江苏蓝丰生物化工股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人杨振华、主管会计工作负责人郑拥军及会计机构负责人(会计主管人员)谷野声明：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。

执行本公司 **2019** 年度财务报告审计的公证天业会计师事务所为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作出详细说明，请投资者注意阅读。

本报告涉及对未来发展的展望等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请广大投资者注意投资风险。

公司在农化业务存在市场竞争风险、安全环保风险、汇率波动风险、原材料价格变动风险；在医药业务存在行业政策风险、产品质量风险、新药研发风险；公司股票因连续两年亏损将在本报告披露后实施退市风险警示，若公司未能在 **2020** 年实现扭亏，公司股票存在被暂停上市的风险。请投资者认真阅读本报告全文并注意投资风险。具体内容详见本报告“第四节之九、（四）可能面对的风险”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....5

第二节 公司简介和主要财务指标.....9

第三节 公司业务概要.....9

第四节 经营情况讨论与分析.....14

第五节 重要事项.....29

第六节 股份变动及股东情况.....61

第七节 优先股相关情况.....68

第八节 可转换公司债券相关情况.....68

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....70

第十节 公司治理.....80

第十一节 公司债券相关情况.....85

第十二节 财务报告.....86

第十三节 备查文件目录.....197

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、蓝丰生化	指	江苏蓝丰生物化工股份有限公司
苏化集团	指	江苏苏化集团有限公司
格林投资	指	苏州格林投资管理有限公司
华益投资	指	新沂市华益投资管理有限公司
宁夏蓝丰	指	宁夏蓝丰精细化工有限公司，公司全资子公司
蓝丰进出口	指	江苏蓝丰进出口有限公司，公司全资子公司
方舟制药	指	陕西方舟制药有限公司，公司全资子公司
蓝丰本部	指	指母公司，坐落于江苏新沂
农药原药	指	农药活性成分，一般不能直接使用，必须加工配制成各种类型的制剂才能使用
农药制剂	指	在农药原药中加入一定的助剂加工后可以直接使用的农药剂型
杀菌剂	指	用来防治植物病原微生物的农药
杀虫剂	指	用来防治有害昆虫的农药
除草剂	指	用来防除农田杂草的农
精细化工中间体	指	精细化工的半成品，是生产某些产品的中间产物
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
巨潮资讯网	指	公司指定信息披露网站 www.cninfo.com.cn
元	指	人民币元
光气	指	学名二氯化碳酰，剧毒，是一种重要的有机中间体。在农药生产中，可广泛用于生产多种杀菌剂除草剂和杀虫剂
GMP	指	Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范
CFDA	指	国家食品药品监督管理总局
VEXTACHEM SRL	指	维氏化学，本公司合营企业
林草净	指	除草剂环嗪酮，芽后触杀性除草剂

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	蓝丰生化	股票代码	002513
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏蓝丰生物化工股份有限公司		
公司的中文简称	蓝丰生化		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Lanfeng Bio-chemical Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	LFBC		
公司的法定代表人	杨振华		
注册地址	江苏新沂经济开发区苏化路 1 号		
注册地址的邮政编码	221400		
办公地址	江苏新沂经济开发区苏化路 1 号		
办公地址的邮政编码	221400		
公司网址	www.jslanfeng.com		
电子信箱	lfshdmb@jslanfeng.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈康	王楚
联系地址	江苏苏州通园路 208 号苏化科技园	江苏新沂经济开发区苏化路 1 号
电话	0512-62650502	0516-88920479
传真	0512-65251980	0516-88923712
电子信箱	lfshdmb@jslanfeng.com	lfshdmb@jslanfeng.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	《证券日报》、《证券时报》和《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	江苏新沂经济开发区苏化路 1 号 公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码：91320300137099187N
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司 2010 年上市，主营业务为农药及精细化工产品的生产、研发、销售等，报告期内，公司完成了收购方舟制药的重大资产重组事项，2016 年公司主营业务新增医药的研发、生产和销售，医药业务由全资子公司方舟制药承担。公司目前的主营业务格局为农化+医药双主业。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更，公司控股股东为苏化集团。

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	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	无锡市滨湖区太湖新城金融三街嘉业财富中心 5 号楼十层
签字会计师姓名	丁春荣 吕卫星

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,504,434,663.36	1,481,392,133.59	1.56%	1,850,640,889.79
归属于上市公司股东的净利润（元）	-516,555,019.94	-874,951,321.77	-40.96%	35,446,784.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-522,094,470.52	-875,531,440.67	-40.37%	49,025,172.92
经营活动产生的现金流量净额（元）	255,079,830.15	73,297,827.82	248.00%	55,327,101.19
基本每股收益（元/股）	-1.52	-2.57	40.86%	0.10
稀释每股收益（元/股）	-1.52	-2.57	40.86%	0.10
加权平均净资产收益率	-37.00%	-41.76%	4.76%	1.39%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	2,702,688,081.25	3,526,869,987.07	-23.37%	4,032,403,531.87
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,135,355,717.72	1,657,103,930.93	-31.49%	2,533,185,235.40

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	364,623,197.86	423,595,448.46	396,513,900.02	319,702,117.02
归属于上市公司股东的净利润	12,811,362.32	9,053,438.28	5,700,314.40	-544,120,134.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,632,410.45	8,376,199.27	-1,316,794.21	-538,786,286.03
经营活动产生的现金流量净额	15,528,679.12	69,588,398.12	102,171,540.17	67,791,212.74

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	-2,417,284.54	-12,507,459.54	-250,867.86	无
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）	11,794,881.92	10,157,408.91	8,652,988.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,029,791.26	3,985,907.80	-19,603,391.90	
减：所得税影响额	2,808,355.54	1,055,738.27	2,377,117.18	
合计	5,539,450.58	580,118.90	-13,578,388.73	--

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

（一）主要业务

报告期内，公司主要业务为：

1、农化业务：杀菌剂原药及制剂、杀虫剂原药及制剂、除草剂原药及制剂、精细化工中间体的生产和销售。

2、医药业务：原料药、片剂、胶囊剂、日用化妆品、卫生用品类的生产、销售自产产品。

（二）主要产品及用途

1、农化业务：公司农化业务产品按工艺流程来分，可分为光气类产品和有机磷类产品两个大类。

产品类别	光气类	有机磷类	其他
杀菌剂	多菌灵、甲基硫菌灵	-	
除草剂	环嗪酮	-	
杀虫剂	菊酯、克百威、丁硫克百威	乙酰甲胺磷	
中间体	氯甲酸甲酯、氯甲酸乙酯、环己酯、异丙酯、异辛酯	精胺	邻苯二胺
其他			硫酸

2、医药业务：方舟制药主要从事抗老年痴呆、抗肿瘤、抗感染等类中成药、化学药、原料药的研发、生产和销售，主要产品包括复方斑蝥胶囊、丹栀逍遥胶囊、盐酸多奈哌齐片、养阴降糖片、阿胶当归胶囊、一清片等，主要产品见下表所示：

序号	名称	批准文号	药品类别	功能主治/适应症
1	氧氟沙星胶囊	国药准字H10940125	抗感染	适用于敏感菌引起的泌尿生殖系统感染，包括单纯性、复杂性尿路感染、细菌性前列腺炎、淋病奈瑟菌尿道炎或宫颈炎（包括产酶株所致者）；呼吸道感染，包括敏感革兰阴性杆菌所致支气管感染急性发作及肺部感染；胃肠道感染，由志贺菌属、沙门菌属、产肠毒素大肠杆菌、亲水气单胞菌、副溶血弧菌等所致；伤寒；骨和关节感染；皮肤软组织感染；败血症等全身感染。
2	盐酸多奈哌齐片	国药准字H20030583	精神神经	轻度或中度阿尔茨海默型痴呆症状的治疗。
3	氨咖甘片	国药准字H61022789	精神神经	用于头痛、神经痛、痛经等。
4	复方磺胺甲噁唑片	国药准字H61021433	抗感染	本品的主要适应症为敏感菌株所致的下列感染：1.大肠埃希杆菌、克雷伯菌属、肠杆菌属、奇异变形杆菌、普通变形杆菌和莫根菌属敏感菌株所致的尿路感染。2.肺炎链球菌或流感嗜血杆菌所致2岁以上小儿急性中耳炎。3.肺炎链球菌或流感嗜血杆菌所致的成人慢性支气管炎急性发作。4.由福氏或宋氏志贺菌敏感菌株所致的肠道感染、志贺菌感染。5.治疗卡氏肺孢子虫肺炎，本品系首选。6.卡氏肺孢子虫肺炎的预防，可用已有卡氏肺孢子虫病至少一次发作史的患者，或HIV成人感染者,其CD4淋巴细胞计数≤200/mm3或少于总淋巴细胞数的20％。7.由产肠毒素大肠埃希杆菌（ETEC）所致旅游者腹泻。
5	辅酶Q10胶	国药准字	其他	本品用于下列疾病的辅助治疗：1、心血管疾病，如：病毒性心肌炎、

	囊	H61023169		慢性心功能不全。2、肝炎，如：病毒性肝炎、亚急性肝坏死、慢性活动性肝炎。3、癌症的综合治疗：能减轻放疗、化疗等引起的某些不良反应。
6	盐酸多奈哌齐（原料药）	国药准字 H20030582	精神神经	轻度或中度阿尔茨海默型痴呆症状的治疗。
7	复方斑蝥胶囊	国药准字 Z20013152	抗肿瘤	破血消瘀，攻毒蚀疮。用于原发性肝癌、肺癌、直肠癌、恶性淋巴瘤、妇科恶性肿瘤等。
8	养阴降糖片	国药准字 Z20003375	内分泌	养养阴益气，清热活血。用于气阴不足、内热消渴，症见烦热口渴、多食多饮、倦怠乏力；2型糖尿病见上述证侯者。
9	定喘止咳胶囊	国药准字 Z20060101	呼吸	宣肺平喘，理气止咳。用于风寒喘咳，胸腹胀满，亦可用于支气管哮喘，支气管炎。
10	盆炎净胶囊	国药准字 Z20060005	妇科	清热利湿，和血通络，调经止带。用于湿热下注，白带过多，盆腔炎见以上的证候者。
11	丹栀逍遥胶囊	国药准字 Z20060255	妇科	疏肝健脾，解郁清热，养血调经。用于肝郁脾弱，血虚发热，两胁作痛，头晕目眩，月经不调等症。
12	一清片	国药准字 Z20090766	其他	清热泻火解毒。用于火毒血热所致的身热烦躁、目赤口疮、咽喉牙龈肿痛、大便秘结；咽炎、扁桃体炎、牙龈炎见上述症候者。
13	阿胶当归胶囊	国药准字 Z20080284	妇科	补养气血。用于气血亏虚所致贫血，产后血虚、体弱、月经不调、闭经等。
14	养阴降糖片	国药准字 Z20113092	内分泌	养阴益气，清热活血。用于气阴不足、内热消渴，症见烦热口渴、多食多饮、倦怠乏力；2型糖尿病见上述证侯者。
15	新美舒泡腾洗剂	陕卫消证字 [2010]第0033号	消毒产品	用于妇女阴部的抑菌（大肠杆菌、金黄色葡萄球菌、白色念珠菌）、清洁。

（三）农化业务经营模式

公司农化业务目前主要由母公司及全资子公司宁夏蓝丰、蓝丰进出口负责经营。

1、采购模式

以“降低成本、稳定供应”为原则，对大宗原材料、设备、仪器采取比价采购或招标采购的方式，根据厂商供货能力、产品质量、售后服务等综合因素确定长期供应商，与之建立长期战略合作关系，并根据原材料季节性波动的规律，合理确定采购时点与付款方式以减少原材料供应波动带来的影响。

原辅材料和生产设备由供应部统一采购。供应部根据整体生产计划，确定原辅材料最佳采购和储存批量，统一负责编制采购计划，同时随时根据生产需要补充相关原材料。

2、生产模式

采取“以销定产”的模式，自行生产。由公司销售部门每月将下月销售计划报到生产部，生产部根据目前库存量及内外贸销售计划，并结合生产能力制定生产计划方案。

3、销售模式

公司境内销售主要面向境内农化企业和农药制剂的经销商，不直接面向最终用户。公司境外销售主要采取自营出口和通过国内贸易公司出口的方式，将产品销售给境外农化企业或经销商，公司定期向境外派遣业务人员，对境外市场进行调研，掌握境外市场的动态。

（四）医药业务经营模式

公司医药业务目前由全资子公司方舟制药负责经营。

1、采购模式

方舟制药生产所需的原材料主要为原料、辅料以及包装材料等。原材料采购采取“以产定购”的模式，根据生产计划、库存情况以及原材料市场情况进行采购。

2、生产模式

方舟制药根据GMP认证标准，建立完善的内部生产管理规范及制度，规范产品生产环节。首先，生产部门根据经营目标、销售需求、库存大小、生产周期、检验时限等综合情况，编制年度生产计划，并将年度计划进一步分解成月滚动计划，使生产计划更贴近实际，可操作性强。其次，生产过程严格遵守药品GMP规范要求，由QA现场监督生产，并对每个生产环节进行抽样，确保生产环节质量可控。如生产过程中发生偏差，质量部同生产部立即处理，共同调查，分析原因，解决问题并予以矫正，防止再次发生。最后，每批产品都需经过严格的质量检验、批生产记录审核和批检验记录审核后，才能入库和对外销售。方舟制药产品生产计划采用以销定产的模式。

3、销售模式

方舟制药主要产品盐酸多奈哌齐片、复方斑蝥胶囊、丹栀逍遥胶囊等为处方药，其销售终端为医院。养阴降糖片等产品为非处方药，其销售终端包括医院及药店。因而针对主要医院市场，采取经销代理以及专业化学术推广模式等进行销售。对于非处方药，通过和大型连锁药店合作，从而进入药店市场。

（五）主要业绩驱动因素

1、农化+医药双主业格局双轮驱动，全方位发挥协同效应，实现利益最大化，提升盈利能力和抗风险能力。

2、农化业务根据市场供需和环境容量合理调优产品结构和销售结构，盘活存量资产，实现小投入大产出，保证现有业务稳定运营。全面贯彻落实“三精三化一体化”生产理念（即设备大型化、生产连续化、操作自动化，精益化管理、精细化操作、精准化计量，一体化密闭和连续生产）

3、医药业务把握政策方向，基于医保改革、两票制、营改增等带来了终端之变，寻找细分市场，积极布局新业务，开拓营销新局面，向网络化、集约化和信息化目标不断迈进。

4、加强精益管理，节能降耗，提质增效，完善内部管理，降低企业总成本。

5、继续积极通过内生式和外延式发展相结合的方式寻求更多的行业发展机会。

（六）行业发展格局

1、农化业务

全球农药市场进入较为成熟的阶段，伴随全球人口不断增加，粮食需求不断增长，全球气候异常导致的病、虫、草害增多以及转基因作物的飞速发展，农药产品的刚性需求依然没有改变，未来行业前景依然看好，尤其是高效、安全、环境友好的农药品种。全球各大跨国企业纷纷整合，行业整合趋势明显。我国农药行业经过多年持续稳定发展，形成了包括原药生产、制剂加工、科研开发和原料中间体配套在内的农药工业体系，农药品种日趋多样化。但是我国大部分农药企业技术研发能力较差，难以自行研发、生产新型农药，产品结构以非专利农药产品为主，在国际农药市场处于较低端的位置。我国农药生产企业呈现多而分散、技术水平和产品质量参差不齐的特点。随着行业竞争的加剧以及环保力度的加大，我国农药产业正进入一个产业结构调整和转型的新时期，行业整合向集约化、规模化方向发展。

2、医药业务

医药是关系国计民生的重要产业，是推进健康中国建设的重要保障。近年来，一方面随着医改的持续深入推进，医药行业不断强化监管规范，“招标、医保、药价和监管”四权合一，一系列改革发展政策、配套完善政策相继出台，在经济下行和行业监管趋严的压力下，行业优胜劣汰，市场格局加速重塑，医药行业的增速逐步放缓。另一方面从长远来看，医药市场需求是国民的刚性需求，随着国家“健康中国”战略的强力驱动，我国人口老龄化进程加速、二孩政策的放开、城镇化趋势加剧、人民经济条件与健康意识的提高，国家对医疗卫生事业投入增加，医药行业仍将保持相对稳健的发展态势。

（七）公司所处的行业地位

1、农化业务

公司自设立以来，一直从事杀菌剂原药及制剂、杀虫剂原药及制剂、除草剂原药及制剂、精细化工中间体的生产和销售。公司是国家发改委对生产光气监控的定点企业，取得了国家发改委颁发的《监控化学品生产特别许可证书》，是国内较大的以光气为原料生产农药的企业。公司是国内较大的杀菌剂生产企业，在国内率先研发甲基硫菌灵，是国内最大的甲基硫菌灵生产企业，同时是国内杀菌剂大宗品种多菌灵三大生产基地之一。公司是国内除草剂环嗪酮的攻关单位，是国内首家开发并全面掌握环嗪酮关键技术的企业，是国内环嗪酮的主要供应商。

2、医药业务

方舟制药产品品种丰富、种类较齐全，并拥有多个市场份额居前的产品，现阶段主导产品涵盖了抗痴呆、抗肿瘤、抗感

染等领域。方舟制药的主要产品为盐酸多奈哌齐片、复方斑蝥胶囊、丹栀逍遥胶囊、养阴降糖片等，其在市场竞争中占据一定的优势。盐酸多奈哌齐是唯一一种同时被美国FDA（食品药品监督管理局）和英国MCA（海事与海岸警卫署）批准上市的，用于轻、中度阿尔茨海默病的药物对症治疗的新药，在抗痴呆领域具有广泛的应用市场。同时盐酸多奈哌齐片为我国的医保药品，其作为处方药，主要应用于医院临床。方舟制药盐酸多奈哌齐片获“陕西省科学技术成果奖”、“铜川科学技术一等奖”并获陕西省质量技术监督局名牌产品称号。由于方舟制药具有盐酸多奈哌齐原料药生产资质，因而能够有效减少中间环节，降低成本，发挥产业自身的协作效应，提升竞争力。复方斑蝥胶囊是我国的医保药品，方舟制药复方斑蝥胶囊产品相对定价较低，从而在市场中占据一定价格优势，其原因在于复方斑蝥胶囊作为长期用药，患者较倾向于选择价格较低，易于负担费用。方舟制药丹栀逍遥胶囊为国内市场丹栀逍遥类产品中唯一胶囊制剂，具有携带方便、定量方便、易于保存的特点，具有独特的竞争优势。

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
货币资产	较去年同期下降 51.86%，主要原因为债务代偿款转出所致
其他应收款	较去年同期下降 40.4%，主要原因为计提信用减值损失所致
其他流动资产	较去年同期下降 36.34%，主要原因为待抵扣税金减少所致
商誉	较去年同期下降 90.48%，主要原因为本期对方舟制药资产组计提商誉减值准备所致
递延所得税资产	较去年同期增长 51.35%，主要原因为计提资产减值准备导致可抵扣暂时性差异增加所致
其他非流动资产	较去年同期增长 42.6%，主要原因为预付鼎盛杰作方舟新厂项目建设款增加所致

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

1、产品优势

公司农化产品结构合理、种类丰富，涵盖了杀虫剂、杀菌剂、除草剂原药及制剂。公司充分利用产业链一体化带来的协同效应，实现价值最大化。公司目前医药产品以抗衰老产品为主题，产品科技含量高，竞争力强，市场占有率稳定。方舟复方斑蝥胶囊以疗效与质量塑造口服抗肿瘤用药第一品牌。方舟阿瑞斯为国内第一家研制并成功仿制的治疗老年痴呆的新药，最大限度降低患者的治疗成本。

2、研发创新持续加强

公司是国家农药创制工程技术研究中心基地，设有省级企业技术开发中心及江苏省博士后科研工作站。公司设立光气研究所，不断开拓光气下游产品。公司子公司方舟制药与第四军医大学、西安交通大学、陕西新药研究开发中心等国内知名的科研院所建立产学研的创新研发平台，不断提高企业医药研发水平以提升产品研发能力，丰富产品线，持续提升公司的竞争优势和盈利能力。

3、医药与农化板块同步发展，互补协调。

公司从化学原料及化学制品制造行业进入医药制造业，实现双主业经营战略，由以农药为主、精细化工中间体等为补充

的农用化工企业转变为农用化工与医药生产并重的综合医药、化学制品生产商，全方位发挥战略、资金、管理、行业、技术等协同效应，增强公司整体抗风险能力、盈利能力和发展潜力。两大板块在行业周期性、资产类型、消费特征等方面存在较强互补性，有利于构建波动风险较低且具备广阔前景的业务组合，注入新的增长动力。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年，公司发展环境错综复杂，内外压力相互交织，公司以守住生存红线、提升管理能力、改善经济运行效率为目标，坚持苦练内功，注重整体提升，企业发展环境和发展面貌得到改善。全年共实现营业收入150,443.47万元，比去年同期增长1.56%；由于计提商誉等各项资产减值准备的影响，报告期内实现归属于母公司股东的净利润为亏损51,655.5万元。

（一）农化业务情况

一是攻坚克难稳定生产。响水3.21事故后，化工园区安全问题成为全社会密切关注的焦点，各级政府纷纷加大化工园区与化工企业的安全环保整治力度。各级监管机构加强了对公司开展安全生产专项深度检查的力度。在抓好安全整改的同时，地方全面提升了危废、废气与厂区异味治理处置标准，环保治理任务繁重紧迫。公司主导产品装置受到限产、减产、停产，加上原材料价格走高和供应不稳定等不利因素影响，生产的稳定性和安全性问题较为突出。面对非常被动的发展局面和工作压力，公司统筹安排生产运营各项条线上的工作，控股股东苏化集团勇于担当及时注入资金，公司及时改变销售回笼策略，优化资金调度，合理调控生产负荷，为实现主要产品装置稳定生产和正常运转付出了艰苦努力。

二是几大关键工作取得良好进展。按照公司战略发展要求，苏化集团与中陕核股权转让等合作事宜，双方正在稳步向前推进。公司按照相关法律法规及行业规范要求，并结合检查组专家意见，针对光气生产装置，积极组织资源，落实保障措施，隐患整改得到有效实施，装置运行的本质安全度得到切实提升。宁夏蓝丰的主导产品邻苯二胺加氢技改项目，现已进入调试和试运行阶段。

三是安全环保逐步理顺。公司基本完成安全设计诊断专家意见合规性整改。进一步提高了环嗪酮等产品DCS控制水平和一体化改造力度，生产控制系统硬件设施保障能力明显提升。通过安全培训和应急演练，员工岗位专业技能、应急处置能力、安全操作意识、风险防控能力得到一定改善。宁夏蓝丰进一步细化安全生产责任制，完善安全生产奖惩机制，严厉处理违章行为。通过加大安全检查力度，查找并整改特殊作业管控盲点和漏洞，有效降低事故发生率，安全管理基础不断夯实。

环保工作以“废水达标排放、废气不出厂界、危废总体减量”为工作目标。三废治理取得积极成效，得到政府相关部门的认可和肯定。5万m³/hRTO废气焚烧炉、20吨/天液中焚烧炉目前已稳定运行，现场环境得到明显改善，为公司可持续发展创造了条件。

宁夏蓝丰强化管控措施，全年污水和废气排放浓度及总量未出现超标现象。坚持合规、安全处置各危险废物。

四是市场销售基本稳定。2019 年，植保行业在全球许多地区经历了严峻的天气条件，导致植保产品施药受限，收获时间推迟，重点作物种植面积缩小。欧洲渠道库存继续保持在高位，限制了渠道销货效率。化工行业受内需不振与中美贸易摩擦的影响，经济下行压力持续加大, 化工行业景气指数持续回落。内外贸积极克服传统主导产品市场低迷、产能受限及市场变化的影响，加大市场推广，做足营销工作，维护客户关系，销售工作整体取得良好效果。

五是内控水平逐步提升。通过建立“资金池”，把宁夏蓝丰、方舟制药、蓝丰进出口和公司本部资金统筹管理，大大提升了资金使用效率。加大现金流管控力度，超前谋划，科学调度，明确节点，责任到人，压缩应收账款2,000万元，做好信贷融资工作。强化预算管理，严格费用控制，大力压缩非生产性开支。

（二）医药业务情况

2019年，国家深化医药改革提档加速, 行业内部结构持续调整，医药行业工业增加值呈现波动调整态势。医药板块紧跟国家产业政策，不断适应行业变革，坚持创新发展，完善产业结构，付出了艰辛努力。

一是创新营销对冲政策风险。医药行业改革进入深水区，受医保控费、“4+7”城市药品带量采购等行业政策的调整和变化，导致药品销售价格持续回落，终端销售能力大幅度降低，终端开发难度加大，新增终端数量不足，为完成销售指标带来较大困难。公司顶住压力，创新销售，开发全国性和区域性连锁总部217家，启动3个三终端样板和20家线上销售终端，召开50场科室会，为最大限度降低政策带来的销售风险做出了努力。

二是研发技改有序开展。围绕现有产品进行技术攻关和优化，成立工艺优化小组，积极推进各项试验和研究工作。顺利通过铜川局、陕西省局GMP跟踪检查及后期整改的整理上报，开展GMP内审方案的起草及内审工作，完成60多批产品国家

直报系统数据上报信息，确保生产许可证、GMP证书的有效性。完成盐酸多奈哌齐原料及片剂药典委标准草案核对事宜及复方斑蝥胶囊修改质量标准跟踪，确保批准文号的有效性。

三是管理工作再上新台阶。组织全员年终述职，对于企业提高管理水平、工作作风和工作效率起到了积极的作用。实施全员薪酬调整，注重业绩导向同时兼顾公平，增加了员工获得感。对工厂各项规章制度进行了全面修订和补充，为新厂后续管理提供了依据。克服了本部与生产基地异地管理等困难，多举措满足公司用人需求，加强人才梯队培养，人事管理办法及制度日益形成完备的管理体系，为公司可持续发展提供了人才支撑。

四是新厂建设扎实推进。2019年，继续稳步推进新厂建设工作。全面修订、补充新厂各项规章制度，为新厂以后的管理奠定扎实基础。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 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	1,504,434,663.36	100%	1,481,392,133.59	100%	1.56%
分行业					
农化	1,375,375,865.62	91.42%	1,312,166,610.31	88.58%	4.82%
医药	129,058,797.74	8.58%	169,225,523.28	11.42%	-23.74%
分产品					
农药原药及制剂	1,115,127,327.02	74.12%	965,211,073.74	65.16%	15.53%
精细化工中间体	190,796,915.60	12.68%	224,898,175.48	15.18%	-15.16%
硫酸	53,621,839.80	3.56%	58,090,651.45	3.92%	-7.69%
加工产品	844,544.55	0.06%	23,858,226.51	1.61%	-96.46%
其他农化产品	14,985,238.65	1.00%	40,108,483.13	2.71%	-62.64%
医药产品	129,058,797.74	8.58%	169,225,523.28	11.42%	-23.74%
分地区					
国内	662,450,003.49	44.03%	766,533,312.95	51.74%	-13.58%
国外	841,984,659.87	55.97%	714,858,820.64	48.26%	17.78%

（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						
农化	1,375,375,865.62	1,149,388,977.43	16.43%	4.82%	5.23%	-0.32%
医药	129,058,797.74	20,878,169.24	83.82%	-23.74%	-26.95%	0.71%
分产品						
农药原药及制剂	1,115,127,327.02	935,635,541.72	16.10%	15.53%	16.46%	-0.67%
精细化工中间体	190,796,915.60	146,377,376.32	23.28%	-15.16%	-16.68%	1.39%
硫酸	53,621,839.80	59,201,290.24	-10.41%	-7.69%	-4.10%	-4.13%
加工产品	844,544.55	766,194.22	9.28%	-96.46%	-95.78%	-14.66%
其他农化产品	14,985,238.65	7,408,574.93	50.56%	-62.64%	-77.79%	33.73%
医药产品	129,058,797.74	20,878,169.24	83.82%	-23.74%	-26.95%	0.71%

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	2019 年	2018 年	同比增减
农化	销售量	元	1,375,375,865.62	1,312,166,610.31	4.82%
	生产量	元	1,150,238,931.1	1,134,543,953.88	1.38%
	库存量	元	93,598,869.16	84,352,348.54	10.96%
医药	销售量	元	129,058,797.74	169,225,523.28	-23.74%
	生产量	元	41,524,096.78	39,452,121.89	5.25%
	库存量	元	10,299,997.58	9,624,909.95	7.01%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

（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

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

农化	直接材料	792,806,704.46	68.93%	829,974,490.60	73.15%	-4.48%
农化	直接工资	69,026,948.08	6.00%	57,112,036.33	5.03%	20.86%
农化	制造费用	209,351,353.75	18.20%	178,889,498.07	15.77%	17.03%
农化	燃料动力	79,053,924.81	6.87%	68,567,928.88	6.04%	15.29%
医药	直接材料	21,765,004.80	52.42%	19,694,744.16	49.92%	10.51%
医药	直接工资	1,565,843.44	3.77%	1,525,968.47	3.87%	2.61%
医药	制造费用	15,981,710.63	38.49%	16,719,776.83	42.38%	-4.41%
医药	燃料动力	2,211,537.91	5.33%	1,511,632.43	3.83%	46.30%

说明

上表列示的为年度内实际发生的生产成本各子项目占比情况。

（6）报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

（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）	211,366,271.06
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.05%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

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 A	60,757,169.69	4.04%
2	客户 B	54,096,841.07	3.60%
3	客户 C	47,679,072.19	3.17%
4	客户 D	25,176,455.96	1.67%
5	客户 E	23,656,732.15	1.57%
合计	--	211,366,271.06	14.05%

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）	318,215,772.64

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	32.66%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	3.17%

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 A	186,692,118.41	19.16%
2	供应商 B	47,210,608.85	4.85%
3	宁夏华御化工有限公司	30,854,217.50	3.17%
4	供应商 C	28,257,598.51	2.90%
5	供应商 D	25,201,229.37	2.59%
合计	--	318,215,772.64	32.66%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

宁夏华御化工有限公司为本公司第一大股东与第二大股东共同投资的公司，与本公司存在关联关系，公司全资子公司宁夏蓝丰向其采购邻硝、液碱等生产性原材料。除宁夏华御化工有限公司外，其余上述供应商与本公司不存在关联关系。

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	111,437,445.50	151,201,795.30	-26.30%	主要原因是综合运营成本下降所致
管理费用	164,310,150.56	268,084,501.38	-38.71%	主要原因为环保治理费用、停车损失、大修费用减少所致
财务费用	54,280,047.38	64,686,859.93	-16.09%	主要原因为美元升值汇兑收益增加、利息减少所致
研发费用	34,836,972.64	45,264,059.39	-23.04%	主要原因为研发投入减少所致

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

本期公司及全资子公司不断提升生产技术水平，加强技术改造和创新，累计研发投入3,483.70万元，当期全部转入损益。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	322	222	45.05%
研发人员数量占比	17.51%	10.97%	6.54%
研发投入金额（元）	34,836,972.64	45,264,059.39	-23.04%
研发投入占营业收入比例	2.32%	3.06%	-0.74%

研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

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	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,403,158,380.51	1,539,082,350.45	-8.83%
经营活动现金流出小计	1,148,078,550.36	1,465,784,522.63	-21.67%
经营活动产生的现金流量净额	255,079,830.15	73,297,827.82	248.00%
投资活动现金流入小计	15,804,126.20	10,043,227.00	57.36%
投资活动现金流出小计	94,077,881.06	118,074,272.27	-20.32%
投资活动产生的现金流量净额	-78,273,754.86	-108,031,045.27	27.24%
筹资活动现金流入小计	515,000,000.00	791,995,280.95	-34.97%
筹资活动现金流出小计	633,855,836.35	789,192,661.01	-19.68%
筹资活动产生的现金流量净额	-118,855,836.35	2,802,619.94	-4,340.88%
现金及现金等价物净增加额	58,417,393.29	-31,117,690.86	287.73%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额增长248%，主要原因为加强应收货款回笼，获取大股东资金支持所致；

投资活动现金流入增长57.36%，主要原因为本期处置长期资产增加所致；

筹资活动现金流入下降34.978%，主要原因为本期取得借款减少所致；

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

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，主要原因是由于本年度商誉减值和资产减值重大所致。

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	280,398,819.41	10.37%	582,490,947.66	16.52%	-6.15%	不适用
应收账款	126,015,498.79	4.66%	165,151,094.80	4.68%	-0.02%	
存货	146,592,958.55	5.42%	147,833,791.91	4.19%	1.23%	
投资性房地产	2,632,325.88	0.10%	2,707,287.36	0.08%	0.02%	
长期股权投资	2,122,080.90	0.08%	2,088,988.53	0.06%	0.02%	
固定资产	1,268,542,798.55	46.94%	1,493,986,817.68	42.36%	4.58%	
在建工程	105,323,821.68	3.90%	94,903,997.37	2.69%	1.21%	
短期借款	253,000,000.00	9.36%	344,785,745.12	9.78%	-0.42%	
长期借款	9,212,865.72	0.34%	12,349,573.29	0.35%	-0.01%	

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	其他变动	期末数
金融资产								
应收款项融资	0.00						4,999,625.27	4,999,625.27
上述合计	0.00						4,999,625.27	4,999,625.27
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

对由信用水平较高的大型商业银行承兑的应收票据，由于该类票据除正常到期兑付外还存在对外背书或贴现且被终止确

认的情况，即公司是以收取合同现金流和出售兼有的业务模式管理此类票据，依据 2019 年 1 月 1 日开始实施的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》以及财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知(财会〔2019〕6号)要求，自 2019 年 1 月 1 日起将此类票据分类为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产，在应收款项融资项目下列报。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

√ 是 □ 否

报告期内公司主要资产计量属性发生重大变化的原因说明及对其经营成果和财务状况影响

该项资产计量属性的变化对公司财务状况和经营成果无实质影响。

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末余额	受限原因
货币资金	130,209,298.66	保证金、风险金
固定资产（原值）	611,249,508.69	售后租回
固定资产（原值）	44,356,839.01	借款抵押
无形资产（原值）	32,393,798.40	借款抵押
投资性房地产（原值）	9,999,802.77	借款抵押
固定资产（原值）	40,580,000.00	法院查封
其他非流动资产	66,084,548.20	法院查封
合计	**934,873,795.73**	

（1）本公司分别与交通银行新沂支行、中国银行新沂支行签署借款抵押合同，将公司部分办公用房、厂房及土地使用权抵押进行贷款融资业务。截止2019年12月31日，涉及抵押的固定资产、无形资产、投资性房地产账面原值为66,055,824.90元。

（2）方舟制药与陕西省宜君县农村信用合作社签署借款抵押合同，将方舟制药部分设备抵押进行贷款融资业务。截止2019年12月31日，涉及抵押的固定资产账面原值为20,694,615.28元。

五、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

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

单位：元

项目名	投资方	是否为固定资	投资项目涉及	本报告期投入	截至报告期末	资金来	项目进	预计收	截止报告期末	未达到计划进	披露日期（如	披露索引（如

称	式	产投资	行业	金额	累计实际投入金额	源	度	益	累计实现的收益	度和预计收益的原因	有）	有）
方舟制药以 BT 方式新建厂房	其他	是	医药	42,693,656.22	98,143,656.22	自有资金		0.00	0.00	无	2016 年 09 月 21 日	详见 2016 年 9 月 21 日《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网披露的《关于方舟制药以 BT 方式新建厂房的公告》
合计	--	--	--	42,693,656.22	98,143,656.22	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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
陕西方舟制药有限公司	子公司	原料药、片剂、胶囊剂、日用化妆品、卫生用品类的生产、销售自产产品；	7,784,985.50	560,273,997.36	433,801,057.98	129,058,797.74	-132,182,530.67	-112,204,507.23
宁夏蓝丰精细化工有限公司	子公司	化学原料及化学品生产筹建，化工技术交流和推广服务。机械设备、五金机电销售	130,000,000.00	509,216,714.75	-300,779,377.45	271,224,194.31	-61,897,597.84	-82,135,557.79
江苏蓝丰进出口有限公司	子公司	销售；化工原料及产品及科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件、建材、五金制品和技术的进出口业务。	10,000,000.00	126,380,021.48	34,342,194.35	604,028,910.45	15,900,386.16	11,893,356.97

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

报告期内，子公司宁夏蓝丰减亏，主要原因为本年计提固定资产减值准备减少导致；子公司方舟制药亏损，主要原因为计提应收王宇款项减值损失以及医药销售业务下滑导致。宁夏蓝丰及方舟制药的具体经营管理情况参见本节一、概述。

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）行业格局和趋势

1、农药行业

（1）农药行业特点和地位

农药行业处于化工产业链的末端，属于精细化工行业，对技术的依赖性大，研发投入大、周期长、风险大、成功率低，一旦研制成功则利润丰厚。农药行业价值链分工包括产品研发，中间体、原药、制剂生产，渠道网络等环节，产业价值链的典型特征是“中间小、两头大”，即中间生产环节附加值较低，前端技术研发、产品创制和后端品牌、渠道拥有较高附加值。

农药行业是重要的支农产业之一，在全球人口增长及耕地面积减少的矛盾下，农药的广泛使用以提高单位面积产量是解决的粮食问题的重要出路。但农药使用同时也对环境和人类健康造成了直接或间接的威胁，所以随着环保意识的增强，农药的毒性问题和残留问题越来越受到关注，行业被迫向高效、低毒、低用量的方向发展。但在农业生产无根本性变化的可预见未来，世界农业对农药的依赖依然不会减弱，在此种不得不为的格局下，农药产业的布局也将影响一个国家农业及其他轻重工业的发展。

国外农药工业起步早，知识产权保护制度完善，农药工业已从高速成长期进入了成熟期。我国农药产业起步晚，但从上世纪九十年代开始，为提高农药自给率，国家不断加大对农药行业的投入力度，目前已成为全球最大的农药生产国。由于发达国家农药企业受环保和生产成本等因素影响，农药的生产基地一直在向外转移，中国农药企业在原料配套、劳动力成本等方面具有较强的综合优势，从而成为最主要的产能转移承接者。近年来，我国农药出口量逐年增长，目前已成为世界上主要的农药出口国。

（2）农药行业发展趋势

第一、行业整合加速，推动农药产业集聚。我国农药产能、产量处于世界前列，但产业集中度低、企业数量多，大部分规模小，产能过剩、贴牌销售，处于价值链低端。不少企业存在安全环保隐患多、技术装备水平落后、环保安全投入不足等问题。针对现状，国家利用产业政策引导，大力推进企业间并购重组，提高产业集中度，促使农药工业朝着集约化、规模化、专业化、特色化的方向转变。未来，集约化、规模化是农药企业做大做强的必由之路。随着行业竞争的加剧以及环保压力加大，我国农药行业正进入新一轮整合期。技术领先、机制合理、经营灵活的企业将成为行业整合的主导力量，通过行业整合有利于提高企业的国际竞争力，促进行业健康快速发展。

第二、原药制剂一体化。制剂企业通过产品的深加工，掌握销售渠道资源，盈利水平逐步提升，部分实力较强的原药企业为了增强市场竞争能力，也开始进入制剂领域；而部分制剂企业也加快向上游原药领域延伸，积极获取行业竞争的主动权。随着行业纵向一体化的发展，未来国内农药行业将呈现原药、制剂一体化发展的趋势。

第三、生产工艺优化，创新水平提升。对于化学农药原药生产，其核心技术为化合物合成技术，由于原材料、合成方法的差异，可研发设计不同的工艺路线进行生产，并直接影响产品质量、成本以及环境污染程度，最终影响该产品的市场竞争力。优秀的原药企业通过对化合物合成技术的不断优化和突破，提高工艺路线效率，制剂制造企业通过剂型的开发和创新，提高产品防效，提升环境安全水平，从而形成在该领域的核心竞争优势。

2、医药行业

（1）医药行业特点和地位

医药是关系国计民生的重要产业，是推进健康中国建设的重要保障。受益于国民经济及人民生活动水平的提高，医药工业保持了稳步、快速地增长。近年来，一方面由于受加大的经济下行压力及医保控费、招标降价等政策因素的影响，医药工业的增速逐步放缓。但另一方面，我国社会人口老龄化、城镇化趋势加快所带来的市场刚需，以及国家逐年加大对医疗卫生事业的投入，仍将驱动医药行业保持中高速增长。

医药行业为弱周期行业，受宏观经济变化的影响较小。随着国家人口老龄化、城镇化趋势加剧，人民经济条件与健康意识的提高，国家对医疗卫生事业投入增加，医药行业仍将保持相对稳健的发展态势。

（2）医药行业发展趋势

第一、 医药商业集中度提升。随着“两票制”全面推行，药品流通行业集中度将明显加速。一些过票违规、品种较少、缺乏竞争力的中小医药商业，将被彻底淘汰。两票制”政策的深入执行，将进一步压缩药品流通环节，提升产业集中度，医药服务供应链集成管理模式将进一步优化。

第二、一致性评价带来制药企业洗牌。 药物一致性评价是新医改的核心政策之一，旨在提高药品质量、减少同质化竞争、淘汰僵尸文号、鼓励新药开发等。尤其对以仿制药为主的中小制药企业来说，一致性评价带来BE开展难、BE风险高、品种选择难、投入高等诸多困难。 一致性评价将继续淘汰一批资金、研发和营销实力弱的医药企业。以往纯靠营销和渠道建设的医药企业，将会随着品种的优胜劣汰而渐渐落幕。

第三、“三医联动”贯穿全产业链联动改革。 三医联动即是医疗、医保、医药改革联动，贯穿全产业链，是未来的医改核心。“三医联动”政策的不断推进，将改变目前医疗与医药市场的格局，行业的集中度将逐渐提高，生产企业和流通企业总体趋势是往微利方向进行。医疗方面，分级医疗构建家庭医生制度，在分级诊疗不断推进的过程中，互联网医疗平台也迎来了巨大的创新机遇。医保方面，城镇居民医保和新农合“两保合一”整合推进。“两保合一”之后，医保目录将根据“就高不就低”的原则，增加原参保人员的用药范围、报销水平等，调整预计将新增300多种药物，进而带来市场扩容的机会。医保支付方式开始向按病种付费转移。医药方面，仿制药一致性评价将淘汰一批研发技术落后的企业，实现制药行业“去产能”的任务。要价谈判制度将覆盖更多区域，4+7带量采购持续实施落地，成为集中采购大方向，未来药品采购形式将更加丰富。

（二）公司发展战略

公司致力于打造农药化工和健康医药两大主业健康发展的具有国内国际竞争力的科技型企业。农化业务方面力图在现有的资源版图上精耕细作，根据市场变化不断调整产品结构和销售策略，不断锻炼本领强化内功，提高环境治理能力，提升抗风险能力，通过技术改造和科技创新带动产业稳步向前发展。医药业务是公司未来发展的重心，是公司转型升级的重要方向，未来会以现有业务为核心，通过内延发展和外延扩张的方式，向产业纵深延伸，充分利用资本市场平台，做大做强医药板块，推动健康产业的快速发展。

（三）2020年度经营计划

1、农化业务

2020年是中国经济“十三五”规划收官之年，江苏化工企业安全生产整治提升年。面对更严的安全环保要求、疲软的市场预期和企业产品结构调整众多不确定性，要求我们必须立足现实、直面问题。2020年主要任务仍然是安全生产与稳定运行，智慧应对各种挑战，发挥好有限资源的最大效益，谋划好产业转型升级和重组合作。紧紧围绕“突出重点，夯实基础，细化管理，精准施策”的总基调，筑牢安全环保底线，做精做优主导产品，不断提升经济运行效率和企业发展质量。

一、突出重点，筑牢底线，确保企业基本盘健康稳固

（1）压实安全生产责任，努力提升本质安全度。牢固树立“隐患无处不在、成绩每天归零”的自觉与自省精神，坚持“立足实际、注重实用、突出实效”的原则来全面提高安全管理能力。以现场检查为契机，厘清安全发展新思路，积极转变安全管理工作的方式方法，督促各生产车间注重安全生产的过程控制。针对“两重点一重大”危险源细化管控措施，加强岗位员工熟练掌握操作规程和应急预案的能力培训，真正做到危险源可控受控。持续推进安全教育文化体系建设，让员工做到“不伤害自己，不伤害别人，也不被别人伤害”，让安全生产成为蓝丰生产的主流文化。

（2）确保环保设施稳定经济运行，探索源头减废新路径。现有环保设施稳定有效运行是保证生产稳定的基础。RTO炉在安全运行的基础上不断探索经济运行方式，在确保处置效果的基础上最大化降低运行成本。液中焚烧炉在发挥好有效处置废水的基础上探索提升处置能力与降低运行成本的有效手段，加快推进处置后无机盐的非危化品定性申报工作。废水预处理设施在稳定达标纳管的前提下，通过优化污水处理工艺，加强污水处置过程的药剂作用，使污水处置成本逐步达到最优化，资源利用效率最大化。废气治理在做好现有运行装置无规则废气排放收集治理，进一步提升尾气综合治理效果，努力做到公司现场VOCs管理明显改善。加大原料利用率技术攻关力度，落实好废盐综合利用技术方案，努力探索从源头上减废新路径，有效降低企业运营成本，提升可持续发展能力。同时，根据新的规范要求，抓紧完成三废治理项目安全评价闭环并做好安全专项验收工作。

二、坚持价值思维，树立效益导向，实现生产经营平衡有序。

（1）拓展细分市场，满足高端客户的差异化需求，努力实现有限资源的效益最大化。由于产能的限制及产品内外销市场的不均衡，拓展细分市场是力争效益最大化的有效途径。努力提升综合服务、精准市场定位和抢抓机遇的能力，在同质化市场中取得竞争优势，做好小品种中的大文章。内外贸全力以赴围绕市场组织资源，以细分市场为导向，努力开拓终端客户。用好用活蓝丰品牌、销售渠道与客户资源等，把更多的精力用于剂型产品销售和终端客户的拓展；内贸需把更多的精力集中于业务人员销售服务技能提升和重点销售区域拓展，用好激励措施为新品拓展开好头起好步。内外贸需进一步强化有效销售意识，做好市场拓展与有效销售统筹兼顾。

（2）转变依赖路径。老产品剂型配方优化及新产品配方稳定是公司实现高质量运行的重要策略之一。随着原生产装置中部分原药品种产能退出及中间体产品生产的产能受限，销售必须要转变原药依赖路径，剂型配方研究重点要与市场拓展结合，通过细分市场研究来不断提升市场份额，发挥好现有药证的资源效益。内外贸在未来一段时间市场拓展的重中之重是全力以赴提升成药的市场份额。

（3）增强产品保供能力。强化生产服务功能，以销定产，产销互动，努力探索适合公司发展的营利模式。生产系统要在确保关键设备与装置完好率的基础上，进一步强化调度职能，加强与销售部门沟通与交流，组织好有效生产。生产车间要在不断完善现有产品工艺控制，利用好现有设施能力的基础上，做好经济稳定运行与提质降耗增效工作，密切配合好销售提升细分市场产品的保供能力，强化生产运行效率。

三、细化管理，精准施策，拓宽企业提质增效发展空间

准确的管理目标、扎实的管理措施和强大的凝聚力是保证管理高效和有效的基础。2020年，公司将继续抓好对现有资源进行有效整合，通过事前有方案、事中有控制、事后有反馈来不断提升工作效率。

（1）提升现场管理水平。继续巩固现场管理成果，突出重点设备管理，通过切实可行的例检、定期维保与关键参数监控措施来保障重点关键设备始终处于受控状态。生产装置的硬件设施完善与员工岗位技能提升要在“有和低”的层级上，实现向“精和高”层级上转变，进一步梳理管理上的盲区，通过细化数据统计，能耗、物耗及各项费用的源头分析来实现管控精准化，提升精细化管理水平。

完善关键工序工艺安全监控手段，稳步推进工艺管理规范化，根据主管部门要求组织实施好五位一体的省级信息化安全生产平台建设与高质量运行，充分利用好信息化平台做好工艺控制的规范化管理和风险管控。

（2）细化费用控制。继续深化、细化对检维修工作的管理。严格审核施工作业质量与工作量；细化车间与部门费用考核；加强物资管理，建立动态台账，延伸利用好已经建立的成品扫码系统到机物料管理，实现资源共享；做好对外用工部门的月度所发生的费用分析，提升费用管控能力。进一步完善ERP系统在资金流管理过程中的监控功能。要坚持不懈地加大非生产性费用控制，做好“节流”工作。

（3）强化制度流程。项目建设和各项技改工作严格实行预算管理，履行必要的审批手续，进行充分论证后按计划实施。督察办公室将采用随机抽查的方式对相关决算工作进行监督检查，发现问题将严肃追责。

内外贸销售与财务部通过加强对业务员的业务监督指导与应收帐款定期对帐工作，确保相关费用支付真实合规与资金回笼安全。物资管理须严格落实出入库和出门管理制度，并提高帐物相符的及时性，为物资有效利用提供基础支撑。

(4)做好资金管控。2020年要进一步加大探索资金管控的有效方式和措施，把好的经验做法制度化、规范化，进一步提升资金的使用效率。进一步明确预算的刚性要求，加大各部门预算执行力度，确保公司资金流安全，保证正常生产经营的资金需求。

（5）明确项目节点。细化现有在运行产品甲托、林草净及表面活性剂改造节点管控目标。林草净的工艺稳定优化与连续化技改必须取得实质性突破，全力打通全流程连续生产的瓶颈。进一步优化工艺提高物料原子利用率，强化岗位员工操作精度，从源头减少林草净与甲托产废量，降低三废处置成本。废盐综合利用项目力争二季度完成工艺方案确定与项目立项工作，并快速推进，力争上半年进入试运行。强化技改工作效率，严格按照时间节点实现宁夏蓝丰邻硝基苯胺加氢环保清洁新工艺投运、宁夏蓝丰DCB装置工艺优化提升后恢复运行，提升重点产品综合竞争力。

四、营造氛围，增强活力，展现企业党建文化新气象。

（1）营造氛围。党建文化建设要紧紧围绕生产经营，把新的管理制度、好的管理成效，多渠道、多层面、多种形式在各个层级宣传贯彻，营造干事创业，直面问题，攻坚克难的氛围。

（2）体现作为。面对公司发展现状，面对公司改革调整出现的新问题、新矛盾，党群组织要当好润滑剂。积极培养一岗多技、专业特长、管理创新复合人才，适应岗位技能新需求。通过结构优化，提高生产效率，着力打造一批高素质员工队伍。

（3）增加活力。组织开展一些有意义文体活动，培养团队精神、加强集体荣誉感提供舞台。根据企业生产经营实际情况，选派组织部分优秀员工开展外出拓展活动。

2、医药业务

2020年，医药板块发展机遇与挑战并存。新厂区建设继续推进；潜在市场逐步清晰，销售业绩将得到进一步提升；各种遗留问题逐步化解，发展环境将得到进一步优化。与此同时，政府监管力度不断增加，人工及原材料价格普遍上涨，“4+7”

带量采购在全国范围内深入实施，产品生产成本不断增加，企业发展不确定性因素也明显增多，给企业盈利能力带来很大挑战。面对企业未来可能带来变化，唯有集中精力，创新变革，主动适应，方可迎头赶上，取得更大的成绩。

一是合理布局市场。要把药品招投工作作为公司产品经营重中之重，建立高效招投标领导小组，全面负责招投标工作决策、实施和落地。以学术推广为手段，以市场实际为依据，将京津冀、西北、长三角及珠三角地区打造成区块重点市场，以北京、陕西、浙江、广东为龙头带动区块发展；以陕西三终端市场为起点，配备专门推广经理协助代表对终端进行产品知识、销售技巧方面培训；协助代理商制定促销活动方案及执行、跟踪政策，提升产品销量，并总结通用可行的经验模式，在潜力较大市场复制试行。加大标杆医院建设力度，每省不少于1家。以销售流向为依据，挑选业务优秀医院，重点跟进扶持，打造样板医院。

二是加大研发力度。成立研发基金，降低公司研发风险，缓解研发资金压力，购买已上市的优势产品，丰富产品结构。做好技术转让、一致性评价项目、延长有效期等试验和跟踪审批工作。完善原料药盐酸多奈哌齐研究资料，确保生产手续的合法性。协助新厂完成软件资料的制定和GMP现场申请，顺利通过GMP现场检查，

三是强化内部管理。根据公司战略规划，将行政人事、财务、采购、销售、质量、技术、生产等各个体系纳入高效信息化平台流转管理系统，推动各级各类管理规范化、精细化、科学化。持续加大 “降本增效”力度，严格执行“预算管理”，部门费用实行“额率”双控，严控预算外费用。加强内控管理的执行力度，对重要资产的购建实行审计决算管理。加强财务日常核算、费用审核和应收账款管理，严格执行应收账款管理政策，增加超账期的催收力度，努力做到颗粒归仓。

四是确保新厂区高质量运行。严格按照时间节点要求，实现基础设施、安保系统、办公设施、生产设施、辅助建筑等均满足设计要求，符合生产要求，具备生产条件。结合新厂的质量体系设计、组织机构、人员职责等，明确责任，落实到人，确保按时完成GMP管理文件的起草、上报、现场检查和整改事宜。加速启动认证检查，保证片剂、胶囊剂代表性产品工艺验证。

（四）可能面对的风险

1、农化业务风险

（1）市场竞争风险

我国是农药生产大国，农药厂家多而分散，技术水平参差不齐，价格竞争激烈，大量小厂家因环保监控困难，生产成本具有比较优势。公司是国内较大的以光气为原料农药生产企业，生产能力位居全国前列，技术实力雄厚，产品质量可靠。即使国家提高了农药行业的准入门槛，加强农药新上项目的把控力度，提高环保监管要求，依然无法阻止国内新上同类项目以及国际农药行业巨头进入国内市场，导致行业竞争日趋加剧。

（2）安全环保风险

农药生产企业在生产经营中会产生废水、废气、固废和噪音。公司一直注重环境保护，严格遵守国家环保法律法规。近年来大力发展清洁生产和循环经济，保证污染物排放符合国家和地方环境质量标准和排放标准，取得了良好的经济效益和社会效益。公司管理层对光气生产安全高度重视，从综合防范入手，在组织、管理、教育和技术上，采取切实有效措施，保证工人在生产和检修活动中的安全。虽然公司从制度、人员培训、安全设备与措施等诸多方面建立健全安全生产制度并严格执行，但农药产品生产过程中涉及高温、高压等工艺，仍不能完全排除因设备或工艺不完善、物品保管及操作不当等原因而造成意外安全事故的风险。

（3）汇率波动风险

公司农化业务营业收入约三分之二来自出口业务，大部分出口业务以美元结算。人民币对美元的汇率走势将直接影响公司汇兑损益和价格竞争力，从而影响整体盈利水平。

（4）原材料价格波动风险

公司外购的主要原材料有液氯、焦炭、甲醇、三氯化磷、液氨、液碱、硫氰酸钠、硫磺、硫化碱、邻硝基氯化苯等大宗化工产品，上述产品的供应和价格一定程度上受能源、交通运输以及国家政策等因素影响，其价格可能会出现异常波动情况，影响公司经济效益。

2、医药业务风险

（1）行业政策风险

随着国家医疗卫生体制改革的不断推进与深化，医药政策措施陆续出台，对药品经营环境造成一定的影响，特别是基本药物制度、招标采购等医药政策的实施，GMP飞行检查、工艺核查、一致性评价、两票制等影响因素，都给生产经营造成

一定的冲击影响。

（2）产品质量风险

医药产品直接关系人体健康、生命安全。公司医药产品结构较丰富、品种较多，原材料采购、产品生产、存储和运输等过程都可能出现差错，致使产品出现质量问题。同时，随着经营规模的持续增长，对公司产品质量控制水平的要求也日益提高。公司将不断提高产品质量控制能力，以适应经营规模持续增长的变化以及日益严格的医药法规要求，降低产品质量风险。

（3）新药研发风险

新药研发是指新药从研发立项到上市应用的整个过程，是一项技术性和规范性强、投资大、周期长和风险高的系统工程。其中研发风险包括技术风险和商业风险。若新药合成技术无法达到预期效果，最终由于技术或政策等原因未能获得批准上市获取临床批件，公司的收入将受到不利影响；由于新药研发技术更新较快且竞争激烈，药品上市后的市场反应和能否产生盈利亦存在一定风险。此外，新药临床试验时间和新药评审时间的延长而缩短新药的专利保护期，也将影响新药的总体收益。因此，研发风险的存在可能导致公司未来经营目标的实现存在一定的不确定性。

3、股票暂停上市风险

公司因2018、2019年连续两年亏损，公司股票将在本报告披露后被实施退市风险警示，根据《深圳证券交易所股票上市规则》第十四章第一节的有关规定，若公司2020年继续亏损，公司股票可能被实施暂停上市。公司2020年将全力以赴实现扭亏，管理层编制了详尽的2020年工作计划以实现扭亏目标，具体可参见上文之“2020年工作计划”。

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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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

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

经公司第四届董事会第十二次会议及公司2017年度股东大会审议通过，公司2017年度不派发现金红利，不以资本公积金转增股本，不送红股；

经公司第四届董事会第十九次会议及公司2018年度股东大会审议通过，公司2018年度不派发现金红利，不以资本公积金转增股本，不送红股；

经公司第五届董事会第四次会议审议通过，公司2019年度拟不派发现金红利，不以公积金转增股本，不送红股。

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	现金分红金额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（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）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
2019 年	0.00	-516,555,019.94	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	-874,951,321.77	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	35,446,784.19	0.00%	0.00	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情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	上海金重;浙江吉胜;高炅;吉富启晟;长城国融;苏州格林投资管理有限公司;东吴证券;国联盈泰	股份限售承诺	认购的相关股份自该等股份上市之日起 36 个月内不转让，在此之后按中国证监会及证券交易所的有关规定执行。	2016 年 02 月 26 日	3 年	已履行完毕
	王宇;任文彬;陈靖;李云浩;王鲲	股份限售承诺	截至其取得本次交易对价股份时，其用于认购股份的资产持续拥有权益的时间不足 12 个月的，该部分资产认购的蓝丰生化股份自认购股份上市之日起 36 个月内不转让；其余资产认购的蓝丰生化股份自认购股份上市之日起 12 个月内不转让。	2016 年 02 月 26 日	3 年	已履行完毕
	王宇;任文彬;陈靖;王鲲;李	业绩承诺及补偿安排	王宇、任文彬、陈靖、王鲲、李云浩承	2015 年 01 月 01 日	3 年	2015、2016 年度业绩承诺已经完成。

	云浩		诺方舟制药 2015 年、2016 年、2017 年经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于 7,471.63 万元、9,035.51 万元、10,917.03 万元。			2017 年业绩承诺未完成且未履行业绩补偿承诺。
	杨振华;王宇	关于同业竞争、关联交易的承诺	"1、本人/本公司目前没有在中国境内或中国境外，直接或间接发展、参与、经营或协助经营与蓝丰生化及其合并报表范围内的各级控股股东业务存在竞争的任何活动、亦没有在任何与蓝丰生化及其合并报表范围内的各级控股公司业务有直接或间接竞争关系的公司、企业或其他机构组织拥有任何直接或间接权益。所控制的企业与标的公司和上市公司均不存	2016 年 02 月 26 日	长期	正常履行

			在实质性同业竞争。2、自本承诺函签署之日起，本人/本公司及关联企业将不直接或间接经营任何与蓝丰生化及其合并报表范围内的各级控股公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与蓝丰生化及其合并报表范围内的各级控股公司生产的产品或经营的业务构成或可能构成竞争的其他企业。3、本人/本公司的关联企业与蓝丰生化及其合并报表范围内的各级控股公司之间存在竞争性同类业务时，本企业/公司/本人及关联企业将自愿放弃同蓝丰生化及其合并报表范围内的各级控股公司的业务			

			竞争。4、本人/本公司的关联企业，不向任何其他业务上与蓝丰生化及其合并报表范围内的各级控股公司相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构组织或者个人提供资金、技术或销售渠道、客户信息等支持。5、自本承诺函签署之日起，本人/本公司将不会利用蓝丰生化股东的身份进行损害蓝丰生化及其股东和蓝丰生化合并报表范围内的各级控股公司利益的经营活动。			
	王宇;TBP Noah;上海金重;上海元心;浙江吉胜;武汉博润;杭州博润;广州博润;湖北常盛;任文彬;高炅;常州博润;上海高特佳;成都高特佳;昆山高特佳;陈	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人/本公司及控制的其他企业与蓝丰生化之间将尽量减少和避免关联交易；在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证将按市场化原则	2016 年 02 月 26 日	长期	王宇存在违规占用公司资金的情况，违反承诺

	靖;王鲲;李云浩		和公允价格进行公平操作，并按法律、法规以及规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务；不会通过关联交易损害蓝丰生化及其他股东的合法权益；2、本人/本公司及控制的其他企业将不会非法占用上市公司的资金、资产，在任何情况下，不会要求蓝丰生化向本人及本人控制的其他企业提供任何形式的担保。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	杨振华;江苏苏化集团有限公司;新沂市华益投资管理有限公司;苏州格林投资管理有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	（1）本人（本公司）及所控制的其他公司保证现时不存在与江苏蓝丰生物化工股份有限公司相同或类似的生产经营业务。（2）本人（本公司）及所控制的其他公司将不在任何地方以任何形式自营或委托第三	2010 年 12 月 03 日	长期	正常履行

			方生产经营与江苏蓝丰生物化工股份有限公司相同或类似的生产经营业务、任何与江苏蓝丰生物化工股份有限公司现时生产经营及拟生产经营业务构成直接竞争或可能构成竞争的相同、类似项目或功能上具有替代作用的项目，从而确保避免对江苏蓝丰生物化工股份有限公司的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。（3）本人（本公司）将充分尊重江苏蓝丰生物化工股份有限公司的独立法人地位，将严格按照《公司法》以及公司章程的规定，保障公司独立经营、自主决策。（4）如果本人（本公司）违反上述声明、保证与			

			承诺，并造成江苏蓝丰生物化工股份有限公司经济损失的，本人（本公司）同意赔偿公司相应损失。（5）本声明、承诺与保证持续有效，直至本人（本公司）不再对江苏蓝丰生物化工股份有限公司有重大影响为止。			
	杨振华;江苏苏化集团有限公司;苏州格林投资管理有限公司;新沂市华益投资管理有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人（本公司）及本人（本公司）所控制的企业将尽量避免、减少与贵公司发生关联交易。如关联交易无法避免，本人（本公司）及本人（本公司）所控制的企业将严格遵守中国证监会和贵公司章程的规定，按照通常的商业准则确定交易价格及其他交易条件，并按照关联交易公允决策的程序履行批准手续。	2010 年 12 月 03 日	长期	正常履行

	苏州苏化进出口有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	无偿将拥有的中国境内外与农药产品相关联的所有客户介绍给本公司，不再以任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与本公司主营业务直接或间接产生竞争的业务或活动，亦不销售任何与本公司产品相同或相似的产品。如果违反该等承诺和协议，并造成本公司经济损失，将双倍赔偿本公司的一切损失。	2010 年 12 月 03 日	长期	正常履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	江苏蓝丰生物化工股份有限公司	分红承诺	在满足现金分红条件时，每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%			
	王宇	其他承诺	本人承诺：在 2018 年 12 月 31 日前归还全部占用公司资金及利息，具体安排			

			如下：2018 年 6 月 30 日前，还款 2000-3000 万元人民币；2018 年 7 月 31 日前还款 1.2 亿元人民币左右；2018 年 12 月 31 日前，还款 2.068563-2.168563 亿元人民币及全部利息。			
	王宇	其他承诺	本人承诺：在 2018 年 12 月 31 日前一次性支付未完成业绩承诺补偿款及违约金，违约金即：自收到上市公司书面的业绩承诺补偿通知之日后 20 个工作日起，每逾期一日，按未补偿部分金额为基数根据中国人民银行公布的同期贷款利率（年贷款利率/365）上浮 10%计算违约金，履行完毕盈利预测补偿义务。 若本人未能在 2018 年 12 月 31 日前履行完毕盈利			

			预测补偿义务，本人承诺：严格遵守《盈利预测补偿协议》及《业绩承诺补偿协议之补充协议》的约定，支付业绩补偿款并承担违约责任，自收到上市公司书面的业绩承诺补偿通知之日后 20 个工作日起，每逾期一日，本人将按未补偿部分金额为基数根据中国人民银行公布的同期贷款利率（年贷款利率/365）上浮 10%计算违约金支付给上市公司，直至本人的补偿义务全部履行完毕为止。			
承诺是否按时履行	否					
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	王宇存在违规占用公司资金的情况，占用资金尚未全部归还；王宇亦未履行业绩承诺补偿。公司已经根据资金占用情况向王宇及其有关关联方提请财产保全，追偿公司财产，维护公司及股东利益。公司控股股东苏化集团及一致行动人格林投资正筹划和实施通过股权转让、债权转让等方式，合理解决关联股东资金占用问题。					

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

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

1、关于关联方违规占用资金的可收回风险

公司持股5%以上股东王宇在2016-2017年度将方舟制药的银行资金划转至与王宇相关的单位或自然人账户，形成对蓝丰生化资金的累计违规占用。截止2019年12月31日，王宇违规占用资金余额为34,017.68万元。针对该项资金的可收回风险，公司采取了有关措施并说明如下：

（1）采取诉讼保全措施

2018年8月，方舟制药起诉王宇及其有关关联方经徐州市中级人民法院立案；方舟制药向徐州市中级人民法院提出财产保全申请，徐州市中级人民法院作出《民事裁定书》（【2018】苏03执保97号），对王宇及其有关关联方的房产、土地、股权、银行存款等资产进行了保全和冻结，目前本案仍在法院审理中。

（2）通过债务代偿寻求解决资金占用问题

在2018年7月王宇没有归还第二笔占用资金且又联系不上他的情况下，为了妥善有效解决王宇的资金占用问题，公司控股股东苏化集团及格林投资主动担负起上市公司大股东的社会责任，积极通过筹划转让控制权的方式引进战略投资者，承接上市公司债权，偿付上市公司资金。经过多番磋商，2018年12月苏化集团、中陕核集团等相关方签署了有关股权转让协议、债务代偿协议。2019年初，受公司被立案调查的影响，根据有关法律法规的规定，本次股权转让、债务代偿等安排暂时搁置，相关方保持着持续沟通。2020年4月7日，公司收到了江苏证监局出具的《行政处罚决定书》，本次立案调查结束，交易双方就重组方案的补充协议在积极讨论和推进中，公司判断应收王宇的关联方资金占用款偿还时间及偿还金额存在不确定性。

（3）根据预期信用损失法计提资产减值准备

2019年末2020年初，公司组织和安排人员对前述查封资产和冻结股权进行了解、调查和测算。截止2019年12月31日，所涉查封资产和冻结的股权，如通过申请法院强制执行和拍卖，估计可以收回18,241.27万元，其中方舟置业房产价值2,603.1万元，宁夏华宝枸杞产业有限公司81.27%股权价值15,638.17万元。

根据会计准则的规定，基于谨慎性原则，采用预期信用损失法，公司对该项其他应收款补充计提了坏账准备12,391.25万元，累计计提坏账准备15,776.41万元。

2、关于预付方舟国际大厦16-21层购房款的可收回风险

2014年8月10日，方舟制药与禾博生物签订《债务抵偿协议》，双方约定禾博生物将经评估后市场公允价为13,522.47元/㎡，面积为6186㎡，合计总价8,351.1万元的方舟国际16-21层房屋，作价7,200万元冲抵禾博生物欠方舟制药的债务。

2014年8月12日，方舟制药与新方舟置业（原陕西方舟置业有限公司）签订商品房内部认购协议，双方约定以总价7,200万元认购方舟国际16-21层房产。

2016年5月16日，方舟制药与新方舟置业签署了《委托销售协议》，约定方舟制药委托新方舟置业代为销售16-21层商品房，新方舟置业应以每平方米不低于12,000.00元（不含税、费）与方舟制药结算放款，溢价超出部分作为新方舟置业的销售费用自留。

16-21层房产中，20-21层为方舟制药控制并出租；19层已由新方舟置业出售，除19层外，新方舟置业又销售了28套商品房。在代为销售16-19层商品房的过程中，新方舟置业将部分房屋对外出租。

2020年4月25日，方舟制药与新方舟置业签署了《关于方舟国际大厦16-19层房产事项的协议》，协议约定：

（1）新方舟置业承诺，在本协议签署之日起三个月内，乙方向甲方一次性偿还售房余款3,179.38万元。如果逾期未还，则新方舟置业按照日万分之五的违约金向方舟制药承担违约责任。

（2）关于已经以新方舟置业名义对外出租的部分商品房，新方舟置业承诺在签署本协议后一个月内向方舟制药支付所欠的租金，且承诺将《租赁合同》当事人变更为方舟制药和承租方。

（3）对于以方舟大厦在建工程进行抵押的方式向陕西秦农农村商业银行灞桥支行借款4,400万元，新方舟置业承诺在签署本协议后一个月内向陕西秦农农村商业银行灞桥支行提供新的担保，保证不影响方舟制药财产保全首次查封的优先受偿权。

鉴于以上情况，虽然16-21层商品房可能存在无法办理产权登记或损失的可能，但方舟制药与新方舟置业签署了协议，新方舟置业提供了支付售房余款、支付租金、提供其他担保等承诺，公司暂时未考虑计提资产减值准备。

3、消除相关事项及其影响的具体措施

（1）针对关联方违规占用资金的可收回风险

1）密切关注并积极配合推动相关方的控制权转让、债务代偿等事项进展情况，妥善化解资金占用问题。

2）继续细致搜集和梳理王宇控制的资产情况，必要时公司将加快推进对王宇及有关关联方的诉讼，根据法院审理后的结果，对保全的财产进行处置，追偿资金，降低可能给公司带来的损失。

（2）针对预付方舟国际大厦16-21层购房款的可收回风险

1）督促相关方落实出具的承诺和还款计划。

2）清查房产实际出租情况，对已出租的房屋变更租赁关系由方舟制药对外出租，并加强租后管理。对已经对外出租而方舟制药未收到租金的，采取催收或者清退措施，强化资产管理的执行力度，保证资产安全。

3）组织力量对房产进行更细致的法律调查和评估，持续跟踪相关房产的情况变化和风险评价。

4）督促方舟置业配合方舟制药尽快办理资产权属确认。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

①财政部于 2017年3月31日发布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）。本公司自2019年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

②财政部分别于 2019年4月30日、9月19日发布了《财政部关于关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表及其合并财务报表格式进行了修订。

除执行新金融工具准则产生的列报变化之外，本公司在编制财务报表时，执行了该通知，并按照有关的衔接规定进行了处理，比较数据相应追溯调整。本公司在资产负债表中，将“应收票据和应收账款”重分类至“应收票据”和“应收账款”中；将“应付票据和应付账款”重分类至“应付票据”和“应付账款”中。

③2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会（2019）8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则，执行该准则对本公司未产生影响。

④2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会（2019）9号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于2019年6月17日起执行本准则，执行该准则对本公司未产生影响。

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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

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	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
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	丁春荣 吕卫星
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	丁春荣 3 年 吕卫星 5 年

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
中冶美利浆纸有限公司诉宁夏蓝丰租赁合同纠纷	0	否	撤销一审判决，发回重审	不适用	不适用	2019 年 05 月 13 日	详见《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网，公告号：2019-047
方舟制药诉陕西禾博生物工程有限公司等 8 名被告案	21,096.82	否	正在审理	不适用	不适用	2018 年 08 月 11 日	详见《证券日报》、《证券时报》、《上海证

							券报》及巨潮资讯网，公告号：2018-049
方舟制药诉西安鸿生生物技术服务有限公司案	331.71	否	被告撤销上诉	一审判决生效	不适用	2019 年 12 月 10 日	详见《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网，公告号：2019-081
陕西建工集团有限公司诉方舟制药	1,709.5	否	撤销仲裁	不适用	不适用	2019 年 09 月 12 日	详见《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网，公告号：2019-066
陕西佰傲再生医学有限公司诉方舟制药	1,249.08	否	再审审查终结	判决生效，方舟制药对本案债务不承担保证责任	不适用	2020 年 04 月 21 日	详见《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网，公告号：2020-013
韦建东诉方舟制药	60.55	否	撤销一审判决，发回重审	不适用	不适用	2019 年 05 月 28 日	详见《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网，公告号：2019-045
平原中德泰兴环保科技装备有限公司诉宁夏蓝丰	433.36	否	尚在处理	不适用	不适用	2019 年 04 月 16 日	
方舟制药诉西安鸿生生物合同纠纷	1,897.77	否	尚在审理	不适用	不适用	2019 年 05 月 28 日	详见《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网，公告号：2019-045
大秦建设诉方舟制药、蓝丰生化	3,144.12	否	尚在审理	不适用	不适用	2020 年 02 月 10 日	详见《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网，公告号：2020-003

十三、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
本公司	其他	海关出口信息申报有误	其他	处罚款 0.9 万元		
本公司	其他	存在安全隐患	其他	责令公司光气装置暂时停产停业（停止使用…），于 2019 年 5 月 29 日前排除隐患	2019 年 05 月 06 日	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露的《关于光气装置暂时停产的公告》（公告编号：2019-040）
宁夏蓝丰	其他	未申领剧毒化学品购买、运输许可证，擅自购买、运输剧毒化学品	其他	处罚款 1.5 万元		
本公司、时任董事、监事、高级管理人员	其他	信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	参见公司披露的《行政处罚决定书》	2020 年 04 月 08 日	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露的《关于收到中国证券监督管理委员会江苏监管局<行政处罚决定书>的公告》（公告编号：2020-009）
王宇	持股 5%以上的股东	违规占用资金	被采取市场禁入	5 年证券市场禁入	2020 年 04 月 09 日	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网披露的《关于持股 5%以上股东王宇被采取证券市场禁入措施的公告》（公告编号：2020-010）

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2019年1月8日收到中国证券监督管理委员会送达的《调查通知书》。因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中

华人民共和国证券法》的有关规定，中国证监会决定对公司立案调查。公司于2019年12月27日收到中国证券监督管理委员会江苏监管局下发的《行政处罚及市场禁入事先告知书》（苏证监罚字[2019]8号）。于2020年4月7日收到《行政处罚决定书》（[2020]1号），根据《行政处罚决定书》认定的情况，公司判断，上述信息披露违法行为不触及《深圳证券交易所上市公司重大违法强制退市实施办法》第二条、第四条、第五条和《深圳证券交易所股票上市规则》第 13.2.1 条第（七）项至第（九）项规定的重大违法强制退市的情形。

2、报告期内，公司因安全隐患，光气装置暂时停止生产。光气装置停产整改期间，公司按照相关法律法规及行业规范要求，并结合检查组专家意见，积极组织资源，落实保障措施，隐患整改得到有效实施，装置运行的本质安全度得到切实提升。目前公司光气装置隐患整改工作已全部完成，并通过审核，自2019年7月8日起有序恢复光气装置生产。

3、公司全资子公司宁夏蓝丰生产产品需要氯甲酸甲酯作为原材料，2019年3月，由于供应商检修不能及时供应，影响生产。由于时间仓促，宁夏蓝丰与其物流合作单位在未办理《剧毒化学品准购证》、《剧毒化学品公路运输通行证》的情况下，对原材料进行了公司内部临时调运，因违反《剧毒化学品购买和公路运输许可证件管理办法》，被宁夏蓝丰所在中卫市公安局工业园区分局检查时发现，并处以1.5万元的行政处罚。公司对相关人员进行了批评教育，要求各单位和人员引以为戒，务必加强安全教育和培训，提高安全意识，增强法治观念，遵纪守法，严格执行安全规范，提升整体规范运作水平。

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

报告期内，公司控股股东及实际控制人遵守法律法规及规章制度的要求，坚持”和谐、守信、执着、共赢“的企业精神，诚实守信、进取向上，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等违反诚信原则的情况。

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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
宁夏华御化工有限公司	苏化集团和第二大股东之投资企业	购买商品	采购邻硝等	协议价	市场价	3,085.42	2.64%	8,000	否	现金或商业票据	-	2019 年 04 月 16 日	《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网刊登的

													《关于 2019 年关联交易预计情况的公告》
苏州金运化工有限公司	苏化集团和格林投资之投资企业的子公司	购买商品	采购硫磺	协议价	市场价	1,950.61	1.67%	3,800	否	现金或商业票据	-		
江苏苏化集团张家港有限公司	苏化集团之控股子公司	购买商品	采购导热油等	协议价	市场价	22.2	0.02%	0	是	现金或商业票据	-		
宁夏华宝	王宇控制的企业	购买商品	采购枸杞	协议价	市场价	43.42	0.04%	0	是	现金或商业票据	-		
苏州苏化进出口有限公司	苏化集团之控股子公司	销售商品	销售商品	协议价	市场价	165.92	0.11%	2,000	否	现金或商业票据	--		
宁夏华御化工有限公司	苏化集团和第二大股东之投资企业	销售商品	销售氯化苯	协议价	市场价	1.92	0.00%	0	是	现金或商业票据	-		
西安新方舟投资控股有限公司	王宇控制的企业	出租	收取房租	协议价	市场价	56.62	33.12%	57	否	现金或商业票据	-		
陕西新方舟置业有限公司	王宇控制的企业	出租	收取房租	协议价	市场价	23.67	13.84%	0	是	现金或商业票据	-		
苏州黑马科技有限责任公司	格林投资之控股子公司	接受劳务	软件开发及服务费	协议价	市场价	21.51	0.13%	60	否	现金或商业票据	-		
苏州恒华创业投资发展有限	苏化集团和格林投资	接受劳务	水电费	协议价	市场价	5.15	0.03%	100	否	现金或商业票	-		

公司	之投资企业									据			
苏州英诺欣医药科技有限公司	苏化集团之控股子公司	购买商品	采购设备	协议价	市场价	192.69	2.21%	400	否	现金或商业票据	-		
苏州市华茂贸易有限公司	格林投资之全资子公司	购买商品	采购网络服务器等	协议价	市场价	66.34	0.76%	0	是	现金或商业票据	-		
合计				--	--	5,635.47	--	14,417	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				交易价格依照市场价格制定，不存在差异情况。									

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
王宇	持股 5%以上股东	资金占用	是	34,017.68					34,017.68
关联债权对公司经营成	上述占用资金，系王宇违规将方舟制药银行资金划转至与其相关的单位或自然人账户，形成对本								

果及财务状况的影响	公司资金的违规占用。

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
苏化集团	控股股东	借款	0	30,650.07	8,900	5.00%	581.31	21,750.07
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		报告期内，公司信贷规模收紧，控股股东苏化集团积极为公司提供融资支持。自 2019 年 1 月起至 12 月止，公司向苏化集团累计借入 306,500,719.70 元，后又陆续归还 89,000,000.00 元。						

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

其他关联交易及关联方应收应付情况，请参见本报告第十二节财务报告之十二、关联方及关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

为建设公司研发中心项目，公司2013年与苏州恒华创业投资发展有限公司签订了房屋租赁合同，承租位于苏州工业园区通园路208号苏化工业园D栋D1楼用于研发中心项目，承租面积2,436.00㎡，承租期限10年，预付租金1,630.00万元，具体内容详见2013年1月29日刊登在《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（公告号2013-002）的《关于技术研究中心建设项目实施暨关联交易的公告》。

由于农化行业政策趋紧、地方对农化新建项目的准入限制以及公司发展战略的转变，公司有意整合研发中心，集约管理，自2020年起拟将原租赁D栋D1楼一到四层物业变更为D栋D1楼第四层，年租金由原163万元降低，变更后年租金预计约50万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司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	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
宁夏蓝丰精细化工有限公司	2019 年 04 月 16 日	20,000		9,600	连带责任保证		否	
江苏蓝丰进出口有限公司	2019 年 04 月 16 日	10,000		1,500	连带责任保证		否	
陕西方舟制药有限公司	2019 年 04 月 16 日	20,000		3,400	连带责任保证		否	
陕西方舟制药有限公司	2016 年 09 月 21 日	15,000		15,000	连带责任保证		否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		50,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		4,900		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		65,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		22,355		
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	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
不适用								
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		0		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		0		
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）		50,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		4,900		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		65,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		22,355		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				19.69%				
其中：								

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）	2,455
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）	2,455
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）	公司子公司对外借款均按期偿还，不存在需要承担担保责任的情况。
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	报告期内公司向全资子公司提供的担保，履行了充分必要的审议程序，不存在违规的情况。公司在对方舟制药进行 2018 年度审计时，发现方舟制药存在涉及与陕西建工集团有限公司及陕西佰傲再生医学有限公司的两宗诉讼，上述两宗诉讼均涉及方舟制药对外向关联股东控制的公司陕西新方舟置业有限公司提供担保的情况，相关担保协议签署于公司并购方舟制药之前。截至本报告出具日，与陕西佰傲再生医学有限公司之诉讼已审查终结，方舟制药不承担保证责任；与陕西建工集团有限公司之仲裁申请已经撤销。

（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、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司坚持“凝聚如铁、进取如剑、亲和如家”的核心价值观。在企业发展的过程中，关注员工工作快乐和家庭幸福，关注社会责任和可持续发展，关注企业经济效益和社会信誉。让员工在工作中感到快乐，在家庭中享受幸福，通过关爱员工个人工作和家庭生活，让员工感受企业的关爱。公司履行社会责任，美化社会环境，实现企业可持续发展。公司在创造经济价值的同时，创造企业的市场美誉度，实现物质文明和精神文明双丰收。

（一）保护股东和债权人的权益

公司严格遵守各项法律法规、规章制度及《公司章程》，不断完善公司治理结构。本公司建立并不断完善以股东大会为最高权力机构，董事会为决策层，总经理班子为执行层，监事会为监督层的法人治理结构；建立、健全内部控制制度；健全并加强了党委会、工会、职代会的制度建设，使其与法人治理结构有机融合。

本着对股东和债权人负责的态度，公司自觉接受证监会及深交所的严格监管，严格执行财务审计制度和信息披露制度。每年聘请专业的会计师事务所对各项财务数据及指标进场审计；公司发生的重大经营活动等都及时、准确、完整的对外发布公告。公司采取多种方式和渠道加强与股东特别是社会公众股及潜在股东的联系，如：设立投资者专线，电子信箱、互动易平台、接受现场调研等，得到了广大投资者、监管机构及媒体的肯定。

本公司重视对股东的回报，并保持稳定的红利分配政策，制定了连续可行的现金分红计划，在满足现金分红条件时，每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的合并报表可供分配利润的20%，保证股东享有的资产收益权。

（二）保护员工的利益

公司按规定为职工足额缴纳养老、医疗、失业、生育、工伤、重大疾病及住房公积金，缴纳残疾人保障金，每年向贫困地区捐款捐物，帮助解决实际困难。对家庭困难的职工子女，公司优先安排到企业工作。

做好新员工入职后职业生涯规划和培养工作，公司通过签订师徒协议、一对一定向培养等方式，加强新员工的就业指导，规划个人的职业发展。

制定详细的职业技能培训制度，提高员工岗位工作技能。公司遵循 “把企业打造成军队、学校和家庭的理念”，建立一整套详细的培训制度，提高员工的技能。每年公司都要开展各种形式的培训，从中层管理人员到基层员工，包括电工、仪表工、分析工、电焊工、驾驶员等特殊工种的人员，每年都要接受不少于15课时的培训，培训内容包括管理技能、业务知识、安全生产知识等内容，大大提高了员工的工作技能。

公司制定了《职业病防治管理规定》、《女职工劳动保护管理规定》、《员工安全健康管理规定》等各项有关职业健康安全的管理规定，从制度上保证员工各项权益得到保护。同时公司严格遵守国家法律、法规规定，与职工签订集体合同、工资协商协议、劳动合同。对育龄妇女、哺乳期妇女公司严格按照法律规定给予享受相关待遇。

（三）保护供应商和客户的权益

公司一直重视与供应商和客户之间保持良好的合作关系，以实现长期的合作、互利、共赢。本公司建立并不断完善物资供应管理体制和机制。制定了《采购和付款控制制度》及《物资管理制度》，采购管理更加着重于控制采购风险，降低采购成本，追求性能价格比最优和供应总成本最低。公司坚持采购招投标制，采购招投标工作遵循公开、公平、公正和诚实信用的原则，严格按照有关制度和操作程序，并在有关管理部门的监督下进行，维护了供应商的合法权益。

公司历来重视产品和服务质量，通过了GB/T19001－2000/ISO9001:2000质量管理体系认证，公司在新产品开发、原材料采购、生产包装、不合格品控制过程中始终严格执行质量管理体系，严把质量关，为客户提供优质的产品和周到的服务。同时利用公司的技术优势不断进行技术改造和工艺革新，不断优化工艺路线，将更多高技术、高质量的产品推出市场，以赢得顾客的满意和信任。

（四）安全环保，重于泰山

作为危险化学品行业，公司始终坚持安全第一的理念。公司历来重视员工安全环保培训，新、转岗员工必须经过公司、部门和班组三级安全教育，考试合格后持证上岗。公司的特种作业人员全部由新沂市劳动局进行培训，持证上岗。公司在建设过程中始终贯彻安全“三同时”原则，即安全设施与主体工程同时设计、同时建设、同时完工投入使用，从源头上落实安全工作。公司定期对各部门负责人、其他员工进行安全意识教育，强化安全检查制度。按照“四不放过”原则（即事故原因没查

清楚不放过、责任人员没处理不放过、整改措施没落实不放过、有关人员没受教育不放过原则），查明原因，吸取教训，消除隐患，提高生产的安全性。

公司加大环境治理整改工作，积极做好污染防治，制定了污染治理设施管理制度，结合“三合一”认证工作进一步完善了相关制度。公司环保车间加强环保设施运行管理，严格执行操作规程，及时做好设备维护、保养工作，做好运行、排放、监测等记录。环保设施保证24小时正常运转，环保车间严格执行巡回检查制度。

公司在新项目开发、上马时以及每年大修，不惜投入巨资加强工艺技术改造、设备革新改造，积极开展资源和能源节约和综合利用，促进节能减排工作。公司内部实行排污总量控制，开展创建和巩固“无泄漏车间”活动，强化生产基础管理。在投入资金消灭跑、冒、滴、漏等事故的同时，不断强化内部管理，严格控制污物排放。

公司成立以总经理为组长的节能工作领导小组，负责公司节能工作重要事项的决策、领导、组织和协调。制定节能目标，落实目标责任，层层分解，逐级签订节能降耗目标责任书，每年进行目标落实考评；建立健全节能管理规章制度如《能源计量管理规定》、《能源消耗定额及考核标准》、《用电管理制度》等；制定节能工作计划，配备了节能管理专职人员，明确了各部门角色和定位；每月做能源考核报表、能源消耗统计报表，对相关部门进行经济责任制考核；每半年召开一次工作例会进行工作总结和安排。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
江苏蓝丰生物化工股份有限公司	废水：三氯甲烷、总氰化物、挥发酚、甲苯、硝基苯类、总磷、有机磷农药、苯胺类、甲醛、可吸附有机卤化物、二甲苯、总氮、石油类、悬浮物、pH值、化学需氧量、氨氮	间断排放	1	位于厂区东南	COD：80.9mg/L；NH3-N：2.12mg/L	新沂经济开发区污水处理厂接管标准 、《污水综合排放标准》（GB8979-1996）	COD：30.5吨；NH3-N：0.851 吨	COD：289.56 吨；NH3-N：33.78 吨	达标排放
江苏蓝丰生物化工股份有限公司	气：挥发性有机物、氯化氢、光气、	连续、间断排放	17	位于厂区东部、中部、南部、西部	颗粒物21.45mg/m³，二氧化硫	《大气污染物综合排放标准》	颗粒物 1.36 吨，二氧化硫 76.45 吨，	颗粒物 27.1 吨，二氧化硫 363.94	达标排放

	一氧化碳、三氯甲烷、甲苯、二甲苯、硫化氢、臭气浓度、正己烷、甲醇、颗粒物、二氧化硫、乙酸乙酯、氨（氨气）、氮氧化物、1,2 二氯乙烷、二噁英类、氯（氯气）、硫酸雾				9.9mg/m³；氮氧化物 34.3mg/m³；挥发性有机物 1.51mg/m³	（GB16297-1996）表 2 标准、《恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993）	氮氧化物 3.02 吨，挥发性有机物 1.91 吨	吨，氮氧化物 4 吨，挥发性有机物 38.68 吨	
宁夏蓝丰	氨氮、化学需氧量、总磷	连续	1	废水总排口（厂区物流南门口）	氨氮：4.2mg/m³；化学需氧量：69mg/m³；总磷 0.1mg/m³	《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）A 级；《污水综合排放标准》(GB8978-1996)中三级标准；《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）A 级	氨氮：1.244147 吨；化学需氧量：9.818921 吨；总磷 0.143534 吨	氨氮：18.9 吨；化学需氧量：210 吨	未超标排放
宁夏蓝丰	颗粒物	连续	1	烘干废气排口	颗粒物：27mg/m³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)二级	颗粒物：2.78713 吨	颗粒物：42.924 吨	未超标排放
宁夏蓝丰	氮氧化物、二氧化硫、烟尘	连续	1	锅炉排放口厂区东南部	氮氧化物：178.93mg/m³；二氧化硫 86.549mg/m³；烟尘	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）表 2 新建锅炉大	氮氧化物：15.253 吨；二氧化硫 7.489 吨；烟尘 1.991 吨	氮氧化物：105.29 吨；二氧化硫 216 吨；烟尘 32.4 吨	未超标排放

					22.53mg/m³	气污染物排放浓度限值			
方舟制药	兰炭锅炉烟气：二氧化硫、氮氧化物、颗粒物	经过处理后由烟囱排入大气	1	生产中心西南侧	二氧化硫：37.62mg/m³；氮氧化物：31.55mg/m³；颗粒物：9.97mg/m³	《关中地区重点行业大气污染物排放限值》DB61941-2014 中的燃煤锅炉排放标准	二氧化硫：2.430439 吨；氮氧化物：2.241981 吨；颗粒物：0.471378 吨	二氧化硫：6.96 吨；氮氧化物：6.96 吨；颗粒物：1.044 吨	未超标排放
方舟制药	工艺废气：颗粒物	经除尘设施处理后排入大气	1	生产中心雾化车间东南侧	颗粒物：83mg/m³	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 中的二级标准	颗粒物：0.0415 吨	颗粒物：1.044 吨	未超标排放
方舟制药	工艺废气：挥发性有机物	经处理设施处理后排入大气	1	生产中心东北侧	挥发性有机物:10.83mg/m³	《挥发性有机物排放控制标准》DB61/T1061-2017 中的表 1 限值	挥发性有机物：0.032907 吨	挥发性有机物：0.234 吨	未超标排放
方舟制药	污水：色度、总氮、氨氮、急性毒性、总磷、悬浮物、五日生化需氧量、化学需氧量、pH 值、动植物油、总有机碳	经污水站处理后排入河流	1	生产中心西南侧	色度：2.0mg/L；总氮：8.01mg/L；氨氮：3.25mg/L；总磷：0.107mg/L；悬浮物：5.0mg/L；五日生化需氧量：5.9mg/L；化学需氧量：28.0mg/L；pH 值：7.82；动植物油：0.2mg/L；总有机碳：10.7mg/L	《陕西省黄河流域污水综合排放标准》DB61/224-2018	氨氮：0.0049 吨；化学需氧量：0.090777 吨	氨氮：0.06 吨；化学需氧量：0.27 吨	未超标排放

防治污染设施的建设和运行情况

（1）新沂本部

1）废水处理设施

公司现有的废水处理设施处理能力为3000t/d，废水处理工艺为：生产废水经车间预处理（调节池+微电解反应塔+高效催化氧化装置+斜板沉淀+排放池）后和生活污水一起经生化调节池+水解酸化池+UASB+三级A/O池+二沉池+滤布滤池+氧化池后进去尾水池排入新沂经济开发区污水处理厂深度处理。废水排放执行污水处理厂接管标准。

2）废气处理设施

酸性废气：降膜吸收+水吸收+碱破坏处理后达标排放。

有机废气：经冷凝、活性炭吸附、活性炭纤维吸附再生、化学吸附、蓄热焚烧等方法处理后达标排放。

二氧化硫废气：采用“3+2”五段转化方法吸收处理后达标排放。

3）防治污染设施运行情况

序号	设施名称	处理项目	运行情况
1	预处理A区	环嗪酮、丁硫克百威	稳定运行
2	预处理B区	甲基硫菌灵、光气产品	稳定运行
3	预处理C区	硫磺制酸项目、表面活性剂项目产品余水	稳定运行
4	生化处理站	生产废水、生活废水	稳定运行

（2）宁夏蓝丰

1）废水处理设施

公司现有的废水处理设施处理能力为1000t/d，废水处理工艺为：生产（综合）废水经车间预处理（调节池+微电解反应塔+高效催化氧化装置+混凝反应+沉淀）后进mvr系统除盐，再和生活污水一起经生化调节池+水解酸化池+一沉池+二级A/O池+二沉池后进去尾水池排入中卫市美利源污水处理厂深度处理。废水排放执行污水处理厂接管标准。废水处理设施均正常运行。

2）废气处理设施

酸性废气：冷却+二级碱液吸收，正常运行；

有机废气：经活性炭吸附处理后达标排放，正常运行；

氨气：四级水吸收+活性炭吸附，正常运行；

二氧化硫：三级碱液吸收，正常运行；

锅炉废气：布袋除尘器+脱硫脱硝除尘深度洗涤一体化设施，正常运行。

（3）方舟制药

目前生产中心建设有污水站一座，采用厌氧+好氧（接触氧化）的生化处理工艺，能够满足厂区正常的污水处理需求；有活性炭吸附装置一套，用来处理原料车间的工艺废气（挥发性有机物），能够达标排放；有布袋除尘设备一座，用来处理雾化提取车间的中药材破碎工序产生的颗粒物，能够达标排放；有脉冲式布袋除尘器一套，用来处理锅炉烟气中的颗粒物，能够达标排放。

目前，以上设施都在正常运行中，能够达到当地环保部门的要求，做到污染物达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

序号	项目建设名称	项目建设地点	项目性质	项目现状	环评审批机关	批复生产能力	建成投运时间
1	400kt/a硫磺制酸项目	新沂市经济开发区苏化路1号	新建	投产	徐州市环保局	400kt/a	2013-05-05
2	1000t/a环嗪酮	新沂市经济开发区苏化路1号	新建	投产	徐州市环保局	1000t/a	2013-05-05

3	5000t/a甲基硫菌灵	新沂市经济开发区苏化路1号	新建	投产	徐州市环保局	5000t/a	2013-05-05
4	10kt/a光气及配套光化产品异地搬迁项目	新沂市经济开发区苏化路1号	新建	投产	徐州市环保局	10kt/a	2009-02-15
5	2000t/a丁硫克百威	新沂市经济开发区苏化路1号	技改	投产	徐州市环保局	2000t/a	2015-08-12
6	10kt/a多功能表面活性剂技改项目	新沂市经济开发区苏化路1号	技改	投产	徐州市环保局	10kt/a	2018-1-10
7	10000M3/日工业废水处理设施项目	新沂市经济开发区苏化路1号	新建	投产	新沂市环保局	10000t/d	2009-02-26
8	余热锅炉发电项目	新沂市经济开发区苏化路1号	新建	运行	新沂市环保局	5040万度电	2013-5-25
9	20000Nm^3/h蓄热式焚烧炉	新沂市经济开发区苏化路1号	新建	运行	新沂市环保局	20000Nm^3/h	201712
10	50000Nm^3/h蓄热式焚烧炉	新沂市经济开发区苏化路1号	新建	试运行	新沂市环保局	50000Nm^3/h	201907
11	20t/d含盐母液及有机物废液焚烧装置	新沂市经济开发区苏化路1号	新建	试运行	新沂市环保局	20吨/天	201907

序号	项目建设名称	项目建设地点	项目性质	项目现状	环评审批机关	批复生产能力	实际建成生产能力	建成投运时间	“三同时”验收号及时
1	7.5万t/a化工中间体项目	中卫市工业园区A5路东	新建	一期投产	中卫市环境保护局	7.5万t/a	7.5万t/a	2013-12	中卫市环境 卫环函[2017 2017-09-
2	2.2万t/a化工中间体项目	中卫市工业园区A5路东	新建	未投产	中卫市环境保护局				
3	年产10000吨多菌灵原药项目	中卫市工业园区A5路东	新建	投产	中卫市环境保护局	1万t/a	1万t/a	2016-09	中卫市环境 卫环函[201 2017-02-
4	年产1000t脱叶磷原药及制剂项目	中卫市工业园区A5路东	新建	投产	中卫市环境保护局	1000t/a	1000t/a	2018-03-08	中卫市环境 卫环函[2019 2019-12-

目前，方舟制药生产中心的环境影响评价和环保验收均已完成，各车间正常投产使用。

突发环境事件应急预案

为有效应对突发环境事件，完善应急管理机制，提高企业应对突发环境事件的能力,迅速有效的控制和处置可能发生的突发环境事件，从而将突发环境事件对人员、财产和环境造成的损失降至最小程度、最大限度地保障企业、社会和人民群众的生命财产安全及环境安全，维护社会稳定，针对生产过程可能出现的突发环境事故，公司及宁夏蓝丰制定了较为完善的突发环境事件应急预案，并报上级环境主管部门备案，备案编号：320381-2017-009-H、64050020170013，并定期按照《突发环

境事件应急预案》组织演练，配备了完善的资金保障、装备保障、通信保障、人力资源保障、技术保障等，应急设施、物资齐备，所有应急设施齐全。方舟制药突发环境事件应急预案于2019年11月通过专家审核，于2020年1月3日于环保部门备案。

环境自行监测方案

（1）新沂本部

公司于2017年11月7日取得新排污许可证，证书编号：91320300137099187N001P。公司已经编制了环境自行监测方案，公司委托江苏新测检测科技有限公司严格按照方案进行自行监测，并及时向社会公布自行监测信息。监测方案已报新沂环保局备案。

（2）宁夏蓝丰

公司于2017年10月16日取得全厂排污许可证，证书编号：宁（卫）环排证[2017]057号，于2017年12月27日取得多菌灵项目排污许可证2019年11月变更，证书编号：91640500574853571X001P，公司按照《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》要求已制定自行监测方案，并委托宁夏宁夏华鼎检测有限公司及中卫市明源水质检测有限公司进行实施。

（3）方舟制药

监测点位	监测项目	点位数量（个）	监测频次
雾化车间粉碎机排口	颗粒物	1	一季度一次，一年共计4次
原料车间工艺废气排气筒	挥发性有机物	1	一月一次，一年共计12次
厂界废气	硫化氢	1	半年一次，一年共计2次
	氨气		
	臭气浓度		
	非甲烷总烃		
废水总排口	COD	1	一月一次，一年共计12次
	氨氮		
	总氮		
	总磷		
	悬浮物		
	BOD5		
	动植物油		
	色度		
	pH		

其他应当公开的环境信息

新沂本部按照有关环境监管部门的要求，每月在公司网站发布《环境信息公开》，投资者可登陆公司官方网站www.jslanfeng.com查看详细信息。宁夏蓝丰按照有关环境监管部门的要求，每月、每季度上报环境监测报告及污染防治相关信息。

其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司选定《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn为公司信息披露媒体，重大事项信息披露索引如下：

公告编号	公告内容	披露日期
2019-001	关于填埋场整治项目竣工的公告关于公司收到中国证券监督管理委员会调查通知书的公告	2019年1月10日
2019-002	于延期回复深圳证券交易所问询函的公告	2019年1月12日
2019-003	关于取消召开2019年第一次临时股东大会的公告	2019年1月15日
2019-004	第四届董事会第十六次会议决议	2019年1月15日
2019-005	关于公司控股股东及持股 5%以上股东部分股份解除质押及再质押的公告	2019年1月17日
2019-006	关于深圳证券交易所问询函回复的公告	2019年1月18日
2019-007	关于控股股东部分股份解除质押的公告	2019年1月30日
2019-008	2018年度业绩预告修正公告	2019年1月31日
2019-009	关于立案调查事项进展暨风险提示公告	2019年2月1日
2019-010	关于深圳证券交易所问询函回复的公告	2019年2月20日
2019-011	关于非公开发行股份上市流通的提示性公告	2019年2月25日
2019-012	第四届董事会第十七次会议决议	2019年2月27日
2019-013	第四届监事会第十一次会议决议	2019年2月27日
2019-014	关于计提资产减值准备的公告	2019年2月27日
2019-015	关于公司部分董事及高级管理人员职务变动的公告	2019年2月27日
2019-016	2018年度业绩快报	2019年2月28日
2019-017	关于立案调查事项进展暨风险提示公告	2019年2月28日
2019-018	关于深圳证券交易所问询函回复的公告	2019年3月11日
2019-019	第四届董事会第十八次会议决议公告	2019年3月20日
2019-020	关于控股股东及相关方签署补充协议暨控制权转让事项进展情况的公告	2019年3月20日
2019-021	关于公司持股5%以上股东受中国证监会行政处罚的公告	2019年3月21日
2019-022	关于公司控股股东部分股份解除质押、持股 5%以上股东部分股份解除质押及再质押的公告	2019年3月23日
2019-023	关于立案调查事项进展暨风险提示公告	2019年3月29日
2019-024	2019年第一季度报告	2019年3月30日
2019-025	第四届董事会第十九次会议决议公告	2019年4月16日
2019-026	第四届监事会第十二次会议决议公告	2019年4月16日
2019-027	江苏蓝丰生物化工股份有限公司2018年年度报告摘要	2019年4月16日
2019-028	关于2019年关联交易预计情况的公告	2019年4月16日
2019-029	关于计提资产减值准备的公告	2019年4月16日
2019-030	关于为全资子公司提供担保额度的公告	2019年4月16日
2019-031	2018年度股东大会通知	2019年4月16日

2019-032	关于补选公司第四届董事会非独立董事的公告	2019年4月16日
2019-033	关于续聘会计师事务所的公告	2019年4月16日
2019-034	关于举办2018年度报告网上说明会的公告	2019年4月16日
2019-035	关于会计政策变更的公告	2019年4月16日
2019-036	关于全资子公司方舟制药涉诉事项的公告	2019年4月16日
2019-037	关于2018年末新增关联股东占用资金情况的公告	2019年4月16日
2019-038	2019年第一季度报告	2019年4月25日
2019-039	关于立案调查事项进展暨风险提示公告	2019年4月30日
2019-040	关于光气装置暂时停产的公告	2019年5月6日
2019-041	2018年度股东大会决议	2019年5月11日
2019-042	关于控股股东股份解除质押的公告	2019年5月18日
2019-043	关于全资子公司收到政府补助的公告	2019年5月18日
2019-044	关于全资子公司方舟制药诉讼进展情况的公告	2019年5月21日
2019-045	关于公司全资子公司涉诉及进展情况的公告	2019年5月28日
2019-046	关于立案调查事项进展暨风险提示公告	2019年5月28日
2019-047	关于全资子公司宁夏蓝丰诉讼进展情况的公告	2019年5月31日
2019-048	关于深圳证券交易所2018年年报问询函回复的公告	2019年6月11日
2019-049	关于立案调查事项进展暨风险提示公告	2019年6月28日
2019-050	关于光气装置恢复生产的公告	2019年7月9日
2019-051	关于全资子公司方舟制药诉讼进展情况的公告	2019年7月13日
2019-052	关于会计师事务所更名的公告	2019年7月16日
2019-053	关于公司持股 5%以上股东收到《合肥仲裁委员会裁决书》的公告	2019年7月16日
2019-054	关于立案调查事项进展暨风险提示公告	2019年7月29日
2019-055	关于全资子公司方舟制药诉讼进展的公告	2019年8月15日
2019-056	关于选举第五届监事会职工代表监事的公告	2019年8月21日
2019-057	2019年半年度报告	2019年8月27日
2019-058	第四届董事会第二十一次会议决议	2019年8月27日
2019-059	第四届监事会第十四次会议决议	2019年8月27日
2019-060	关于董事会换届选举的公告	2019年8月27日
2019-061	关于监事会换届选举的公告	2019年8月27日
2019-062	关于出售资产的公告	2019年8月27日
2019-063	关于会计政策变更的公告	2019年8月27日
2019-064	2019年第一次临时股东大会通知	2019年8月27日
2019-065	关于立案调查事项进展暨风险提示公告（八）	2019年8月29日
2019-066	关于全资子公司方舟制药诉讼进展情况的公告	2019年9月12日
2019-067	2019年第一次临时股东大会决议	2019年9月24日
2019-068	第五届董事会第一次会议决议	2019年9月24日
2019-069	第五届监事会第一次会议决议	2019年9月24日
2019-070	关于立案调查事项进展暨风险提示公告（九）	2019年9月27日
2019-071	关于2019年半年报问询函回复的公告	2019年10月17日

2019-072	关于2019年半年报的更正公告	2019年10月17日
2019-073	2019第三季度报告	2019年10月23日
2019-074	关于立案调查事项进展暨风险提示公告（十）	2019年10月25日
2019-075	关于全资子公司收到政府补助的公告	2019年10月25日
2019-076	关于股票交易异常波动的公告	2019年10月28日
2019-077	关于全资子公司收到应诉通知书暨诉讼进展情况的公告	2019年11月06日
2019-078	关于全资子公司收到政府补助的公告	2019年11月21日
2019-079	关于立案调查事项进展暨风险提示公告（十一）	2019年11月29日
2019-080	关于收到民事裁定书的公告	2019年12月5日
2019-081	关于收到民事裁定书暨诉讼进展情况的公告	2019年12月10日
2019-082	关于收到中国证券监督管理委员会江苏监管局《行政处罚及市场禁入事先告知书》的公告	2019年12月31日
2019-083	关于全资子公司收到政府补助的公告	2019年12月31日

二十、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

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	85,673,008	25.19%				-59,986,062	-59,986,062	25,686,946	7.55%
2、国有法人持股	15,917,602	4.68%				-15,917,602	-15,917,602	0	
3、其他内资持股	69,755,406	20.51%				-44,068,460	-44,068,460	25,686,946	7.55%
其中：境内法人持股	42,988,760	12.64%				-42,988,760	-42,988,760	0	
境内自然人持股	26,766,646	7.87%				-1,079,700	-1,079,700	25,686,946	7.55%
二、无限售条件股份	254,413,270	74.81%				59,986,062	59,986,062	314,399,332	92.45%
1、人民币普通股	254,413,270	74.81%				59,986,062	59,986,062	314,399,332	92.45%
三、股份总数	340,086,278	100.00%				0	0	340,086,278	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司因2015年发行股份及支付现金购买方舟制药原股东非公开发行的部分股份解除限售，解除限售股份的数量为60,002,787股，占公司股本总额的17.6434%，解除限售股份上市流通日为2019年2月26日。具体内容可参加2019年2月23日于《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网披露的《关于非公开发行股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2019-011）。

2、报告期内，因公司董事、监事及高级管理人员变动，新增高管锁定股16,725股，其中因聘任耿斌增加锁定13,350股，因顾子强离职增加锁定3,375股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份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

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王宇	23,793,411		0	23,793,411	非公开发行锁定 3 年	未履行承诺，尚未解除
上海金重	8,222,845		8,222,845	0	非公开发行锁定 3 年	2019 年 2 月 26 日
浙江吉胜	3,867,041		3,867,041	0	非公开发行锁定 3 年	2019 年 2 月 26 日
任文彬	902,876			902,876	非公开发行锁定 3 年	尚未解除
高炅	1,096,425		1,096,425	0	非公开发行锁定 3 年	2019 年 2 月 26 日
陈靖	436,870			436,870	非公开发行锁定 3 年	未履行承诺，尚未解除
王鲲	321,776			321,776	非公开发行锁定 3 年	未履行承诺，尚未解除
李云浩	130,126			130,126	非公开发行锁定 3 年	未履行承诺，尚未解除
东吴证券	4,681,647		4,681,647	0	非公开发行锁定 3 年	2019 年 2 月 26 日
吉富启晟	16,853,932		16,853,932	0	非公开发行锁定 3 年	2019 年 2 月 26 日
格林投资	9,363,295		9,363,295	0	非公开发行锁定 3 年	2019 年 2 月 26 日
长城国融	11,235,955		11,235,955	0	非公开发行锁定 3 年	2019 年 2 月 26 日

国联盈泰	4,681,647		4,681,647	0	非公开发行锁定 3 年	2019 年 2 月 26 日
高管锁定股	85,162	16,725	0	101,887	人员变动	2019 年 12 月 31 日
合计	85,673,008	16,725	60,002,787	25,686,946	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,810	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	19,569	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
江苏苏化集团有限公司	境内非国有法人	20.09%	68,334,137			68,334,137		
新沂市华益投资管理有限公司	境内非国有法人	10.59%	36,001,020			36,001,020		
王宇	境内自然人	9.88%	33,610,001		23,793,411	9,816,590	质押	33,610,000
							冻结	33,610,001

苏州格林投资管理有限公司	境内非国有法人	9.74%	33,123,295			33,123,295	质押	16,000,000
TBP Noah Medical Holdings (H.K.) Limited	境外法人	3.41%	11,601,123			11,601,123		
长城国融投资管理有限公司	国有法人	3.30%	11,235,955			11,235,955		
上海金重投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.42%	8,222,845			8,222,845		
汇天泽投资有限公司	境内非国有法人	2.14%	7,273,000	+7,273,000		7,273,000		
广州市玄元投资管理有限公司－玄元科新 8 号私募证券投资基金	其他	1.76%	6,000,000	+6,000,000		6,000,000		
东吴证券股份有限公司	国有法人	1.38%	4,681,647			4,681,647		
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）	以上股东中，长城国融投资管理有限公司、东吴证券股份有限公司持有的本公司全部股份，上海金重投资合伙企业（有限合伙）持有的本公司部分股份，为以现金方式认购公司非公开发行股份而持有的股份；王宇、TBP Noah Medical Holdings (H.K.) Limited 持有的本公司全部股份、上海金重投资合伙企业（有限合伙）持有的本公司部分股份为公司收购方舟制药支付的股份对价。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、江苏苏化集团有限公司为苏州格林投资管理有限公司的控股子公司。2、除上述关联关系，未知其他股东之间是否存在关联关系。							

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
江苏苏化集团有限公司	68,334,137	人民币普通股	68,334,137
新沂市华益投资管理有限公司	36,001,020	人民币普通股	36,001,020
苏州格林投资管理有限公司	33,123,295	人民币普通股	33,123,295
TBP Noah Medical Holdings (H.K.) Limited	11,601,123	人民币普通股	11,601,123
长城国融投资管理有限公司	11,235,955	人民币普通股	11,235,955
王宇	9,816,590	人民币普通股	9,816,590
上海金重投资合伙企业（有限合伙）	8,222,845	人民币普通股	8,222,845
汇天泽投资有限公司	7,273,000	人民币普通股	7,273,000
广州市玄元投资管理有限公司－玄	6,000,000	人民币普通股	6,000,000

元科新 8 号私募证券投资基金			
东吴证券股份有限公司	4,681,647	人民币普通股	4,681,647
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	1、江苏苏化集团有限公司为苏州格林投资管理有限公司的控股子公司。2、除上述关联关系，未知其他股东之间是否存在关联关系。		
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）	以上股东中，汇天泽投资有限公司持有的本公司股份，其中 640 万股通过信用账户持有。		

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
江苏苏化集团有限公司	杨振华	1996 年 12 月 18 日	91320594137701035P	批发危险化学品；引进技术及开展技术开发、技术转让、技术咨询、技术培训；国际经济信息咨询和企业管理咨询。非危险性化学品、建材、五金制品、机械设备、仪器仪表的批发、进出口、佣金代理及其相关配套业务；自有房屋出租。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

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	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居

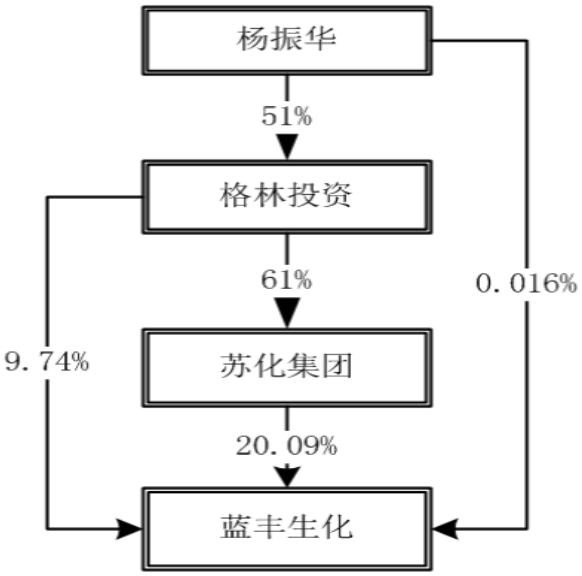
			留权
杨振华	本人	中国	否
主要职业及职务	本公司董事长，苏化集团董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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



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

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
新沂市华益投资管理有限公司	梁华中	2007 年 06 月 12 日	750 万元	企业投资管理及咨询服务

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

公司于2019年1月8日收到中国证监会的《调查通知书》，于2020年4月7日收到中国证券监督管理委员会江苏监管局下发的《行政处罚决定书》，根据《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（证监会2017第9号）及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》，上市公司被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期

间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满6 个月的，公司控股股东和持股5%以上股东以及受处罚的相关董事、监事、高级管理人员不得减持本公司股份。

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。

第八节可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、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）
杨振华	董事长	现任	男	71	2007 年 08 月 25 日		53,600				53,600
梁华中	董事	现任	男	64	2007 年 08 月 25 日		10,000				10,000
范德芳	董事	现任	男	55	2016 年 09 月 20 日						
耿斌	董事、总经理	现任	男	55	2019 年 02 月 25 日		17,800				17,800
顾思雨	董事、副总经理	现任	男	58	2014 年 01 月 13 日		5,000				5,000
杜文浩	董事	现任	男	49	2016 年 09 月 20 日						
王方舟	董事	现任	男	28	2019 年 09 月 23 日						
王韧	独立董事	现任	女	52	2019 年 09 月 23 日						
江希和	独立董事	现任	男	62	2019 年 09 月 23 日						
王国涛	独立董事	现任	男	56	2019 年 09 月 23 日						
陈翔	独立董事	现任	男	41	2019 年						

					09 月 23 日						
周晨曦	监事会主席	现任	女	48	2019 年 09 月 23 日						
沈永胜	监事	现任	男	57	2013 年 09 月 16 日						
陶华	监事	现任	男	44	2018 年 05 月 22 日						
郑刚	副总经理	现任	男	48	2011 年 10 月 22 日		3,750				3,750
郑拥军	财务总监	现任	女	51	2019 年 02 月 25 日						
陈康	副总经理、董事会秘书	现任	男	55	2007 年 08 月 25 日		6,700				6,700
张晓敏	副总经理	现任	女	50	2013 年 09 月 16 日		7,000				7,000
沈新华	副总经理	现任	男	54	2016 年 09 月 20 日						
刘宇	董事、总经理	离任	男	49	2013 年 09 月 16 日	2019 年 09 月 23 日	7,000				7,000
薛超	董事	离任	男	42	2017 年 06 月 02 日	2019 年 09 月 23 日					
杨光亮	独立董事	离任	男	55	2013 年 09 月 16 日	2019 年 09 月 23 日					
秦庆华	独立董事	离任	男	55	2013 年 09 月 16 日	2019 年 09 月 23 日					
贾和祥	独立董事	离任	男	50	2013 年 09 月 16	2019 年 09 月 23					

					日	日					
顾子强	监事会主席	离任	男	64	2016 年 09 月 20 日	2019 年 09 月 23 日	13,500				13,500
熊军	财务总监	离任	男	51	2007 年 08 月 25 日	2019 年 02 月 25 日	7,000				7,000
合计	--	--	--	--	--	--	131,350	0	0	0	131,350

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
耿斌	总经理	任免	2019 年 02 月 25 日	董事会聘任
耿斌	董事	任免	2019 年 05 月 10 日	股东大会选举
郑拥军	财务总监	任免	2019 年 02 月 25 日	董事会聘任
刘宇	总经理	解聘	2019 年 02 月 25 日	董事会解聘
刘宇	董事	离任	2019 年 02 月 25 日	主动离职
熊军	财务总监	解聘	2019 年 02 月 25 日	董事会解聘
王方舟	董事	任免		换届选举当选
王韧	独立董事	任免		换届选举当选
江希和	独立董事	任免		换届选举当选
陈翔	独立董事	任免		换届选举当选
周晨曦	监事会主席	任免		换届选举当选
薛超	董事	任期满离任		换届选举离任
杨光亮	独立董事	任期满离任		换届选举离任
贾和祥	独立董事	任期满离任		换届选举离任
秦庆华	独立董事	任期满离任		换届选举离任
顾子强	监事会主席	任期满离任		换届选举离任

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、 现任董事主要工作经历：

杨振华先生 1949年出生，中国国籍，大学学历，高级经济师。1969年参加工作，先后担任苏州化工厂副厂长、厂长，苏州化工农药集团公司总经理、董事长，现任本公司董事长、江苏苏化集团有限公司董事长。

梁华中先生 1956年出生，中国国籍，研究生学历，高级工程师。1982年至1998年4月先后任新沂农药厂技术员、副厂长、厂长；1998年4月至2000年2月任新沂市市长助理兼计经贸委主任；2000年3月至2013年9月先后担任新沂农药董事长、总经理，新沂农化总经理，公司副董事长、总经理，现任本公司董事。

范德芳先生 1965年出生，中国国籍，硕士研究生，1990年至1996年先后任江苏化工农药集团有限公司车间工程师、副主任、生产处副处长，2005年至2010年任江苏苏化集团张家港有限公司总经理，现任江苏苏化集团有限公司常务副总经理、江苏苏化集团信达有限公司董事长、江苏苏化集团格林环境工程公司董事长、宁夏华御化工有限公司董事长、苏州市化学化工学会副理事长、苏州消防支队灭火救援专家组人员、苏州环境应急救援专家组人员。2016年9月起任本公司董事。

耿斌先生 1965年出生，中国国籍，研究生学历，研究员级高级工程师。1994年至2003年曾任职于江苏化工农药集团公司农药车间、外贸科、研究开发中心。现任江苏苏化集团张家港有限公司董事长，江苏苏化集团有限公司董事，江苏苏化集团苏州长青化工有限公司董事长，江苏苏化集团信达化工有限公司董事长。2019年2月起任公司总经理。2019年5月起任公司董事。

顾思雨先生 1963年出生，中国国籍，大专学历，工程师。曾任原农药厂技术员、能源科副科长、科长，新沂农药副总经理，新沂农化副总经理，2007年8月起任本公司副总经理，2014年1月起任本公司董事、副总经理。

杜文浩先生 1971年生，中国国籍，硕士，现任苏州格林投资管理有限公司总经理、苏州恒华创业投资发展有限公司副总经理。曾先后任职于中国银行、广东发展银行、北京银行上海分行的资深客户经理，苏州恒华创业投资发展有限公司财务总监，2016年1月起任公司监事会主席。2016年9月起任本公司董事。

王方舟先生 1992年出生，中国国籍，本科学历。2015年7月任职于宁夏华宝枸杞产业有限公司总经理助理，2016年7月至今任宁夏华宝枸杞产业有限公司总经理。2019年9月起任本公司董事

王韧女士 1968年出生，中国国籍，硕士研究生、教授级高级工程师。1990年至1995年任安徽省芜湖市化工厂烧碱车间技术员；1998年至今任职石油和化学工业规划院，负责农药及精细化工的规划、可研、市场等咨询工作。2015年11月起任担任江苏长青农化股份有限公司独立董事，2017年6月起任绍兴贝斯美化工股份有限公司独立董事。2019年9月起任本公司独立董事。

王国涛先生 1964年出生，中国国籍，医学博士。1984年至1998年在山东胜利油田中心医院及所属胜利油田卫生学校从事临床和教学工作，1998年至2004年先后在北京医科大学和北京大学从事医学研究，2004年至2007年任北京军区总医院乳腺中心副主任，2007年至2014年任中国防治乳腺癌专项基金管委会副秘书长、秘书长，2012年至今任《中国民康医学》杂志社总编，2016年至2018年任北京保信龙马医院管理公司董事长，2018年至今任北京中汇康健医院管理有限公司总经理。2016年9月起任公司独立董事。

江希和先生 1958年出生，会计学博士，教授，硕士研究生导师，中国注册会计师。1980年7月至1995年6月任教于江苏连云港财经学校；1995 年7月至2000年5月任教于南京动力高等专科学校；2000年5月至今任教于南京师范大学，现任会计与财务发展研究中心主任，兼任江苏省会计学会常务理事、财政部驻江苏省特派员办事处会计检查与咨询专家。2019年9月起任本公司独立董事。

陈翔先生 1979年出生，中国国籍，管理硕士、国际贸易法硕士、国际法法学博士，二级律师。2010年1月至今任江苏正华正律师事务所(合伙制)合伙人。2019年9月起任本公司独立董事。

2、现任监事主要工作经历：

周晨曦女士 1972年出生，中国国籍，中级经济师。1990年7月至2002年任苏州化工农药集团公司仓储部科员；2002年2月至2013年7月任苏化集团工会副主席、女工委主任，2005年3月至2011年2月先后任苏化集团张家港有限公司党总支副书记、党总支部书记、工会主席、综合办主任，2011年2月至今任苏化集团人事与法务部部长，2013年7月至今任苏化集团党委副书记、工会主席。2019年9月起任本公司监事会主席。

沈永胜先生 1963年出生，大专学历，助理经济师。于1980年1月参加工作，2004年6月至2005年6月在清华大学继续教育学院参加“农业工商管理高级研修班”学习。曾先后在新沂市塑料二厂及新沂农药厂工作，先后任新沂农药厂三车间主任、销售科长，新沂农药有限公司销售科长、外贸公司经理，新沂农化公司副总经理，本公司副总经理。2013年9月起任公司职工代表监事。

陶华先生 1976年出生，中国国籍，本科学历，助理工程师。1996年8月进入江苏苏化集团有限公司电解车间；2002年起任苏化集团政工部任团委副书记；2006年起任苏化集团销售公司化工一公司副经理；2012年起任宁夏华御化工有限公司办公室主任；2013年起任苏化集团党委委员，办公室主任；2014年至今任苏化集团张家港公司党总支书记、工会主席、办公室主任。2018年5月起任公司监事。

3、现任高级管理人员主要工作经历：

耿斌先生 1965年出生，中国国籍，研究生学历，研究员级高级工程师。1994年至2003年曾任职于江苏化工农药集团公司农药车间、外贸科、研究开发中心。现任江苏苏化集团张家港有限公司董事长、总经理，江苏苏化集团有限公司董事、党委委员，江苏苏化集团苏州长青化工有限公司董事长，江苏苏化集团信达化工有限公司董事长。2019年2月起任公司总经理。

顾思雨先生 详见本节“三、任职情况”之“1、 现任董事主要工作经历”

郑刚先生 1972年出生，中国国籍，汉族，中专学历，注册安全工程师，助理工程师。1992年8月参加工作，曾先后担任新沂农药厂车间技术员、安全科安全员，江苏省新沂农药有限公司安全科科长、江苏苏化集团新沂农化有限公司车间主任，江苏蓝丰生物化工股份有限公司车间主任。2010年9月担任本公司总经理助理。2011年10月起任本公司副总经理。

郑拥军女士 1969年出生，中国国籍，中国共产党党员，本科学历，中级会计师。1990年苏州溶剂厂财务部工作，1992年苏州化工农药集团有限公司财务部任职，2003年江苏苏化集团有限公司财务稽核部主办会计，2008年1月任苏州菱苏过氧化物有限公司财务部部长，2018年至2019年1月任苏州恒华创业投资有限公司财务部长。2019年2月起任公司财务总监。

陈康先生 1965年出生，中国国籍，本科学历，高级工程师。1988年8月在苏州前进化工厂工作；1990年7月在苏州化工厂农药车间任技术员；1992年11月在苏州化工厂农药销售公司工作；1998年11月任江苏化工农药集团公司农药科副科长；2004年任江苏苏化集团农药销售公司经理。2007年8月起任本公司副总经理兼董事会秘书。

张晓敏女士 1970年出生，中国国籍，硕士研究生。1992年8月至1999年6月先后任苏州化工农药集团有限公司化验员、外贸科业务员、外贸副科长，1999年6月至2008年12月任苏州苏化进出口有限公司副经理，2009年1月至2011年12月任江苏苏化集团物流公司副总经理，2012年1月至2013年7月任苏州苏化进出口公司副总经理，2013年7月至9月任江苏苏化集团有限公司副总经理，现任本公司副总经理、江苏蓝丰进出口有限公司总经理。

沈新华先生 1966年出生，中国国籍，MBA。1989年7月至1995年6月任江苏苏化集团有限公司农药车间工艺技术管理员，1995年7月至2006年12月任苏州富美实植物保护剂有限公司副总经理、工会主席，2007年1月至2016年7月任苏州富美实植物保护剂有限公司总经理、党支部书记。2016年9月起任本公司副总经理

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
杨振华	苏化集团	董事长			是
杨振华	格林投资	董事长			否
梁华中	华益投资	董事长			否
耿斌	苏化集团	董事			否
杜文浩	苏化集团	董事			否
杜文浩	格林投资	总经理			是
范德芳	苏化集团	董事、总经理			是
周晨曦	苏化集团	党委副书记、			是

		工会主席、监事会主席			

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
杨振华	苏州恒华创业投资有限公司	董事长			否
杨振华	江苏苏化集团张家港有限公司	董事			否
杨振华	苏州华苏塑料有限公司	董事长			否
杨振华	苏州化工实业集团公司	副董事长			否
杨振华	苏州首诺导热油有限公司	董事长			否
杨振华	江苏中新联投资担保有限公司	执行董事			否
杨振华	江苏鼎顺化学科技有限公司	董事			否
梁华中	宁夏华御化工有限公司	董事			否
范德芳	宁夏华御化工有限公司	董事长			否
范德芳	苏州优合科技有限公司	董事长			否
范德芳	苏州苏化进出口有限公司	董事长、总经理			否
范德芳	苏州市金运化工有限公司	董事长			否
范德芳	湖南松本优合药业有限公司	董事			否
范德芳	苏州恒华创业投资有限公司	董事			否
范德芳	江苏苏化集团张家港有限公司	董事			否
范德芳	苏州首诺导热油有限公司	董事			否
范德芳	济宁优合新材料科技有限公司	董事长			否
耿斌	苏州恒华创业投资有限公司	董事			否
耿斌	江苏苏化集团苏州长青化工科技有限公司	董事长			否
耿斌	江苏苏化集团信达化工有限公司	董事长			否
耿斌	宁夏华御化工有限公司	董事			否
耿斌	江苏苏化集团张家港有限公司	董事长			否
耿斌	苏州苏化进出口有限公司	董事			否
耿斌	苏州英诺欣医药科技有限公司	董事			否
耿斌	苏州优合科技有限公司	董事			否
杜文浩	苏州恒华创业投资有限公司	董事			否
杜文浩	苏州黑马科技有限责任公司	执行董事			否

杜文浩	苏州市华茂贸易有限公司	董事长、总经理			否
杜文浩	苏州市金运化工有限公司	董事			否
杜文浩	苏州厚石投资管理合伙企业（有限合伙）	法定代表人			否
杜文浩	苏州盈昕新材料有限公司	监事			否
杜文浩	常熟泓德生物科技有限公司	监事			否
杜文浩	苏州沃柯雷克智能系统有限公司	董事			否
杜文浩	苏州恒华新创孵化管理有限公司	总经理			否
王方舟	宁夏华宝枸杞产业有限公司	总经理			是
江希和	南京师范大学	会计与财务发展研究中心主任			否
江希和	江苏省会计学会	常务理事			否
江希和	中国高速传动设备集团股份有限公司	独立董事			是
江希和	南京红宝丽集团股份有限公司	独立董事			是
江希和	南京云海特种金属股份有限公司	独立董事			是
江希和	安徽华菱西厨装备股份有限公司	独立董事			是
王韧	石油和化学工业规划院				是
王韧	江苏长青农化股份有限公司	独立董事			是
王韧	绍兴贝斯美化工股份有限公司	独立董事			是
王韧	浙江禾本科技股份有限公司	独立董事			是
王国涛	北京中汇康健医院管理有限公司	执行董事			是
陈翔	江苏正华正律师事务所(合伙制)	合伙人			是
周晨曦	苏州恒华创业投资有限公司	监事			否
周晨曦	江苏苏化集团张家港有限公司	董事			否
周晨曦	苏州鸿昌物业管理有限公司	监事			否
陶华	江苏苏化集团张家港有限公司	监事			是
陶华	江苏苏化集团信达化工有限公司	监事			否
郑拥军	苏州市华茂贸易有限公司	监事			否

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

1、 经深交所查明，公司存在关联股东违规占用公司资金情况，公司未及时发现、审议和披露。公司董事长杨振华、董事兼总经理刘宇、财务总监熊军未能恪尽职守、履行诚信勤勉义务，违反了《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，深交所于2018年11月22日作出如下处分决定：

（1）对公司给予通报批评；

（2）对董事长杨振华、董事兼总经理刘宇、财务总监熊军给予通报批评。

2、公司于2019年12月27日收到中国证券监督管理委员会江苏监管局下发的《行政处罚及市场禁入事先告知书》（苏证监罚字[2019]8号），具体内容请参见公司于2019年12月31日披露的《关于收到中国证券监督管理委员会江苏监管局<行政处罚及市场禁入事先告知书>的公告》（公告编号：2019-082）。

2020年4月7日，公司收到中国证券监督管理委员会江苏监管局下发的《行政处罚决定书》（[2020]1号）。具体内容请参见公司于2020年4月8日披露的《关于收到中国证券监督管理委员会江苏监管局<行政处罚决定书>的公告》（公告编号：2020-009）。

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

报告期内，公司董事长杨振华先生，董事梁华中先生、范德芳先生、杜文浩先生、王方舟先生，监事会主席周晨曦女士、陶华先生，原监事会主席顾子强先生未在本单位领取薪酬，独立董事每月领取独立董事津贴。

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
杨振华	董事长	男	71	现任		是
梁华中	董事	男	64	现任		否
范德芳	董事	男	55	现任		是
耿斌	董事、总经理	男	55	现任	18.55	否
顾思雨	董事、副总经理	男	58	现任	54.46	否
杜文浩	董事	男	49	现任		是
王方舟	董事	男	28	现任		是
王韧	独立董事	女	52	现任	1.8	否
江希和	独立董事	男	62	现任	1.8	否
王国涛	独立董事	男	56	现任	10.8	否
陈翔	独立董事	男	41	现任	1.8	否
周晨曦	监事会主席	女	48	现任		是
沈永胜	监事	男	57	现任	34.28	否
陶华	监事	男	44	现任		是
郑刚	副总经理	男	48	现任	49.89	否
郑拥军	财务总监	女	51	现任	14.28	否
陈康	副总经理、董事会秘书	男	55	现任	46.14	否
张晓敏	副总经理	女	50	现任	48.84	否
沈新华	副总经理	男	54	现任	50.88	否
刘宇	历任董事、总经	男	49	现任	48.69	是

	理					
薛超	历任董事	男	42	离任	38.24	否
杨光亮	历任独立董事	男	55	离任	8.77	否
秦庆华	历任独立董事	男	55	离任	8.77	否
贾和祥	历任独立董事	男	50	离任	8.77	否
顾子强	历任监事会主席	男	64	离任		是
熊军	历任财务总监	男	51	离任	34.87	是
合计	--	--	--	--	481.63	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,201
主要子公司在职员工的数量（人）	638
在职员工的数量合计（人）	1,839
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,839
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	47
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,190
销售人员	94
技术人员	322
财务人员	35
行政人员	161
其他人员	37
合计	1,839
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	20
本科	241
大专	487
高中及以下	1,091
合计	1,839

2、薪酬政策

公司制定了《薪酬管理制度》，以规范薪酬管理，建立具有内部公平性和外部竞争力的薪酬体系，最大限度地调动全体员工的劳动积极性和创造性。公司按照“效率优先，兼顾公平”的原则，根据公司总体经营情况、员工工作业绩评定来确定工资晋升以及奖金的分配，对外确保薪酬水平的市场竞争力，以吸引、保留和激励公司所需的优秀人才；对内体现公平性，确保公司不同部门、不同岗位的员工在薪酬方面得到公平对待。

3、培训计划

公司注重员工培养和人才储备，积极寻求各种培训资源和渠道，建立了较为完善的培训体系，以内部培训、外部培训、员工自我学习培训等多种形式，提升全体员工岗位技能和专业知识。公司每年根据发展阶段、业务需求、员工诉求制定具体详尽的培训计划，有针对性的对专业技术人员及管理人员等进行新员工入职、操作规范、安全技能、管理提升、应急处理演练等培训，不断提高员工技能和素质并积极运用到日常生产经营管理中；调动员工的积极主动性，充分挖掘自身潜能，使员工能与企业核心价值相结合更好的实现自身价值，以拓宽员工发展空间，实现员工与企业的共同成长。

4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和国家有关法律法规规定，严格按照中国证监会等监管部门关于加强上市公司治理、提高上市公司质量的各项要求，不断完善治理结构，建立健全公司内部控制制度，“三会”运作规范，信息披露真实、准确、及时、完整，积极开展投资者关系管理工作，在公司治理的各个方面符合《上市公司治理准则》等法律、法规、规范性文件的要求。

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序；借助网络投票平台为中小股东参与股东大会提供便利；及时披露股东大会决议及法律意见书；公司平等对待全体股东特别是中小股东，确保各个股东充分行使自己的权力。报告期内共召开1次年度股东大会、1次临时股东大会，股东大会采用现场及网络投票相结合的方式召开。

公司董事会由11名董事组成，其中4名独立董事。董事会设立审计委员会、提名委员会、战略委员会及薪酬与考核委员会，各专业委员会各司其职，为董事会的各项决策提供专业的指导和建议。公司全体董事能积极严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，认真出席董事会会议和股东大会会议，积极参加对相关知识的培训，提高业务知识，勤勉尽责。公司董事会会议的召集、召开和表决程序规范，日常运作规范。

公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名。公司监事能认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、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。监事会会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定。

报告期内，公司第四届董事会及第四届监事会任期届满，公司组织了新任董事及监事的换届选举。

公司经理及其他高级管理人员职责清晰，能够严格按照《公司章程》、《总经理工作细则》等各项管理制度履行职责，勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议。

报告期内，公司指定《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露报纸和网站，真实、准确、完整、及时、公平的披露公司信息，设立投资者热线，热心回复投资者的问询，通过电子邮件、电话、互动平台等多种渠道与投资者紧密沟通，增加公司运作的公开性和透明度。

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，具有独立完善的业务及自主经营能力

（一）业务独立

公司为农化+医药双主业，主营业务突出，拥有独立的生产、供应、销售、研发系统，拥有自己独立的品牌和技术，拥有独立的业务经营体系和直接面向市场独立经营的能力，与股东之间不存在竞争关系或业务上依赖的情况。

（二）资产完整

公司拥有独立完整的资产结构。公司依法办理了相关资产、股权的变更登记，完整拥有土地、厂房、办公设备及商标、专利等资产的所有权或者使用权，不存在与股东共用资产的情况。截至报告期末，本公司没有以资产或信誉为各股东的债务提供担保，也未有本公司名义的借款、授信额度转借给各股东。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在股东超越董事会和股东大会做出人事任免决定的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书及核心技术人员劳动人事关系都在本公司，并专职在本公司工作和领薪，未在股东及关联单位或其他单位担任除董事、监事以外的其他职务或领薪，与公司股东及各关联方也不存在交叉任职的现象。公司已建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度。公司在员工的社会保障、工薪报酬等方面完全独立。

（四）机构独立

公司经多年运作，已建立起适合公司发展需要的组织结构，不存在与第一大股东、实际控制人及其控制的其他企业混同的情形，公司生产经营和办公场所与股东完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司机构设置方案不存在受股东及其他任何单位和个人干预的情形，公司股东及其职能部门与公司职能部门之间不存在上下级关系。公司按照《公司法》的要求，建立了股东大会、董事会、监事会和经营管理层的组织结构体系，与关联企业在机构上完全独立。股东依照《公司法》和公司章程的规定提名董事参与公司的管理，未直接干预公司的生产经营活动。

（五）财务独立

公司设有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，财务人员无兼职情况。公司开设有独立银行账户，作为独立纳税人，依法独立纳税，与股东单位无混合纳税现象，公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

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
2018 年度股东大会	年度股东大会	50.30%	2019 年 05 月 10 日	2019 年 05 月 11 日	详见《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网的《2018 年度股东大会决议》（公告号 2019-041）
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	50.30%	2019 年 09 月 23 日	2019 年 09 月 24 日	详见《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网的《2019 年第一次临时股东大会决议》（公告号 2019-067）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王韧	2	1	1	0	0	否	1
江希和	2	1	1	0	0	否	1
王国涛	8	3	4	1	0	否	2
陈翔	2	1	1	0	0	否	1
秦庆华	6	2	3	1	0	否	2
贾和祥	6	3	3	0	0	否	2
杨光亮	6	3	3	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

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，公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》及《独立董事工作制度》等法律法规及规章制度的相关规定，忠实勤勉地履行独立董事职责，积极了解公司的生产经营状况，密切关注公司重大事项的进展情况及经营动态，认真审议董事会各项议案，对相关事项发表了独立、客观、公正的意见，在公司风险控制、项目投资建设、财务管理和内部审计等重大事项及日常经营管理提出了专业性建议，较好的发挥了独立董事的作用，完善了公司监督机制，切实维护了公司和股东尤其是中小股东利益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、提名委员会

报告期内，董事会提名委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》以及《公司章程》、《提名委员会议事规则》等有关法律法规和规章制度的规定，积极履行了职责。

2、战略委员会

报告期内，董事会战略委员会及时根据公司所处的行业和市场形势进行系统的战略规划研究和调整，并根据公司的实际情况，对发展战略的实施提出合理的建议。

3、薪酬与考核委员会

报告期内，董事会薪酬与考核委员会对公司2019年度考核和工资、奖励、福利发放情况进行了审阅,认为公司薪酬制度的执行情况良好,薪酬考核方案能够体现公司员工的福利和公司整体发展相协调。公司除独立董事实行固定年薪制外，其他高管人员实行按固定工资加年底业绩分红方式分配薪酬。当前，实行这种分配方式符合公司的实际情况，是恰当的和适宜的。

4、审计委员会

报告期内，审计委员会委员指导内部审计人员在日常工作中认真负责地执行公司制定的各项规章制度，以公平公正为原则，进一步提高内审工作质量，发挥更加有效 的内审工作效益；加强与外部审计机构的合作，完善公司内部审计制度，防范内控风险；主动学习，积极创新，提高技能，有效地对公司内部经济活动及内部控制进行监督评价。

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

公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员的绩效考核评价体系，制定了《薪酬管理制度》，依据公司经营业绩等关键指标对高级管理人员进行考核，确定高级管理人员薪酬。报告期内，公司未建立对高级管理人员的股权及其他激励制度。

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	2020 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2019 年度内部控制评价报告》全文详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	（1）重大缺陷：如果一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止、发现并纠正财务报表中的重	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较

	大错报。（2）重要缺陷：如果一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止、发现并纠正财务报表中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和经理层重视的错报。（3）一般缺陷；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。不构成重大缺陷和重要的财务报告内部控制缺陷，认定为一般缺陷。	小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。
定量标准	（1）重大缺陷：营业收入总额的 1%≤错报；资产总额的 1%≤错报。（2）重要缺陷：营业收入总额的 0.5%≤错报＜营业收入总额的 1%；资产总额的 0.5%≤错报＜资产总额的 1%。（3）一般缺陷：错报＜营业收入总额的 0.5%；错报＜资产总额的 0.5%。	（1）重大缺陷：营业收入总额的 1%≤错报；资产总额的 1%≤错报。（2）重要缺陷：营业收入总额的 0.5%≤错报＜营业收入总额的 1%；资产总额的 0.5%≤错报＜资产总额的 1%。（3）一般缺陷：错报＜营业收入总额的 0.5%；错报＜资产总额的 0.5%。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，蓝丰生化按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 28 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
内控鉴证报告意见类型	标准鉴证意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

第十一节公司债券相关情况

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

否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 26 日
审计机构名称	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	苏公 W[2020]A586 号
注册会计师姓名	丁春荣、吕卫星

审计报告正文

江苏蓝丰生物化工股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们审计了江苏蓝丰生物化工股份有限公司（以下简称“蓝丰生化”）的财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的蓝丰生化财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了蓝丰生化2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

1、关联方违规占用资金的可收回风险

如财务报表附注七-06所述，蓝丰生化持股5%以上股东王宇在2016-2017年度将陕西方舟制药有限公司（以下简称“方舟制药”）的银行资金划转至与王宇相关的单位或自然人账户，形成对蓝丰生化资金的累计违规占用余额为35,685.63万元；2018年6月王宇通过陕西新方舟置业有限公司（以下简称“新方舟置业”）代其偿还2,000.00万元；2018年9月，为避免因王宇未能支付股票质押回购业务利息导致股票减仓的重大损失继而加大蓝丰生化收回王宇违规占用资金的风险，方舟制药代王宇垫付国元证券股票质押回购业务利息3,320,514.60元；截止2019年12月31日，王宇违规占用资金余额为34,017.68万元。

2018年8月20日，方舟制药向江苏省徐州市中级人民法院提出财产保全申请，请求冻结陕西禾博生物工程有限责任公司（以下简称“禾博生物”）、王宇、秦英、新方舟置业、陕西新方舟投资控股有限公司（以下简称“新方舟投资”）、陕西禾博天然产物有限公司（以下简称“禾博天然”）、宁夏华宝枸杞产业有限公司（以下简称“宁夏华宝”）、陕西彭祖源旅游投资开发有限公司（以下简称“陕西彭祖源”）等单位或个人的银行存款21,096.80万元或查封其相应价值的财产。

其中： ①查封秦英名下坐落于西安市高新区高新三路 18 号房号为 3-10401 的房产；②查封新方舟置业名下坐落于西安市高新区高新三路 18 号方舟国际大厦 3 号楼不动产（面积合计 5,650.76 ㎡）；③冻结王宇持有新方舟投资84%的股权，秦英持有新方舟投资16%的股权；④冻结新方舟投资持有宁夏华宝60.95%的股权；⑤冻结王宇持有宁夏华宝20.32%的股权。

经蓝丰生化组织和安排人员对前述查封资产和冻结股权进行了解、调查和测算，截止2019年12月31日，所涉查封资产和冻结的股权，如通过申请法院强制执行和拍卖，估计可以收回18,241.27万元，预期损失15,776.41万元。因此蓝丰生化管理层（以下简称“管理层）考虑，按王宇占用资金的预期损失计算，累计计提坏账准备15,776.41万元。

2019年11月14日，陕西百傲再生医学有限公司（以下简称“百傲医学”）与新方舟置业、王宇、宁夏华宝、禾博天然就民间借贷纠纷订立和解预约协议，拟以王宇所持有的宁夏华宝股权中的6.76%向百傲医学抵偿所欠民间借贷本息。

鉴于对王宇违规占用资金所采取的诉讼、财产保全等司法措施可能的结果难以估计，我们无法就蓝丰生化应收王宇违规占用资金的可收回性获取充分、适当的审计证据，因此，我们无法确定是否有必要对该项其他应收款的坏账准备作出调整。

2、预付方舟国际大厦16-21层购房款的可收回风险

如财务报表附注七-19其他非流动资产所述，方舟制药预付新方舟置业购房款-方舟国际大厦办公楼及公寓款，原总价款为115,664,548.20元，扣除方舟国际大厦10501号房（已于2017年交付）价款40,580,000.00元、地下车位使用权（已于2018年交付）价款9,000,000.00元外，截止2019年12月31日预付的16-21层共计126套房款余额仍有66,084,548.20元。

根据方舟制药提供的资料反映：

（1）方舟制药与新方舟置业于2016年5月16日订立《委托销售协议》，约定销售面积6,186平方米，每平方米售价不低于12,000.00元（不含税、费，溢价超出部分由新方舟置业自留）。

（2）在签订《委托销售协议》时，新方舟置业已对外销售12套房屋，并对此办理了11套房屋的网签备案；后期新方舟置业陆续代为销售房屋16套，销售价款为1,826.00万元，买卖双方签署了《商品房认购协议》，但未办理网签备案；另新方舟置业又将19楼1901-1921号房屋整体出售，出售价款为1,134.10万元，买卖双方签署了《商品房认购协议》，未办理网签备案。

（3）方舟国际大厦16-19层尚未出售的房屋中有13套房屋由新方舟置业对外出租。

（4）2016年9月，因新方舟置业向陕西秦农农村商业银行灞桥支行（以下简称“秦农农商行”）借款4,400.00万元，新方舟置业将“方舟国际”项目所涉在建工程及其相应的土地使用权为上述借款提供了担保，并就《借款合同》和《抵押担保合同》在西安市灞桥区公证处对进行了公证。2018年9月21日，因新方舟置业到期未归还前述借款，秦农农商行灞桥支行分别向西安市雁塔区人民法院和西安市中级人民法院申请强制执行。截至2019年12月31日，秦农农商行尚未将该房屋进行强制执行。

鉴于上述情况，我们无法就预付方舟国际大厦16-21层购房款的可变现及可收回性获取充分、适当的审计证据，因此，我们无法确定该项非流动资产的可收回金额及应计的损失准备。

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“形成保留意见的基础”部分所描述的事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1、事项描述

蓝丰生化营业收入目前分为农药产品制造与销售、医药产品制造与销售两个分部主营。相关信息披露详见财务报表附注五-27、七-38 及十六-04。

如财务报表附注七-38所述，2019年度蓝丰生化实现营业收入150,443.47万元，比上年度增长1.56%。

如蓝丰生化财务报表附注五-27所述，公司销售商品收入确认的原则为：对于出口销售，在商品发运并报关离境时确认销售收入。对于国内销售，如客户自行提货，在发出商品时确认销售收入；如委托运输公司运输或通过第三方物流公司送货，在发出商品并经客户验收后确认销售收入。

由于营业收入是贵公司关键业绩指标之一，且可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对蓝丰生化营业收入确认所实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性。

（2）通过审阅销售合同及与管理层的访谈，了解和评估蓝丰生化的收入确认政策是否符合企业会计准则的规定。

（3）区别各业务分部的行业特点以及蓝丰生化的实际情况，对营业收入及毛利率实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因。

（4）对销售收入进行抽样测试，检查主要客户相关合同条款，核对发货单、报关单等支持性文件，通过不同来源的证据印证相关收入的真实性、准确性、完整性。

（5）检查客户回款记录，根据客户交易的特点和性质，选择主要客户对其当期收入及应收账款余额进行函证，以确认

应收账款余额和销售收入金额。

（6）针对资产负债表日前后确认的销售收入执行抽样测试，核对至销售合同、发货单、报关单、运输单等支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

（二）商誉减值

1、事项描述

如财务报表附注七-16所述，截止2019年12月31日，蓝丰生化商誉账面原值为80,270.40万元，累计计提商誉减值准备78,084.59万元，其中本年度计提商誉减值准备20,781.51万元。

由于商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，特别是对相关资产组的未来收入、毛利率、经营费用的预测和对折现率的选用等涉及管理层的重大判断，因此我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对商誉减值所实施的重要审计程序包括：

（1）了解公司商誉减值测试的关键内部控制，评价与管理层确定商誉可收回金额相关的关键内部控制的设计和运行有效性。

（2）获取管理层聘请的外部专家出具的商誉减值测试报告，评价外部专家的独立性和专业胜任能力。

（3）与管理层及其聘请的外部评估机构专家讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性。

（4）复核管理层及外部专家确定的商誉减值测试方法与模型的恰当性。

（5）复核管理层及外部专家商誉减值测试所依据的基础数据的准确性、所选取的关键参数的恰当性，评价其所采用的关键假设、所作出的重大估计和判断、所选取的价值类型的合理性。

（6）评估管理层对商誉减值在财务报告披露是否恰当。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括蓝丰生化2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。

如“形成保留意见的基础”部分所述，由于对蓝丰生化应收王宇违规占用资金的可收回性无法获取充分、适当的审计证据，我们无法确定是否有必要对该项其他应收款的坏账准备作出调整；由于无法就预付方舟国际大厦16-21层购房款的可变现或可收回性获取充分、适当的审计证据，我们无法确定有关其他非流动资产等财务报表项目是否需要调整及调整的金额；因此，我们无法确定蓝丰生化与前述事项相关的其他信息是否存在重大错报。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督蓝丰生化的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏蓝丰生物化工股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	280,398,819.41	582,490,947.66
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	64,239.00	17,059,654.11
应收账款	126,015,498.79	165,151,094.80
应收款项融资	4,999,625.27	
预付款项	46,985,961.56	50,499,688.55

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	189,059,357.26	317,220,102.74
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	146,592,958.55	147,833,791.91
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,660,793.75	
其他流动资产	18,994,056.67	29,838,264.26
流动资产合计	814,771,310.26	1,310,093,544.03
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	61,410,656.79	62,572,772.57
长期股权投资	2,122,080.90	2,088,988.53
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,632,325.88	2,707,287.36
固定资产	1,268,542,798.55	1,493,986,817.68
在建工程	105,323,821.68	94,903,997.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	80,442,871.92	87,311,642.77
开发支出		
商誉	21,858,068.43	229,673,131.35
长期待摊费用	15,356,187.13	17,913,041.11
递延所得税资产	146,914,692.34	97,066,352.02

其他非流动资产	183,313,267.37	128,552,412.28
非流动资产合计	1,887,916,770.99	2,216,776,443.04
资产总计	2,702,688,081.25	3,526,869,987.07
流动负债：		
短期借款	253,000,000.00	344,785,745.12
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	273,743,112.00	324,498,000.00
应付账款	390,937,123.16	216,787,096.15
预收款项	62,553,101.32	68,623,811.57
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	11,111,453.50	6,803,932.81
应交税费	20,890,662.09	24,040,210.50
其他应付款	267,610,514.57	371,458,000.26
其中：应付利息	527,535.47	871,027.40
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	136,976,678.09	220,762,725.61
其他流动负债	3,465,375.47	4,198,303.06
流动负债合计	1,420,288,020.20	1,581,957,825.08
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	9,212,865.72	12,349,573.29
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	111,564,441.70	239,295,849.47
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,398,767.66	6,077,527.47
递延收益	22,640,022.50	27,863,179.90
递延所得税负债	1,228,245.75	2,222,100.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	147,044,343.33	287,808,231.06
负债合计	1,567,332,363.53	1,869,766,056.14
所有者权益：		
股本	340,086,278.00	340,086,278.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,811,641,284.39	1,811,641,284.39
减：库存股		
其他综合收益	-8,464.60	
专项储备	5,290,719.05	10,475,447.72
盈余公积	49,021,098.56	49,021,098.56
一般风险准备		
未分配利润	-1,070,675,197.68	-554,120,177.74
归属于母公司所有者权益合计	1,135,355,717.72	1,657,103,930.93
少数股东权益		
所有者权益合计	1,135,355,717.72	1,657,103,930.93
负债和所有者权益总计	2,702,688,081.25	3,526,869,987.07

法定代表人：杨振华　　主管会计工作负责人：郑拥军　　会计机构负责人：谷野

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	176,145,176.81	515,997,411.61

交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		13,980,498.11
应收账款	87,486,434.53	92,144,758.89
应收款项融资	3,659,590.79	
预付款项	493,965,639.27	530,971,255.38
其他应收款	15,669,614.64	14,621,349.85
其中：应收利息		
应收股利		
存货	115,768,261.65	115,008,079.67
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,660,793.75	
其他流动资产	4,833,451.27	13,491,539.30
流动资产合计	899,188,962.71	1,296,214,892.81
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	222,978,794.07	222,490,909.85
长期股权投资	1,324,722,080.90	1,324,688,988.53
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,632,325.88	2,707,287.36
固定资产	781,295,619.03	922,783,908.03
在建工程	67,525,734.44	86,507,668.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	55,748,961.83	55,415,782.30
开发支出		

商誉		
长期待摊费用	6,300,715.48	8,130,801.70
递延所得税资产	102,494,465.28	53,612,282.06
其他非流动资产	12,761,359.26	4,680,000.00
非流动资产合计	2,576,460,056.17	2,681,017,628.35
资产总计	3,475,649,018.88	3,977,232,521.16
流动负债：		
短期借款	224,000,000.00	308,595,745.12
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	228,743,112.00	324,498,000.00
应付账款	235,847,440.01	128,343,913.00
预收款项	30,025,345.90	51,552,339.25
合同负债		
应付职工薪酬	2,560,000.00	2,550,000.00
应交税费	1,207,524.74	1,069,445.49
其他应付款	261,144,237.52	362,763,462.85
其中：应付利息	419,335.13	712,252.91
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	99,760,283.37	171,060,660.48
其他流动负债	830,347.00	270,668.96
流动负债合计	1,084,118,290.54	1,350,704,235.15
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	106,479,315.46	206,239,598.83
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	15,739,822.73	20,001,820.17
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	122,219,138.19	226,241,419.00
负债合计	1,206,337,428.73	1,576,945,654.15
所有者权益：		
股本	340,086,278.00	340,086,278.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,811,641,284.39	1,811,641,284.39
减：库存股		
其他综合收益	-8,464.60	
专项储备	1,631,850.07	4,868,793.89
盈余公积	49,021,098.56	49,021,098.56
未分配利润	66,939,543.73	194,669,412.17
所有者权益合计	2,269,311,590.15	2,400,286,867.01
负债和所有者权益总计	3,475,649,018.88	3,977,232,521.16

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,504,434,663.36	1,481,392,133.59
其中：营业收入	1,504,434,663.36	1,481,392,133.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,546,017,305.63	1,664,025,722.48
其中：营业成本	1,170,267,146.67	1,120,880,272.07
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		

净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,885,542.88	13,908,234.41
销售费用	111,437,445.50	151,201,795.30
管理费用	164,310,150.56	268,084,501.38
研发费用	34,836,972.64	45,264,059.39
财务费用	54,280,047.38	64,686,859.93
其中：利息费用	54,137,721.14	58,959,622.77
利息收入	1,453,531.64	3,122,145.40
加：其他收益	11,794,881.92	10,157,408.91
投资收益（损失以“一”号填列）	41,556.97	2,301,046.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	41,556.97	2,301,046.53
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-151,596,365.45	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-375,029,780.95	-742,926,577.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,417,284.54	-12,507,459.54
三、营业利润（亏损以“一”号填列）	-558,789,634.32	-925,609,170.35
加：营业外收入	4,260,524.86	8,778,849.81
减：营业外支出	5,290,316.12	4,792,942.01
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	-559,819,425.58	-921,623,262.55
减：所得税费用	-43,264,405.64	-46,671,940.78
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	-516,555,019.94	-874,951,321.77
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“一”	-516,555,019.94	-874,951,321.77

号填列）		
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-516,555,019.94	-874,951,321.77
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-8,464.60	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-8,464.60	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-8,464.60	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-8,464.60	
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-516,563,484.54	-874,951,321.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	-516,563,484.54	-874,951,321.77
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-1.52	-2.57
（二）稀释每股收益	-1.52	-2.57

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：杨振华　　主管会计工作负责人：郑拥军　　会计机构负责人：谷野

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1,220,653,473.84	1,121,334,203.08
减：营业成本	1,059,744,001.20	961,282,501.74
税金及附加	5,876,944.84	7,751,156.11
销售费用	26,710,588.53	45,995,964.55
管理费用	110,649,107.98	170,452,917.51
研发费用	30,406,560.92	39,474,817.66
财务费用	30,864,284.94	33,033,464.42
其中：利息费用	39,198,703.47	36,616,502.49
利息收入	9,643,124.78	7,881,645.02
加：其他收益	2,581,280.83	4,489,494.34
投资收益（损失以“—”号填列）	41,556.97	2,301,046.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	41,556.97	2,301,046.53
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“一”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,473,164.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-133,514,933.18	-42,209,650.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,310,857.21	4,962,296.30
二、营业利润（亏损以“一”号填列）	-174,652,416.74	-167,113,432.37
加：营业外收入	3,088,481.44	3,372,978.31
减：营业外支出	5,048,116.36	1,002,716.34
三、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	-176,612,051.66	-164,743,170.40
减：所得税费用	-48,882,183.22	-44,740,546.75
四、净利润（净亏损以“一”号填列）	-127,729,868.44	-120,002,623.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	-127,729,868.44	-120,002,623.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-8,464.60	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-8,464.60	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-8,464.60	
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		

4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-127,738,333.04	-120,002,623.65
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	1,317,599,544.59	1,446,801,326.52
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	61,855,283.61	47,694,194.25
收到其他与经营活动有关的现金	23,703,552.31	44,586,829.68
经营活动现金流入小计	1,403,158,380.51	1,539,082,350.45
购买商品、接受劳务支付的现金	751,967,561.04	938,299,798.01

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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	158,956,491.12	160,622,055.38
支付的各项税费	36,618,309.11	66,483,713.85
支付其他与经营活动有关的现金	200,536,189.09	300,378,955.39
经营活动现金流出小计	1,148,078,550.36	1,465,784,522.63
经营活动产生的现金流量净额	255,079,830.15	73,297,827.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,804,126.20	10,043,227.00
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		
投资活动现金流入小计	15,804,126.20	10,043,227.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,929,203.09	118,074,272.27
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,148,677.97	
投资活动现金流出小计	94,077,881.06	118,074,272.27
投资活动产生的现金流量净额	-78,273,754.86	-108,031,045.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	287,000,000.00	482,995,280.95

收到其他与筹资活动有关的现金	228,000,000.00	309,000,000.00
筹资活动现金流入小计	515,000,000.00	791,995,280.95
偿还债务支付的现金	380,793,632.25	620,568,955.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,956,131.72	26,969,352.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	234,106,072.38	141,654,352.47
筹资活动现金流出小计	633,855,836.35	789,192,661.01
筹资活动产生的现金流量净额	-118,855,836.35	2,802,619.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	467,154.35	812,906.65
五、现金及现金等价物净增加额	58,417,393.29	-31,117,690.86
加：期初现金及现金等价物余额	91,772,127.46	122,889,818.32
六、期末现金及现金等价物余额	150,189,520.75	91,772,127.46

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	1,028,109,414.52	982,083,556.69
收到的税费返还	29,021,176.80	26,457,460.20
收到其他与经营活动有关的现金	31,450,844.71	17,205,410.25
经营活动现金流入小计	1,088,581,436.03	1,025,746,427.14
购买商品、接受劳务支付的现金	744,768,411.87	732,357,523.34
支付给职工以及为职工支付的现金	108,303,294.86	111,093,324.74
支付的各项税费	5,618,486.01	9,808,337.49
支付其他与经营活动有关的现金	94,526,390.35	156,577,468.99
经营活动现金流出小计	953,216,583.09	1,009,836,654.56
经营活动产生的现金流量净额	135,364,852.94	15,909,772.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他	15,238,626.20	9,823,227.00

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	15,238,626.20	9,823,227.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,088,070.19	67,549,191.18
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,148,677.97	
投资活动现金流出小计	51,236,748.16	67,549,191.18
投资活动产生的现金流量净额	-35,998,121.96	-57,725,964.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	250,000,000.00	426,805,280.95
收到其他与筹资活动有关的现金	228,000,000.00	255,000,000.00
筹资活动现金流入小计	478,000,000.00	681,805,280.95
偿还债务支付的现金	334,595,745.12	592,826,416.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,984,560.95	18,116,690.89
支付其他与筹资活动有关的现金	193,089,296.57	68,125,367.54
筹资活动现金流出小计	540,669,602.64	679,068,474.45
筹资活动产生的现金流量净额	-62,669,602.64	2,736,806.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	414,266.10	1,114,335.51
五、现金及现金等价物净增加额	37,111,394.44	-37,965,049.59
加：期初现金及现金等价物余额	39,978,591.41	77,943,641.00
六、期末现金及现金等价物余额	77,089,985.85	39,978,591.41

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	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	其他	小计	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	340,086,278.00				1,811,641,284.39			10,475,447.72	49,021,098.56		-554,120,177.74		1,657,103,930.93		1,657,103,930.93
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	340,086,278.00				1,811,641,284.39			10,475,447.72	49,021,098.56		-554,120,177.74		1,657,103,930.93		1,657,103,930.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-8,464.60	-5,184,728.67			-516,555,019.94		-521,748,213.21		-521,748,213.21
（一）综合收益总额							-8,464.60				-516,555,019.94		-516,563,484.54		-516,563,484.54
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															

3. 对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备								-5,184,728.67					-5,184,728.67		-5,184,728.67
1．本期提取								9,886,565.16					9,886,565.16		9,886,565.16
2．本期使用								15,071,293.83					15,071,293.83		15,071,293.83
（六）其他															
四、本期期末余额	340,086,278.00				1,811,641,284.39		-8,464.60	5,290,719.05	49,021,098.56		-1,070,675,197.68		1,135,355,717.72		1,135,355,717.72

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											

一、上年期末余额	340,086,278.00				1,811,641,284.39			11,605,430.42	49,021,098.56		320,831,144.03		2,533,185,235.40		2,533,185,235.40
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	340,086,278.00				1,811,641,284.39			11,605,430.42	49,021,098.56		320,831,144.03		2,533,185,235.40		2,533,185,235.40
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）								-1,129,982.70			-874,951,321.77		-876,081,304.47		-876,081,304.47
（一）综合收益总额											-874,951,321.77		-874,951,321.77		-874,951,321.77
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															

3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备								-1,129,982.70					-1,129,982.70		-1,129,982.70
1．本期提取								11,014,618.44					11,014,618.44		11,014,618.44
2．本期使用								12,144,601.14					12,144,601.14		12,144,601.14
（六）其他															
四、本期期末余额	340,086,278.00				1,811,641,284.39			10,475,447.72	49,021,098.56		-554,120,177.74		1,657,103,930.93		1,657,103,930.93

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度

	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	340,086,278.00				1,811,641,284.39			4,868,793.89	49,021,098.56	194,669,412.17		2,400,286,867.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	340,086,278.00				1,811,641,284.39			4,868,793.89	49,021,098.56	194,669,412.17		2,400,286,867.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-8,464.60	-3,236,943.82		-127,729,868.44		-130,975,276.86
（一）综合收益总额							-8,464.60			-127,729,868.44		-127,738,333.04
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
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．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备								-3,236,943.82				-3,236,943.82
1．本期提取								6,942,668.40				6,942,668.40
2．本期使用								10,179,612.22				10,179,612.22
（六）其他												
四、本期期末余额	340,086,278.00				1,811,641,284.39		-8,464.60	1,631,850.07	49,021,098.56	66,939,543.73		2,269,311,590.15

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	340,086,278.00				1,811,641,284.39			7,117,562.26	49,021,098.56	314,672,035.82		2,522,538,259.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	340,086,278.00				1,811,641,284.39			7,117,562.26	49,021,098.56	314,672,035.82		2,522,538,259.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-2,248,768.37		-120,002,623.65		-122,251,392.02
（一）综合收益总额										-120,002,623.65		-120,002,623.65
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配												
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．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收												

益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备								-2,248,768.37				-2,248,768.37
1．本期提取								7,568,120.04				7,568,120.04
2．本期使用								9,816,888.41				9,816,888.41
（六）其他												
四、本期期末余额	340,086,278.00				1,811,641,284.39			4,868,793.89	49,021,098.56	194,669,412.17		2,400,286,867.01

三、公司基本情况

江苏蓝丰生物化工股份有限公司（以下简称“蓝丰生化”、“本公司”或“公司”），原名为江苏省新沂农药厂，成立于1976年3月19日。1997年11月改制为新沂农药有限公司，1999年2月增资扩股引进新股东江苏苏化集团有限公司，名称变更为江苏苏化集团新沂农化有限公司。

2007年 8月 8日，由江苏苏化集团有限公司（以下简称“苏化集团”）、新沂市华益投资管理有限公司（以下简称“华益投资”和苏州格林投资管理有限公司（以下简称“格林投资”共同发起设立股份有限公司，公司名称变更为江苏蓝丰生物化工股份有限公司。

2010年11月9日经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1580号文核准，首次向社会公开发行人民币普通股（A股）1,900.00万股，并于2010年12月3日在深圳证券交易所挂牌交易。

2011年8月25日第二次临时股东大会决议，以公司首次公开发行股票后的总股本7,400.00万股为基数，按每10股转增8股的比例，以资本公积向全体股东转增股本5,920.00万股，每股面值1元，共计增加股本5,920.00万元，变更后的股本为人民币13,320.00万元。

2012年4月17日2011年度股东大会决议,以2011年12月31日的总股本13,320.00万股为基数，按每10股转增6股的比例，以资本公积向全体股东转增股本7,992.00万股，每股面值1元，共计增加股本7,992.00万元，变更后的股本为人民币21,312.00万元。

根据公司2015年第三届董事会第十四次会议决议、2015年第一次临时股东大会决议以及2015年5月13日公司与陕西方舟制药有限公司（以下简称“方舟制药”）原股东签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》，公司向方舟制药原股东发行77,340,814股普通股股份（每股价格10.68元）并支付现金人民币35,400.00万元，购买其持有的方舟制药100.00%股权。经交易各方协商确定，本次交易价格为118,000.00万元。向深圳市吉富启晟投资合伙企业（有限合伙）（简称“吉富启晟”）、长城国融投资管理有限公司（简称“长城国融”）、格林投资、东吴证券股份有限公司（简称“东吴证券”）、北京中金国联盈泰投资发展中心（有限合伙）（简称“国联盈泰”）、上海金重等6名特定投资者（简称“特定投资者”）发行股份募集配套资金，配套资金总额不超过53,000.00万元，用于公司支付收购方舟制药100.00%股权的现金部分对价，以及支付交易费用和补充上市公司流动资金及方舟制药运营资金。上述重大资产重组方案业于2015年11月20日取得中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2689号文《关于核准江苏蓝丰生物化工股份有限公司向王宇等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》批复，向方舟制药原股东及特定投资者非公开发行的人民币普通股股票每股面值人民币1.00元，发行数量126,966,278股，发行价格为每股人民币10.68元，其中：向方舟制药原股东发行77,340,814股，出资方式为长期股权投资；向特定投资者发行49,625,464股，出资方式为货币资金。变更后公司股本为人民币340,086,278.00元。

公司注册资本：人民币340,086,278.00元，统一社会信用代码：91320300137099187N。公司属化学农药制造业，住所：

江苏省新沂经济开发区苏化路1号，法定代表人：杨振华。

公司经营范围：进口商品：本公司生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件；农膜销售；农药、化工产品生产技术转让；氧气销售（限分支机构经营）。杀虫剂原药及剂型、杀菌剂原药及剂型、除草剂原药及剂型、化工产品（其中危险化学品按安全生产许可证许可范围经营）生产、销售、出口。医药产业资产管理（金融除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报告于2020年4月26日经公司第五届董事会第四次会议批准报出。

子公司全称	持股比例	表决权比例	注册资本	经营范围
太仓蓝丰化工有限公司（以下简称“太仓蓝丰”)	100%	100%	6,732.408809万元	克百威原粉、水悬剂及相关化工产品的制造、销售
宁夏蓝丰精细化工有限公司（以下简称“宁夏蓝丰”)	100%	100%	13,000万元	化学原料及化学制品（邻苯二胺）的制造、销售
江苏蓝丰进出口有限公司（以下简称“蓝丰进出口”)	100%	100%	1,000万元	化工原料及产品销售
陕西方舟制药有限公司（以下简称“方舟制药”）	100%	100%	778.49万元	原料药、片剂、胶囊剂、日用化妆品、卫生用品类的生产、销售自产产品

注：本期合并财务报表范围未发生变化。

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》、2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的各项具体会计准则、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（以下合称“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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

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：

本公司及各子公司从事化工、药品等产品的生产与销售，根据实际生产经营特点，依据财政部发布的企业会计准则的有关规定，对应收款项、固定资产、无形资产、长期待摊费用、收入、安全生产费用等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、11，附注五、19，附注五、22，附注五、24，附注五、27，和附注五、21的各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019年 12 月 31 日的财务状况及 2019 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

（3）为进行企业合并发生的其他各项直接费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的认定

母公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）控制的依据

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，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

（3）合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，

处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期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的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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有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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、17“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、17（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，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，在合并财务报表中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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

本公司确认其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：

（1）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；

（2）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；

（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）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。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。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。

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

10.1本公司自2019年1月1日起采用下列金融工具会计政策：

（1）金融资产和金融负债的分类与计量

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

①该项指定能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，按照预期有权收取的对价金额进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益计入当期损益，除此之外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示于一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的其他债权投资，列示于其他流动资产。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。持有该等非交易性权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金

融资产为根据《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其他变动计入其他综合收益的金融资产情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其他变动计入其他综合收益的金融资产情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和根据《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其他变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

（7）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金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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。

10.2本公司2019年1月1日前适用下列金融工具会计政策：

（1）金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益（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）；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债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以摊余成本计量的其他金融负债两类。

（2）金融资产和金融负债公允价值的确定

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。

①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。

②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。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

（3）金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

①将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

②将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或一部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司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，但未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

（4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

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，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司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。

（5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，计入当期损益。但是转回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。

可供出售金融资产减值：股票等权益类：如果单个可供出售金融资产持续下跌时间在一年以上，并且资产负债表日其公允价值下跌幅度超过其持有成本的50%，预期这种下降趋势属于严重或非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值。

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。

11、应收票据

按信用风险特征的相似性和相关性对应收票据进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

各组合确定依据及坏账准备计提方法如下：

票据类别	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	承兑汇票承兑人	银行承兑票据由于期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将银行承兑票据视为具有较低信用风险的金融工具，除有明显减值迹象，一般不计提坏账准备。
商业承兑汇票	账龄组合	商业承兑票据的账龄通过其所对应的应收账款发生的时间确认。（比照应收账款账龄分析法预期信用损失率计提）。

12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

①单项计提坏账准备的应收账款：

单独计提坏账准备的理由	如有客观证据表明某单项应收款项的信用风险较大，则单独计提。
坏账准备的计提方法	单独减值测试，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提。

②按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

除单项计提坏账准备的应收账款外，按信用风险特征的相似性和相关性对应收账款进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。各组合确定依据及坏

账准备计提方法如下：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法：	
账龄组合	账龄分析法

对于账龄组合，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，具体如下：

账龄	预期信用损失率(%)
1年以内（含）	5
1－2年	10
2－3年	50
3年以上	100

13、应收款项融资

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

票据类别	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	承兑汇票承兑人	银行承兑票据由于期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将银行承兑票据视为具有较低信用风险的金融工具，除有明显减值迹象，一般不计提坏账准备。
商业承兑汇票	账龄组合	商业承兑票据的账龄通过其所对应的应收账款发生的时间确认。（比照应收账款账龄分析法预期信用损失率计提）。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期测算预期信用损失率，计算预期信用损失。

其他应收款类别	确定组合的依据	计提方法
应收利息	款项性质	按预期信用损失率计提（如预期信用损失率低于应收账款账龄分析法之预期信用损失率，则参照应收账款账龄分析法之预期信用损失率计提）。
应收股利		
押金保证金组合		
应收暂付组合		
员工备用金及暂借款组合		

15、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品等。

（2）发出存货的计价方法

原材料、自制半成品、产成品发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计量；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

产成品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）存货的盘存制度

永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

一次转销法。

16、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

17、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

（1）初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

①同一控制下企业合并取得的长期股权投资，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

②非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益），加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合

并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③其他方式取得的长期投资

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

C.通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

（2）长期股权投资的后续计量

①能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

②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。

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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归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，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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。

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，按本附注五、6“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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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。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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（3）长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、23“长期资产减值”。

（4）共同控制和重要影响的判断标准

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。在判断是否存在共同控制时，应当首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方对被投资单位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施加重大影响时，应当考虑投资方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。

18、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

折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，折旧政策与固定资产一致。

投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

19、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时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企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5%	2.375%-4.75%
机器设备	年限平均法	10-20	5%	4.75%-9.5%
电子设备	年限平均法	5	5%	19%
分析仪器	年限平均法	10	5%	9.5%
运输工具	年限平均法	10-14	5%	6.786%-9.5%
办公设备	年限平均法	10	5%	9.5%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：①在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；②本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%及以上；④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

20、在建工程

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

21、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

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。

（2）借款费用资本化的期间

借款费用资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货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，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

22、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司的无形资产包括土地使用权、专利使用费、商标使用费和各种软件等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，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。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、23“长期资产减值”。

（2）内部研究开发支出会计政策

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

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；

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

23、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。

24、长期待摊费用

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在1年以上的费用，该等费用在受益期内平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

项目	内容	摊销年限	年摊销率
房屋租金	研发中心房屋租金	10年	10.00%

25、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。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。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

26、预计负债

（1）确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；
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）计量方法
按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

27、收入

是否已执行新收入准则
□ 是 √ 否

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

①出口销售

根据合同或订单开具商品发货单、销货发票，商品发运并报关离境时确认销售收入。

②国内销售

现款销售：a.客户自行提货，在客户付款后，公司开出发货单，仓库发出商品当日确认销售收入；b.通过运输公司发货，在收到货款后，公司开出发货单，仓库发出商品时确认销售收入。

信用销售：a.客户自行提货，根据合同或订单开出发货单，仓库发出商品当日确认销售收入；b.通过运输公司发货，根据合同或订单开出发货单，仓库发出商品并经客户验收后确认销售收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

③租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

28、政府补助

（1）类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司将该政府补助划分为与资产相关判断依据为：是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：①企业能够满足政府补助所附条件；②企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（3）会计处理

①与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，

应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

③与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

④已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负

债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

（3）资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。

（4）公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

①企业合并；

②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

30、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，

在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

31、 安全生产费

根据财政部、国家安全总局财企[2012]16号文件的规定，公司作为危险品生产企业，以上一年度危险品营业收入作为计提依据（如某危险品再加工后的最终产品为非危险品，则以该危险品的产量乘以售价作为计提依据），采取超额累退方式按照以下标准计提：

（1）营业收入不超过1,000万元的，按照4%提取；

（2）营业收入超过1,000万元至1亿元的部分，按照2%提取；

（3）营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；

（4）营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。

32、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
详见下述	经公司董事会审议通过	

①财政部于 2017年3月31日发布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）。本公司自2019年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

会计政策变更的内容与原因	受影响的报表项目名称和金额
（1）因报表项目名称变更，将“以公允价值计且其变动计入当期损益的金融资产”重分类至“交易性金融资产”。	不涉及
（2）可供出售权益工具投资重分类为“交易性金融资产”、“其他权益工具投资”。	不涉及
（3）可供出售债务工具投资重分类为“交易性金融资产”。	不涉及
（4）持有至到期投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“债权投资”、“交易性金融资产”。	不涉及
（5）可供出售债务工具投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”。	不涉及
（6）持有至到期投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“债券投资”、“其他流动资产”、“交易性金融资产”。	不涉及
（7）对“以摊余成本计量的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”计提预期信用损失准备。	不涉及
（8）新增“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计	17,059,654.11

量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。	

②财政部分别于 2019年4月30日、9月19日发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表及其合并财务报表格式进行了修订。

除执行新金融工具准则产生的列报变化之外，本公司在编制财务报表时，执行了该通知，并按照有关的衔接规定进行了处理，比较数据相应追溯调整。本公司在资产负债表中，将“应收票据和应收账款”重分类至“应收票据”和“应收账款”中；将“应付票据和应付账款”重分类至“应付票据”和“应付账款”中。

执行财会（2019）6号、（财会〔2019〕16 号）文对当期和各个列报前期财务报表中受影响的项目名称和调整金额：

序号	报表项目	合并资产负债表			
		2018-12-31	重分类金额	重新计量调整金额	调整后余额
1	应收票据	—	17,059,654.11	—	17,059,654.11
2	应收账款	—	165,151,094.80	—	165,151,094.80
3	应收票据及应收账款	182,210,748.91	-182,210,748.91	—	—
4	应付票据	—	324,498,000.00	—	324,498,000.00
5	应付账款	—	216,787,096.15	—	216,787,096.15
6	应付票据及应付账款	541,285,096.15	-541,285,096.15	—	—

序号	报表项目	母公司资产负债表			
		2018-12-31	重分类金额	重新计量调整金额	调整后余额
1	应收票据	—	13,980,498.11	—	13,980,498.11
2	应收账款	—	92,144,758.89	—	92,144,758.89
3	应收票据及应收账款	106,125,257.00	-106,125,257.00	—	—
4	应付票据	—	324,498,000.00	—	324,498,000.00
5	应付账款	—	128,343,913.00	—	128,343,913.00
6	应付票据及应付账款	452,841,913.00	-452,841,913.00	—	—

③2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会（2019）8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整；对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则，执行该准则对本公司未产生影响。

④2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会（2019）9号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整；对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于2019年6月17日起执行本准则，执行该准则对本公司未产生影响。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数

流动资产：			
货币资金	582,490,947.66	582,490,947.66	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	17,059,654.11	0.00	-17,059,654.11
应收账款	165,151,094.80	165,151,094.80	
应收款项融资		17,059,654.11	17,059,654.11
预付款项	50,499,688.55	50,499,688.55	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	317,220,102.74	317,220,102.74	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	147,833,791.91	147,833,791.91	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	29,838,264.26	29,838,264.26	
流动资产合计	1,310,093,544.03	1,310,093,544.03	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	62,572,772.57	62,572,772.57	
长期股权投资	2,088,988.53	2,088,988.53	

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,707,287.36	2,707,287.36	
固定资产	1,493,986,817.68	1,493,986,817.68	
在建工程	94,903,997.37	94,903,997.37	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	87,311,642.77	87,311,642.77	
开发支出			
商誉	229,673,131.35	229,673,131.35	
长期待摊费用	17,913,041.11	17,913,041.11	
递延所得税资产	97,066,352.02	97,066,352.02	
其他非流动资产	128,552,412.28	128,552,412.28	
非流动资产合计	2,216,776,443.04	2,216,776,443.04	
资产总计	3,526,869,987.07	3,526,869,987.07	
流动负债：			
短期借款	344,785,745.12	344,785,745.12	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	324,498,000.00	324,498,000.00	
应付账款	216,787,096.15	216,787,096.15	
预收款项	68,623,811.57	68,623,811.57	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	6,803,932.81	6,803,932.81	
应交税费	24,040,210.50	24,040,210.50	

其他应付款	371,458,000.26	371,458,000.26	
其中：应付利息	871,027.40	871,027.40	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	220,762,725.61	220,762,725.61	
其他流动负债	4,198,303.06	4,198,303.06	
流动负债合计	1,581,957,825.08	1,581,957,825.08	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	12,349,573.29	12,349,573.29	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	239,295,849.47	239,295,849.47	
长期应付职工薪酬			
预计负债	6,077,527.47	6,077,527.47	
递延收益	27,863,179.90	27,863,179.90	
递延所得税负债	2,222,100.93	2,222,100.93	
其他非流动负债			
非流动负债合计	287,808,231.06	287,808,231.06	
负债合计	1,869,766,056.14	1,869,766,056.14	
所有者权益：			
股本	340,086,278.00	340,086,278.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,811,641,284.39	1,811,641,284.39	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	10,475,447.72	10,475,447.72	

盈余公积	49,021,098.56	49,021,098.56	
一般风险准备			
未分配利润	-554,120,177.74	-554,120,177.74	
归属于母公司所有者权益合计	1,657,103,930.93	1,657,103,930.93	
少数股东权益			
所有者权益合计	1,657,103,930.93	1,657,103,930.93	
负债和所有者权益总计	3,526,869,987.07	3,526,869,987.07	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	515,997,411.61	515,997,411.61	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	13,980,498.11		-13,980,498.11
应收账款	92,144,758.89	92,144,758.89	
应收款项融资		13,980,498.11	13,980,498.11
预付款项	530,971,255.38	530,971,255.38	
其他应收款	14,621,349.85	14,621,349.85	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	115,008,079.67	115,008,079.67	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13,491,539.30	13,491,539.30	
流动资产合计	1,296,214,892.81	1,296,214,892.81	
非流动资产：			
债权投资			

可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	222,490,909.85	222,490,909.85	
长期股权投资	1,324,688,988.53	1,324,688,988.53	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,707,287.36	2,707,287.36	
固定资产	922,783,908.03	922,783,908.03	
在建工程	86,507,668.52	86,507,668.52	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	55,415,782.30	55,415,782.30	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,130,801.70	8,130,801.70	
递延所得税资产	53,612,282.06	53,612,282.06	
其他非流动资产	4,680,000.00	4,680,000.00	
非流动资产合计	2,681,017,628.35	2,681,017,628.35	
资产总计	3,977,232,521.16	3,977,232,521.16	
流动负债：			
短期借款	308,595,745.12	308,595,745.12	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	324,498,000.00	324,498,000.00	
应付账款	128,343,913.00	128,343,913.00	
预收款项	51,552,339.25	51,552,339.25	
合同负债			
应付职工薪酬	2,550,000.00	2,550,000.00	
应交税费	1,069,445.49	1,069,445.49	
其他应付款	362,763,462.85	362,763,462.85	

其中：应付利息	712,252.91	712,252.91	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	171,060,660.48	171,060,660.48	
其他流动负债	270,668.96	270,668.96	
流动负债合计	1,350,704,235.15	1,350,704,235.15	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	206,239,598.83	206,239,598.83	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	20,001,820.17	20,001,820.17	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	226,241,419.00	226,241,419.00	
负债合计	1,576,945,654.15	1,576,945,654.15	
所有者权益：			
股本	340,086,278.00	340,086,278.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,811,641,284.39	1,811,641,284.39	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	4,868,793.89	4,868,793.89	
盈余公积	49,021,098.56	49,021,098.56	
未分配利润	194,669,412.17	194,669,412.17	
所有者权益合计	2,400,286,867.01	2,400,286,867.01	
负债和所有者权益总计	3,977,232,521.16	3,977,232,521.16	

调整情况说明

（4）2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

①于2019年1月1日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

2018-12-31（原金融工具准则）			2019-01-01（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
合并资产负债表					
应收票据	摊余成本	17,059,654.11	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	17,059,654.11
母公司资产负债表					
应收票据	摊余成本	13,980,498.11	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	13,980,498.11

②于2019年1月1日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

项目	2018-12-31账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019-01-01账面价值（按新金融工具准则）
合并资产负债表				
应收票据	17,059,654.11	—	—	—
减：转出至应收款项融资	—	17,059,654.11	—	—
应收票据	—	—	—	—
母公司资产负债表				
应收票据	13,980,498.11	—	—	—
减：转出至应收款项融资	—	13,980,498.11	—	—
应收票据	—	—	—	—

③于2019年1月1日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

项目	2018-12-31减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019-01-01减值准备（按新金融工具准则）
合并资产负债表				
以摊余成本计量的金融资产	86,973,681.69	—	—	86,973,681.69
其中：应收票据减值准备	—	—	—	—
应收账款减值准备	34,153,153.82	—	—	34,153,153.82
其他应收款减值准备	52,820,527.87	—	—	52,820,527.87
母公司资产负债表				
以摊余成本计量的金融资产	30,964,514.78	—	—	30,964,514.78
其中：应收票据减值准备	—	—	—	—
应收账款减值准备	16,205,661.09	—	—	16,205,661.09
其他应收款减值准备	14,758,853.69	—	—	14,758,853.69

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	*（1）
城市维护建设税	流转税金额	*（2）
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	流转税金额	5%

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
陕西方舟制药有限公司	15%

2、税收优惠

子公司方舟制药根据《财政部、海关总署、国家税务局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）相关规定，自2011年1月1日至2020年12月31日减按15%征收企业所得税。

3、其他

（1）增值税：本公司为增值税一般纳税人，出口销售货物的增值税率为0%，并按增值税暂行条例相关规定实行“免、抵、退”税收管理办法；国内销售货物适用税率如下：

产品	税率
精胺、氯甲酸乙酯、氯甲酸异丙酯、异氰酸苯酯、对苯二异氰酸酯等酯类（中间体），原料药、片剂、胶囊剂	16%、13%
杀虫剂系列、杀菌剂系列、除草剂系列等农药类	10%、9%

根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号），本公司发生的增值税应税销售行为或进口货物，原适用增值税税率为16%、10%的，自2019年4月1日起分别调整为13%、9%。

（2）城市建设维护税：母公司和子公司蓝丰进出口、宁夏蓝丰税率：7%；其他子公司税率：5%。

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	95,812.52	211,345.66
银行存款	150,093,708.23	91,560,781.80

其他货币资金	130,209,298.66	490,718,820.20
合计	280,398,819.41	582,490,947.66

其他货币资金中使用受限金额为：

项目	期末余额	期初余额
汇票保证金存款	125,696,500.00	115,885,656.55
信用证保证金	3,977,442.52	24,300,000.00
安全生产风险抵押金存款	400,000.00	400,000.00
贸易融资保证金	135,356.14	133,163.65
共同监管存款	—	350,000,000.00
合计	**130,209,298.66**	**490,718,820.20**

2、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		0.00
商业承兑票据	64,239.00	
合计	64,239.00	0.00

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

（3）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

（4）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	507,746,778.36	

合计	507,746,778.36	

（5）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

3、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	32,811,102.63	17.52%	32,811,102.63	100.00%	0.00	8,835,993.96	3.66%	8,835,993.96	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	154,453,395.42	82.48%	28,437,896.63	18.41%	126,015,498.79	190,468,254.66	96.34%	25,317,159.86	13.29%	165,151,094.80
其中：										
账龄组合	154,453,395.42	82.48%	28,437,896.63	18.41%	126,015,498.79	190,468,254.66	96.34%	25,317,159.86	13.29%	165,151,094.80
合计	187,264,498.05	100.00%	61,248,999.26	32.71%	126,015,498.79	199,304,248.62	100.00%	34,153,153.82	17.14%	165,151,094.80

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
杭州醒治化工有限公司	8,835,993.96	8,835,993.96	100.00%	无财产可执行
湖南润阳医药有限公司	1,028,070.00	1,028,070.00	100.00%	多次催款无果
河南省迪康医药有限责任公司	5,035,100.50	5,035,100.50	100.00%	多次催款无果
湖南科瑞鸿泰医药有限公司	851,080.00	851,080.00	100.00%	多次催款无果

广州市振康医药有限公司	770,782.29	770,782.29	100.00%	多次催款无果
陕西高信医药有限公司	4,676,435.88	4,676,435.88	100.00%	多次催款无果
黑龙江省天方医药有限公司	934,640.00	934,640.00	100.00%	多次催款无果
民生集团河南医药有限公司	1,110,000.00	1,110,000.00	100.00%	多次催款无果
河南永安医药有限公司	6,671,000.00	6,671,000.00	100.00%	多次催款无果
湖北昊邦药业有限公司	2,898,000.00	2,898,000.00	100.00%	多次催款无果
合计	32,811,102.63	32,811,102.63	--	--

按组合计提坏账准备：不含单项计提

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	117,222,304.10	5,861,115.20	5.00%
1 至 2 年	11,071,606.41	1,107,160.64	10.00%
2 至 3 年	9,379,728.24	4,689,864.12	50.00%
3 年以上	16,779,756.67	16,779,756.67	100.00%
合计	154,453,395.42	28,437,896.63	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	117,222,304.10
1 至 2 年	26,785,706.91
2 至 3 年	15,798,197.47
3 年以上	27,458,289.57
3 至 4 年	27,458,289.57
合计	187,264,498.05

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	8,835,993.96	23,975,108.67				32,811,102.63
按组合计提坏账准备	25,317,159.86	3,348,384.77		227,648.00		28,437,896.63
合计	34,153,153.82	27,323,493.44		227,648.00		61,248,999.26

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
方舟制药核销应收账款—山东人民药业有限公司	227,648.00

（4） 其他说明

期末应收账款中前五名欠款单位所欠款项总额为58,152,328.12元，占公司期末应收账款的比例为31.05%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额11,635,360.67元。

4、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,999,625.27	17,059,654.11
合计	4,999,625.27	17,059,654.11

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

对由信用水平较高的大型商业银行承兑的应收票据，由于该类票据除正常到期兑付外还存在对外背书或贴现且被终止确认的情况，即公司是以收取合同现金流和出售兼有的业务模式管理此类票据，依据 2019 年 1 月 1 日开始实施的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》以及财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知(财会〔2019〕6号)要求，自 2019 年 1 月 1 日起将此类票据分类为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产，在应收款项融资项目下列报。

5、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	40,970,382.82	87.20%	44,988,071.02	89.09%
1 至 2 年	3,071,634.51	6.54%	3,530,474.64	6.99%
2 至 3 年	1,499,494.62	3.19%	659,515.60	1.30%
3 年以上	1,444,449.61	3.07%	1,321,627.29	2.62%
合计	46,985,961.56	--	50,499,688.55	--

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：

1年以上的预付款项主要为未及时结算款项。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末预付款项中前五名合计总额为30,067,733.47元，占公司期末预付款项的比例为63.99%。

6、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	189,059,357.26	317,220,102.74
合计	189,059,357.26	317,220,102.74

（1）其他应收款

1）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
违规占用资金	340,176,838.75	340,176,838.75
借款及往来款项	20,125,900.91	20,337,144.22
备用金	2,454,932.01	1,964,400.93
保证金及押金	806,769.00	817,269.00
其他款项	2,584,935.47	6,744,977.71
合计	366,149,376.14	370,040,630.61

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	18,968,869.72	33,851,658.15		52,820,527.87
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	357,010.41	123,912,480.60		124,269,491.01
2019 年 12 月 31 日余额	19,325,880.13	157,764,138.75		177,090,001.88

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,109,762.53
1 至 2 年	755,064.43
2 至 3 年	325,649.72
3 年以上	18,782,060.71
3 至 4 年	18,782,060.71
合计	25,972,537.39

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	33,851,658.15	123,912,480.60				157,764,138.75
按组合计提坏账准备	18,968,869.72	357,010.41				19,325,880.13
合计	52,820,527.87	124,269,491.01				177,090,018.88

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
无	

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
王宇	违规占用资金	340,176,838.75	1-2 年及 2-3 年	92.91%	157,764,138.75
单位 1	往来款项	8,913,504.78	3 年以上	2.43%	8,913,504.78
单位 2	往来款项	3,000,000.00	3 年以上	0.82%	3,000,000.00
单位 3	往来款项	2,574,075.60	3 年以上	0.70%	2,574,075.60
应收出口退税	其他	2,516,061.75	1 年以内	0.68%	125,803.09
合计	--	357,180,480.88	--	97.54%	172,377,522.22

7、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	57,073,253.02	9,693,866.80	47,379,386.22	71,115,375.69	7,055,624.24	64,059,751.45
在产品	486,732.38		486,732.38	274,444.52		274,444.52
库存商品	56,129,992.25	7,824,677.25	48,305,315.00	51,111,462.57	5,583,860.14	45,527,602.43
发出商品	8,807,340.00		8,807,340.00			
自制半成品	45,168,771.37	3,554,586.42	41,614,184.95	38,338,534.65	366,541.14	37,971,993.51
合计	167,666,089.02	21,073,130.47	146,592,958.55	160,839,817.43	13,006,025.52	147,833,791.91

（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	7,055,624.24	5,853,653.46		3,215,410.90		9,693,866.80
库存商品	5,583,860.14	6,811,770.19		4,570,953.08		7,824,677.25
自制半成品	366,541.14	3,554,586.42		366,541.14		3,554,586.42
合计	13,006,025.52	16,220,010.07		8,152,905.12		21,073,130.47

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

8、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收维氏化学借款	1,660,793.75	
合计	1,660,793.75	

其他说明：

注：维氏化学英文名称为“VEXTACHEM SRL”，为本公司合营企业，详见附注七-11长期股权投资有关说明。

期末余额1,660,793.75元，系由长期应收款转入的到期还款日一年以内的金额。

9、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	17,976,952.62	26,730,733.66
预缴税金		2,032,944.03
待摊费用	1,017,104.05	1,074,586.57
合计	18,994,056.67	29,838,264.26

10、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	
华融融资租赁股份有限公司	42,000,000.00		42,000,000.00	42,000,000.00		42,000,000.00	
维氏化学	10,410,656.79		10,410,656.79	9,922,772.57		9,922,772.57	
上海耘林融资租赁有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	
远东国际融资租	3,500,000.00		3,500,000.00	3,500,000.00		3,500,000.00	

赁有限公司							
平安国际融资租赁有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00	3,150,000.00		3,150,000.00	
合计	61,410,656.79		61,410,656.79	62,572,772.57		62,572,772.57	--

注：本期增加2,148,677.97元，系宁波泰达进出口有限公司委托本公司汇款借给维氏化学的款项。

2018年本公司与维氏化学订立借款展期协议，将以前年度相应借款的到期还款日分别展期到2020年2月7日、2021年4月28日、2021年8月28日、2022年1月4日、2022年4月15日和2025年11月19日。本期减少1,660,793.75元，系将到期还款日为2020年2月7日的应收款转至一年内到期的非流动资产。

11、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
维氏化学	2,088,988.53			41,556.97	-8,464.60					2,122,080.90	
小计	2,088,988.53			41,556.97	-8,464.60					2,122,080.90	
二、联营企业											
合计	2,088,988.53			41,556.97	-8,464.60					2,122,080.90	

其他说明

维氏化学系本公司与宁波泰达进出口有限公司、Agroventuress.r.l在意大利合资成立。本公司于2013年11月出资6.63万美元，持股比例为51.00%。

2017年6月维氏化学增加注册资本2.75万欧元，变更后注册资本为12.75万欧元，本公司持股比例变更为40.00%。

2018年8月，公司与宁波泰达进出口有限公司签订股权转让协议，将持有的维氏化学15%股权转让给宁波泰达进出口有限公司，转让后公司持有维氏化学25%股权。

维氏化学股东出资协议内容中规定重要决策必须超过95%的股份同意才能形成决议，董事会成员设5名，其中本公司委派2名，故维氏化学为本公司的合营企业。

截至2019年12月31日止，维氏化学2019年净利润为欧元21,269.00元，所有者权益为欧元1,086,088.00元（折合人民币为8,488,323.58元）。

12、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	6,251,726.00	3,748,076.77		9,999,802.77
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				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	6,251,726.00	3,748,076.77		9,999,802.77
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,220,467.36	1,072,048.05		7,292,515.41
2.本期增加金额		74,961.48		74,961.48
（1）计提或摊销		74,961.48		74,961.48
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	6,220,467.36	1,147,009.53		7,367,476.89
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	31,258.64	2,601,067.24		2,632,325.88
2.期初账面价值	31,258.64	2,676,028.72		2,707,287.36

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

13、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,268,542,798.55	1,493,986,817.68
合计	1,268,542,798.55	1,493,986,817.68

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	分析仪器	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	879,569,770.19	1,682,576,063.76	8,384,873.35	14,659,039.21	15,036,180.61	3,987,684.78	2,604,213,611.90
2.本期增加金额	14,923,599.63	68,920,806.89	1,196,905.41		554,836.20	1,188,494.40	86,784,642.53
（1）购置		735,822.15	130,651.27		554,836.20	1,188,494.40	2,609,804.02
（2）在建工程转入	14,923,599.63	68,184,984.74	1,066,254.14				84,174,838.51
（3）企业合并增加							
3.本期减少金额	20,046,582.88	50,389,012.57	180,000.00		159,309.00		70,774,904.45
（1）处置或报废	20,046,582.88	50,389,012.57	180,000.00		159,309.00		70,774,904.45
4.期末余额	874,446,786.94	1,701,107,858.08	9,401,778.76	14,659,039.21	15,431,707.81	5,176,179.18	2,620,223,349.98
二、累计折旧							

1.期初余额	206,766,742.82	739,939,258.56	5,248,781.59	8,477,758.60	11,755,739.58	2,445,393.67	974,633,674.82
2.本期增加金额	36,403,507.17	93,520,133.07	559,186.20	1,252,932.35	933,130.38	407,469.79	133,076,358.96
（1）计提	36,403,507.17	93,520,133.07	559,186.20	1,252,932.35	933,130.38	407,469.79	133,076,358.96
3.本期减少金额	3,501,768.82	28,504,811.20	140,600.31		151,343.55		32,298,523.88
（1）处置或报废	3,501,768.82	28,504,811.20	140,600.31		151,343.55		32,298,523.88
4.期末余额	239,668,481.17	804,954,580.43	5,667,367.48	9,730,690.95	12,537,526.41	2,852,863.46	1,075,411,509.90
三、减值准备							
1.期初余额		135,593,119.40					135,593,119.40
2.本期增加金额	30,484.20	143,168,103.97					143,198,588.17
（1）计提	30,484.20	143,168,103.97					143,198,588.17
3.本期减少金额		2,522,666.04					2,522,666.04
（1）处置或报废		2,522,666.04					2,522,666.04
4.期末余额	30,484.20	276,238,557.33					276,269,041.53
四、账面价值							
1.期末账面价值	634,747,821.57	619,914,720.32	3,734,411.28	4,928,348.26	2,894,181.40	2,323,315.72	1,268,542,798.55
2.期初账面价值	672,803,027.37	807,043,685.80	3,136,091.76	6,181,280.61	3,280,441.03	1,542,291.11	1,493,986,817.68

（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
除草剂类资产	65,459,192.74	37,561,901.53	24,081,521.97	3,815,769.24	
精细化工类资产	261,541,719.06	103,940,101.71	147,664,635.97	9,936,981.38	
杀虫剂类资产	142,169,518.85	82,266,978.60	50,806,756.49	9,095,783.76	

杀菌剂类资产	81,978,109.19	39,416,505.17	38,119,593.88	4,442,010.14	
其他综合类资产	41,491,399.89	24,077,446.67	15,596,533.22	1,817,420.00	
合计	592,639,939.73	287,262,933.68	276,269,041.53	29,107,964.52	

（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
售后租回固定资产	611,249,508.69	332,616,442.00	113,118,800.13	165,514,266.56

（4）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
宁夏蓝丰车间、库房	13,439,496.39	产权证暂未办理
方舟制药办公楼	40,580,000.00	产权证暂未办理
方舟制药雾化提取车间	21,824,043.81	产权证暂未办理
方舟制药彭镇廉租房	2,340,000.00	产权证暂未办理

14、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	102,352,821.80	85,680,347.75
工程物资	2,970,999.88	9,223,649.62
合计	105,323,821.68	94,903,997.37

（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
化工中间体类	64,774,313.39		64,774,313.39	65,621,596.09		65,621,596.09
环保综合类	23,414,220.45		23,414,220.45	17,764,039.08		17,764,039.08
除草剂类	4,818,528.43		4,818,528.43			
医学制药类	2,423,862.62		2,423,862.62	2,294,712.58		2,294,712.58
杀虫剂类	1,828,491.18		1,828,491.18			
其他	5,093,405.73		5,093,405.73			

合计	102,352,821.80		102,352,821.80	85,680,347.75		85,680,347.75

（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
CO 造气变压变压吸附项目	50,000,000.00	39,681,794.55	9,494,250.60	49,176,045.15			100.00%	100%				其他
邻苯二胺加氢工艺	38,000,000.00	2,350,401.73	29,834,086.37			32,184,488.10	84.70%	84.70%				其他
表面活性剂项目	20,000,000.00	15,840,084.17	2,301,078.01			18,141,162.18	90.71%	90.71%				其他
高盐废水焚烧项目	22,000,000.00	2,542,483.96	14,454,652.68			16,997,136.64	77.26%	77.26%				其他
合计	130,000,000.00	60,414,764.41	56,084,067.66	49,176,045.15		67,322,786.92	--	--				--

（3）工程物资

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
库存待安装设备	7,941,731.06	5,559,081.06	2,382,650.00	8,057,664.78		8,057,664.78
库存配件	1,964,770.45	1,376,420.57	588,349.88	1,165,984.84		1,165,984.84
合计	9,906,501.51	6,935,501.63	2,970,999.88	9,223,649.62		9,223,649.62

15、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	软件使用权	商标及专利	研发技术	合计

一、账面原值							
1.期初余额	73,421,030.96			780,299.15	68,617,880.36	21,463,910.02	164,283,120.49
2.本期增加金额	3,728,600.00						3,728,600.00
（1）购置	3,728,600.00						3,728,600.00
（2）内部研发							
（3）企业合并增加							
3.本期减少金额							
（1）处置							
4.期末余额	77,149,630.96			780,299.15	68,617,880.36	21,463,910.02	168,011,720.49
二、累计摊销							
1.期初余额	11,943,921.94			643,882.32	50,392,777.46	8,943,296.00	71,923,877.72
2.本期增加金额	1,531,215.65			89,210.92	5,969,935.08	2,146,391.04	9,736,752.69
（1）计提	1,531,215.65			89,210.92	5,969,935.08	2,146,391.04	9,736,752.69
3.本期减少金额							
（1）处置							
4.期末余额	13,475,137.59			733,093.24	56,362,712.54	11,089,687.04	81,660,630.41
三、减值准备							
1.期初余额					5,047,600.00		5,047,600.00
2.本期增					860,618.16		860,618.16

加金额							
（1）计提					860,618.16		860,618.16
3.本期减少金额							
（1）处置							
4.期末余额					5,908,218.16		5,908,218.16
四、账面价值							
1.期末账面价值	63,674,493.37			47,205.91	6,346,949.66	10,374,222.98	80,442,871.92
2.期初账面价值	61,477,109.02			136,416.83	13,177,502.90	12,520,614.02	87,311,642.77

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%。

16、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
方舟制药	802,703,979.98					802,703,979.98
合计	802,703,979.98					802,703,979.98

（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
		计提		处置		
方舟制药	573,030,848.63	207,815,062.92				780,845,911.55
合计	573,030,848.63	207,815,062.92				780,845,911.22

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

本期计提商誉减值准备的计算过程：

项 目		金额
商誉账面余额	A	802,703,979.98
商誉减值准备余额	B	573,030,848.63
商誉账面价值	C=A-B	229,673,131.35
资产组的账面价值	D	113,141,931.57
包含商誉的资产组的账面价值	E=C+D	342,815,062.92
资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）	F	135,000,000.00
商誉减值损失	G=E-F	207,815,062.92

注：2018年度减值测试所涉及的资产组范围除长期资产和商誉外，还包括了营运资金、非经营性资产负债、溢余资产，根据《企业会计准则》有关规定，2019年度减值测试所涉及的资产组范围进行相应变化，仅为长期资产和商誉。

上述资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）数据，利用了中企华中天资产评估有限公司出具的“苏中资评报字(2020)第9028号”《江苏蓝丰生物化工股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的陕西方舟制药有限公司商誉及相关资产组预计未来现金流量现值资产评估报告》的评估结果。

商誉减值测试的过程与方法：

公司期末对与商誉相关的资产组进行减值测试，将各资产组的账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

①测试的思路和方法

本次测试参考企业价值评估中的收益法的评估思路和方法，采用收益法确定资产预计未来现金流量的现值，并以此作为资产组（包括商誉）的可收回价值。其计算模型如下：商誉和相关资产组预计未来现金流量现值=经营性资产价值-基准日营运资金

经营性资产是指与被评估单位生产经营相关的，基准日后企业自由现金流量（息税前现金流口径）预测所涉及的资产与负债。对于经营性资产价值的确定选用企业自由现金流折现模型（息税前现金流口径），即以未来若干年度内的企业自由现金流量（息税前现金流口径）作为依据，采用适当折现率（税前口径）折现后加总计算得出。

在确定折现率时，鉴于该资产的利率无法从市场获得，因此使用替代利率估计。在估计替代利率时，根据企业加权平均资金成本（WACC）确定。由于在预计资产的未来现金流量时均以税前现金流量作为预测基础的，将折现率调整为税前的折现率，以便于与资产未来现金流量的估计基础相一致。

在确定收益期及预测期时，由于方舟制药是从事生产医药制品的公司，生产经营正常，没有对影响企业继续经营的核心资产的使用年限进行限定和对企业生产经营期限、投资者所有权期限等进行限定，并可以通过延续方式永续使用，故收益期按永续经营确定。《企业会计准则》规定了“建立在该预算或者预测基础上的预计现金流量最多涵盖5年”，所以本次预测期确定为2020年-2024年，自2025年1月1日起将保持稳定的盈利水平。

在确定溢余资产价值及非经营性资产时，将与方舟制药收益无直接关系的，超过企业经营所需的多余资产和非经营性资产，进行单独评估。

在确定付息债务时，以支付利息为条件（或隐含利息条件，即虽不支付利息，但其价值却受实际利率影响）进行确定。

②重要假设及依据

假定方舟制药的经营活动可以连续下去，在未来可预测的时间内该主体的经营活动不会中止或终止。

假设基准日后相关资产组所处国家和地区的法律法规、宏观经济形势，以及政治、经济和社会环境无重大变化。

假设与与相关资产组有关的税收政策、信贷政策不发生重大变化，税率、汇率、利率、政策性征收费用率基本稳定。

假设方舟制药的管理层是负责的、稳定的，且有能力担当其职务。

③关键参数

预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率（税前加均平均资本成本WACC）
2020-2024年（后续	2020-2024年收入增长率分别为：	—	根据预测的收入、成	13.30%

为稳定期）	-28.07%、17.92%、5.15%、5.15%、5.50%		本、费用等计算	

17、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
地下机械停车位使用权	8,625,000.00		450,000.00		8,175,000.00
苏州研发中心房屋租金	7,752,405.71		1,716,994.98		6,035,410.73
方舟制药车间改造费用	1,157,239.41		276,767.76		880,471.65
软件升级费用	378,395.99		113,091.24		265,304.75
合计	17,913,041.11		2,556,853.98		15,356,187.13

其他说明

苏州研发中心房屋租金，系公司2013年9月与苏州恒华创业投资发展有限公司签订房屋租赁合同，承租位于苏州工业园区通园路208号苏化工业园D栋D1楼用于研发中心项目的房屋租金，承租面积2,436.00㎡，承租期限10年，租金总额1,630.00万元。

18、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

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
应收账款坏账准备	61,238,999.26	11,115,075.08	34,153,153.82	6,957,942.01
其他应收款坏账准备	177,080,018.88	28,447,896.97	52,810,527.87	9,771,550.86
应收票据坏账准备	3,381.00	507.15		
存货跌价准备	21,073,130.47	4,992,890.36	13,006,025.52	3,092,094.82
固定资产减值准备	156,758,066.40	39,189,516.60	39,431,763.95	9,857,940.99
工程物资减资准备	6,935,501.63	1,733,875.41		
无形资产减值准备	5,908,218.16	886,232.72	5,047,600.00	757,140.00
合并抵消的未实现利润	3,098,664.63	774,666.16	4,603,017.54	1,150,754.39
可抵扣亏损	234,109,447.67	58,527,361.92	256,605,715.97	64,151,428.99
递延收益	6,900,199.77	1,246,669.97	7,861,359.73	1,327,499.96
合计	673,105,627.87	146,914,692.34	413,519,164.40	97,066,352.02

（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	8,188,304.96	1,228,245.75	14,814,006.17	2,222,100.93
合计	8,188,304.96	1,228,245.75	14,814,006.17	2,222,100.93

（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		146,914,692.34		97,066,352.02
递延所得税负债		1,228,245.75		2,222,100.93

（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
子公司宁夏蓝丰固定资产减值准备	119,480,490.93	96,163,155.45
子公司宁夏蓝丰亏损（2015-2018 年度）	205,850,151.52	77,361,924.10
子公司太仓蓝丰亏损（2015 年度）	267,948.72	517,808.72
子公司太仓蓝丰坏账准备	20,000.00	10,000.00
子公司太仓蓝丰固定资产减值准备	30,484.20	
合计	325,649,075.37	174,052,888.27

（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
2019 年		4,965,294.55	
2020 年	72,914,438.27	72,914,438.27	
2021 年	8,614,705.70		
2022 年	25,698,256.40		
2023 年	98,890,699.87		
合计	206,118,100.24	77,879,732.82	--

19、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付新方舟置业购房款-方舟国际大厦办公楼及公寓款	66,084,548.20	66,084,548.20
预付宜君鼎盛杰作医药产业开发有限公司-宜君新厂区项目建设款	98,143,656.22	55,450,000.00
预付新沂瓦窑街集村征地补偿费	4,680,000.00	4,680,000.00
预付安乐片等产品技术转让费	2,337,864.08	2,337,864.08
预付设备及工程款	12,067,198.87	
合计	183,313,267.37	128,552,412.28

其他说明：

（2）预付新方舟置业购房款-方舟国际大厦办公楼及公寓款的情况

①预付款项形成情况

方舟制药预付新方舟置业购房款—方舟国际大厦办公楼及公寓款，原总价款为115,664,548.20元，扣除方舟国际大厦10501号房（已于2017年交付）价款40,580,000.00元、地下车位使用权（已于2018年交付）价款9,000,000.00元外，截止2019年12月31日预付的16-21层共计126套房款余额仍有66,084,548.20元。

②方舟国际大厦16-21层房屋对外销售及回款情况

方舟制药与新方舟置业在签订《委托销售协议》时已对外销售12套房屋，合同价款为820.10万元，其中已收到房款591.54万元。并对此办理了11套房屋（12106号房屋未办理）的网签备案。后方舟制药为方便出租，委托新方舟置业将已对外销售的20、21层所涉房屋与相同户型的16-19层房屋置换，置换后的房屋未办理网签备案。

除上述12套签订《委托销售协议》时已对外出售的房屋外，后期新方舟置业陆续代为销售的房屋16套，合同价款为1,826.00万元，买卖双方签署了《商品房认购协议》，但未办理网签备案。

另新方舟置业又将19楼1901-1921号房屋整体出售，合同价款为1,134.10万元，买卖双方签署了《商品房认购协议》，未办理网签备案。

③方舟国际大厦16-21层房屋的出租情况

方舟制药与新方舟置业、西安本利商贸有限公司（以下简称“西安本利商贸”）分别签订《房屋租赁合同书》，将方舟国际大厦20层租赁面积为431㎡、年租金为25.86万元的房屋出租给新方舟置业，将方舟国际大厦20层租赁面积为600㎡、年租金为36.00万元租赁给西安本利商贸。

方舟制药与新方舟投资签订《房屋租赁合同书》，将方舟国际大厦21层租赁面积为1031㎡、年租金为61.86万元的的房屋出租给新方舟投资。

方舟国际大厦16-19层尚未出售的房屋中有13套房屋由新方舟置业对外出租。每套房子的月租金为1500-1800元不等，租客每半年向新方舟置业支付一次。

④房屋权利受限情况

因王宇等关联方违规占用方舟制药资金，方舟国际大厦16-21层于2018年8月22日由方舟制药向江苏省徐州市中级人民法院申请保护性查封。

2016年9月，因新方舟置业向陕西秦农农村商业银行灞桥支行（以下简称“秦农农商行”）借款4,400.00万元，新方舟置业将“方舟国际”项目所涉在建工程及其相应的土地使用权为上述借款提供了担保，并就《借款合同》和《抵押担保合同》在西安市灞桥区公证处对进行了公证。2018年9月21日，因新方舟置业到期未归还前述借款，秦农农商行灞桥支行分别向西安市

雁塔区人民法院和西安市中级人民法院申请强制执行。截至2019年12月31日，秦农农商行尚未将该房屋进行强制执行。

（3）预付宜君鼎盛杰作医药产业开发有限公司——方舟制药新厂项目建设款的情况

本项目系方舟制药预付宜君鼎盛杰作医药产业开发有限公司（以下简称“宜君鼎盛”）方舟制药新厂项目建设款。双方于2016年10月23日订立的《投资建设—回购合同》，签约合同总价暂估1.5亿元；项目建设期为2016年11月1日至2018年10月31日，项目回购期为2018年10月31日；工程工期为17个月（至2018年3月31日）；融资利率按中国人民银行公布的同期（建设期）贷款基准利率上浮40%，管理费6%；双方约定，回购价款由方舟制药在合同签订后5日内支付20%、土建工程验收合格后5日内支付30%、项目移交基准日后5日内支付45%、移交后一年且取得产权登记后5日内支付5%。

方舟制药新厂因建设工期延长、工程进度缓慢，导致融资成本和项目管理费增加较大，工程项目总价将依据实际完成情况进行适当调整。

因方舟制药资金紧张，未能按期支付工程款项，项目工期延后。截止2019年12月31日，方舟制药新厂项目土建工程基本完工，主体设备暂未全部安装。

20、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	131,000,000.00	155,000,000.00
保证借款	108,000,000.00	141,300,000.00
委托借款	14,000,000.00	
信用借款		26,890,000.00
贸易融资		21,595,745.12
合计	253,000,000.00	344,785,745.12

短期借款分类的说明：

保证借款108,000,000.00元，其中：母公司借款93,000,000.00元，由苏化集团（本公司股东）提供连带责任担保；子公司方舟制药借款15,000,000.00元，由本公司提供连带责任担保。

委托借款14,000,000.00元，系铜川市金服投资发展有限公司委托西安银行股份有限公司铜川支行借给子公司方舟制药，由本公司提供连带责任担保。

短期借款中无到期未偿还及展期借款。

21、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	270,650,000.00	324,498,000.00
信用证票据	3,093,112.00	
合计	273,743,112.00	324,498,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、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	299,589,073.35	182,703,045.18
1 至 2 年	64,937,700.67	19,645,731.67
2 至 3 年	12,820,114.87	1,733,763.28
3 年以上	13,590,234.27	12,704,556.02
合计	390,937,123.16	216,787,096.15

（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
双良节能系统股份有限公司	2,930,000.00	暂未付款
江苏天力建设有限公司	2,785,131.01	暂未付款
代垫运保费	2,475,752.74	暂未付款
新沂市新星建材有限公司	2,203,855.24	暂未付款
南京工业大学科技开发中心	2,032,121.50	暂未付款
合计	12,426,860.49	--

23、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	57,648,887.53	64,068,032.61
1 至 2 年	2,069,400.01	2,192,048.82
2 至 3 年	874,239.12	1,402,543.30
3 年以上	1,960,574.66	961,186.84
合计	62,553,101.32	68,623,811.57

24、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	6,803,932.81	150,521,937.18	146,457,018.45	10,868,851.54
二、离职后福利-设定提存计划		12,742,074.63	12,499,472.67	242,601.96
合计	6,803,932.81	163,264,011.81	158,956,491.12	11,111,453.50

（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	5,833,671.68	125,536,005.79	121,539,790.95	9,829,886.52
2、职工福利费	13,049.00	9,125,212.64	9,138,261.64	
3、社会保险费		8,172,091.91	8,054,754.46	117,337.45
其中：医疗保险费		6,738,961.11	6,632,359.14	106,601.97
工伤保险费		704,265.70	703,916.35	349.35
生育保险费		728,865.10	718,478.97	10,386.13
4、住房公积金		5,405,362.01	5,405,362.01	
5、工会经费和职工教育经费	957,212.13	2,283,264.83	2,318,849.39	921,627.57
合计	6,803,932.81	150,521,937.18	146,457,018.45	10,868,851.54

（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		12,332,090.01	12,090,474.92	241,615.09
2、失业保险费		409,984.62	408,997.75	986.87
合计		12,742,074.63	12,499,472.67	242,601.96

25、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	15,629,839.51	17,147,456.03
增值税	1,024,202.97	3,348,301.04
房产税	2,601,972.98	2,032,587.79
土地使用税	680,362.35	669,369.66
环境保护税	474,377.96	400,658.88
城市维护建设税	167,189.73	179,957.59
教育费附加	133,171.12	179,003.68
印花税	75,949.40	49,230.10
其他	103,596.07	33,645.73
合计	20,890,662.09	24,040,210.50

26、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	527,535.47	871,027.40
其他应付款	267,082,979.10	370,586,972.86
合计	267,610,514.57	371,458,000.26

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付银行短期借款利息	325,020.06	617,937.84
应付银行长期借款利息	202,515.41	253,089.56
合计	527,535.47	871,027.40

（2）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
暂收及往来款	253,942,701.92	12,921,118.07
保证金及押金	1,483,294.80	1,617,106.68
代偿款		350,000,000.00

其他	11,656,982.38	6,048,748.11
合计	267,082,979.10	370,586,972.86

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
职工安置费	4,871,282.00	按实际发生分期结转
西安鸿生生物技术有限公司	1,888,441.11	合作投资资金
宜君县财政局	2,150,000.00	尚未归还
合计	8,909,723.11	--

27、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	11,036,707.55	9,907,887.11
一年内到期的长期应付款	125,939,970.54	210,854,838.50
合计	136,976,678.09	220,762,725.61

28、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预提销售费用	2,088,425.18	3,927,634.10
预提水电费	1,376,950.29	270,668.96
合计	3,465,375.47	4,198,303.06

29、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	2,700,000.00	
保证借款	6,512,865.72	12,349,573.29

合计	9,212,865.72	12,349,573.29

长期借款分类的说明：

（1）保证借款：

子公司方舟制药累计向平安国际融资租赁有限公司委托贷款30,000,000.00元，贷款期限为提款日所在月度的36个月，由王宇提供连带担保责任。截止2019年12月31日，应付借款期末余额为12,349,573.27元，其中：列入一年内到期的非流动负债10,536,707.55元，长期借款中的期末余额为1,812,865.72元。

子公司方舟制药向宜君农村信用合作社贷款5,000,000.00元，贷款期限为提款日所在月度的24个月，由本公司提供连带担保责任。本期归还50,000.00元，截止2019年12月31日，应付借款期末余额为4,950,000.00元，其中：列入一年内到期的非流动负债250,000.00元，长期借款中的期末余额为4,700,000.00元。

（2）抵押借款

子公司方舟制药向宜君农村信用合作社贷款3,000,000.00元，贷款期限为提款日所在月度的24个月，由方舟制药提供设备作为抵押物。本期归还50,000.00元，截止2019年12月31日，应付借款期末余额为2,950,000.00元，其中：列入一年内到期的非流动负债250,000.00元，长期借款中的期末余额为2,700,000.00元。

30、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	111,564,441.70	239,295,849.47
合计	111,564,441.70	239,295,849.47

（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
应付融资租赁款	111,564,441.70	239,295,849.47

其他说明：

（1）2018年11月5日，本公司与华融金融租赁股份有限公司签署售后回租赁合同，将公司一批生产线出售给华融金融租赁股份有限公司并租回使用，融资金额为人民币30,000.00万元，融资期限为60个月，年租赁利率为6.57%。该项售后回租由苏化集团提供连带责任担保。

截止2019年12月31日应付固定资产售后租回款期末余额为206,239,598.83元，其中：列入一年内到期的非流动负债99,760,283.37元，长期应付款中的期末余额为106,479,315.46元。

（2）2017年4月12日，子公司宁夏蓝丰与远东国际租赁有限公司签署售后回租赁合同，将公司一批生产设备出售给远东国际租赁有限公司并租回使用，融资金额为人民币4,550.00万元，融资期限为36个月，年租赁利率为6.72%。该项售后回租由本公司提供连带责任担保。

截止2019年12月31日应付固定资产售后租回款期末余额为7,518,191.77元，列入一年内到期的非流动负债反映。

（3）2018年1月30日，子公司宁夏蓝丰与上海耘林融资租赁公司签署售后回租赁合同，将公司一批生产设备出售给上海耘林融资租赁公司并租回使用，融资金额为人民币5,400.00万元，融资期限为36个月，年租赁利率为4.95%。该项售后回租由本公司提供连带责任担保。

截止2019年12月31日应付固定资产售后租回款期末余额为23,746,621.64元，其中：列入一年内到期的非流动负债18,661,495.40元；长期应付款中的应付固定资产售后租回款余额为5,085,126.24元。

31、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计赔偿买卖合同损失	2,398,767.66	3,226,327.47	
预计赔偿污染环境损失		2,851,200.00	
合计	2,398,767.66	6,077,527.47	--

32、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	14,218,193.06	740,000.00	3,234,159.96	11,724,033.10	政府拨款
设备补偿	13,644,986.84		2,728,997.44	10,915,989.40	企业补助
合计	27,863,179.90	740,000.00	5,963,157.40	22,640,022.50	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
8000 吨/年乙酰甲胺磷原药及制剂技术改造项目专项基金	1,708,333.33		500,000.00				1,208,333.33	与资产相关
原药及制剂生产线搬迁技术改造项目专项基金	4,648,500.00		1,033,000.00				3,615,500.00	与资产相关
原料生产线建设项目	1,840,000.00		460,000.00				1,380,000.00	与资产相关
原料生产线及药用植物研发生产基地建设项目（一）	2,162,162.16		540,540.54				1,621,621.62	与资产相关

原料生产线及药用植物研发生产基地建设项目（二）	2,376,237.57		594,059.42				1,782,178.15	与资产相关
燃煤锅炉改造项目	1,482,960.00		106,560.00				1,376,400.00	与资产相关
大气污染防治资金-污水处理装置加盖密闭项目		390,000.00					390,000.00	与资产相关
10000 吨邻苯二胺技改项目		350,000.00					350,000.00	与资产相关

其他说明：

※1 本公司于2010年2月26日收到的江苏省财政厅拨付的年产8000吨/年乙酰甲胺磷原药及制剂技术改造项目专项基金500.00万元，该技术改造项目在2012年5月已经完工, 分10年确认资本性补贴收入。本年摊销12个月，摊销金额500,000.00元。

※2 本公司于2012年9月19日收到的江苏省财政厅拨付的原药及制剂生产线搬迁技术改造项目专项基金1,033.00万元，该项目在2013年6月已经完工，分10年确认资本性补贴收入。本年摊销12个月，摊销金额1,033,000.00元。

※3 子公司方舟制药分别于2012年12月、2013年9月、2014年7月收到生产线以及生产基地建设项目补助4,600,000.00元、5,000,000.00元、5,000,000.00元，该项目在2012年12月完工，并自2013年1月起开始分期确认资本性补贴收入。其中：原料生产线建设项目4,600,000.00元分10年摊销；原料生产线及药用植物研发生产基地建设项目（一）5,000,000.00元，分111个月摊销；原料生产线及药用植物研发生产基地建设项目（二）5,000,000.00元，分101个月摊销。以上三项补助本年分别摊销12个月，合计摊销金额1,594,599.96元。

※4 子公司宁夏蓝丰于2017年12月收到燃煤锅炉在线设施安装项目补助1,600,000.00元，该项目已完工，并于2017年12月开始确认补助收入，分15年摊销。

※5 子公司宁夏蓝丰分别于2019年4月、2019年12月收到大气污染防治资金-污水处理装置加盖密闭和10000吨邻苯二胺技改补助390,000.00元、350,000.00元，目前项目暂未完工，待完工后根据资产受益年限确认补助收入。

※6 设备补偿

根据公司与FMC公司签署的协议，FMC公司将给予公司27,289,974.00元用于丁硫克百威项目。资金分别于2013年11月以及2014年12月到位，项目2013年底基本完工并于2014年1月起分10年确认资本性补贴收入。本期摊销12个月，摊销金额2,728,997.44元；期末余额10,915,989.40元。

33、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	340,086,278.00						340,086,278.00

34、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）	1,799,020,030.67			1,799,020,030.67
其他资本公积	12,621,253.72			12,621,253.72
合计	1,811,641,284.39			1,811,641,284.39

35、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	10,475,447.72	9,886,565.16	15,071,293.83	5,290,719.05
合计	10,475,447.72	9,886,565.16	15,071,293.83	5,290,719.05

36、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	49,021,098.56			49,021,098.56
合计	49,021,098.56			49,021,098.56

37、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	-554,120,177.74	320,831,144.03
调整后期初未分配利润	-554,120,177.74	320,831,144.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-516,555,019.94	-874,951,321.77
期末未分配利润	-1,070,675,197.68	-554,120,177.74

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。

38、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	1,486,320,333.18	1,155,513,639.77	1,447,891,371.44	1,096,742,682.71
其他业务	18,114,330.18	14,753,506.90	33,500,762.15	24,137,589.36
合计	1,504,434,663.36	1,170,267,146.67	1,481,392,133.59	1,120,880,272.07

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

39、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,287,600.62	2,661,882.11
教育费附加	1,139,754.30	2,249,415.12
房产税	3,806,451.77	4,251,371.63
土地使用税	2,462,968.32	2,992,792.58
印花税	570,626.80	561,265.34
其他税费	1,618,141.07	1,191,507.63
合计	10,885,542.88	13,908,234.41

40、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
销售佣金	56,456,178.03	72,987,222.82
运输费	33,821,581.87	49,079,973.79
职工薪酬	8,680,645.07	10,884,612.85
广告费	6,140,451.68	10,563,486.38
差旅费	1,826,394.61	2,187,016.00
业务招待费	344,738.94	529,218.94
其他费用	4,167,455.30	4,970,264.52
合计	111,437,445.50	151,201,795.30

41、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	57,108,574.43	63,954,801.08
环保整治费	48,477,148.92	68,371,375.11
长期资产的折旧和摊销	21,146,503.04	31,273,521.51
停工损失	7,667,485.02	36,521,085.88
车辆费用	2,879,040.30	3,321,984.18
修理费	2,549,351.88	29,365,974.87
财产保险费	2,540,393.30	2,776,853.95
业务招待费	2,464,551.64	3,117,836.88
办公费	2,413,169.02	2,963,670.81
差旅费	1,626,476.91	1,944,181.30
运输费	372,785.28	7,644,484.10
董事会费用	440,999.98	480,000.00
其他费用	14,623,670.84	16,348,731.71
合计	164,310,150.56	268,084,501.38

42、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,069,786.93	19,637,137.95
材料消耗	7,671,770.89	18,621,330.94
长期资产的折旧和摊销	2,561,040.78	2,050,128.61
委托开发费	3,479,009.42	2,107,608.57
其他	2,055,364.62	2,847,853.32
合计	34,836,972.64	45,264,059.39

43、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	54,137,721.14	58,959,622.77
减：利息收入	1,453,531.64	3,122,145.40

汇兑损益	-467,154.35	2,350,358.76
融资服务费	1,334,665.09	4,751,234.63
手续费	728,347.14	1,747,789.17
合计	54,280,047.38	64,686,859.93

44、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,777,453.43	10,119,663.82
个人所得税手续费返还	17,428.49	37,745.09

45、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	41,556.97	2,309,761.79
处置长期股权投资产生的投资收益		-8,715.26
合计	41,556.97	2,301,046.53

46、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-151,596,365.45	
合计	-151,596,365.45	

47、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-20,199,257.36
二、存货跌价损失	-16,220,010.07	-9,055,751.97
七、固定资产减值损失	-143,198,588.17	-135,593,119.40
八、工程物资减值损失	-6,935,501.63	
十二、无形资产减值损失	-860,618.16	-5,047,600.00

十三、商誉减值损失	-207,815,062.92	-573,030,848.63
合计	-375,029,780.95	-742,926,577.36

48、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-2,417,284.54	-12,507,459.54

49、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
FMC 设备补偿摊销	2,728,997.44	2,728,997.44	2,728,997.44
不需支付款转入	827,559.81	3,727,959.54	827,559.81
补偿收入	334,082.00	559,776.00	334,082.00
盘盈利得		1,531,721.49	
其他	369,885.61	230,395.34	369,885.61
合计	4,260,524.86	8,778,849.81	4,260,524.86

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
产业振兴和技术改造公司原药及制剂生产线搬迁技术改造项目补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,033,000.00		与资产相关
原料生产线及药用植物研发生产基地建设项目补助（一）		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	540,540.54		与资产相关
原料生产线及药用植物研发生产基地建设项目		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	594,059.42		与资产相关

补助（二）								
乙酰甲胺磷技术改造补贴		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	500,000.00		与资产相关
原料生产线建设项目补助		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	460,000.00		与资产相关
宁夏中卫市燃煤锅炉改造项目		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	106,560.00		与资产相关
中卫市困难企业稳岗返还		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	2,113,020.00		与收益相关
陕西省省级产业发展专项资金补助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,400,000.00		与收益相关
宜君县工业发展专项资金补助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
宁夏自治区规模以上工业重点研发计划项目资金补助		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	700,000.00		与收益相关
宜君县中医药产业奖励补助		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	600,000.00		与收益相关
江苏省级财政研究开发奖励资金		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得	否	否	500,000.00		与收益相关

			的补助					
铜川市失业保险支持企业稳定发展资金补助		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	492,660.00		与收益相关
中卫市工业领域重点研发计划项目资金补助		补助	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
铜川市消费品工业促销品奖励资金		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	300,000.00		与收益相关
徐州市劳动就业稳岗补助		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	268,280.83		与收益相关
徐州市商务发展专项资金补助		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	240,000.00		与收益相关
铜川市再就业资金企业吸纳社会保险补助		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	209,278.44		与收益相关
苏州市商务发展专项资金补助		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	145,700.00		与收益相关
铜川市财源建设表彰奖励资金		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
中卫市就业创业和人才		补助	因符合地方政府招商引	否	否	55,429.20		与收益相关

服务失业保险基金补助			资等地方性扶持政策而获得的补助					
陕西省科技计划资金补助		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	50,000.00		与收益相关
新沂市委钟吾英才补助		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	40,000.00		与收益相关
宜君县商务补助资金		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	20,000.00		与收益相关
陕西省科技创新券兑付、机构奖励		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	8,925.00		与收益相关

50、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	80,000.00	90,000.00	80,000.00
滞纳金与罚款支出	5,192,884.92	2,502,145.14	5,192,884.92
土壤修复公益性支出		2,123,773.58	
其他	17,431.20	77,023.29	17,431.20
合计	5,290,316.12	4,792,942.01	5,290,316.12

51、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	7,577,789.86	8,357,733.81
递延所得税费用	-50,842,195.50	-55,029,674.59
合计	-43,264,405.64	-46,671,940.78

（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	-559,819,425.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	-139,954,856.41
子公司适用不同税率的影响	13,188,998.08
调整以前期间所得税的影响	185,732.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,219,813.31
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	57,767,245.90
按权益法核算投资损益	-10,389.24
固定资产折旧差异影响	-1,468,734.80
无形资产摊销差异	-286,232.72
专项储备净减少额影响	-1,296,182.17
上期确认的递延所得税资产转回	29,878,643.39
技术开发费加计扣除的影响	-5,488,443.81
所得税费用	-43,264,405.64

52、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
收回保证金存款	10,509,521.54	12,971,856.55
政府补助	7,843,293.47	6,923,248.95
银行存款利息	1,453,531.64	3,122,145.40
收回王宇违规占用资金净额		16,679,485.40
其他	3,897,205.66	4,890,093.38
合计	23,703,552.31	44,586,829.68

（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
付现费用	187,239,888.42	289,925,825.34
往来款	13,296,300.67	10,453,130.05
合计	200,536,189.09	300,378,955.39

（3）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
借给维氏化学款项	2,148,677.97	
合计	2,148,677.97	

（4）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
向苏化集团借入款项	228,000,000.00	
收融资租赁款		309,000,000.00
合计	228,000,000.00	309,000,000.00

（5）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
支付融资租赁租金等	234,106,072.38	141,654,352.47
合计	234,106,072.38	141,654,352.47

（6） 收到税费返还

项目	本期发生额	上期发生额
出口退税	59,810,555.39	47,694,194.25
退回其他税费	2,044,728.22	—
合计	**61,855,283.61**	**47,694,194.25**

53、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	-516,555,019.94	-874,951,321.77
加：资产减值准备	526,626,146.40	742,926,577.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	133,151,320.44	147,421,323.75
无形资产摊销	9,736,752.69	11,666,128.77
长期待摊费用摊销	2,556,853.98	2,427,417.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	2,417,284.54	12,507,459.54
财务费用（收益以“－”号填列）	55,005,231.88	66,578,312.93
投资损失（收益以“－”号填列）	-41,556.97	-2,301,046.53
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-49,848,340.32	-53,968,143.79
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-993,855.18	-1,061,530.80
存货的减少（增加以“－”号填列）	-14,979,176.71	21,068,582.02
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	58,768,092.58	83,029,327.16
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	54,420,825.43	-80,915,276.09
其他	-5,184,728.67	-1,129,982.70
经营活动产生的现金流量净额	255,079,830.15	73,297,827.82
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	150,189,520.75	91,772,127.46
减：现金的期初余额	91,772,127.46	122,889,818.32
现金及现金等价物净增加额	58,417,393.29	-31,117,690.86

（2）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	150,189,520.75	91,772,127.46
其中：库存现金	95,812.52	211,345.66
可随时用于支付的银行存款	150,093,708.23	91,560,781.80
三、期末现金及现金等价物余额	150,189,520.75	91,772,127.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	130,209,298.66	490,718,820.20

54、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	130,209,298.66	保证金、风险金
固定资产（原值）	611,249,508.69	售后租回
固定资产（原值）	44,356,839.01	借款抵押、售后租回
无形资产（原值）	32,393,798.40	借款抵押
投资性房地产	9,999,802.77	借款抵押
固定资产（原值）	40,580,000.00	担保抵押
无形资产（原值）	66,084,548.20	担保抵押
合计	934,873,795.73	--

其他说明：

（1）本公司分别与交通银行新沂支行、中国银行新沂支行签署借款抵押合同，将公司部分办公用房、厂房及土地使用权抵押进行贷款融资业务。截止2019年12月31日，涉及抵押的固定资产、无形资产、投资性房地产账面原值为66,055,824.90元。

（2）方舟制药与陕西省宜君县农村信用合作社签署借款抵押合同，将方舟制药部分设备抵押进行贷款融资业务。截止2019年12月31日，涉及抵押的固定资产账面原值为20,694,615.28元。

55、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
货币资金	--	--	
其中：美元	4,424,969.86	6.9762	30,869,474.74
欧元			
港币			

应收账款	--	--	
其中：美元	7,443,317.63	6.9762	51,926,073.44
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
一年内到期的非流动资产 欧元	212,500.00	7.8155	1,660,793.75
长期应收款 欧元	992,510.00	7.8155	7,756,961.91
长期应收款 美元	385,471.27	6.9762	2,653,694.88
应付账款 美元	904,585.00	6.9762	6,310,565.88

其他说明：

八、合并范围的变更

1、其他

本年合并范围无变化。

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	
太仓蓝丰	江苏太仓	江苏太仓	农药中间体	100.00%		非同控收购
宁夏蓝丰	宁夏中卫	宁夏中卫	农药中间体	100.00%		设立
蓝丰进出口	江苏苏州	江苏苏州	进出口贸易	100.00%		设立
方舟制药	陕西铜川	陕西铜川	药品制造	100.00%		非同控收购

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）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：	--	--
投资账面价值合计	2,122,080.90	2,088,988.53
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	166,227.87	7,587,114.92
--其他综合收益	-33,858.40	
--综合收益总额	132,369.47	7,587,114.92
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

2018年8月，公司与宁波泰达进出口有限公司签订股权转让协议，将持有的维氏化学15%股权转让给宁波泰达进出口有限公司，转让后公司持有维氏化学25%股权。

截至2019年12月31日止，维氏化学2019年净利润为欧元21,269.00元，所有者权益为欧元1,086,088.00元（折合人民币为8,488,323.58元）。

十、与金融工具相关的风险

本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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。

10-01市场风险

（1）外汇风险－现金流量变动风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动风险主要与外币货币性资产和负债有关。基于内部风控政策，一是出口收汇额及时结汇；二是开展远期结汇业务，锁定汇率。通过前述措施，本公司将汇率变动风险控制在可接受水平。

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动风险主要与以浮动利率计息的借款有关。

10-02信用风险

信用风险主要产生于银行存款、应收票据和应收账款。本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收票据和应收账款，本公司主要与经信用审核、信誉良好的客户进行交易，基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期，并对应收票据和应收账款余额进行持续监控，以控制信用风险敞口，确保本公司不致面临重大坏账风险。对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

10-03流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保

拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司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	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
短期借款	253,000,000.00	—	—	—	253,000,000.00
应付票据	273,743,112.00	—	—	—	273,743,112.00
应付账款	299,589,073.35	64,937,700.67	12,820,114.87	13,590,234.27	390,937,123.16
其他应付款	251,471,545.60	4,792,470.53	2,031,952.69	9,314,545.75	267,610,514.57
长期借款	11,036,707.55	9,212,865.72	—	—	20,249,573.27
长期应付款	125,939,970.54	111,564,441.70	—	—	237,504,412.24
合计	**1,214,780,409.04**	**190,507,478.62**	**14,852,067.56**	**22,904,780.02**	**1,443,044,735.24**

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	--	--	--	--
应收款项融资		4,999,625.27		4,999,625.27
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

无

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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
应收款项融资	4,999,625.27	现金流量折现	—	票据贴现利率

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款等。

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
江苏苏化集团有限公司	江苏苏州市	投资管理	10500 万元	20.09%	20.09%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是杨振华。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2。

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
维氏化学	本公司参股公司

其他说明

公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
维氏化学	有限公司	意大利	BRUNO	化工原料及产品的销售。	12.75万欧元	25%	25%

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
格林投资	母公司之控股股东
苏州市华茂贸易有限公司	格林投资之全资子公司
江苏苏化集团信达化工有限公司	苏化集团之控股子公司
江苏苏化集团张家港有限公司	苏化集团之控股子公司
苏州黑马科技有限责任公司	格林投资之控股子公司
宁夏华御化工有限公司	苏化集团和第二大股东之投资企业
苏州苏化进出口有限公司	苏化集团之控股子公司
苏州英诺欣医药科技有限公司	苏化集团之控股子公司
苏州恒华创业投资发展有限公司	苏化集团和格林投资之投资企业
苏州金运化工有限公司	苏化集团和格林投资之投资企业的子公司
王宇	公司第三大股东
新方舟置业	王宇控制的企业
新方舟投资	王宇控制的企业
禾博生物	王宇控制的企业
宁夏华宝	王宇控制的企业

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
宁夏华御化工有限公司	采购邻硝等	30,854,217.50	80,000,000.00	否	47,221,945.30
苏州金运化工有限公司	采购硫磺	19,506,091.18	38,000,000.00	否	13,572,042.44
江苏苏化集团张家港有限公司	采购导热油等	221,988.99	0.00	是	266,378.45
宁夏华宝	采购枸杞	434,248.00	0.00	是	
苏州英诺欣医药科技有限公司	采购商品等	11,034.48	7,000,000.00	否	2,273,518.52
江苏苏化集团信达化工有限公司	采购呋喃粉等	0.00	0.00	否	4,384,507.70

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
苏州苏化进出口有限公司	销售商品	1,659,226.22	769,844.39
宁夏华御化工有限公司	销售氯化苯	19,238.65	
苏州英诺欣医药科技有限公司	加工费		658,399.14

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

关联方交易价格根据协议价确定，与对非关联方的交易价格基本一致，无重大高于或低于正常交易价格的情况。

（2）关联担保情况

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
苏化集团	604,000,000.00	2018 年 11 月 01 日	2021 年 11 月 30 日	否
王宇	26,500,000.00	2017 年 01 月 16 日	2020 年 12 月 13 日	否

（3） 关联方资金占用

关联方	本期			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
王宇	340,176,838.75	—	—	340,176,838.75

关联方	上期			
	期初余额	本期增加	本期减少	ﾆﾄﾓｶ
王宇	356,856,324.15	3,320,514.60	20,000,000.00	340,176,838.75
禾博生物	—	14,900,000.00	14,900,000.00	—

注：上述占用资金，系王宇违规将方舟制药银行资金划转至与其相关的单位或自然人账户，形成对本公司资金的违规占用。

（4）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,816,300.00	3,522,400.00

（5）其他关联交易

（1）收取费用

关联方	关联交易类型	关联交易	关联交易定价方式	本期发生额

		内容	及决策程序	金额	占租赁收入的比例%
新方舟投资	提供服务	收取房租	协议价	566,233.05	33.12
新方舟置业	提供服务	收取房租	协议价	236,706.03	13.84

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
				金额	占租赁收入的比例%
新方舟投资	提供服务	收取房租	协议价	551,148.40	36.28
新方舟置业	—	—	—	—	—

（2）支付费用

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
				金额	占管理费用的比例%
苏州黑马科技有限责任公司	接受劳务	软件开发及服务费	协议价	215,108.29	0.13
苏州恒华创业投资发展有限公司	接受劳务	水电费	协议价	51,466.90	0.03

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
				金额	占管理费用的比例%
苏州黑马科技有限责任公司	接受劳务	软件开发及服务费	协议价	203,207.88	0.08
苏州恒华创业投资发展有限公司	接受劳务	房租、物业、服务费等	协议价	787,893.90	0.48

（3）购买资产

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
				金额	占购买固定资产比例%
苏州英诺欣医药科技有限公司	购买资产	采购设备	协议价	1,915,929.21	2.21
苏州市华茂贸易有限公司	购买资产	采购网络服务器等	协议价	663,415.91	0.76

（4）关联方资金往来

关联方	本期			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
苏化集团	75,000,000.00	306,500,719.70	164,000,000.00	217,500,719.70
格林投资	25,000,000.00	—	25,000,000.00	—

关联方	上期

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
苏化集团	—	173,500,000.00	98,500,000,000.00	75,000,000.00
格林投资	—	25,000,000.00	—	25,000,000.00

注1：自2019年1月起至12月止，公司向苏化集团累计借入306,500,719.70元，后又陆续归还89,000,000.00元。根据订立的借款合同约定的利率计算，本期应付苏化集团利息5,813,089.30元。

注2：2019年3月26日，根据《股份转让协议之补充协议》的约定，本公司将自苏化集团、格林投资收到的代偿75,000,000.00元、25,000,000.00元，转存入由金核投资开立的与苏化集团共管的银行存款账户。

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	维氏化学	1,192,929.90	596,464.95	1,173,607.60	117,360.76
其他应收款	王宇	340,176,838.75	157,764,138.75	340,176,838.75	33,851,658.15
其他应收款	新方舟投资控股	927,900.00	46,395.00	309,300.00	15,465.00
其他应收款	新方舟置业	404,600.00	27,530.00	160,000.00	8,000.00
其他应收款	苏化集团			460,000.00	23,000.00
一年内到期的非流动资产	维氏化学	1,660,793.75			
长期应收款	维氏化学	10,410,656.79		9,922,772.57	
其他非流动资产	新方舟置业	66,084,548.20		66,084,548.20	

（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	宁夏华御化工有限公司	37,116,689.22	3,906,506.36
应付账款	苏州金运化工有限公司	8,737,964.07	161,500.00
应付账款	苏州英诺欣医药科技有限公司	360,000.00	361,310.00
应付账款	苏州黑马科技有限责任公司	206,435.00	137,100.00
应付账款	江苏苏化集团张家港有限公司	261.54	308,999.00
其他应付款	苏化集团	217,500,719.70	75,000,000.00
其他应付款	应付苏化集团利息	5,813,089.30	

其他应付款	苏州市华茂贸易有限公司	260,000.00	
其他应付款	新方舟投资	58,550.00	58,550.00
其他应付款	格林投资		25,000,000.00

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1、涉诉事项：

（1）禾博生物诉讼

因王宇违规将方舟制药银行资金划转至与王宇相关的单位或自然人账户，形成对本公司资金的违规占用。其中：在没有征得蓝丰生化及其董事会同意的情况下，擅自将原告 230,968,012.32 元的资金转至禾博生物违规使用。

2018 年 4 月 12 日，蓝丰生化和方舟制药就上述违规占用资金的清偿问题与王宇、秦英、新方舟置业、新方舟投资、禾博生物、陕西禾博天然产物有限公司（以下简称“禾博天然”）、宁夏华宝枸杞产业有限公司（以下简称“宁夏华宝”）、陕西彭祖源旅游投资开发有限公司等单位和个人分别签署了五份《债务清偿合同》。

2018 年 8 月 4 日，方舟制药向徐州市中级人民法院递交了《民事起诉状》，起诉王宇、秦英、新方舟置业等8家单位和个人，请求：①判令禾博生物向方舟制药偿还其占用的全部资金 210,968,012.32 元及按照同期银行贷款利率计算的利息 213.71 万元（按照年息 4.35%，计算自 2018 年 4 月 13 日暂时计算至 2018 年 8 月 5 日）；②判令王宇、秦英、新方舟置业等7家单位和个人等其他承担连带偿还责任；判令王宇、秦英、新方舟置业等8家单位和个人共同承担全部诉讼费和原告聘请律师的费用。

2018 年 8 月 8 日，徐州市中级人民法院经审查，起诉符合法定受理条件，决定立案受理。

王宇等被告提出管辖权异议，经徐州市中级人民法院、江苏省高级人民法院相继裁定驳回异议请求。截止报告日，暂未确定案件具体开庭时间。

（2）大秦集团诉讼

2016年12月9日，大秦建设集团有限公司（以下简称“大秦集团”）与宜君鼎盛就方舟制药新厂区订立《陕西省建设工程施工合同》，约定：新厂区自土方开挖起到项目建成投入使用期间，工程施工图纸包含的全部内容（药厂设备除外）由大秦集团承包施工，合同总价13,000.00万元（采用固定总价、按图纸一次性包死）。

2019年12月3日，因项目停工及工程款未按时足额支付，大秦集团将宜君鼎盛、方舟制药及本公司作为被告，向陕西省铜川市中级人民法院提起诉讼，请求：①宜君鼎盛立即支付拖欠的工程款人民币29,802,587.00元及承担逾期支付工程款的利息人民币1,638,645.61元；②方舟制药及本公司对前述款项承担连带还款责任。③本案全部诉讼费用由被告承担。

本案已由陕西省铜川市中级人民法院受理，暂未开庭审理。

（3）韦建东买卖合同诉讼

韦建东向陕西省宜君县人民法院诉讼，请求：方舟制药与禾博天然支付543,457.50元、利息62,000.00元。

2018年8月8日，陕西省宜君县人民法院一审判决方舟制药与禾博天然支付前述款项。

2018年9月4日，方舟制药不服一审判决，起诉至铜川市中级人民法院，主张韦建东涉嫌非法经营罪和虚开增值税专用发票，请求人民法院将本案移送公安或检察机关；并主张韦建东返回不当得利154,358.88元。

2019年5月16日，陕西省铜川市中级人民法院裁定：撤销陕西省宜君县人民法院一审判决，发回宜君县人民法院重审。

（4）租赁美利浆纸污水池损失诉讼

因污水池临时租赁合同产生纠纷，中冶美利浆纸有限公司（以下简称“美利浆纸”）向宁夏回族自治区中卫市沙坡头区人民法院起诉宁夏蓝丰，具体诉讼请求：①请求法院依法判决宁夏蓝丰对因租赁美利浆纸污水池造成的氧化沟、二沉池、厌氧均衡池、道路、树木损坏进行修复，如不能修复的，依法按照鉴定结论赔偿。②本案的诉讼费由宁夏蓝丰承担。

2018 年12月17日，宁夏回族自治区中卫市沙坡头区人民法院一审判决宁夏蓝丰败诉，判决被告宁夏蓝丰于判决生效后九十日内对因租赁原告美利浆纸污水池造成的氧化沟、二沉池、厌氧均衡池、道路、树木损坏进行修复，驳回原告美利浆纸的其他诉讼请求，案件受理费 1,051 元由被告宁夏蓝丰负担。

宁夏蓝丰不服一审判决，上诉至宁夏回族自治区中卫市中级人民法院。

就上述诉讼，宁夏回族自治区中卫市中级人民法院经审理于2019年5月29日作出裁定：①撤销宁夏回族自治区中卫市沙坡头区人民法院（2017）宁0502民初1027号民事判决；②发回宁夏回族自治区中卫市沙坡头区人民法院重新审理。③上诉人宁夏蓝丰精细化工有限公司预交的二审案件受理费1,051元予以退回。

本案正在审理过程中。

（5）中德泰兴买卖合同诉讼

平原中德泰兴环保科技装备有限公司（以下简称“中德泰兴）因买卖合同纠纷，向山东省平原县人民法院起诉宁夏蓝丰，具体诉讼请求：①赔偿价值433.36万元的工业污水处理设备及替换下来的配件材料，②本案的诉讼费由宁夏蓝丰承担。本公司已收到（2017）鲁1426民初1663号民事裁定书，驳回原告起诉。

江苏省新沂市人民法院于2019年3月27日出具执行（2018）苏0381执2896号执行裁定书，查封、扣押中德泰兴所有的“液下燃烧热循环回收工业污水处理系统”的设备一套（现存放于宁夏蓝丰院内，包括NSR300型罗茨鼓风机一台、耐腐蚀砂浆泵燃烧炉一台及其他设备。

本合同纠纷尚未处理完毕。

2、其他事项

建工集团合同仲裁

2011年11月9日，方舟制药与陕西建工集团有限公司（以下“建工集团”）订立了关于承建方舟国际商业、办公和公寓综合楼项目的《建设工程施工合同》。

2013年4月26日，方舟制药、新方舟置业与建工集团订立了《施工合同发包人变更三方协议》，约定：①方舟制药将原施工合同中约定的发包人全部权利和义务移给新方舟转业；②施工合同发包人变更完成后，若出现支付工程款违约情况，方舟制药承担连带支付责任。

2018年12月13日，建工集团向西安仲裁委员会提出仲裁申请：①支付拖欠的工程款9,809,015.00元及逾期付款利息7,062,490.80元（暂自2016年12月1日按照0.1%利率计算至2018年11月20日），2018年11月20日以后逾期付款利息仍应按照合同计算至工程款付清之日止；②退还工程投标保证200,000.00元及利息18,973.61元，（暂自2016年12月1日计算至2018年11月20日），2018年11月20日以后逾期付款利息仍应按照中国人民银行同期贷款利率计算至保证金退还完毕之日止；③依法裁决申请人在“方舟国际商业、办公、公寓综合楼项目”工程折价或是拍卖的价款在9,809,015.00元内享有工程款优先受偿权；④本案仲裁费用由方舟制药、新方舟置业承担。

2019 年9月11日，方舟制药收到《西安仲裁委员会通知》（西仲通字（2019）第 318 号），因申请人向西安仲裁委员会提交撤回对方舟制药的仲裁申请，经西安仲裁委员会研究同意其撤回将方舟制药作为被申请人的申请。

十四、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

截止报告日，公司未发生重要的未调整事项。

2、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

十五、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部,以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：

①农化产品的制造与销售分部：以江苏蓝丰生物化工股份有限公司、宁夏蓝丰精细化工有限公司、江苏蓝丰进出口有限公司、太仓蓝丰化工有限公司的业务为报告分部；

②医药产品的生产与销售分部：以陕西方舟制药有限公司的业务为报告分部。

本公司经营分部的会计政策与编制公司财务报表所采用的会计政策一致。

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目	农化产品分部	医药产品分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,359,389,738.67	126,930,594.51		1,486,320,333.18
主营业务成本	1,136,821,448.53	18,692,191.24		1,155,513,639.77

2、 《股份转让协议》和《表决权委托协议》的履行情况

2018年12月24日，苏化集团、格林投资与中陕核工业集团公司（以下简称“中陕核集团”）、陕西金核投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“金核投资”）共同签订了《股份转让协议》、《表决权委托协议》、《债务代偿协议》、《股权质押协议》等，约定苏化集团和格林投资向金核投资转让其所持有的蓝丰生化股份总计6,800.00万股无限售条件的流通股股份以及由此所衍生的所有股东权益；同时，将苏化集团、格林投资对蓝丰生化所负债务中的 25,000.00万元转由金核投资代为偿还。

2018年12月27日，本公司自金核投资收到按前述《债务代偿协议》约定代苏化集团、格林投资偿还的债务代偿款25,000.00万元，自苏化集团收到预付债权转让款7,500.00万元，自格林投资收到预付债权转让款2,500.00万元，合计35,000.00万元，存入由蓝丰生化开立的苏化集团与金核投资共管的银行账户。

因公司涉嫌信息披露违法违规被中国证监会立案调查。2019年3月19日，在原协议的基础上，苏化集团、格林投资与中陕核集团、金核投资签署了《股份转让协议之补充协议》，对标的股份转让价款及将原共管账户中的资金35,000.00万元全部划转至以金核投资名义开立的新账户等事项进行了重新约定。

2019年3月26日，根据《股份转让协议之补充协议》的约定，蓝丰生化将金核投资、苏化集团、格林投资收到的代偿及预付债权转让款及孳息，合计35,024.46万元，存入由金核投资开立的与苏化集团共管的银行存款账户。

截止报告日，前述协议尚未终止。

若协议继续履行，在前述股权转让及表决权委托完成后，公司控股股东、实际控制人将发生变更

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,835,993.96	8.43%	8,835,993.96	100.00%	0.00	8,835,993.96	8.15%	8,835,993.96	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	95,954,338.45	91.57%	8,467,903.92	8.82%	87,486,434.53	99,514,426.02	91.85%	7,369,667.13	7.41%	92,144,758.89
其中：										
账龄组合	95,954,338.45	91.57%	8,467,903.92	8.82%	87,486,434.53	99,514,426.02	91.85%	7,369,667.13	7.41%	92,144,758.89
合计	104,790,332.41	100.00%	17,303,897.88	16.51%	87,486,434.53	108,350,419.98	100.00%	16,205,661.09	14.96%	92,144,758.89

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
杭州醒治化工有限公司	8,835,993.96	8,835,993.96	100.00%	无财产可执行
合计	8,835,993.96	8,835,993.96	--	--

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	86,165,589.50	4,308,279.47	5.00%
1 至 2 年	5,037,150.09	503,715.01	10.00%
2 至 3 年	2,191,378.84	1,095,689.42	50.00%

3 年以上	2,560,220.02	2,560,220.02	100.00%
合计	95,954,338.45	8,467,903.92	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	86,165,589.50
1 至 2 年	5,037,150.09
2 至 3 年	2,191,378.84
3 年以上	11,396,213.98
3 至 4 年	11,396,213.98
合计	104,790,332.41

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	8,835,993.96					8,835,993.96
按组合计提坏账准备	7,369,667.13	1,098,236.79				8,467,903.92
合计	16,205,661.09	1,098,236.79				17,303,897.88

（3）本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

（4） 其他说明

期末应收账款中前五名欠款单位所欠款项总额为57,270,178.92元，占公司期末应收账款的比例为54.65%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额11,257,703.21元。

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他应收款	15,669,614.64	14,621,349.85
合计	15,669,614.64	14,621,349.85

（1）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款及往来款项	10,230,840.82	14,363,612.40
备用金	1,065,216.00	1,157,036.74
保证金及押金	601,000.00	601,000.00
其他	41,806.10	58,554.40
关联方资金往来	18,864,532.62	13,200,000.00
合计	30,803,395.54	29,380,203.54

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	14,758,853.69			14,758,853.69
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	374,927.21			374,927.21
2019 年 12 月 31 日余额	15,133,780.90			15,133,780.90

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	15,907,298.04
1 至 2 年	524,900.00
2 至 3 年	170,543.00
3 年以上	14,200,654.50
3 至 4 年	14,200,654.50

合计	30,803,395.54

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	14,758,853.69	374,927.21				15,133,780.90
合计	14,758,853.69	374,927.21				15,133,780.90

4）本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

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
方舟制药	关联方资金往来	15,000,000.00	1 年以内	48.70%	750,000.00
美国红鹰公司	借款及往来款项	8,913,504.78	3 年以上	28.94%	8,913,504.78
太仓蓝丰	借款及往来款项	3,864,532.62	3 年以上	12.55%	3,864,532.62
购房定金	保证金及押金	600,000.00	3 年以上	1.95%	600,000.00
赛鼎工程有限公司	借款及往来款项	480,000.00	1-2 年	1.56%	48,000.00
合计	--	28,858,037.40	--	93.70%	14,176,037.40

3、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	1,322,600,000.00		1,322,600,000.00	1,322,600,000.00		1,322,600,000.00
对联营、合营企业投资	2,122,080.90		2,122,080.90	2,088,988.53		2,088,988.53
合计	1,324,722,080.90		1,324,722,080.90	1,324,688,988.53		1,324,688,988.53

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
太仓蓝丰	2,600,000.00					2,600,000.00	
宁夏蓝丰	130,000,000.00					130,000,000.00	
蓝丰进出口	10,000,000.00					10,000,000.00	
方舟制药	1,180,000,000.00					1,180,000,000.00	
合计	1,322,600,000.00					1,322,600,000.00	

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
维氏化学	2,088,988.53			41,556.97	-8,464.60					2,122,080.90	
小计	2,088,988.53			41,556.97	-8,464.60					2,122,080.90	
二、联营企业											
合计	2,088,988.53			41,556.97	-8,464.60					2,122,080.90	

（3）其他说明

截至2019年12月31日止，维氏化学2019年净利润为欧元21,269.00元，所有者权益为欧元1,086,088.00元（折合人民币为8,488,323.58元）。

4、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	1,204,870,071.78	1,047,248,671.25	1,091,972,126.50	940,198,057.51
其他业务	15,783,402.06	12,495,329.95	29,362,076.58	21,084,444.23
合计	1,220,653,473.84	1,059,744,001.20	1,121,334,203.08	961,282,501.74

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

5、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	41,556.97	2,309,761.79
处置长期股权投资产生的投资收益		-8,715.26
合计	41,556.97	2,301,046.53

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,417,284.54	
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）	11,794,881.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,029,791.26	
减：所得税影响额	2,808,355.54	
合计	5,539,450.58	--

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	-37.00%	-1.52	-1.52

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-37.39%	-1.54	-1.54

第十三节 备查文件目录

一、经公司负责人、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。

二、经会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

四、经公司法定代表人签名的2019年度报告文本原件。

以上备查文件备置地点：公司证券部

江苏蓝丰生物化工股份有限公司

法定代表人：杨振华

2020年4月28日