

# 华邦生命健康股份有限公司 2020 年第三季度报告正文

## 第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

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：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	29,594,788,805.92	26,636,399,413.94	11.11%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,534,862,231.36	9,340,773,415.18	2.08%	
	本报告期	本报告期 比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比 上年同期增减
营业收入（元）	2,709,424,263.42	9.58%	7,887,624,026.14	5.25%
归属于上市公司股东的净利润（元）	196,460,525.36	-6.81%	513,917,103.82	1.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	177,583,990.75	25.76%	470,660,498.31	13.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,074,579,834.44	85.52%	1,653,467,630.05	28.68%
基本每股收益（元/股）	0.10	-9.09%	0.26	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.10	-9.09%	0.26	0.00%
加权平均净资产收益率	2.07%	-0.23%	5.40%	-0.13%

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	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）	3,158,736.60	
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）	66,388,288.80	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	337,831.48	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融 资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价 值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融 负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,003,554.23	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,062,574.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-797,246.75	
减：所得税影响额	9,476,429.50	
少数股东权益影响额（税后）	9,295,554.83	

合计	43,256,605.51	--
----	---------------	----

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。

## 二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

### 1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东总数及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	94,155	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有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	18.71%	370,449,804	0	质押	212,270,000
张松山	境内自然人	5.91%	117,095,583	87,821,687	质押	54,620,000
董晓明	境内自然人	3.96%	78,387,988	0	质押	0
李生学	境内自然人	3.80%	75,223,589	0	质押	0
张一卓	境内自然人	3.78%	74,861,821	0	质押	42,930,000
于俊田	境内自然人	2.08%	41,145,600	33,000,000	质押	21,100,000
王加荣	境内自然人	1.37%	27,180,308	27,180,308	质押	20,880,000
王榕	境内自然人	1.07%	21,207,776	15,905,832	质押	0
肖建东	境内自然人	0.95%	18,869,781	0	质押	0
杨维虎	境内自然人	0.85%	16,867,052	0	质押	0
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
西藏汇邦科技有限公司	370,449,804	人民币普通股	370,449,804			
董晓明	78,387,988	人民币普通股	78,387,988			
李生学	75,223,589	人民币普通股	75,223,589			
张一卓	74,861,821	人民币普通股	74,861,821			
张松山	29,273,896	人民币普通股	29,273,896			

肖建东	18,869,781	人民币普通股	18,869,781
杨维虎	16,867,052	人民币普通股	16,867,052
西安投资控股有限公司	15,625,000	人民币普通股	15,625,000
香港中央结算有限公司	14,626,502	人民币普通股	14,626,502
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
上述股东关联关系或一致行动的说明	西藏汇邦科技有限公司为公司控股股东，张松山先生为西藏汇邦科技有限公司的实际控制人，张一卓先生为张松山先生之子，除此之外，公司未知其他上述股东是否存在关联关系或是否存在一致行动。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	<p>截止报告期末：</p> <p>1、西藏汇邦科技有限公司普通证券账户持有公司股份 317,949,804 股，通过信用交易担保证券账户参与融资融券业务持有公司股份 52,500,000 股，实际合计持有公司股份 370,449,804 股；</p> <p>2、李生学普通证券账户持有公司股份 66,543,489 股，通过信用交易担保证券账户参与融资融券业务持有公司股份 8,680,100 股，实际合计持有公司股份 75,223,589 股；</p> <p>3、张一卓普通证券账户持有公司股份 51,861,821 股，通过信用交易担保证券账户参与融资融券业务持有公司股份 23,000,000 股，实际合计持有公司股份 74,861,821 股；</p> <p>4、肖建东普通证券账户持有公司股份 8,972 股，通过信用交易担保证券账户参与融资融券业务持有公司股份 18,860,809 股，实际合计持有公司股份 18,869,781 股；</p> <p>5、杨维虎普通证券账户持有公司股份 12,308,834 股，通过信用交易担保证券账户参与融资融券业务持有公司股份 4,558,218 股，实际合计持有公司股份 16,867,052 股。</p>		

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、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用  不适用

### 第三节 重要事项

#### 一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

资产负债表					
科目名称	期末余额	上年度末	波动金额	波动比例	变动原因
货币资金	5,344,060,153.31	3,366,425,729.03	1,977,634,424.28	58.75%	主要系本期经营活动现金流以及金融借款等增加所致
应收票据	183,786,942.38	125,673,101.55	58,113,840.83	46.24%	主要系本期收到票据增加所致
开发支出	4,581,895.50	2,337,203.30	2,244,692.20	96.04%	主要系本期资本化研发投入增加所致
预收款项	7,675,924.62	318,406,839.37	-310,730,914.75	-97.59%	主要系报告期执行新收入准则调整所致
合同负债	401,909,254.17	-	401,909,254.17	100.00%	主要系报告期执行新收入准则调整所致
应付职工薪酬	135,325,950.88	225,858,971.53	-90,533,020.65	-40.08%	主要系本期支付职工薪酬所致
应交税费	303,317,814.31	189,146,461.98	114,171,352.33	60.36%	主要系本期应交未交税费增加所致
一年内到期的非流动负债	549,645,150.82	1,530,586,409.33	-980,941,258.51	-64.09%	主要系本期偿还金融借款所致
其他流动负债	1,200,000,000.00	700,000,000.00	500,000,000.00	71.43%	主要系本期新增发行短期融资券所致
长期借款	1,487,522,399.46	820,440,958.42	667,081,441.04	81.31%	主要系本期金融借款增加所致
利润表					
科目名称	本期发生额	上期发生额	波动金额	波动比例	变动原因
其他收益	89,791,047.42	41,787,476.50	48,003,570.92	114.88%	主要系本期与日常经营相关的政府补助增加所致
信用减值损失	3,728,394.30	-16,844,997.84	20,573,392.14	122.13%	主要系本期收回前期部分应收款项所致
资产减值损失	-540,703.32	154,964.20	-695,667.52	-448.92%	主要系本期存货跌价损失所致
资产处置收益	7,779,200.13	15,953,657.04	-8,174,456.91	-51.24%	主要系上期处置土地等资产所致
营业外收入	8,883,413.41	25,384,500.37	-16,501,086.96	-65.00%	主要系本期与日常活动无关的政府补助减少所致
营业外支出	19,240,058.24	12,496,251.73	6,743,806.51	53.97%	主要系本期非流动资产报废损失以及对外捐赠等增加所致
现金流量表					
科目名称	本期发生额	上期发生额	波动金额	波动比例	变动原因

投资活动产生的现金流量净额	-1,270,227,488.65	-822,596,994.94	-447,630,493.71	-54.42%	主要系本期理财产品以及其他投入增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	1,575,962,348.37	-757,537,408.23	2,333,499,756.60	308.04%	主要系本期子公司吸收少数股东投资收到现金以及本期金融借款等增加所致

## 二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

/

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
控股子公司凯盛新材首次公开发行股票并在创业板上市的申请于 2020 年 7 月 6 日获深交所受理，凯盛新材于 2020 年 9 月 18 日对深交所首轮审核问询函进行了回复，于 2020 年 10 月 26 对深交所第二轮审核问询函进行了回复。	2020 年 07 月 07 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于控股子公司山东凯盛新材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市获深圳证券交易所受理的提示性公告》（公告编号：2020055）。
“15 华邦债”（112270）已于 2020 年 8 月 14 日完成兑付兑息并摘牌。	2020 年 08 月 11 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2015 年公司债券 2020 年兑付兑息暨摘牌公告》（公告编号：2020057）。
公司于 2020 年 8 月 12 日发行了 2020 年度第三期超短期融资券，发行价格为 100 元/百元面值，发行总额为人民 4 亿元。	2020 年 08 月 18 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于 2020 年度第三期超短期融资券发行情况的公告》（公告编号：2020060）。
全资子公司重庆华邦制药有限公司于报告期内收到国家药品监督管理局核准签发的关于吡嗪酰胺片的《药品补充申请批件》，通过国家仿制药质量和疗效一致性评价。	2020 年 08 月 18 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于全资子公司药品吡嗪酰胺片通过仿制药一致性评价的公告》（公告编号：2020061）。
子公司盐城南方与江苏响水生态化工园区管理委员会签订了《响水生态化工园区企业退出补偿协议》，江苏响水生态化工园区管理委员会同意支付盐城南方补偿费用合计 138,331,707.6 元。本次退出补偿协议签署后，盐城南方将退出响水生态化工园区，其已根据园区要求完成了职工妥善安顿、员工清退补偿，其主要生产设备公司也将根据各子公司需求情况进行合理利用。公司将严格按照《企业会计准则》的相关规定，根据退出工作	/	/

的进展情况对上述补偿款进行相应会计处理，具体数据最终以经年审会计师审计的财务报告数据为准。		
---	--	--

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、金融资产投资

#### 1、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### 2、衍生品投资情况

适用  不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
中国建设银行汉中分行	否	否	远期结售汇	1,637.34			1,637.34	5,987.74	6,559.79		1,065.29	0.08%	10.53
中国银行汉中分行	否	否	远期结售汇	4,940.15			4,940.15	11,024.85	10,386		5,579	0.40%	115.24
宁波银行股份有限公司北京分行(支)行	否	否	货币互换	14,099.36				14,099.36	7,088.86		7,010.5	0.50%	-424.91
合计				20,676.85	--	--	6,577.49	31,111.95	24,034.65		13,654.79	0.98%	-299.14
衍生品投资资金来源				自有资金									



涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2019 年 12 月 14 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p><b>一、远期结售汇业务和人民币对外汇期权组合等业务的风险分析</b></p> <p>远期结售汇业务和人民币对外汇期权组合等业务可规避人民币兑外币汇率波动对未来外币回款造成的汇兑损失，使公司专注于生产销售，但同时远期结售汇业务和人民币对外汇期权组合等业务也会存在一定风险：1、汇率波动风险；2、内部控制风险；3、客户违约风险；4、回款预测风险；5、公允价值确定的风险。</p> <p><b>二、公司采取的风险控制措施</b></p> <p>1、当汇率发生巨幅波动，如果远期结汇汇率已经远低于对客户报价汇率，公司会提出要求，与客户协商调整价格。</p> <p>2、公司已制定《华邦生命健康股份有限公司远期结售汇内部控制制度》，对远期结售汇业务的操作原则、审批权限、内部操作流程、内部风险报告制度及风险处理程序等做出明确规定，人民币对外汇期权组合业务严格参照《华邦生命健康股份有限公司远期结售汇内部控制制度》的操作原则、审批权限、内部控制流程、内部风险报告制度和风险处理程序来控制业务风险。</p> <p>3、公司财务管理部会定期获得银行提供的远期汇率、估值结果等，另外寻求其他交易对手的不同报价并进行交叉核对，并会定期回顾已执行合同的结果，及时调整远期结售汇业务和人民币对外汇期权组合等业务。</p> <p>4、为防止远期结售汇延期交割，公司高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象。</p> <p>5、公司内部审计部门将会定期、不定期对实际交易合约签署及执行情况进行核查。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司对未到期远期结售汇合同公允价值的核算，主要是根据期末持有的未到期远期结售汇合同签约价格与银行期末远期汇价的差异进行确认；公司对未到期的人民币对外汇期权组合业务公允价值的核算，主要是银行根据外汇市场信息对未执行期权合约进行公允价值的评估进行确认。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	/
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	/

## 五、募集资金投资项目进展情况

√ 适用 □ 不适用

公司2015年非公开发行股票190,785.34万元，支付其他发行费用26万元，截至2020年9月30日已使用募集资金171,671.30万元，使用暂时闲置募集资金进行现金管理7,700.00万元，剩余16,275.11万元（其中包含募集资金利息收入4887.07万元）。

## 六、对 2020 年度经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 七、日常经营重大合同

适用  不适用

## 八、委托理财

适用  不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	114,501	114,501	0
银行理财产品	募集资金	30,200	17,700	0
券商理财产品	自有资金	1,291.21	1,291.21	0
信托理财产品	自有资金	31,313.74	31,313.74	0
合计		177,305.95	164,805.95	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## 九、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。

## 十、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十一、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	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年07月15日	线上	其他	机构	杭州绿城财富管理有限公司（蔡捷）、广东汉明资产管理有限公司（蔡良果）、上海天猊投资管理有限公司（曹国军）、东方富华(北京)投资基金管理有限公司(陈震)、广发证券股份有限公司（王子枫）、国元证券股份有限公司（刘琪）、上海乾银投资有限公司（王丽）、上海晖瀚资产管理中心（有限合伙）（魏晓红）、天行九鼎股权投资基金管理(上海)有限公司(熊辉平)、深圳市景元天成投资顾问有限公司（詹俊彦）、深圳巨柏基金管理有限公司（祝朝安）等 44 家机构投资者	本次调研主要针对公司整体发展情况、凯盛新材分拆至创业板上市相关事项、颖泰生物精选层挂牌相关事项、公司未来发展战略等问题进行了交流。	详见公司于 2020 年 7 月 16 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《华邦生命健股份有限公司投资者关系活动记录表》。