(山东福尔)	62,628.21	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

/

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

/

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

/

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
/			

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
/			

关联租赁情况说明

/

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
西藏汇邦科技有限公司	79,000,000.00	2015年05月31日	2016年05月31日	否
西藏汇邦科技有限公司	40,000,000.00	2014年11月07日	2015年05月06日	是
西藏汇邦科技有限公司	30,000,000.00	2015年05月31日	2016年05月31日	否

关联担保情况说明

/

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
西藏汇邦科技有限公司	60,000,000.00	2015年05月08日	2015年06月17日	
拆出				
芝仕联合(北京)餐饮管理有限公司	1,379,250.00			报告期芝仕联合(北京)餐饮管理有限公司因周转需要临时向华邦酒店的多笔零星借款, 约定年利率10%, 借款期限1年

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
/			

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	7,376,700.00	4,706,300.00

(8) 其他关联交易**①向大股东西藏汇邦科技有限公司收购植恩医院股权**

报告期公司以自筹资金3762.68万元的价格受让西藏汇邦科技有限公司（以下简称“汇邦科技”）持有的重庆植恩医院管理有限责任公司（以下简称“植恩医院”）的30%股权。汇邦科技于2015年4月24日以3,685.29万元的价格收购植恩医院30%的股权，至2015年9月6日，汇邦科技的资金成本为77.39万元（公司按年资金成本5.6%计算）。经股权转让双方协商确认，植恩医院30%的股权受让价格以当时汇邦科技收购的价格为基础再加上资金成本，定价为3762.68万元。

②全资子公司华邦汇医与部分董监事高管人员参股的合伙企业共同参与控股子公司颖泰生物定向增发

报告期子公司颖泰生物挂牌新三板后实施定向增发，全资子公司华邦汇医与部分董监事

高管人员（通过参股的合伙企业）共同参与颖泰生物的定向增发，构成关联交易。增发价格 4.6 元，其中华邦汇医出资 28,046.2 万元购买颖泰生物定向发行的 6097 万股。

③子公司颖泰生物向境外联营企业支付质量赔款

子公司颖泰生物联营企业 Albaugh,LLC 亦为颖泰生物客户，2015 年度颖泰生物与 Albaugh,LLC 及关联公司销售产品过程中，按照合同条款约定，支付的产品质量赔款为 144 万美元。

除上述关联交易情况外，公司及其控股子公司不存在其他重要关联交易事项。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	(美国)Albaugh,LLC.(颖泰生物)	203,754,132.30		85,723,927.01	
应收账款	DAICOMPANYLTD(颖泰生物)	125,042,330.57		15,563,853.46	
应收账款	ALBAUGH EUROPE SÀRL(颖泰生物)	56,104,704.00			
应收账款	重庆汇邦旅业有限公司(华邦酒店)			2,350.00	
应收账款	新沂中凯(山东福尔)	5,169.65		514,686.39	
预付账款	新沂中凯(颖泰生物)	1,417,969.04			
其他应收款	(美国)Albaugh,LLC.(颖泰生物)			13,584,180.00	
其他应收款	西藏汇邦科技有限公司(华邦制药)	1,923.15		10,333.10	
其他应收款	汉中汉江万全医药化工有限公司(汉江药业)	32,013.96	32,013.96	32,013.96	32,013.96
其他应收款	芝仕联合(北京)餐饮管理有限公司	1,397,929.72			
应收股利	汉王药业(汉江药)			3,963,450.00	

	业)				
应收股利	玉龙雪山(本公司)			917,437.69	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	陕西汉王药业有限公司(汉江药业)	378,194.57	
应付账款	汉中金汉江医药化工有限公司(汉江药业)	1,471,882.68	4,851,266.23
应付账款	新沂中凯(颖泰生物)	2,620.40	2,620.40
其他应付款	汉中金汉江医药化工有限公司(汉江药业)	5,000.00	5,000.00
其他应付款	汉中汉江万全医药化工有限公司(汉江药业)	5,000.00	5,000.00
应付账款	江西禾益化工有限公司(颖泰生物)	7,984,529.00	21,198,606.83
其他应付款	丽江摩西风情园有限责任公司(丽江解脱林)	7,592,336.24	5,157,613.32
预收账款	江西禾益化工股份有限公司(山东福尔)	1,132,075.48	

7、关联方承诺

/

8、其他

/

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	详见说明
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	/

其他说明

(1) 限制性股票激励

① 限制性股票激励计划实施情况

根据公司2013年4月26日第四届董事会第35次会议决议、2013年6月17日第四届董事会第36次会议决议、2013年7月10日第四届董事会第37次会议决议和2013年7月4日2013年第三次临时股东大会决议，公司于2013年7月10日授予激励对象蒋康伟、王榕、彭云辉、吕立明、陈志、王剑等103人限制性股票1,273万股，限制性股票来源为本公司向激励对象定向发行的A股股票。授予价格为每股人民币7.51元。上述激励对象中102人有效认购1,268万股限制性股票。

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

具体考核条件详本公司公告的限制性股票计划实施考核管理办法。

② 股份支付对公司财务状况和经营成果的影响

公司发行在外的限制性股票总额	12,680,000
授予价格(元/股)	7.51
授予日市场价(元/股)	13.87
应摊销的股份支付费用总额	33,772,600.00

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

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

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

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

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

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

授予限制性股票总费用(万元)	2013年(万元)	2013年调整(万元)	2014年(万元)	2015年(万元)	2016年(万元)
3331.98	985.03	-13.20	1,443.86	694.16	222.13

注：因上述回购注销股票2013年度应调整的股权激励费用调整于2014年度。

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

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

(2) 股票期权

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

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

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

股票期权登记完成时间：2015年9月16日。

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

期权份额(万份)	期权成本(万元)	2015年(万元)	2016年(万元)	2017年(万元)	2018年(万元)	2019年(万元)
5287.7	7829.81	579.99	1739.96	1739.96	1739.96	289.99

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按授予日公司股票收盘价，参照布莱克-斯科尔斯期权定价模型(B-S 模型)计算确定
可行权权益工具数量的确定依据	按实际符合激励条件的激励对象已获授权的限制性股票数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	36,898,300.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,741,400.00

其他说明

/

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

/

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2012年1月5日，公司与中国银行重庆九龙坡支行签订渝中银九司备用证字(华邦)2011001号《开立保函/信用证合同》和渝中银九司质总(华邦)字2011001号《保证金质押总协议》，根据上述合同和协议，公司可以在中国银行重庆九龙坡支行的5,120.00万元保证金存款作质押，向该行申请开立800万美元的保函(备用信用证)用于投资巴西CCAB.AGROS.A.公司。截止报告期末，该项保证金余额为3522.794万元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2015年12月31日，本集团已背书转让未到期的银行承兑汇票金额合计373,690,721.15元；本集团应收商业承兑汇票 6,202,062.80元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

/

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影	无法估计影响数的原因
----	----	--------------	------------

		响数	
股票和债券的发行	无		
重要的对外投资	报表日后公司向河北生命原点生物科技有限公司出资人民币 1.03 亿元通过增资和受让股权的方式取得该公司 30% 的股权；报表日后子公司百盛药业出资 2.0952 亿元人民币完成对 SWISS BIOLOGICAL MEDICINE GROUP LTD 69.84% 的股份收购		
重要的债务重组	无		
自然灾害	无		
外汇汇率重要变动	无		

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	406,975,537.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	406,975,537.00

3、销售退回

/

4、其他资产负债表日后事项说明

/

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
/		

2、债务重组

/

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

/

(2) 其他资产置换

/

4、年金计划

/

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

/

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

/

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	农化事业部	医药事业部	原料药事业	旅游事业部	其他事业部	集团本部	分部间抵销	合计

			部					
一、对外营业收入	4,126,671,761.67	1,709,021,204.09	272,345,341.40	55,224,469.96	9,688,689.69	1,354,231.26		6,174,305,698.07
二、分部间交易收入	23,751,555.58	5,135,736.48	166,481.19			5,356,382.40	-34,410,155.65	
三、对外营业成本	3,237,328,580.65	529,787,216.37	211,967,590.21	44,832,345.69	12,020,190.49	4,468,258.95		4,040,404,182.36
四、分部间营业成本	23,751,555.58	10,028,600.07					-33,780,155.65	
五、投资收益	5,761,453.14	1,054,070.78	38,710,139.12	834,838.36	97,406.14	381,279,209.06	-304,450,581.21	123,286,535.39
六、利润总额	381,197,566.24	413,770,063.84	50,736,784.11	-9,063,005.70	-3,993,016.56	229,114,758.60	-304,450,581.21	757,312,569.32
七、净利润	303,840,647.81	362,959,765.05	48,219,162.91	-9,552,130.49	-3,993,016.56	259,799,348.05	-304,450,581.21	656,823,195.56
八、资产总额	10,637,553,752.08	2,014,994,855.84	588,443,308.77	324,565,487.42	378,923,641.27	12,455,309,555.73	-6,689,393,350.70	19,710,397,250.41
九、负债总额	6,572,248,804.97	436,315,014.85	132,910,223.06	79,465,717.54	72,859,206.08	4,521,488,174.01	-2,515,301,405.20	9,299,985,735.31

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

/

(4) 其他说明

/

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

/

8、其他

/

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,422,052,856.55	99.91%			2,422,052,856.55	1,908,347,895.70	99.61%			1,908,347,895.70
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,177,403.60	0.05%	99,472.60	8.45%	1,077,931.00	6,658,552.38	0.35%	443,620.00	6.66%	6,214,932.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	879,462.53	0.04%			879,462.53	811,046.51	0.04%			811,046.51
合计	2,424,109,722.68	100.00%	99,472.60	0.00%	2,424,010,250.08	1,915,817,494.59	100.00%	443,620.00	0.02%	1,915,373,874.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
颖泰生物	1,960,384,662.11			存在控制关系控股子公司
解脱林	6,450,106.67			存在控制关系控股子公司
华邦香港	15,549,867.47			存在控制关系控股子公司
华邦制药	34,169,557.61			存在控制关系控股子公司
华邦酒店	43,435,363.55			存在控制关系控股子公司
杭州颖泰	1,600,000.00			存在控制关系控股子公司

				司
山东福尔	347,071,299.14			存在控制关系控股子公司
明欣药业	13,392,000.00			存在控制关系控股子公司
合计	2,422,052,856.55		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-6 月	967,677.60		0.00%
7-12 月			
1 年以内小计	967,677.60		
1 至 2 年	114,726.00	11,472.60	10.00%
2 至 3 年	10,000.00	3,000.00	30.00%
3 年以上	85,000.00	85,000.00	100.00%
合计	1,177,403.60	99,472.60	

确定该组合依据的说明：

/

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-344,147.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

/

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

/	
---	--

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

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

其他应收款核销说明:

/

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借 款	2,422,932,319.08	1,906,747,895.70
保证金/押金	85,000.00	3,656,400.00
员工备用金	510,001.10	639,574.90
其 他	582,402.50	4,773,623.99
合计	2,424,109,722.68	1,915,817,494.59

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京颖泰嘉和生物科技股份有限公司	借款	1,960,384,662.11	1 年以内	80.87%	
山东福尔有限公司	借款	347,071,299.14	1 年以内、1-2 年	14.32%	
重庆华邦酒店旅业有限公司	借款	43,435,363.55	1 年以内、1-2 年	1.79%	
重庆华邦制药有限公司	借款	34,169,557.61	1 年以内	1.41%	
华邦香港控股有限公司	借款	14,285,920.00	2-3 年	0.59%	
合计	--	2,399,346,802.41	--	98.98%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

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

/				
---	--	--	--	--

/

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

/

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

/

其他说明：

/

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,629,521,405.57		6,629,521,405.57	4,287,186,210.34		4,287,186,210.34
对联营、合营企业投资	434,960,650.04		434,960,650.04	942,730,905.05		942,730,905.05
合计	7,064,482,055.61		7,064,482,055.61	5,229,917,115.39		5,229,917,115.39

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
华邦酒店	163,193,100.00	55,500.00		163,248,600.00		
汉江药业	152,136,582.52	624,601.01		152,761,183.53		
解脱林	18,000,000.00			18,000,000.00		
颖泰生物	1,885,291,406.19	4,587,376.68		1,889,878,782.87		
华邦制药	456,739,100.00	3,206,649.29		459,945,749.29		
百盛药业		2,018,764,440.23		2,018,764,440.23		
华邦生态		5,000,000.00		5,000,000.00		
华邦汇医		308,000,000.00		308,000,000.00		
大友旅游	38,000,000.00			38,000,000.00		
华邦维艾		1,010,968.47		1,010,968.47		
凯盛新材	561,684,475.11	460,566.22		562,145,041.33		

山东福尔	995,152,855.40	625,093.33		995,777,948.73		
天极旅业	16,988,691.12			16,988,691.12		
合计	4,287,186,210.34	2,342,335,195.23		6,629,521,405.57		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
玉龙雪山	93,136,01 5.07			9,156,408 .80		1,865,279 .33	-3,529,78 2.33			100,627,9 20.87	
云涛生物	124,684,3 86.43			690,802.0 4					-125,375, 188.47		
信华乐康	39,846,03 1.76			-1,255,43 7.83						38,590,59 3.93	
龙健生物	17,398,60 2.11			-2,639,24 5.61						14,759,35 6.50	
百盛药业	569,234,1 81.40								-569,234, 181.40		
秦岭旅游	76,209,20 9.00	22,222,47 9.28		1,417,637 .93						99,849,32 6.21	
太白山运 输	22,222,47 9.28								-22,222,4 79.28		
植恩医院		37,626,80 0.00		-3,238,77 4.45						34,388,02 5.55	
科易小贷				19,732,32 5.49					110,000,0 00.00	129,732,3 25.49	
乾佑咨询				16,903,10 1.49					110,000.0 0	17,013,10 1.49	
小计	942,730,9 05.05	59,849,27 9.28		40,766,81 7.86		1,865,279 .33	-3,529,78 2.33		-606,721, 849.15	434,960,6 50.04	
合计	942,730,9 05.05	59,849,27 9.28		40,766,81 7.86		1,865,279 .33	-3,529,78 2.33		-606,721, 849.15	434,960,6 50.04	

(3) 其他说明

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

3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	6,710,613.66	4,468,258.95	9,206,014.33	4,862,930.49
合计	6,710,613.66	4,468,258.95	9,206,014.33	4,862,930.49

其他说明：

/

4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	312,459,054.21	135,880,600.00
权益法核算的长期股权投资收益	40,766,817.86	66,613,123.18
处置长期股权投资产生的投资收益	20,399,654.62	-993,506.44
购买理财产品投资收益	7,653,682.37	7,732,148.24
合计	381,279,209.06	209,232,364.98

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	11,088,159.09	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	21,860,934.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,911,065.08	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保	-30,766,492.86	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,311,386.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	13,768,776.68	
减：所得税影响额	2,203,169.16	
少数股东权益影响额	-3,445,155.41	
合计	-1,206,957.57	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.01%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.02%	0.34	0.34

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

/

第十一节 备查文件目录

- (一) 经法定代表人签字、公司盖章的年度报告全文和摘要；
- (二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (四) 其他备查文件。

文件存放地：公司董事会办公室。

华邦生命健康股份有限公司

法定代表人：张松山

2016 年 4 月 20 日