证券代码：000802　　股票简称：北京文化　　公告编号：2020-049

北京京西文化旅游股份有限公司 2020 年第二次临时股东大会决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

1.本次股东大会提案四《罢免张云龙董事职务的提案》、提案五《罢免宋歌董事职务的提案》被否决；

2.本次股东大会未涉及变更以往股东大会已通过的决议。

一、会议召开和出席情况

（一）召开时间

1. 股东大会现场召开时间：2020 年 6 月 10 日（星期三）下午 14:30。

2.股东大会网络投票时间：2020 年 6 月 10 日。其中，通过深圳证券交易所交易系统进行网络投票的具体时间为：2020 年 6 月 10 日上午 9:30－11:30，下午 13:00－15:00；通过深圳证券交易所互联网投票系统投票的具体时间为：2020 年 6 月 10 日 9:15－15:00 期间的任意时间。

（二）现场会议召开地点：北京市朝阳区望京街 1 号北京文化产业园 C 楼公司总部会议室。

（三）召开方式：本次股东大会采取现场投票与网络投票相结合的方式。公司通过深圳证券交易所交易系统和互联网投票系统向公司股东提供网络形式的投票平台，股东可以在网络投票时间内通过上述系统行使表决权。

（四）会议召集人：北京京西文化旅游股份有限公司董事会。

（五）会议主持人：副董事长陶蓉女士。

（六）会议召开的合法、合规性：本次股东大会的召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的有关规定。

（七）会议出席人员

1. 参加本次会议现场投票和网络投票的股东及授权代表共 117 人，代表股份 263,634,187 股，占公司总股本 715,900,255 股的 36.8255%，其中：参加现场会议的股东及代理人 2 人，代表股份 109,030,705 股，占公司总股本的 15.2299%；参加网络投票的股东共计 115 人，代表股份 154,603,482 股，占公司总股本的 21.5957%；通过现场和网络参加本次会议的中小投资者共计 115 人，代表股份 43,473,969 股，占公司总股本的 6.0726%。

2.公司部分董事、监事和高级管理人员。

3.公司聘请的见证律师。

二、提案审议表决情况

本次股东大会提案采用现场表决与网络投票相结合的方式表决。

1.00、审议《关于签署影片＜我和我的家乡＞联合投资协议暨关联交易》的提案

本提案关联股东富德生命人寿保险股份有限公司已回避表决，回避表决股数为 111,649,909 股。

审议和表决情况：同意 151,909,578 股，占出席会议有表决权股份的 99.9509%；反对 71,300 股，占出席会议有表决权股份的 0.0469%；弃权 3,400 股，占出席会议有表决权股份的 0.0022%。

其中，单独或者合计持有公司股份低于 5%（不含 5%，下同）的中小投资者对该提案的表决结果为：同意 43,399,269 股，占出席会议中小股东所持股份的 99.8282%；反对 71,300 股，占出席会议中小股东所持股份的 0.1640%；弃权 3,400 股，占出席会议中小股东所持股份的 0.0078%。

表决结果：该提案获得通过。

2.00、审议《关于修改＜公司章程＞》的提案

审议和表决情况：同意 263,076,587 股，占出席会议有表决权股份的 99.7885%；反对 193,400 股，占出席会议有表决权股份的 0.0734%；弃权 364,200 股，占出席会议有表决权股份的 0.1381%。

其中，单独或者合计持有公司股份低于 5%（不含 5%，下同）的中小投资者对该提案的表决结果为：同意 42,916,369 股，占出席会议中小股东所持股份的 98.7174%；反对 193,400 股，占出席会议中小股东所持股份的 0.4449%；弃权 364,200 股，占出席会议中小股东所持股份的 0.8377%。

表决结果：该提案获得有效表决权股份总数的三分之二以上同意，提案获得通过。

3.00、审议《关于修改＜股东大会议事规则＞》的提案

审议和表决情况：同意 263,009,887 股，占出席会议有表决权股份的 99.7632%；反对 196,800 股，占出席会议有表决权股份的 0.0746%；弃权 427,500 股，占出席会议有表决权股份的 0.1622%。

其中，单独或者合计持有公司股份低于 5%（不含 5%，下同）的中小投资者对该提案的表决结果为：同意 42,849,669 股，占出席会议中小股东所持股份的 98.5640%；反对 196,800 股，占出席会议中小股东所持股份的 0.4527%；弃权 427,500 股，占出席会议中小股东所持股份的 0.9833%。

表决结果：该提案获得通过。

4.00、审议《罢免张云龙董事职务》的提案

审议和表决情况：同意 1,928,061 股，占出席会议有表决权股份的 0.7313%；反对 261,600,326 股，占出席会议有表决权股份的 99.2285%；弃权 105,800 股，占出席会议有表决权股份的 0.0401%。

其中，单独或者合计持有公司股份低于 5%（不含 5%，下同）的中小投资者对该提案的表决结果为：同意 1,928,061 股，占出席会议中小股东所持股份的 4.4350%；反对 41,440,108 股，占出席会议中小股东所持股份的 95.3217%；弃权 105,800 股，占出席会议中小股东所持股份的 0.2434%。

表决结果：该提案未获得通过。

5.00、审议《罢免宋歌董事职务》的提案

审议和表决情况：同意 1,921,761 股，占出席会议有表决权股份的 0.7289%；反对 261,643,326 股，占出席会议有表决权股份的 99.2448%；弃权 69,100 股，占出席会议有表决权股份的 0.0262%。

其中，单独或者合计持有公司股份低于 5%（不含 5%，下同）的中小投资者对该提案的表决结果为：同意 1,921,761 股，占出席会议中小股东所持股份的 4.4205%；反对 41,483,108 股，占出席会议中小股东所持股份的 95.4206%；弃权 69,100 股，占出席会议中小股东所持股份的 0.1589%。

表决结果：该提案未获得通过。

三、律师出具的法律意见

1.律师事务所名称：北京市盈科律师事务所

2.律师姓名：朱楠　肖攀

3.结论性意见：本所律师认为，本次会议的召集和召开程序、召集人和出席人员的资格、表决程序和表决结果符合《公司法》、《规则》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及《公司章程》的规定，均为合法有效。

四、备查文件

1.加盖董事会印章的股东大会决议；

2.北京市盈科律师事务所关于本次股东大会的法律意见书。

特此公告。

北京京西文化旅游股份有限公司
董 事 会
二〇二〇年六月十日

（上接 C93 版）

（3）被评估单位商誉和其他资产组预计未来现金流量现值的确定

预计未来现金流量现值＝经营性资产价值－基准日营运资金

=13,852.83-318.66

=13,500.00(万元)(结果保留至佰万元)

（4）商誉减值测试的结果：

单位：人民币万元

项 目		金额
商誉账面余额	A	80,270.40
商誉减值准备余额	B	57,303.08
商誉账面价值	C=A-B	22,967.32
资产组的账面价值	D	11,314.19
包含商誉的资产组的账面价值	E=C+D	34,281.51
资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）	F	13,500.00
商誉减值损失	G=E-F	20,781.51

方舟制药 2019 年末可收回金额低于调整后账面价值，商誉与相关的资产组出现减值迹象，需要计提减值准备 20,781.51 万元。

（二）本期对其计提大额商誉减值准备的原因及合理性

2019 年度计提商誉减值准备 20,781.51 万元，主要原因：2019 年方舟制药受宏观经济和深化医药改革影响，在药审改革、一致性评价、“4+7”带量采购、新医保目录、处方外流等多项政策影响下，经营业绩未达预期。营业收入和净利润与去年同期相比下降幅度较大。此外，方舟制药管理层预测的以后年度经营业绩也有所下滑。

方舟制药受宏观经济和深化医药改革等客观因素的影响，经营业绩未达预期。2020 年受新冠肺炎疫情及方舟制药新厂区转固影响，如不能带来增量收入，营业利润将会进一步减少，盈利能力将可能下降。根据方舟制药战略发展规划和制定的预算，本次商誉减值测试所预测的资产组未来现金流量较为客观地反映方舟制药将来一段期间的现金流量。

综上，公司认为：2019 年计提商誉减值准备 20,781.51 万元，客观、合理地反映方舟制药的实际情况。不存在通过大额计提商誉减值准备进行业绩“大洗澡”的情况。

（3）你公司 2018 年财务报表被出具保留意见，相关事项涉及你公司医药业务收入确认等问题。上述事项在 2019 年审计报告中被确定为关键审计事项。请补充说明你公司为消除上述事项的影响所采取的措施，2018 年保留意见所涉事项对你公司财务报告的影响是否已经消除。请年审会计师核查并发表明确意见。

回复：

（一）消除上述事项的影响所采取的措施

1、方舟制药对医药业务流程进行重新梳理，加强销售环节的过程控制。

2、方舟制药积极与第三方物流公司沟通，协调对接药品的流通运输，定期与不定期地对第三方物流保管的药品进行检查和盘点。

3、方舟制药对药品的物流过程进行持续监控，积极与客户沟通和联系，在客户对药品验收合格后，通过快递或邮件及时取得验收资料。

4、方舟制药不断加强药品流转等物流资料的取得、保存和管理工作，做到货、款、票、物流保持一致。

（二）2018 年保留意见所涉事项对财务报告的影响是否已经消除

2018 年度保留意见所涉事项：在对方舟制药销售收入的审计中，方舟制药未能完整提供第三方物流公司接收方舟制药产品的确认单证、代理发运产品单证以及方舟制药客户收到第三方物流公司所发货物的签证确认信息。

针对保留事项，方舟制药采取前述多项应对措施，积极消除对财务报告的影响。对 2018 年未能完整提供有关单证和确认信息的，公司已通过与有关物流企业核对、与客户对账等措施获取了相关证据，消除了对财务报告的影响。

（4）请结合你公司向方舟制药派驻的董事、高级管理人员情况以及对生产经营的参与情况，补充说明你公司对方舟制药是否能够实施有效控制。

回复：

1、从公司治理上看，蓝丰生化派驻刘宇、熊炬、顾子强为方舟制药董事会董事，其中，刘宇任方舟制药法定代表人、董事长。公司选派陈琪担任方舟制药常务副总经理，许筱轩担任方舟制药财务经理。上述人员具备履职能力，能够勤勉尽责，认真参与公司决策和日常运营。

2、从公司运营上看，方舟制药重大事项和重要决策都先经过方舟制药董事会研究批准后组织实施，如，项目建设、年度工作目标、年度工作计划，财务预算决算等。同时，日常经营情况要求以月度报告的形式向公司报告，公司能够掌握方舟制药运行状态和工作情况。

3、从公司监督控制上看，公司通过建立“资金池”，把公司旗下各子公司的资金统筹管理，各子公司每个工作日结束后向母公司发送资金日报表，确保公司掌握资金流向和资金管理安全，各子公司所有银行账户密钥均由母公司委派的人员掌管。另外，公司不定期组织内审检查，重点检查财务信息真实准确、规章制度落实情况和公章管理、合同管理等易失控点及薄弱环节，发现问题及时反馈，及时要求整改，并跟踪整改情况。

从各项措施落实情况来看，我们能够对方舟制药实施有效控制。

问题 4、报告期内，你公司实现归属于上市公司股东的净利润－5.16 亿元，较上年同比下滑 40.96%；经营活动产生的现金流量净额为 2.55 亿元，较上年同比增长 248%。按季度归集的经营活动产生的现金流量净额分别为 1,552 万元、6,958 万元、10,217 万元和 6,779 万元。

（1）请结合你公司业务模式、生产经营状况、项目结算及首付款情况，补充说明经营活动产生的现金流量净额大幅增长但净利润大幅下降的具体原因及合理性，两者之间是否匹配。

回复：

1、公司 2019 年度经营活动产生的现金流量净额大幅增长的原因

公司 2019 年度经营活动现金流量表如下：

单位：万元

项目	2019 年度	2018 年度	差异	变动百分比
经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	131,759.95	144,680.13	−12,920.18	−8.93%
收到的税费返还	6,185.53	4,769.42	1,416.11	29.69%
收到其他与经营活动有关的现金	2,370.36	4,458.68	−2,088.33	−46.84%
经营活动现金流入小计	140,315.84	153,908.24	−13,592.40	−8.83%
购买商品、接受劳务支付的现金	75,196.76	93,829.98	−18,633.22	−19.86%
支付给职工以及为职工支付的现金	15,895.65	16,062.21	−166.56	−1.04%
支付的各项税费	3,661.83	6,648.37	−2,986.54	−44.92%
支付其他与经营活动有关的现金	20,053.62	30,037.90	−9,984.28	−33.24%
经营活动现金流出小计	114,807.86	146,578.45	−31,770.60	−21.67%
经营活动产生的现金流量净额	25,507.98	7,329.78	18,178.20	248.00%

（1）报告期内，公司改变了收款及付款模式，压缩应收款账期，提高现销比例，同时延长各项支出的付款账期；

2018 年公司因环保原因停产整治，导致环保整治费用较大。报告期内，公司环保治理水平提升，环保整治费用下降。同时公司提升精益管理水平，加强内部控制，严格控制非生产性支出。

（2）由于上述（1）第一款的原因，导致公司销售商品提供劳务收到的现金及购买商品接受劳务支付的现金均减少，但支付的现金减少数大于收到的现金减少数，此因素导致经营活动现金流量净额增加 5,713 万元。

（3）由于出口退税的增加，导致报告期内收到的税费返还增加，此因素导致经营活动现金流量净额增加 1,416 万元。

（4）由于上述（1）的原因，公司支付的销售佣金、运输费、环保整治费、修理费等付现销售费用及管理费用减少，导致支付的其他与经营活动有关的现金减少，此因素导致经营活动现金流量净额增加 9,984 万元。

（5）由于支付的增值税及所得税的减少，导致支付的各项税费减少，此因素导致经营活动现金流量净额增加 2,987 万元。

综合上述各因素的影响，导致公司经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加 248%。

2、报告期内公司净利润大幅亏损的原因

2019 年，方舟制药受宏观经济和深化医药改革影响，经营业绩未达预期，计提商誉减值准备 20,781.51 万元；2019 年，公司农化业务受安全环保政策趋严的影响，部分装置停产、限产，开车不足，产能利用率下降和方舟制药养胃片经营效益不佳导致相关资产存在减值迹象，合计计提资产减值准备 15,669.48 万元；根据王宇占用资金的预期损失计算，本期计提坏账准备 12,391.25 万元。

以上合计导致 2019 年度公司资产减值损失 48,842.24 万元，该损失是导致公司净利润亏损的主要原因。

3、公司经营活动现金流量净额大幅增长但净利润亏损的合理性

将净利润调节为经营活动现金流量：

项目	2019 年度发生额（万元）
净利润	−51,655.50
加：计提的信用及资产减值准备	52,662.61
固定资产折旧	13,315.13
无形资产摊销	973.68
长期待摊费用摊销	255.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	241.73
固定资产报废损失	–
公允价值变动损失	–
财务费用	5,500.52
投资损失	−4.16
递延所得税资产减少	−4,984.83
递延所得税负债增加	−99.39
存货的减少	−1,497.92
经营性应收项目的减少	5,876.81
经营性应付项目的增加	5,442.08
其他（专项储备）	−518.47
经营活动产生的现金流量净额	25,507.98

公司经营活动产生的现金流量净额与净利润存在差异的原因主要为：（1）计提商誉、固定资产、其他应收款等资产减值准备；（2）计提固定资产折旧及无形资产摊销；（3）财务费用的支出以及经营性应收应付增减变动的影响。

如上表所示及原因说明，公司认为该项差异是合理的。

（2）请补充说明各季度经营活动产生的现金流波动较大的原因及合理性

回复：

公司农化业务销售具有季节性，自春耕前后，农化市场开始复苏，一般而言，每年上半年是农药生产的高峰期，而 3～9 月是农药使用的高峰期。就本公司情况而言，公司销售高峰期一般集中在每年的 3-7 月份及年末，而收付款期间较销售期间存在一定滞后性。

报告期内，受生产及销售的季节性的影响，且公司在第四季度对生产装置进行了安全检修，导致公司购买商品、接受劳务支出多发生在上半年，而销售商品、提供劳务收款多发生在第二、第三季度。另外，公司资金的收支受信用政策、货币资金保有量、资产流动性、客户结构、临时排产调度等各方面因素影响而动态变化。

公司认为各季度经营活动现金流量净额存在波动是正常且合理的。

问题 5、年报显示，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，受你公司被立案调查的影响，根据有关法律法规的规定，相关股权转让、债务代偿等安排暂时搁置，相关方保持着持续沟通。请补充说明股权转让的进展情况，预计完成时间，是否存在实质性障碍。

回复：

公司针对此项问题向控股股东苏化集团进行了了解，现将有关进展情况说明如下：

自公司收到江苏证监局下发的《行政处罚决定书》之后，交易双方苏化集团、中陕核集团就推进合作事宜又进行了多次交流与谈判，这期间各方主要进行了以下几项工作：

一是中陕核重启了由第三方机构（法律、审计及评估）的尽职调查工作，上市公司给予了积极配合，目前审计报告、评估报告、律师意见书、尽职调查报告均已完成可上报陕西省国资委。

二是对转让股份的价款总额等进行了多次谈判，目前补充协议（二）（以下简称“协议”）所有条款均已谈妥，协议的签署尚需交易双方有权机构的审批，初步预计六月底前后交易双方的审批流程可以完成并签署协议。协议签署后，组织召开上市公司董事会、股东大会，继续推进交易的实施。

我们认为股权转让、债权转让、债务代偿等交易方案不存在实质性障碍，但因为上市公司受到监管机构行政处罚，要等六个月后才能进行股权交割。

问题 6、报告期内，你公司实现营业收入的 55%来源于国外，较上年同比增长 17.78%。请结合国外销售的地区、产品及其市场占有情况、主要竞争对手、本次受疫情影响等方面，补充说明你公司的海外收入是否具有可持续性以及你公司拟采取的应对措施。

回复：

公司的出口产品市场主要面向南美、北美及东南亚，且公司 2020 年上半年的外贸订单均为 2019 年四季度所接，虽由于国内疫情的影响，生产受原材料供应及运输影响，但也主要是影响了 2020 年第一季度的出口；原预计国内疫情得到控制，公司产品出口销售在下半年会好于预期，但由于公司主要境外市场如美国、巴西等，疫情的控制未能如所料，虽 2020 年第三季度的订单量并未有太多的减少，但 2020 年第四季度情况尚不明朗。

农药不仅是保障农业丰产增收的重要生产物资，也是防止农业突发生物灾害的重要储备物资，对保障农业增效、农民增收做出了重大贡献。农药行业是重要的支农产业，各国对农业生产都极为重视，农化产品仍存在较大的刚性需求。公司主要竞争对手也属于农化企业，也陆续面临同样的市场情况，再加上公司产品为老品种，市场份额相对稳定，今年的情况会和 2019 年大致相当。

虽预计市场需求会受影响，但我们会尽最大努力，减轻对公司销售的负面影响：

（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。

（2）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。

（3）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。

（4）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。

问题 7、报告期内，你公司研发投入金额为 3,483 万元，较上年同期下滑 0.74%，而研发人员由 2018 年的 222 人增加到 322 人。请说明：（1）你公司本年度进行研发项目的进展和拟达到的目标，并预计对公司未来发展的影响。（2）你公司研发人员大幅增长而研发费用减少的原因及合理性。

回复：

1、公司 2019 年度研发项目说明

（1）农化方面

公司农化业务 2019 年度研发项目主要包括氯甲酸乙酯、PPDI、环嗪酮、甲基硫菌灵等产品有关生产技术的开发，针对的产品主要为公司在产产品或拥有生产资质但当前存在生产瓶颈的产品，实施研发项目的目的为提高产品生产工艺连续化操作水平，精益生产工艺，降低能耗、提高收率、降低三废产出及处置成本。各项技术开发项目在研发部门及生产车间的密切配合下，均取得较好的成果并应用于生产过程中，实现了降本增效。

（2）医药方面

公司医药业务 2019 年度投入的研发费用主要投向盐酸多奈哌齐片一致性评价项目。该项目于 2019 年 3 月启动 BE 试验，2019 年 11 月 BE 试验结束；2019 年 12 月将药学研究资料、BE 研究资料上报国家药品监督管理总局药品审评中心；预计该项目于 2020 年下半年将审评结束。

在中国老龄化加剧的今天，老年用药市场不断扩大，盐酸多奈哌齐作为治疗老年人高发疾病－阿尔茨海默症的金标准治疗药也将迎接巨大的市场需求。一致性评价对于该产品而言，是一次药品内在质量的较量，通过一致性评价，证明仿制药和原研药治疗效果一样好，才能更好的立足国内市场。根据国家对通过一致性评价药品的鼓励政策，通过一致性评价才有资格参与 4+7 个城市公立医院药品带量采购招标（60-70%的公立医院采购份额），参与带量采购是对该产品销量的一次新的突破。

2、研发费用下降及研发人员增加的原因

公司 2019 年度研发费用为 3,483.70 万元，比去年同期 4,526.41 万元减少 1,042.71 万元，研发费用下降的主要原因为：与 2018 年度相比，公司 2019 年度从事的研发项目重点以环保治理提升、现有生产装置工艺改造等为目的，产品工业化放大试验少进而需要投入的直接材料少，由于研发项目的变化导致的材料消耗减少，导致研发费用下降。

公司已披露的 2019 年度报告中，研发人员数量以公司按专业构成类别统计的技术人员填列，数据采集和填报口径有误。经公司核实，公司 2018 年度研发人员为 121 人，公司 2019 年度研发人员为 113 人，研发人员数量减少 8 人，与研发费用的变化情况基本相符。公司将对上述错误进行更正，具体内容详见《公司关于 2019 年度报告更正的公告》（公告编号：2020-033），更正之后的年度报告全文详见巨潮资讯网。

问题 8、年报“报告期内正在进行的重大的非股权投资情况”显示，“方舟制药以 BT 方式新建厂房”项目 2016 年开始建设，报告期内你公司投入金额为 4,269 万元，累计投入 9,814 万元。请你公司补充说明该项目的进度、是否达到预期收益，是否与计划进度、预期收益保持一致，如不一致，请补充说明原因及合理性，并说明你公司拟采取的解决措施。

回复：

方舟制药新厂区建设工程，原计划于 2018 年 10 月 31 日前完成，由于 2018 年方舟制药原董事长王宇配合纪委调查以及占用公司资金事件的影响，建设工程于 2018 年 7 月 9 日被迫暂停，2019 年 4 月份陆续复工，造成工期延误以及工程造价的攀升。2018 年公司适时启动老厂区 GMP 认证工作，并顺利通过认证，保证了生产经营工作的延续，新厂建设工期延误并未对生产经营造成重大影响。

报告期末，方舟制药新厂区主体建筑、二次装修、安装工程、外接动力、外围管网、道路硬化、绿化工程等项目的建设已经完成；净化施工、工艺管道链接，已经基本完成；设备正在安装调试中，个别车间正在进行最后的收尾工作。预计 6 月 30 日前新厂区建设工程将基本结束，满足移交条件。新厂区投产的相关资质、验收、审批等工作已有完整、详实的工作计划，待厂区移交后，将按计划开展。预计今年年内新厂区可以进入生产试运行阶段。

问题 9、报告期内，你公司全资子公司宁夏蓝丰实现营业收入 2.71 亿元，净利润－8,213 万元。请结合宁夏蓝丰的行业竞争格局、所处的行业地位、主要产品及其市场占有情况、主要竞争对手、前五大客户及其变动情况、固定资产减值准备的计提情况等，补充说明宁夏蓝丰大幅亏损的原因及合理性，以及你公司拟采取的应对措施。

回复：

1、宁夏蓝丰主要产品及市场情况

宁夏蓝丰为本公司重要的农化产品生产基地之一，生产出的产品直接销售给母公司，其自身并无对外销售活动，主要产品为多菌灵原药及邻苯二胺。

多菌灵为高效广谱内吸杀性杀菌剂，国内生产厂家主要是蓝丰生化、安徽广信、扬农瑞泰。多菌灵产品销售市场相对稳定，公司多菌灵原药产量及制剂销售量均处于国内领先水平。蓝丰多菌灵进入市场 30 多年，产品深受国内外消费者信赖，获得江苏省名牌产品称号，多次中标国家“小麦一喷三防”政府采购项目，制剂销售在国内有品牌优势，销售量国内第一，制剂主要是多菌灵可湿性粉剂和悬浮剂。该产品性价比较好，市场相对稳定，整体产销基本平衡。

邻苯二胺产品广泛应用于农药、染料、涂料、水处理剂等化工行业。目前，国内生产该产品的厂家有八一化工、安徽广信及宁夏瑞泰。公司邻苯二胺的生产始于上世纪八十年代，质量稳定，市场占有率高，一直是同行业的典范和标杆。在国内，我公司有广大而稳定的下游新材料客户群，公司邻苯二胺的市场占有率约在 40~60%之间。为降低该产品的环保成本，公司对该产品又进行了工艺改进，改硫化碱还原法为加氢还原法。工艺改进后，产品成本降低，给该产品走向市场打开了更广阔的前景。

2、2019 年度亏损的原因分析

报告期内，宁夏蓝丰净利润亏损的主要原因为：

（1）公司环保治理和环保设施运行费用年度发生额 5,179 万元，占生产总成本的 21.2%，环保投入较大；

（2）2019 年仅有邻苯二胺与多菌灵两个主要产品开车，主要产品平均月产量同比下降 13.5%，致使生产成本上升；2019 年主要产品平均销售价格下降 8.8%，且部分装置未生产，多项原因叠加，主要产品综合毛利率同比下降 25.2%；

（3）根据企业会计准则的相关规定，公司对近年来未开车的 3、5－二氯苯胺及精胺装置计提资产减值准备，两装置账面价值 2,604.25 万元，经江苏中企华中天资产评估有限公司出具资产评估报告（苏中资评报字（2020）第 9024 号），两项装置可收回金额为 241.45 万元，计提资产减值准备 2,362.8 万元。

（4）计提存货跌价准备 705 万元及固定资产改造处置损失 358 万元。

3、应对措施

公司通过深入调查、研究和仔细分析，制定以下措施以实现扭亏为盈目标：

（1）努力拓展产品国内外细分市场，增加市场份额，提升现有资产利用效率；

（2）提升环保处理能力、促进环保设施高效利用，为产能提升及新产品开发提供支撑；

（3）攻坚克难，优化邻苯二胺加氢技改工艺，降低现有产品成本；

（4）加氢技改完成后，计划恢复公司闲置装置 3,3’－二氯联苯胺盐酸盐，增加企业盈利增长点；

（5）优化环保生产和废水处理工艺，降低环保设施运行成本。

问题 10、年报显示，报告期末你公司及其子公司涉及大量重大诉讼、仲裁，均未计提预计负债。请结合相关诉讼的成因、进展情况及审理结果等，补充说明相关诉讼不计提预计负债的原因及合理性。请年审会计师核查并发表明确意见。

回复：

（一）相关诉讼未计提预计负债的原因及合理性

序号	案件当事人	管辖法院	案件概述	受理时间	审理阶段	涉案金额	未计提预计负债的原因
1	原告：中冶美利浆纸有限公司；被告：宁夏蓝丰精细化工有限公司（以下简称“宁夏蓝丰”	宁夏回族自治区卫生人民法院	2015 年 3 月原告向被告出租污水池用于临时存放污水，原告诉称被告在退出租赁场地时，对租赁物污水池主体设施及附属工程造成损坏。2017 年 4 月因租赁合同纠纷，请求法院判令被告对租赁物进行修复，如不能修复，依法按照鉴定结论赔偿，并承担诉讼费用。	2017 年 4 月 18 日	一审法院判决宁夏蓝丰败诉，二审法院裁定撤销一审判决，发回一审法院重审，目前尚未审结。	无明确金额	在具体诉讼请求及一审判决中，赔偿金额和范围未能确定，该义务的金额不能可靠地计量。即使判决赔偿，估计赔偿金额较小。
2	原告：本公司　被告：平原中德泰兴环保科技装备有限公司（以下简称“中德泰兴”）；	新沂市民院	沂人法	2015 年 4 月被告购买原告的设备，2017 年 7 月因买卖合同纠纷，原告请求法院判令被告赔偿货款及违约金合计 457.01 万元，并承担诉讼费用。	2017 年 7 月 6 日	一审公司胜诉。新沂市人民法院执行裁定，查封、扣押存放于宁夏蓝丰院内的包括 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。	457.01 万元	本公司已胜诉。
3	原告：方舟制药　被告：西安鸿生生物技术有限公司（以下简称“鸿生公司”）	西安市雁塔区人民法院	自 2017 年 6 月至 2018 年 5 月，原告与被告有多次业务往来，产生药物购销、药材加工关系。2017 年 6 月至 2018 年 5 月，原告与被告签署 1 份《供销合同》和多份《产品购销合同》；2017 年 8 月至 2018 年 3 月，原告与被告签署《药材代加工合同》。上述合同签署后，原告依约履行了义务，被告至今尚未支付全部对应价款。经核对，上述合同总价款 13,250,930.52 元，被告共给付 10,040,124.28 元，尚欠原告价款人民币 3,210,806.24 元未依约给付。 诉讼请求：①请求判令被告支付剩余价款 3,210,806.24 元，并支付相应利息 106,304.44 元（自 2018 年 5 月 20 日按人民银行同期贷款利率计算至价款付清之日，暂计算至 2019 年 2 月 18 日）； ②请求判令被告支付原告因本案支出的合理费用； ③请求判令本案诉讼费由被告承担。	2019 年 2 月 21 日	一审判决生效，被告撤销上诉。 判决主要内容：①鸿生公司于本判决生效之日起 15 日内向方舟制药支付货款 321.08 万元；②鸿生公司于本判决生效之日起 15 日内向方舟制药支付利息 3.00 万元；③驳回方舟制药其他诉讼请求。目前方舟已收到本案执行款，本案执行完毕。	324.08 万元	方舟制药作为原告起诉，不存在预计负债。
4	原告：方舟制药　被告：鸿生公司	陕西省铜川市人民法院	2016 年 8 月原告与被告签署有关合作经营协议，收益共享，风险共担，因经济纠纷，原告请求法院判令合作协议终止，被告承担 1,186,274.32 元并向原告支付利息 46,872.67 元，被告向原告支付 17,070,000.00 元投入款并支付利息 674,478.36 元，由被告承担诉讼费用。	2019 年 5 月 24 日	尚在审理过程中。	1,897.77 万元	方舟制药作为原告起诉，不会产生预计负债。
5	原告：韦建东；被告一：方舟制药；被告二：禾博天然	陕西省宜君人民法院	2008 年至 2013 年 3 月原告向被告供应煤炭，原告称被告未依法履行付款义务，请求法院判令被告支付货款 543,457.50 元，承担逾期欠款利息 62,000.00 元，并承担诉讼费用。	2017 年 11 月 8 日	一审法院判决被告败诉，二审法院裁定撤销一审判决，发回一审法院重审，目前该案尚在审理过程中。	60.55 万元	案件发回一审法院重审中。导致经济利益流出的可能性不确定，即使判决赔偿，估计赔偿金额较小。
6	原告：陕西佰傲再生医学有限公司（以下简称“佰傲公司”）；被告一：新方舟置业；被告二：王宇；被告三：宁夏华宝；被告四：方舟制药；被告五：禾博天然	西安市桥人民法院	2013 年 12 月原告与被告一签署商品房买卖合同，向被告支付 3,000.00 万元购房款，被告二、四、五向原告出具《不可撤销担保书》，被告一未按合同约定向原告交付房屋。2014 年 8 月至 2016 年 11 月被告一、二及其亲属及关联公司向原告退还购房款及违约金计 2,215.00 万元。2016 年 11 月，原告与被告一签署《还款计划》，被告陆续偿还 400.00 万元，合计偿还 2,615.00 万元。2018 年 5 月，原告与被告一、二、三签署《还款计划书（二）》，明确被告一欠款本金 1,167.80 万元，年利息 9%，若被告一、二、三发生重大资产处置、被诉讼、重大对外负债或被任何国家有权机关采取强制性措施，视为其根本违约，原告有权要求其立即偿还全部欠款及利息。现被告涉及重大诉讼、且金额较大，属严重违约，诉讼请求：①被告一向原告退还剩余购房款 1,167.84 万元；②被告一按照年息 9%支付购房款占用利息（违约金）（截至 2018 年 8 月 31 日为 449,618.40 元）；③支付原告的律师费、保全担保保险费；④被告二、被告三、被告四、被告五应对被告一的全部退款及赔偿责任承担连带清偿责任；⑤诉讼费、保全费由被告共同承担。	2018 年 9 月 26 日	方舟制药对一审法院判决表示不服，在法定时间内向西安市中级人民法院提出上诉。 2019 年 8 月 12 日，西安市中级人民法院作出（2019）陕 01 民终 9426 号民事判决书，方舟制药不服陕 01 民终 9426 号民事判决书，向陕西省高级人民法院申请再审并于 2019 年 10 月 30 日获裁受理。2020 年 4 月 13 日，佰傲公司在审查过程中，向法院提出自愿撤回其再审申请。	1,212.76 万元	佰傲公司已撤回再审申请，且目前方舟制药已不承担连带担保责任。
7	申请人：陕西建工集团有限公司（以下简称“建工集团”）　被申请人一：方舟制药　被申请人二：新方舟置业（被申请人一与被申请人二合称被申请人）	西安仲裁委员会	2011 年 11 月，申请人与被申请人一订立了《陕西省建设工程施工合同》；2013 年 4 月，被申请人与申请人订立了《施工合同发包人变更三方协议》，约定：①被申请人一将原施工合同中约定的发包人全部权利和义务移给被申请人二；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，被申请人一承担连带支付责任。上述合同签订后，申请人依约履行合同，竣工验收合格后，被申请人未依法履行付款义务。仲裁请求：请求被申请人向申请人支付拖欠的工程款 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退还工程投标保证金 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本案仲裁费用由被申请人承担。	2019 年 3 月 26 日	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。	1709.05 万元	建工集团已撤回仲裁申请，且目前方舟制药不承担连带担保责任，不会产生预计负债。
8	原告：方舟制药　被告一：禾博生物　被告二：王宇；被告三：秦英（王宇的配偶）；被告四：新方舟置业，　被告五：新方舟投资　被告六：禾博天然　被告七：宁夏华宝　被告八：彭祖源（被告一至被告八合并在一起时，简称“八被告”）	江苏省徐州市中级人民法院	被告二王宇系原告的原法定代表人，在没有征得原告唯一股东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，原告及其股东蓝丰生化就上述违规占用资金的清偿问题与八个被告分别签署了五份《债务清偿合同》，约定了债务清偿及担保的方式：1、被告一自 2018 年 4 月 12 日起 30 日内向原告偿还占用的 230,968,012.32 元资金，并按照同期同类银行贷款利率支付利息。2、为了保证被告一及时履行偿还占用的资金，其余七个被告均向原告提供了连带责任的保证。3、被告二和被告三作为夫妻，在《债务清偿合同》中以其持有的被告五新方舟投资 100