

德展大健康股份有限公司

2022 年半年度报告



【2022 年 8 月 25 日】

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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人章红、主管会计工作负责人张婧红及会计机构负责人(会计主管人员)苏杰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

本公司已在管理层讨论与分析一节中，描述公司未来发展可能面对的风险及应对措施，敬请投资者注意投资风险。

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	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	21
第五节 环境和社会责任	23
第六节 重要事项	28
第七节 股份变动及股东情况	37
第八节 优先股相关情况	43
第九节 债券相关情况	44
第十节 财务报告	45

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人章红女士、主管会计工作负责人张婧红女士、会计机构负责人苏杰先生签名并盖章的财务报表文本；
- (二) 报告期内在《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网披露过的所有公司文件正本及公告的原稿；
- (三) 其他相关资料。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、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
新疆国资委	指	新疆维吾尔自治区国有资产监督管理委员会
新疆监管局、证监局	指	中国证券监督管理委员会新疆监管局
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司、本公司、上市公司、德展健康	指	德展大健康股份有限公司
美林控股	指	美林控股集团有限公司
凯迪投资	指	新疆凯迪投资有限责任公司
凯迪矿业	指	新疆凯迪矿业投资股份有限公司
上海岳野	指	上海岳野股权投资管理合伙企业（有限合伙）
新疆金投	指	新疆金融投资有限公司
嘉林药业	指	北京嘉林药业股份有限公司
嘉林有限	指	嘉林药业有限公司
天津嘉林	指	天津嘉林科医有限公司
红惠新	指	北京红惠新医药科技有限公司
药研所	指	嘉林药业医药生物技术研究所
德展德益	指	北京德展德益健康管理有限公司
海南德澄	指	海南德澄健康医疗有限责任公司
美瑞侓那饮料	指	美瑞侓那食品饮料有限公司
美瑞侓那化妆品	指	北京美瑞侓那化妆品有限公司
德佳康	指	德佳康（北京）生物科技有限公司
汉光药彩（北京）	指	汉光药彩（北京）有限责任公司
德义制药	指	德义制药有限公司
云南素麻	指	云南素麻生物科技有限公司
长江脉	指	北京长江脉医药科技有限责任公司
汉肽生物	指	汉肽生物医药集团有限公司
汉萃天津	指	汉萃（天津）生物技术股份有限公司
首惠医药	指	北京首惠医药有限公司
德展香港	指	德展大健康产业有限公司
北京东方略	指	北京东方略生物医药科技股份有限公司
苏州弓正	指	苏州弓正生物医药科技有限公司
中登公司深圳分公司	指	中国证券登记结算有限公司深圳分公司
A 股	指	境内上市人民币普通股
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	德展健康	股票代码	000813
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	德展大健康股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	德展健康		
公司的外文名称（如有）	DEZHAN HEALTHCARE COMPANY LIMITED.		
公司的外文名称缩写（如有）	DEZHAN HEALTHCARE		
公司的法定代表人	章红		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周建林	蒋欣
联系地址	北京市朝阳区工体东路乙 2 号美林大厦 10 层	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市昆仑东街 791 号
电话	010-65852237	0991-4336069
传真	010-65850951	010-65850951
电子信箱	zhoujianlin@dezhanhealthcare.com	jiangxin@dezhanhealthcare.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	303,998,418.87	391,820,103.30	-22.41%
归属于上市公司股东的净利润（元）	65,512,052.62	102,591,331.02	-36.14%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	31,761,994.05	91,322,843.55	-65.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	95,300,757.11	156,926,755.49	-39.27%
基本每股收益（元/股）	0.0293	0.0458	-36.03%
稀释每股收益（元/股）	0.0293	0.0458	-36.03%
加权平均净资产收益率	1.21%	1.75%	-0.54%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,706,575,165.76	5,778,043,347.05	-1.24%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,437,861,379.82	5,372,112,148.36	1.22%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	-615,271.66	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,405,007.55	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资	33,128,513.35	

产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-126,541.79	
减：所得税影响额	49,995.74	
少数股东权益影响额（税后）	-8,346.86	
合计	33,750,058.57	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1、公司主要业务、经营模式及主要业绩驱动因素

（一）主营业务

公司主营业务为药品的研发、生产和销售。报告期内，公司全资子公司嘉林药业主要从事心脑血管药物的研发、生产和销售，正在生产和销售的药品包括阿乐（10mg）、阿乐（20mg）、盐酸曲美他嗪胶囊、凡乐片一型、凡乐片二型、硫唑嘌呤片、盐酸胺碘酮片、羟基脲片和秋水仙碱片等，其中“阿乐”（通用名：阿托伐他汀钙片）为核心的药物品种，“阿乐”的产品质量、品牌号召力、技术水平及生产工艺均处于市场先进水平，是国内第一个通过阿托伐他汀钙一致性评价产品。2021年6月公司顺利获得2种规格氨氯地平阿托伐他汀钙片药品注册证书，目前公司正积极推进上述药品的生产销售工作。此外，近年公司积极探索新业务，布局了生物多肽产品、食品饮料、化妆品等领域，同时成为台湾国光流感疫苗在大陆地区唯一代理，具体产品涵盖“汉惠”牌玻尿酸精华液、多肽精华液、医用敷贴、“小懒”系列功能性饮料、“儒饮方醒”系列解酒肽、“麻元素”系列化妆品等。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

（二）经营模式

报告期内，公司主营药品业务仍实行以经销商+推广商的营销模式，实行“以销定产”的生产模式。各生产部（下属公司）按照经批准的销售计划编制生产计划，生产车间按照生产计划进行生产。

药品业务采购模式，公司根据 GMP 认证相关要求，严格制定《采购管理规程》、《药品生产质量管理规范》、《物料供应商管理规程》等一系列相关管理制度，严格把控采购、生产及销售等各个环节。建立健全合格供应商名录，全面实施质量风险管理制度，确保药品质量安全。

药品业务研发模式，公司药研所、红惠新医药、汉肽生物研究院以及德义制药负责公司药品研发工作，按照“对内支持为主、对外转让为辅”的定位和“仿中有创，仿创结合”的研发策略开展工作。以心脑血管、肿瘤及其他代谢性疾病作为品种开发的主要领域，仿制药以自主开发为主，创新药以外部引进合作为主。

公司新布局的生物多肽业务采用经销商代理和自营相结合的营销模式，以自主生产和委托生产相结合的生产模式。流感疫苗业务采用招商模式，通过与推广商签署推广服务协议推进产品的发货与销售。美瑞侏那食品饮料及化妆品业务实行经销商代理和自营相结合的营销模式及委托生产的生产模式。

报告期内，公司经营模式未发生重大变化。

（三）主要业绩驱动因素

近年来，随着人们生活水平的提高，饮食结构的改变，高血脂患者的数量越来越多，并且患病人群越趋年轻化。根据国家心血管病中心发布的《中国心血管健康与疾病报告（2020）》，2002—2015年大型流行病学调查研究显示，中国成人血脂异常总体患病率大幅上升，截至2012年，中国≥18岁人群血脂异常总体患病率达40.4%，根据此患病率以及当年人口数量，推算患病人数超4亿。2012—2015年CHS调查显示，中国≥35岁成人对血脂异常的知晓率仅为16.1%、治疗率为7.8%、控制率为4.0%。

国家“十四五规划”提出进一步发展健康中国事业，将全民健康与人民身体健康水平的进一步提升作为下一阶段的重要目标，将保障人民健康放在优先发展的战略位置。坚持预防为主方针，深入实施健康中国行动。公司着眼于大健康领域，借助政策支持，积极在相关领域推进业务布局，不断丰富公司产品管线，推进公司长远健康发展。

受带量采购政策影响，报告期内，公司主营药品业务继续着力推进 OTC 市场及部分医疗机构的推广工作，通过与百强连锁、大型连锁合作举办活动，突出公司品牌价值与形象；通过举办店员培训、患教活动、义诊活动、直播带货等活动提升公司品牌形象，增加客户粘性，从而达到拓展新客户，提升整体销量。

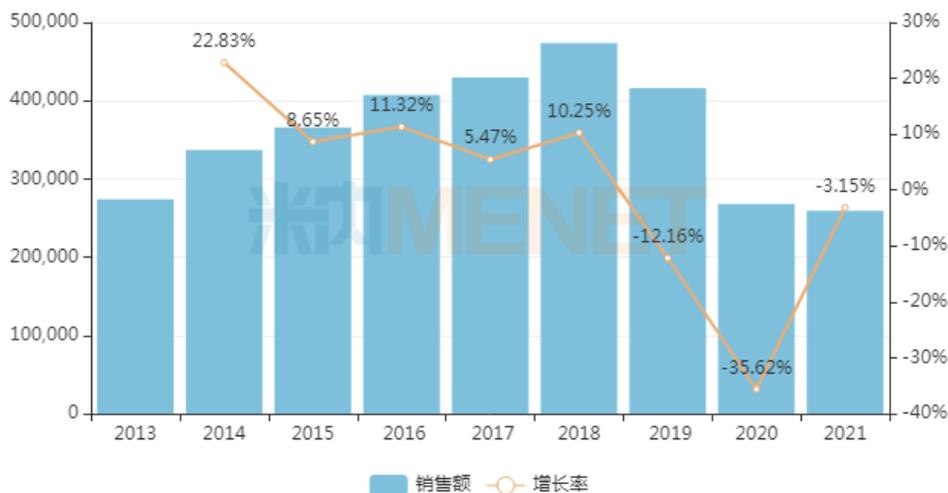
公司代理的疫苗产品为目前国内唯一进口流感疫苗，产品生产线通过美国 FDA 认证和欧盟 PICs 认证，产品在有效性及安全性方面均处于领先水平。报告期内，受疫情影响，流感疫苗产品推广活动延期，重点推进推动各地流感病毒疫苗的集中接种和补种，通过积极开展校园等单位的疫苗接种工作推进疫苗销售。

2、公司所属行业发展情况

公司主营业务为药品的研发、生产和销售，目前主打产品属于血脂调节剂领域。此外，近年来公司积极布局新领域，新增产品包括流感疫苗、多肽食品、护肤品以及饮料等。报告期内，公司主要产品所属细分行业情况如下：

血脂调节剂行业：

根据米内网有关 2021 年调血脂药物市场相关数据显示，2021 年国内重点省市公立医院终端调血脂药品市场规模超过了 25 亿元，下滑幅度较上一年明显缩小。与 2018 年顶点相比，2021 年国内重点省市公立医院终端调血脂药市场规模已腰折。2021 年中国公立医疗机构终端竞争格局显示，Top10 产品中，阿托伐他汀钙片、瑞舒伐他汀钙片两款产品长期高居前列，胆固醇吸收抑制剂依折麦布片从 2018 年的第十名上升至 2021 年的第二名。



近年来国内重点省市公立医院终端血脂调节剂年度销售趋势（单位：万元）

2021 年中国城市实体药店调脂化药销售额预计达 51 亿元，同比增长 3.3%，增速较去年有所放缓。调脂化药 TOP10 产品销售额合计预计达 47.5 亿元，市场份额合计超过 90%，市场集中度高，其中有 7 个品种销售额过亿。在 TOP10 格局中，阿托伐他汀和瑞舒伐他汀的霸主地位依旧牢不可破，阿托伐他汀钙片市场份额高达 44.9%，稳居销售冠军；瑞舒伐他汀钙片紧随其后，对比去年份额有所下滑。

2021 年中国网上药店终端血脂调节剂化药销售额接近 5.8 亿元，同比增长 70.86%。他汀类药物占据的市场份额高达 83.37%，其他血脂调节剂、贝特类、血脂调节复方制剂占比分别为 8.67%、3.32%、2.52%。

2021 年氨氯地平阿托伐他汀钙片 5mg/10mg 和 5mg/20mg 两个规格医疗机构采购量增长率分别为 59.11% 和 27.75%。

流感疫苗行业：

目前流感疫苗分为三价、四价流感疫苗，常见接种方式可分为针剂注射式和鼻喷给药式两种常见剂型。我国现已批准上市的流感疫苗有三价灭活流感疫苗（IIV3）、四价灭活流感疫苗（IIV4）和三价减毒活疫苗（LAIV3），IIV3 包括裂解疫苗和亚单位疫苗，IIV4 目前仅有裂解疫苗，LAIV3 为减毒疫苗。在目前国内的自费流感疫苗市场中，已出现由四价流感疫苗全面替代三价流感疫苗的发展趋势，三价流感疫苗将更多的进入到政府采购公费市场，我国多个地区目前正在开展重点人群流感疫苗免费接种政策，全国范围内实行免费接种政策（主要为三价）的地区数量也正在逐年增加，未来有望实现对重点接种人群的更多覆盖。

据卫健委有关规定，流感疫苗接种工作是由省级统筹流感疫苗的招标、采购分发放送和接种组织，每年 9 月至 12 月为流感接种高峰。根据工信部统计信息，2021 年流感疫苗生产企业预计 10 家，流感疫苗企业的产量约为 8700 万支。

3、报告期公司经营情况

2022 年上半年，公司仍面临较为复杂的医药行业宏观环境，对公司生产经营形成了一定挑战。报告期内，公司全员紧紧围绕既定发展战略，稳步扎实推进各项工作落地落实。加大 OTC 市场及部分医疗机构的推广工作，实现了河北省新一轮带量采购接续；加速推进新品落地，顺利实现四价流感病毒裂解疫苗注册工作，并预计于 2022 年三季度实现尼乐正式上市销售，有力的丰富了公司产品管线，为公司未来发展拓展了新的空间。

报告期内，公司实现营业收入 30,399.84 万元，较去年同期下滑 22.41%；实现归属于上市公司股东的净利润 6,551.21 万元，较去年同期下滑 36.14%。公司总资产 570,657.52 万元，较去年同期下滑 1.24%；归属于上市公司股东的所有者权益 543,786.14 万元，较去年同期上涨 1.22%；资产负债率为 3.43%。

报告期内，公司主要工作如下：

（1）推进国企改革任务落地、提升公司治理能力

2022 年上半年公司根据国资国企治理体系的要求，对公司制度体系进行系统梳理，通过进一步完善管理制度、优化组织机构等一系列措施，持续不断提升公司规范运作水平和内部控制管理水平。

根据国资委关于深化国资国企改革三年行动工作等有关文件要求，按照统筹规划、全面实施理念，明确工作要求、工作职责，压实层级责任，扎实推进国企改革三年行动落地。经过半年工作推进，在 9 个改革领域方面对公司的改革工作进行全面的梳理并提出了具体的 20 余项改革工作内容及改革措施，明确了责任单位及责任领导，三年行动实施方案改革得到稳步推进，提升了公司治理能力。

（2）推进化药经营方略落地，冲抵带量政策影响

2022 年上半年公司主打产品“阿乐”面临由于未入围带量导致的患者前往医院复诊或者住院时，临床医生替换药方，从而出现的老患者流失情形以及受疫情影响大部分线下药店转为线上销售，无新增进店购药患者，导致药店销量受阻的客观困难。

虽然宏观环境不容乐观，但公司积极采取应对措施，紧抓市场机会，全力协助推广商开展 OTC 市场及部分医疗机构的推广工作，顺利完成河北省新一轮为期 2 年的带量采购接续工作，保持续签价格不变。同时，积极协助战略商业及连锁总部将公司政策落实到具体终端，让实际终端客户了解公司品牌，了解公司政策，了解公司产品带来的实际效益，从而更好的完成零售市场的销售。

此外，上半年公司大力推进新品氨氯地平阿托伐他汀钙片（尼乐）的上市工作，已完成了尼乐小复方（5mg/10mg）15 个省份的挂网申报，另有 11 个省份已完成申报待审核，以及部分省份的尼乐大复方（10mg/10mg）的挂网申报工作，并已顺利完成尼乐主要原料变更登记工作，尼乐产品预计将于 2022 年第三季度正式上市。

（3）调整疫苗等新业务经营策略，打造未来发展基石

由于受疫情影响，2021 年流感疫苗接种工作不如预期，2022 年上半年首惠医药主要营销思路为清理 2021 年下半年的疫苗在疾控的库存，通过积极开展校园等单位的疫苗接种工作，加之六月底南方几省聚集性流感需求增加，消化库存的工作取得了积极的进展。

2022 年上半年首惠医药代理的台湾国光四价流感病毒裂解疫苗取得药品注册证，首惠医药迅速推进四价流感病毒裂解疫苗全国各省、直辖市、自治区的招标、增补、遴选工作，截至报告期末已完成 10 余省份招标增补工作。此外，首惠医药积极推进推广商遴选工作，通过一区多招，精准布局，为未来疫苗业务发展打造发展基石。

报告期内，由于受政策变动、厂区建设进度及疫情等因素影响，美瑞瓦那化妆品、食品饮料以及汉肽生物等新业务开展未及预期。

（4）研发工作稳中有进，加速未来产品储备

报告期内，公司继续坚持推进研发创新，构建核心研发能力，加快研发成果转化为性能稳定的高质量产品，为实现丰富产品种类、加快产品升级提供技术保障。上半年公司加强了对研发资源的整合与提升，整合红惠新医药和德义制药两家研发机构的研发力量，促进资源优化配置、加强市场开拓、通过内部研发为主，兼顾外包服务的形式，不断丰富公司研发管线，提升公司研发实力。

（5）安全生产为先，保证产品质量

2022 年上半年，公司严格落实安全生产责任，贯彻国家法律法规，规范开展安全生产工作，持续推进“管生产必须管安全、管行业必须管安全、管业务必须管安全”的工作要求，牢固树立安全意识，通过培训教育不断提升全员安全素质，建立“双重预防机制”，实现对安全风险的识别、分级管控和隐患排查治理，增强员工安全风险意识与发现隐患的能力，强化公司整体安全生产水平。

报告期内，公司根据《中国药典》等制度及规范的有关规定及疫情防控要求，秉承科学严谨工作作风，依照责任到人，层层把关机制，扎扎实实质量安全控制工作，实现了 2022 年上半年度所有药品批次产品出厂合格率和抽检合格率均为 100%。

二、核心竞争力分析

公司根植国内调/降血脂药物市场二十年，主打产品“阿乐”是全球销售额最大的处方药之一立普妥在国内的首仿药。历经二十年的发展，成功树立了“阿乐品质”概念，2018 年率先通过阿托伐他汀钙一致性评价，达到了在药学及生物学上与原研药在临床上的等效，实现了对原研药的替代，并成功入选《国家基药目录》，2020 版中国药典将正式收录主打品种“阿乐”阿托伐他汀钙原料药。2021 年，公司实现了对氨氯地平阿托伐汀钙的国内首仿。公司产品质量、品牌号召力、技术水平及生产工艺均处于市场先进水平，形成了多项具有自身特色的竞争优势：

（一）渠道优势

子公司嘉林药业在十多年的销售过程中，不断遴选和培育优质推广商，建立了一批在区域及行业拥有较好口碑、资金周转情况良好、拥有专业化的学术推广团队、药品覆盖网络健全及营销状况稳定的推广商团队，为嘉林药业建立了良好的营销渠道。

（二）技术研发优势

目前公司拥有 4 个专业医药研发机构，分别是嘉林药业下属医药生物技术研究所、红惠新医药、汉肽生物研究院以及德义制药，拥有经验丰富的高学历专职研发人员超 100 人，负责公司现有产品的技术改进和新药研发工作。自成立以来，公司秉承“创新精品，引领前沿”的理念，一直重视技术创新工作和技术研发投入，先后取得了多个产业化成功的国内独家产品，九个主要产品生产技术均达到了国内先进水平。嘉林药业作为“化学药物晶型关键技术体系的建立与应用”（项目编号“J-235-2-01”）主要完成单位之一共同获国家科技进步奖二等奖，在主要产品阿托伐他汀钙、盐酸曲美他嗪等的生产方面已经形成了独具特色的核心工艺技术。公司亦积极与国内外顶尖机构开展相关合作研发，与清华大学、天津大学等高等学府建立了合作，推进在各个尖端领域的深入合作。

（三）产品优势

1、品质优势：嘉林药业主打产品“阿乐”，是辉瑞同类降血脂药物立普妥在国内的首仿药，具有较强的品牌影响力。“阿乐”率先通过一致性评价，相对进口药品更具价格优势，相对国内同类药品具有领先优势。作为阿托伐他汀钙的质量标准起草单位，经 CFDA 审批通过，嘉林药业参与修订提升阿托伐他汀钙和片剂的质量标准，提高该类产品仿制准入门槛，避免了仿制药过多过乱的现象，为公众提供了质优产品的同时，不断提升嘉林药业的核心竞争力。

2、学术推广优势。自“阿乐”上市以来，嘉林药业一直坚持走学术推广的道路，利用各种形式的学术会议为医生搭建学术交流的平台，并因此积累了丰富的各级专家资源，在各级客户心目中建立了良好的品牌形象，有效传播了阿乐相关的临床治疗理念。

3、临床经验优势。阿乐上市已十余年，积累大量的临床处方医生和应用患者，已发表众多相关临床研究和试验成果，具有丰富的临床应用经验。

4、用药人群规模优势。通过近十余年的发展和积累，嘉林药业在降血脂药领域拥有稳定的用药人群且规模庞大。阿乐产品的良好疗效得到了市场的认可，使该类用药人群具有较高的忠诚度。

（四）品牌优势

公司一直坚持以产品品质支撑产品品牌；以学术推广塑造产品品牌；以履行社会责任，对客户不断提供优质服务打造企业品牌。嘉林药业品牌建设始终将“产品质量”作为核心元素，通过深入学术前沿，交流和传播医学最新资讯和医药最新科研成果，不断树立和强化公司的品牌形象。通过学术活动和研究成果交流，在业界建立了良好的品牌形象。

（五）管理团队优势

公司主要管理团队具有丰富的医药行业生产、管理和营销经验，给公司带来先进的管理理念和丰富的营销经验；公司在发展过程中注重人才的引进、培养与积累，形成了以关键管理人员、技术人员及营销人员为核心的团队资源优势。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	303,998,418.87	391,820,103.30	-22.41%	
营业成本	116,132,242.29	123,323,997.59	-5.83%	
销售费用	70,987,159.28	70,199,370.52	1.12%	
管理费用	76,969,213.20	74,149,205.33	3.80%	
财务费用	-28,998,649.40	-24,087,181.17	-20.39%	
所得税费用	19,142,709.23	22,814,722.35	-16.09%	
研发投入	22,320,530.84	33,910,813.92	-34.18%	主要系受疫情影响，研发项目投入减少所致
经营活动产生的现金流量净额	95,300,757.11	156,926,755.49	-39.27%	主要系销售商品、提供劳务收到的现金减少所致
投资活动产生的现金流量净额	418,250,172.83	-278,660,520.27	250.09%	主要系本期购买理财减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-2,567,769.50	-472,713,452.02	99.46%	主要系上期派发现金股利所致
现金及现金等价物净增加额	510,983,484.68	-594,542,070.59	185.95%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	303,998,418.87	100%	391,820,103.30	100%	-22.41%
分行业					
医药	289,728,359.81	95.31%	377,605,541.89	96.37%	-23.27%
工业大麻	2,134,932.25	0.70%	10,427,576.88	2.66%	-79.53%
多肽	12,006,778.37	3.95%	3,786,984.53	0.97%	217.05%
其他	128,348.44	0.04%	0.00	0.00%	100.00%
分产品					
药品销售	274,199,317.04	90.20%	357,177,237.51	91.16%	-23.23%
研发销售	25,350,657.82	8.34%	15,840,732.59	4.04%	60.03%
材料销售	0.00	0.00%	4,639,185.85	1.18%	-100.00%
其他	4,448,444.01	1.46%	14,162,947.35	3.62%	-68.59%
分地区					
国内销售	303,836,583.10	99.95%	391,820,103.30	100.00%	-22.46%
国外销售	161,835.77	0.05%	0.00	0.00%	100.00%

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	营业成本比上	毛利率比上年
--	------	------	-----	--------	--------	--------

				年同期增减	年同期增减	同期增减
分行业						
医药行业	289,728,359.81	112,576,185.21	61.14%	-23.27%	-4.94%	-7.50%
分产品						
药品销售	274,199,317.04	104,911,591.84	61.74%	-23.23%	-3.27%	-7.89%
分地区						
国内销售	303,836,583.10	116,088,282.03	61.79%	-22.46%	-5.87%	-6.74%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,993,513,767.16	34.93%	1,473,720,797.44	25.51%	9.42%	主要系信托本金及收益收回所致
应收账款	227,437,596.04	3.99%	318,815,344.57	5.52%	-1.53%	
合同资产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
存货	274,494,129.70	4.81%	300,017,175.21	5.19%	-0.38%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	457,769,672.35	8.02%	459,617,483.71	7.95%	0.07%	
固定资产	636,601,374.58	11.16%	513,505,505.60	8.89%	2.27%	
在建工程	50,043,813.80	0.88%	180,939,362.98	3.13%	-2.25%	
使用权资产	7,562,224.49	0.13%	12,794,546.20	0.22%	-0.09%	
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
合同负债	4,733,839.29	0.08%	26,958,701.69	0.47%	-0.39%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	5,719,438.38	0.10%	7,091,013.74	0.12%	-0.02%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、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								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	418,412,286.89				80,000,000.00	498,412,286.89		0.00
4. 其他权益工具投资	102,500,000.00							102,500,000.00
金融资产小计	520,912,286.89				80,000,000.00	498,412,286.89		102,500,000.00
上述合计	520,912,286.89				80,000,000.00	498,412,286.89		102,500,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
其他流动资产	1,000,000,000.00	不能提前支取的大额存单
合计	1,000,000,000.00	--

期末货币资金中，包商银行股份有限公司存款 7,386,506.56 使用受到限制，因包商银行股份有限公司已进入破产清算程序使用受到限制，已全额计提减值准备。

六、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**4、金融资产投资****(1) 证券投资情况**适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况适用 不适用**(1) 募集资金总体使用情况**适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016 年 7 月	定向增发	150,595.34	1,207.06	153,143.44	0	91,611.08	60.83%	2,036.37	其中募集资金专用账户余额为 1,297.72 万元、理财产品及收益账户余额为 738.65 万元（已全额计提减值准备）。	2,036.37

合计	--	150,595 .34	1,207.0 6	153,143 .44	0	91,611. 08	60.83%	2,036.3 7	--	2,036.3 7
募集资金总体使用情况说明										
2022 年 1-6 月，使用募集资金金额合计 1,207.06 万元募集资金期末余额为 2,036.37 万元，2022 年 6 月 30 日，理财产品及收益账户余额为 738.65 万元（已全额计提减值准备）。										

(2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) =(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
嘉林有限制剂生产基地建设项目	是	104,543 .85	34,103. 66	67.74	33,334. 02	97.74%	2022 年 03 月 14 日		不适用	是
天津嘉林原料药生产基地及研发中心建设项目	是	33,152. 21	25,082. 71	1,139.3 2	24,552. 32	97.89%	2022 年 05 月 05 日		不适用	是
心脑血管及肿瘤等领域治疗药物的研发	是	6,100	646.02		646.02	100.00%			不适用	是
企业研发技术中心研发平台改造提升项目	是	3,799.2 8							不适用	是
支付中介机构费用	否	3,000	3,000		3,000	100.00%			不适用	否
永久补充流动资金	是	0	91,611. 08		91,611. 08	100.00%			不适用	是
承诺投资项目小计	--	150,595 .34	154,443 .47	1,207.0 6	153,143 .44	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	150,595 .34	154,443 .47	1,207.0 6	153,143 .44	--	--	0	--	--
未达到	无									

计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司报告期不存在募集资金变更项目情况。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 <p>本公司先期自筹资金预先投入金额为 40,609.62 万元，其中自有资金投入 21,474.23 万元。公司 2017 年 6 月 5 日召开的第七届董事会第五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 19,135.39 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2022 年 6 月 30 日，募集资金余额 2,036.37 万元，其中募集资金专用账户余额为 1,297.72 万元、理财产品及收益账户余额为 738.65 万元（738.65 万元已全额计提减值准备）。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

七、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

八、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
北京嘉林药业股份有限公司	子公司	药品的生产及销售	30,500,000.00	4,362,924,991.45	3,538,415,940.32	289,831,780.20	76,096,435.29	55,183,837.20

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

无

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场及政策风险

随着医药政策改革的不断深入，尤其是带量采购的全面铺开，医药市场格局发生了显著变化，同时医药行业监管日趋严格，环保标准不断提高，对企业生产管理等各方面都提出更高要求，企业发展也将受到影响。

应对措施：公司将时刻关注行业政策变化，积极采取应对措施以控制和降低行业政策变动带来的生产经营风险。

2、药品招标的风险

2019 年药品带量采购全面扩围，药品降价趋势明显。未来公司其他产品会否纳入带量采购以及政策推进的时点进度存在不确定性，对公司未来产品销售带来不确定性。

应对措施：公司将不断加大研发投入，加大创新药研发力度，提升药品品质，形成有力的产品竞争优势，同时积极推进营销模式转型，加大集采外市场的营销工作。

3、科研创新的风险

药品新药研发资金投入大、所用时间长，基于未来发展需要每年投入大量资金进行药品研发，面临的不确定性较大。

应对措施：公司不断改进和提升研发水平，谨慎选择研发项目，加强研发项目的立项调研和后期执行的科学管理，降低项目失败的风险，同时考虑通过收购、合作开发等形式推出新项目，拓展研发管线，最大限度控制研发风险。

4、质量控制的风险

新版 GMP、新版《国家药典》、注册审评新规、仿制药一致性评价办法等一系列新标准、新制度、新规定的出台和实施，对药品自研发到上市的各个环节都做出了更加严格的规定，对全流程的质量管控都提出了新的要求，质量控制带来的风险也在增大。

应对措施：公司严格按照《中华人民共和国药品管理法》《药品生产质量管理规范》等法律法规，建立并严格执行安全生产、经营流通和产品质量等方面的内部控制和管理制度，从生产、经营、流通各环节确保药品质量安全。

5、生产成本上涨风险

原辅材料价格、物流成本上涨，人力资本提升等将使企业生产和运营成本存在上升的风险。

应对措施：公司将通过合格供应商管理制度，筛选优质供应商，建立长期合作，同时不断创新和改造生产技术，最大限度控制生产成本。

上述涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

第四节 公司治理

一、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	会议决议
2021 年度股东大会	年度股东大会	62.69%	2022 年 05 月 18 日	2022 年 05 月 19 日	详见公司于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《德展大健康股份有限公司 2021 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2022-026)
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	62.74%	2022 年 05 月 26 日	2022 年 05 月 27 日	详见公司于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的《德展大健康股份有限公司 2021 第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-028)

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

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
富鹏	董事	离任	2022 年 4 月 21 日	因工作原因申请辞职
韩峰	董事	被选举	2022 年 05 月 18 日	增补董事

三、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

本报告期 2020 年第一期股权激励计划实施情况：

公司于 2021 年 11 月 24 日及 2021 年 12 月 13 日分别召开了第八届董事会第三次会议、第八届监事会第三次会议、2021 年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于回购注销 2020 年第一期股权激励计划部分限制性股票的议案》等议案。鉴于公司 2020 年第一期股权激励计划中 1 名激励对象已离职且公司 2020 年经营业绩未满足本次股权激励计划第一个解除限售期业绩考核目标，解除限售条件未成就。公司根据《第一期股权激励计划（草案）》及相关法律法规的规定，决定对股权激励计划中 1 名离职激励对象已授予但未解除限售的限制性股票 300,000 股和 14 名激励对象第一个解除限售期所对应的已授予但未解除限售的限制性股票 6,393,668 股进行回购注销，合计回购注销 6,693,668 股股份，占公司本次回购注销限制性股票前总股本的 0.30%。

2022 年 1 月 20 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成限制性股票的回购注销手续，并于 2022 年 1 月 21 日披露了《关于公司 2020 年第一期股权激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告》。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

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 否

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
北京嘉林药业股份有限公司	颗粒物, 非甲烷总烃, 总挥发性有机物、氯化氢、油烟、氨(氨气), 非甲烷总烃, 臭气浓度, 硫化氢	有组织	10	DA001 锅炉排放口1 DA002 锅炉排放口2 DA003 RCO催化氧化设施废气排放口 DA004 1#研发车间废气排放口 DA005 2#研发车间废气排放口 DA006 1#食堂油烟排放口 DA007 2#食堂油烟排放口 DA008 1#质检车间废气排放口 DA009 2#质检车间废气排放口 DA010 废水处理站臭气收集处理系统废气排放口	达标排放	大气污染物综合排放标准 DB11/501—2017 《餐饮业大气污染物排放标准》 DB11/1488—2018 锅炉大气污染物排放标准 DB11/139—2015 制药工业大气污染物排放标准 GB37823—2019	颗粒物: 0.018t/a; 二氧化硫: < 0.047t/a; 氮氧化物: 0.0003t/a; 挥发性有机物: 0.371t/a	/	无
北京嘉林药业股份有限公司	非甲烷总烃, 臭气浓度, 硫化氢	无组织	/	/	达标排放	大气污染物综合排放标准 DB11/501—	/	/	无

						2017			
北京嘉林药业股份有限公司	化学需氧量, 氨氮 (NH ₃ -N), 总氮 (以 N 计), 总磷 (以 P 计), 五日生化需氧量, 悬浮物, pH 值, 总有机碳, 急性毒性、溶解性总固体	间接排放	1	DW001 综合污水排放口	达标排放	水污染物综合排放标准 DB11/307-2013	氨氮: 0.002t/a 化学需氧量: .286 t/a	COD 年许可排放量为 0.594033 t/a, 氨氮年许可排放量为 0.053463 t/a。	无
北京嘉林药业股份有限公司	噪声	/	/	/	达标排放	本项目四周厂界执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 1 类标准限值	/	/	无
嘉林药业有限公司	COD	间接排放	1 个	厂区北部	/	500mg/L	/	88.812	无
嘉林药业有限公司	氨氮	/	/	/	/	45mg/L	/	7.99308	无
天津嘉林	COD	间歇排放至市政管网	1	厂区东门南侧	<500mg/L	500 mg/L	0.272t/a	9.31t/a	无
天津嘉林	氨氮	间歇排放至市政管网	1	厂区东门南侧	<45mg/L	45mg/L	0.000324 t/a	0.7t/a	无
天津嘉林	总氮	间歇排放至市政管网	1	厂区东门南侧	<70mg/L	70mg/L	0.01809t/a	4.48t/a	无
天津嘉林	色度	间歇排放至市政管网	1	厂区东门南侧	<64	64	/	无	无
天津嘉林	总磷 (以 P 计)	间歇排放至市政管网	1	厂区东门南侧	<8mg/L	8mg/L	/	无	无
天津嘉林	pH 值	间歇排放至市政管网	1	厂区东门南侧	6-9	6-9	/	无	无
天津嘉林	五日生化需氧量	间歇排放至市政管网	1	厂区东门南侧	<300mg/L	300mg/L	/	无	无
天津嘉林	悬浮物	间歇排放至市政管网	1	厂区东门南侧	<400mg/L	400mg/L	/	无	无
天津嘉林	颗粒物	有组织排	1	生产车间	<20	20 mg/m ³	/	无	无

		放		废气排放口 1	mg/m3				
天津嘉林	甲醇	有组织排放	1	生产车间废气排放口 1	<190 mg/m3	190 mg/m3	/	无	无
天津嘉林	氯化氢	有组织排放	1	生产车间废气排放口 1	<30 mg/m3	30 mg/m3	/	无	无
天津嘉林	TRVOC	有组织排放	1	生产车间废气排放口 1	<40 mg/m3	40 mg/m3	0.0015t/a	4.55t/a	无
天津嘉林	甲醇	有组织排放	1	生产车间废气排放口 2	<190 mg/m3	190 mg/m3	/	无	无
天津嘉林	TRVOC	有组织排放	1	生产车间废气排放口 2	<40 mg/m3	40 mg/m3	0.0184t/a	3.22t/a	无
天津嘉林	TRVOC	有组织排放	1	质检楼排放口	<40 mg/m3	40 mg/m3	/	无	无
天津嘉林	TRVOC	有组织排放	1	污水站臭气排放口	<40 mg/m3	40 mg/m3	0.035t/a	0.6t/a	无
天津嘉林	氮氧化物	有组织排放	1	锅炉房北侧燃气锅炉排放口	<80 mg/m3	80 mg/m3	/	无	无
天津嘉林	二氧化硫	有组织排放	1	锅炉房北侧燃气锅炉排放口	<20 mg/m3	20 mg/m3	/	无	无
天津嘉林	颗粒物	有组织排放	1	锅炉房北侧燃气锅炉排放口	<10 mg/m3	10 mg/m3	/	无	无
天津嘉林	烟气黑度	有组织排放	1	锅炉房北侧燃气锅炉排放口	≤1	≤1	/	无	无
天津嘉林	固体污染物：危险废物	委托有资质的单位合法处理	1	厂区内	无	无	/	无	无

防治污染设施的建设和运行情况

1、嘉林药业防治污染设施的建设和运行情况：

嘉林药业设有 1 套 RCO 催化氧化设施、2 套复合式油烟净化系统，研发车间设有 4 套废气处理设施（活性炭吸附+喷淋塔），锅炉经过低氮改造，设有 2 套低氮燃烧器，所有设施均运行正常。

2、嘉林有限防治污染设施的建设和运行情况：

嘉林有限于 2021 年 9 月 30 日完成水污染物排放自动监测设备安装联网，污水处理方式及检测项目均符合北京市污水排放标准，水污染物在线监测项目已经连接市环保局网站接受监督。经过处理过后的废水全部排入市政管网进入污水处理厂。嘉林有限污染防治设施运行良好，按规定进行污染物排放监测，并及时记录监测结果，未出现异常运转情况。

3、天津嘉林防治污染设施的建设和运行情况：

1) 废水：天津嘉林废水主要来源为办公楼的生活废水、生产车间清洗设备和房间的废水、实验室清洗实验器材的废水等，各部门产生的废水经过地下管路汇集到天津嘉林自建污水处理站的调节池内，经过处理后，污水水质经在线分析仪器和手工检测合格后排入天津市武清区市政污水管网，污水站在线监测设备已与天津市环保局联网并验收完成。

2) 废气：天津嘉林废气主要来源为生产车间废气、锅炉废气等。生产车间废气处理工艺：滤筒除尘-两级喷淋-活性炭吸附-脱附催化燃烧；两级喷淋-活性炭吸附-脱附催化燃烧。质量控制部废气处理工艺：活性炭吸附。污水站臭气处理工艺：光氧催化。锅炉废气：天津嘉林锅炉为燃气锅炉，天然气本身属于清洁能源，但是天津嘉林为响应天津市环保局关于锅炉低氮改造的号召，更换低氮锅炉，以保证锅炉废气中氮氧化物的超低排放。

3) 危险废物：天津嘉林产生的危险废物种类为生产车间和实验室产生的废有机溶剂、过期和检验不合格的废药、辅料、实验室产生的废化学试剂、废气净化设备定期更换下来的废活性炭、污水站污泥、设备维修保养产生的废机油等。天津嘉林与第三方公司签有服务合同，天津嘉林所产生的所有危险废物由第三方公司负责外运处置，第三方公司拥有由天津市环境保护局下发的《危险废物经营许可证》，危险废物处置程序均符合国家相关要求。同时，天津嘉林产生的危险废物的贮存、管理及转移均符合天津市及武清区环保局、应急局等相关行政单位对于危险废物贮存和管理的要求，拥有完整的危险废物转移联单、危险废物出入库台账、危险废物管理文件（危险废物年终总结、危险废物产生源台账、危险废物管理计划、危险废物管理培训文件）、危险废物事故应急预案等文件。

天津嘉林 2022 年上半年环保设施运行正常，所有排污口均达标排放，所有设备设施均按照排污许可要求记录相关运维台账，并根据要求对排污口进行定期检测。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

嘉林药业已取得环境影响评价审批文件，文号或备案编号为京环保开审字[1999]549 号、朝环保审字[2012]0474 号。嘉林有限已经通过环评验收的相关手续，2021 年 11 月 26 日嘉林有限对排污许可重新申请，新获得审批通过的排污许可有效期为 2021 年 12 月 03 日-2026 年 12 月 02 日。天津嘉林有完整的环境批复、环评报告、验收及验收意见，处理后污水排入市政管网的《天津市城镇污水排入排水管网许可证》，排污许可证。

突发环境事件应急预案

为积极应对突发的各类环境事件，完善公司环境应急管理工作，提高应对和防范突发环境事件能力，嘉林药业已编制了突发环境事件应急预案，新的突发环境事件应急预案正在编制过程中。嘉林有限应急预案已在通州区环保局备案。天津嘉林拥有覆盖全厂范围内的突发环境事件应急预案，2022 年 6 月已进行一次泄漏应急演练，多年的应急管理使得天津嘉林形成了一套切实有效的应急响应机制，在发生突发环境事件后，能够在最短时间内按照事件的危险等级启动相对应的应急处置措施和应急保障措施，将事故造成的影响降至最低水平。

环境自行监测方案

嘉林药业环境自行监测方案：根据 HJ819、HJ1124、HJ1121、HJ/T 373 中相关规定，嘉林药业委托有资质的监测机构进行手工监测，确保其具备固定的实验室和监测工作条件，采用经依法检定合格的监测仪器设备，有经过环境监测专业技术培训的工作人员，有健全的自行监测质量管理体系，能够在正常生产时段内开展监测，真实反映污染物排放状况。监测质量保证和质量控制严格执行国家环境监测技术规范和环境监测质量管理规定，实施全过程的质量保证。实验室分析样品的质量控制采用精密度和准确度控制。所使用的仪器设备通过检定或校准，仪器设备操作遵守操作规程，保证监测结果的代表性、准确性和可比性。监测数据严格实行三级审核制度。废气样品的采集分析、质控应执行《固定污染源监测质量保证与质量控制技术规范（试行）》（HJ/T 373-2007）。废水样品的采集、保存、分析、质控应执行《地表水和污水监测技术规范》（HJ/T 91-2002）、《水质 样品的保存和管理技术规定》（HJ 493-2009）、《水质 采样技术指导》（HJ 494-2009）、《水污染物排放总量监测技术规范》（HJ/T 92-2002）、《固定污染源监测质量保证与质量控制技术规范（试行）》（HJ/T373-2007）。严格按照《排污许可管理办法（试行）》、《企业事业单位环境信息公开办法》和《北京市环境保护局关于开展企业事业单位环境信息公开工作的通知》（京环发【2015】29 号）的相关要求进行信息公开。

嘉林有限环境自行监测方案：对废水、废弃等排污许可嘉林有限制定了具体监测标准，做到定期监测，2022 年上半年嘉林有限自行监测内容及频次符合排污许可自行监测要求。

天津嘉林环境自行监测方案：天津嘉林采用“委托第三方运维+委托第三方监测机构”的方式对所产生的污染物进行有效的监测监控，并按照规定定期将监测数据进行上报。天津嘉林委托第三方运维监测项目为：每日处理后污水排水 COD 值和氨氮值 pH 值等在线监测、车间废气在线监测；委托第三方监测机构监测的项目为：每季度水质监测、每月车间废气、锅炉废气、食堂油烟、噪声的监测、厂界无组织废气；2022 年污水季度监测 2 次、废气月度监测 36 次、无组织废气监测 1 次、噪声监测 2 次，监测频次严格按照排污许可证要求执行。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产	公司的整改措施
---------	------	------	------	---------	---------

称				经营的影响	
无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

嘉林药业已按照环保局要求在系统信息公开。天津嘉林按照相关要求填报并公开了排污许可执行报告、污染源排放量、生态环境统计等内容。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

无

第六节 重要事项

一、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超期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
其他承诺	美林控股	补偿承诺	上市公司购买了渤海国际信托股份有限公司发行的“渤海信托·现金宝现金管理型集合资金信托计划”产品，委托理财金额为 4.2 亿元；美林控股承诺：若上述理财产品到期后 30 个工作日内无法按期收回，则美林控股应在前述事项发生后 30 个工作日内以现金或现金等价物向上市公司补偿上述理财产品无法按期收回的款项。	2021 年 05 月 31 日	长期	截至 2022 年 4 月 23 日，渤海信托现金宝产品信托利益已经全部收回，美林控股的补偿义务已经消除。该承诺已消除。
	美林控股	补偿承诺	上市公司购买了中融国际信托有限公司发行的“中融-鑫瑞 1 号结构化集合资金信托计划”产品，委托理财金额为 4 亿元；美林控股承诺：若上述理财产品到期后 30 个工作日内无法按期收回，则美林控股应在前述事项发生后 30 个工作日内以现金或现金等价物向上市公司补偿上述理财产品无法按	2021 年 05 月 31 日	长期	截至 2022 年 4 月 23 日，公司已收到华创国信受让中融信托中融-鑫瑞 1 号信托产品全部转让价款，根据《股份转让协议》约定，美林控股承诺相关补偿义务的情况已消除。该承诺已消除。

			期收回的款项。			
	美林控股	补偿承诺	<p>2021 年 4 月 20 日，上市公司终止收购北京长江脉医药科技有限责任公司（以下简称“长江脉”）并与戴彦榛、长江脉签署了《投资协议之解除协议》，根据该协议约定，长江脉原股东戴彦榛应在 2021 年 10 月 19 日前向上市公司返还或支付下列款项：①股权转让价款 43,000 万元（其中 1,000 万元在《投资协议之解除协议》生效之日起 20 日内返还）；②违约金 4,300 万元整。美林控股承诺，若戴彦榛未按照上述约定时间：</p> <p>1) 足额的向上市公司返还股权转让价款 43,000 万元，或 2) 以乙方和上市公司认可的等值资产抵偿前述股权转让价款，则美林控股应在前述事项发生后 30 日内共同的以现金或现金等价物向上市公司进行补偿，补偿款金额=（上市公司未足额收回的股份转让价款或等值资产额）× 27.49%。</p>	2021 年 05 月 31 日	长期	<p>截至目前，美林控股未按照《股份转让协议》的约定在规定期限内向上市公司进行补偿。长江脉事项的补偿承诺是基于《股份转让协议》约定，是美林控股对收购方凯迪投资的承诺，公司不是上述承诺的适格当事人，公司多次通过书面发函等方式督促美林控股履行相关承诺。未来公司将积极与凯迪投资及美林控股沟通，敦促美林控股落实承诺义务。</p>
承诺是否按时	否					

履行	
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	戴彦榛未按期返还所欠公司 42,800 万元股权收购款及违约金 4,978.24 万元，公司委托北京德和衡律师事务所向北京市第三中级人民法院提起民事诉讼，北京市第三中级人民法院已正式受理该案并出具《受理案件通知书》。公司已完成诉讼费缴纳，诉讼文书已送达至戴彦臻本人，7 月 25 日进行了庭前谈话，目前该案件尚未开庭审理。公司将密切关注和高度重视本次诉讼事项，依法主张公司合法权益，切实维护公司和股东的利益。

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、诉讼事项

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
2022 年 3 月 31 日，公司收到北京市	47,778.24	否	截至目前，公司已完诉讼费缴	尚未开庭	尚未开庭	2022 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

第三中级人民法院送达的《受理案件通知书》((2022)京03民初306号)。因自然人戴彦榛未按期返还所欠公司42,800万元股权收购款及违约金4,978.24万元,公司委托北京德和衡律师事务所任宇飞、宋娜律师向北京市第三中级人民法院提起民事诉讼,北京市第三中级人民法院已正式受理该案并出具《受理案件通知书》。			纳,诉讼文书已送达至戴彦榛本人,7月25日进行了庭前谈话。				《关于公司提起诉讼的公告》(公告编号:2022-005)
--	--	--	-------------------------------	--	--	--	------------------------------

其他诉讼事项

 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
北京市朝阳区人民法院2021年6月,北京美瑞侬那化妆品有限公司因口罩买卖合同纠纷,公司委托北京风展律师事务所向北京市朝阳区人民法院立案起诉北京广茂合丰生态农业科技股份有限公司,北京朝阳法院立案受理。	893.71	否	2022年7月20日,一审第二次开庭	正在审理过程中	正在审理过程中	无	无

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	0	0	738.65	738.65
合计		0	0	738.65	738.65

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

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。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

序号	重大事项	公告时间	公告名称及编号	公告主要内容	临时公告查询索引
----	------	------	---------	--------	----------

1	注销公司部分回购股份事项	2022/1/21	关于公司 2020 年第一期股权激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告 (2022-001)	<p>1、本次回购注销 2020 年第一期股权激励计划授予的限制性股票 6,693,668 股, 占回购注销前公司总股本 2,241,481,800 股的比例为 0.30%, 回购价格为 1.64 元/股, 共涉及激励对象 15 人。</p> <p>2、公司于 2022 年 1 月 20 日在中登公司深圳分公司办理完成限制性股票的回购注销手续。</p> <p>3、本次回购注销完成后, 公司总股本由 2,241,481,800 股变更为 2,234,788,132 股。</p> <p>4、本次回购股权激励限售股验资报告金额 (不含税费) 10,977,615.52 元, 税费为 6,693.67 元, 共计支付金额 10,984,309.19 元, 大信会计师事务所 (特殊普通合伙) 为本次回购注销事项出具了验资报告 (大信验字[2022]第 1-00006 号)。</p>	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
		2022/2/17	关于部分回购股份注销完成暨股份变动的公告 (2022-003)	<p>1、公司本次注销股份 2,000,000 股, 为公司以集中竞价交易方式在二级市场回购的股份, 占注销前公司总股本的 0.09%。</p> <p>2、公司于 2022 年 2 月 14 日在中登公司深圳分公司办理完成部分回购股份注销手续。</p> <p>3、本次注销完成后, 公司总股本由 2,234,788,132 股变更为 2,232,788,132 股。</p>	
2	业绩预告事项	2022/1/29	2021 年度业绩预告 (2022-002)	报告期归属于上市公司股东的净利润预计盈利 5,250 万元-7,000 万元, 扣除非经常性损益后的净利润预计盈利 3,550 万元-5,300 万元。	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
		2022/4/23	2021 年度业绩预告修正公告 (2022-009)	报告期归属于上市公司股东的净利润预计亏损 4,000 万元 - 6,000 万元, 扣除非经常性损益后的净利润预计亏损 8,274.04 万元 - 10,274.04 万元。	
3	渤海信托、中融信托事项	2022/4/2	关于渤海信托及中融信托受益权转让事项进展暨美林控股履行补偿义务的进展公告 (2022-004)	<p>1、渤海信托进展情况</p> <p>截至 2022 年 4 月 2 日, 公司已累计收回信托本金 22,858.77 万元和投资收益 2,630.12 万元, 尚余信托本金 19,141.23 万元未收回。</p> <p>2022 年 3 月 31 日, 公司收到美林控股根据《股份转让协议之补偿协议》的相关约定, 通过德融资本向上市公司支付的针对渤海信托的信托补偿款 1,500 万元。除上述现金补偿外, 美林地产持有的云峰湖公司 26.5% 股权以及美林地产对云峰湖公司享有的借款本金人民币 11,300 万元及相应利息的应收账款债权继续质押给公司, 作为美林控股就渤海信托事项对公司补偿义务的增信担保措施。</p> <p>2、华创国信转让款支付进展情况</p> <p>截止本公告日, 公司暂未收到华创国信应支付的第三笔转让价款, 公司正与华创国信积极沟通, 督促其尽快履行付款义务, 并与美林控股进行沟通, 提示补偿义务。</p> <p>3、美林控股及美林地产就信托事项进展的其他补偿安排</p> <p>(1) 美林地产同意由其持有 99.9999% 份额的有限合伙企业, 中联九州将所持有的美林谷文旅 100% 股权质押给公司, 为美林控股在《债权债务确认协议》和《差额补足协议》项下债务的履行提供质押担保。同时, 美林谷文旅将其持有的美林体育 100% 股权质押给公司, 作为美林控股在《债权债务确认协议》和《差额补足协议》项下债务的履行提供质押担保。</p> <p>截至本公告日, 公司已与中联九州及美林谷文旅分别签署了《股权质押合同》并已办理完毕</p>	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

				<p>对美林谷文旅 100%股权质押和美林体育 100%股权质押的质押登记手续。根据公司与中联九州及美林谷文旅签署的《股权质押合同》约定,若美林控股及其相关方无法履行补偿义务,则公司有权通过拍卖、转让、申请强制执行等法律允许的方式实现质权,出质人应予以无条件配合。</p> <p>(2) 根据《股份转让协议之补偿协议》有关约定,德融资本持有的北京锦圣份额对应的投资收益所产生的全部所得款项优先用于支付美林控股对渤海信托的现金补偿款。</p>	
		2022/4/23	关于渤海信托的兑付进展公告(2022-006)	2022年4月22日,公司收到渤海信托向公司兑付的该现金宝产品剩余信托本金 19,141.23 万元和截止 2022 年 4 月 21 日的投资收益 661.73 万元,合计 19,802.96 万元。截至本公告日,渤海信托已向公司兑付完毕渤海信托现金宝产品本金 42,000 万元和投资收益 3,291.85 万元。鉴于公司购买的渤海信托现金宝产品本金及投资收益已全部收回,根据《股份转让协议》第 7.1.10 款的约定,美林控股不再承担该信托相关补偿义务,公司与美林控股等签署的《股份转让协议之补偿协议》及《差额补足协议》等相关协议自动终止。公司将配合美林控股及相关方解除前期办理的相关增信措施。	
		2022/4/23	《关于中融信托受益权转让事项的进展公告》(公告编号:2022-007)	2022年4月22日,公司收到华创国信支付的第三笔 20,000 万份信托单位对应的信托利益共计 21,300 万元。截止本公告日,公司已收到华创国信受让中融信托的全部受益权转让价款 42,600 万元。鉴于公司中融信托受益权转让价款已全部收回,根据《股份转让协议》第 7.1.10 款的约定,美林控股不再承担相关补偿义务,公司与美林控股等签署的《差额补足协议》自动终止。	
4	诉讼事项	2022/4/7	关于公司提起诉讼的公告(2022-005)	2022年3月31日,公司收到北京市第三中级人民法院送达的《受理案件通知书》((2022)京 03 民初 306 号)。因自然人戴彦榛未按期返还所欠公司 42,800 万元股权收购款及违约金 4,978.24 万元,公司委托北京德和衡律师事务所任宇飞、宋娜律师向北京市第三中级人民法院提起民事诉讼,北京市第三中级人民法院已正式受理该案并出具《受理案件通知书》。截至本公告日,公司已完成诉讼费缴纳,上述案件尚未开庭审理。	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
5	董事辞职、增补	2022/4/23	关于董事辞职的公告(2022-008)	公司董事会于 2022 年 4 月 21 日收到公司董事富鹏先生提交的书面辞职报告,富鹏先生因工作原因申请辞去其在公司担任的第八届董事会董事职务及董事会下属各专门委员会担任的职务。	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
		2022/4/27	关于增补第八届董事会董事的公告(2022-015)	公司于 2022 年 4 月 25 日召开第八届董事会第四次会议和第八届监事会第四次会议,审议通过了《关于增补第八届董事会董事的议案》。公司董事会同意提名韩峰先生为公司第八届董事会非独立董事候选人,任期自 2021 年度股东大会审议通过之日起至第八届董事会届满止。	
		2022/5/19	2021 年度股东大会决议公告(2022-026)	公司于 2022 年 5 月 18 日召开 2021 年度股东大会,审议通过了《关于增补第八届董事会董事的议案》。	

6	计提资产减值准备	2022/4/27	关于计提资产减值准备的公告（2022-017）	公司认为资产中应收账款、其他应收款、存货、商誉存在一定的减值迹象。需对可能发生资产减值的相关资产计提减值准备。计提 2021 年度各项资产减值准备 19,165.22 万元。	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
7	回购股份事项	2022/4/30	第八届董事会第五次会议决议公告（2022-18） 关于回购公司股份方案的公告（2022-020）	公司于 2022 年 4 月 29 日经第八届董事会第五次会议审议并通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司以集中竞价交易方式回购公司股份，拟回购资金总额为不低于人民币 1.78 亿元且不超过人民币 3.45 亿元，本次回购股份方案尚需提交公司股东大会审议。	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
		2022/5/6	关于回购股份事项前十名股东和前十名无限售条件股东持股信息的公告（2022-021）	根据有关规定，将公司董事会公告回购股份决议前一个交易日（即 2022 年 4 月 29 日）登记在册的前十名股东的和前十名无限售条件股东的名称及持股数量、比例情况进行公告。	
		2022/5/11	第八届董事会第六次会议决议公告（2022-022） 关于调整回购公司股份方案的公告（2022-023）	公司于 2022 年 5 月 9 日召开的第八届董事会第六次会议，审议通过了《关于调整回购公司股份方案的议案》。同意对第八届董事会第五次会议审议通过的回购公司股份方案进行调整，调整内容主要包括目的、用途、预计回购后公司股权结构的变动情况等。本次调整回购公司股份方案需提交公司股东大会审议。	
		2022/5/24	关于回购股份事项前十名股东和前十名无限售条件股东持股信息的公告（2022-027）	根据有关规定，将公司 2022 年第一次临时股东大会股权登记日（即 2022 年 5 月 20 日）登记在册的前十名股东的和前十名无限售条件股东的名称及持股数量、比例情况进行公告	
		2022/5/27	《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（2022-028） 关于回购股份的债权人通知公告（2022-029） 回购报告书（2022-030）	2022 年 5 月 26 日，公司召开了 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了本次回购股份方案并编制了回购报告书。 根据有关规定，公司债权人均有权自本通知公告之日起 45 日内，凭有效债权证明文件及凭证向公司要求清偿债务或提供相应担保。	
8	股东股份质押及解除质押	2022/5/11	关于持股 5%以上股东部分股份质押的公告（2022-025）	美林控股于近日质押公司股份 14,680,000 股，占其所持股份比例 3.27%	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
		2022/5/27	关于持股 5%以上股东部分股份解除质押的公告（2022-031）	美林控股于 2022 年 05 月 24 日解除质押股份数量 3,000,000 股，占其所持股份比例 0.67%。	
		2022/6/8	关于持股 5%以上股东部分股份解除质押的公告（2022-032）	美林控股于 2022 年 6 月 6 日解除质押股份数量 5,000,000 股，占其所持股份比例 1.12%。	
		2022/6/28	关于持股 5%以上股东部分股份解除质押的公告（2022-034）	美林控股于 2022 年 6 月 24 日解除质押股份数量 3,100,000 股，占其所持股份比例 0.70%。	

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 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	21,949,728	0.98%				-6,693,668	-6,693,668	15,256,060.00	0.68%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	21,949,728	0.98%				-6,693,668	-6,693,668	15,256,060.00	0.68%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	21,949,728	0.98%				-6,693,668	-6,693,668	15,256,060.00	0.68%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	2,219,532,072	99.02%				2,000,000	2,000,000	2,217,532,072.00	99.32%
1、人民币普通股	2,219,532,072	99.02%				2,000,000	2,000,000	2,217,532,072.00	99.32%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	2,241,481,800	100.00%				8,693,668	8,693,668	2,232,788,132.00	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、根据公司《第一期股权激励计划（草案）》内容，由于公司 1 名激励对象离职已不符合激励条件以及公司 2020 年度业绩未满足本次股权激励计划第一个解除限售期业绩考核目标，解除限售条件未成就，公司回购注销 1 名已离职激励对象已授予但未解除限售的限制性股票 300,000 股以及 14 名激励对象第一个解除限售期所对应的已授予但未解除限售的限制性股票 6,393,668 股。

2、公司 2020 年第一期股权激励计划授予登记完成后，公司剩余库存股 2,000,000 股。

2021 年 11 月 24 日、2021 年 12 月 13 日公司召开第八届董事会第三次会议、第八届监事会第三次会议、2021 年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于回购注销 2020 年第一期股权激励计划部分限制性股票的议案》、《关于注销公司部分回购股份的议案》等议案。同意回购注销 2020 年第一期股权激励计划部分限制性股票 6,693,668 股，同意注销公司 2,000,000 股回购股份（库存股）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2021 年 11 月 24 日、2021 年 12 月 13 日公司召开第八届董事会第三次会议、第八届监事会第三次会议、2021 年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于回购注销 2020 年第一期股权激励计划部分限制性股票的议案》、《关于注销公司部分回购股份的议案》等议案。同意回购注销 2020 年第一期股权激励计划部分限制性股票 6,693,668 股，同意注销公司 2,000,000 股回购股份（库存股）。

2022 年 1 月 20 日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司 6,693,668 股限制性股票回购注销事宜已办理完成。

2022 年 2 月 14 日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司 2,000,000 股回购股份（库存股）注销事宜已办理完成。

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

1、公司于 2018 年 6 月 20 日经第七届董事会第十次会议审议并通过了《关于回购公司股份的预案》，并于 2018 年 7 月 6 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过了上述议案，同意公司以集中竞价交易的方式使用自有资金或自筹资金回购公司股份，资金总额为人民币 2 亿元，回购价格不超过 12 元/股，回购股份期限为自股东大会审议通过回购股份方案之日起 6 个月内。回购股份将用作股权激励计划。公司于 2018 年 7 月 13 日披露了《关于回购股份的回购报告书》，具体内容详见在指定媒体披露的相关公告。

2、2019 年 1 月 7 日，公司在指定媒体披露了《关于回购公司股份实施完成的公告》（公告编号 2019-002）。公司股份回购期限已届满且本次公司回购股份金额已达到最高限额，公司回购部分社会公众股份方案已实施完成。公司以集中竞

价方式累计回购股份数量 23,612,228 股，占公司股份回购实施前总股本的比例为 1.0534%，最高成交价为 9.75 元/股，最低成交价为 7.45 元/股，累计支付总金额为 199,999,764.80 元（含交易费用）。

3、2020 年 8 月 4 日，公司第七届董事会第二十三次会议、第七届监事会第二十次会议审议通过《关于公司第一期股权激励计划（草案）及其摘要的议案》等相关议案。拟向激励对象授予合计不超过 2,361.2228 万股公司限制性股票，授予的激励对象总人数为 16 人。2020 年 8 月 20 日，公司 2020 年第三次临时股东大会审议通过《关于公司第一期股权激励计划（草案）及其摘要的议案》等相关议案。公司实施第一期股权激励计划获得批准，董事会被授权确定授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票，并办理授予所必需的全部事宜。

4、2020 年 9 月 1 日，公司第七届董事会第二十五次会议和第七届监事会第二十二次会议审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。确定授予日：2020 年 9 月 1 日，授予价格：1.85 元/股，授予数量：23,612,228 股，授予人数：16 人。2020 年 9 月 24 日，公司第七届董事会第二十六次会议和第七届监事会第二十三次会议审议通过《关于调整公司 2020 年第一期股权激励计划授予激励对象名单及授予数量的议案》，同意对本激励计划的激励对象名单及授予数量进行调整。调整后，公司 2020 年第一期股权激励计划的激励对象人数由 16 人调整为 15 人；授予的限制性股票数量由 23,612,228 股调整为 21,612,228 股。除上述调整外，公司本次向激励对象授予的权益与公司 2020 年第三次临时股东大会审议通过的股权激励相关议案不存在差异。2020 年 11 月 9 日完成了公司第一期股权激励计划限制性股票的授予登记工作。确定本次授予的限制性股票上市日期为 2020 年 11 月 6 日，限制性股票登记数量为 21,612,228 股。授予登记完成后，公司剩余库存股 2,000,000 股。

5、2021 年 11 月 24 日、2021 年 12 月 13 日公司召开第八届董事会第三次会议、第八届监事会第三次会议、2021 年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于回购注销 2020 年第一期股权激励计划部分限制性股票的议案》、《关于注销公司部分回购股份的议案》等议案。同意回购注销 2020 年第一期股权激励计划部分限制性股票 6,693,668 股，同意注销公司 2,000,000 股回购股份（库存股）。

2022 年 1 月 20 日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司 6,693,668 股限制性股票回购注销事宜已办理完成。

2022 年 2 月 14 日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司 2,000,000 股回购股份（库存股）注销事宜已办理完成。

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
股权激励计划中 1 名离职激	21,949,728	-6,693,668	0	15,256,060.00	公司实施第一期股权激励计	2022-1-20

励对象及 14 名激励对象					划向激励对象授予的限制性股票。	
合计	21,949,728	-6,693,668	0	15,256,060.00	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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	47,596		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
美林控股集团有限公司	境内非国有法人	19.65%	438,850,656			438,850,656	质押 冻结	3,580,000 433,580,920
上海岳野股权投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	18.55%	414,138,066			414,138,066		
新疆凯迪投资有限责任公司	国有法人	18.35%	409,748,445			409,748,445	质押	203,000,000
新疆凯迪矿业投资股份有限公司	国有法人	4.66%	104,039,367			104,039,367	质押	50,000,000
曹乐生	境内自然人	1.10%	24,464,958			24,464,958		
新疆金融投资有限公司	国有法人	1.02%	22,801,946			22,801,946		
宋湘沙	境内自然人	0.61%	13,711,200			13,711,200		
谷淑强	境内自然人	0.42%	9,412,500			9,412,500		
刘伟	境内自然人	0.39%	8,618,560		8,618,560			
殷世清	境内自然人	0.37%	8,220,700			8,220,700		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一	新疆金投与其全资子公司凯迪投资和全资孙公司凯迪矿业为一致行动人；除此之外，前述股							

致行动的说明	东与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
美林控股集团有限公司	438,850,656	人民币普通股	438,850,656
上海岳野股权投资管理合伙企业（有限合伙）	414,138,066	人民币普通股	414,138,066
新疆凯迪投资有限责任公司	409,748,445	人民币普通股	409,748,445
新疆凯迪矿业投资股份有限公司	104,039,367	人民币普通股	104,039,367
曹乐生	24,464,958	人民币普通股	24,464,958
新疆金融投资有限公司	22,801,946	人民币普通股	22,801,946
宋湘沙	13,711,200	人民币普通股	13,711,200
谷淑强	9,412,500	人民币普通股	9,412,500
殷世清	8,220,700	人民币普通股	8,220,700
王剑	6,500,000	人民币普通股	6,500,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	新疆金投与其全资子公司凯迪投资和全资孙公司凯迪矿业为一致行动人；除此之外，前述股东与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
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）	曹乐生通过浙商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 12,961,858 股股份；宋湘沙通过财信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 13,307,700 股股份；		

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。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）

刘伟	联席董事长、董事、总经理	现任	12,312,228	0	3,693,668	8,618,560	12,312,228	0	8,618,560
张婧红	副总经理、财务总监	现任	2,000,000	0	600,000	1,400,000	2,000,000	0	1,400,000
马明	副总经理、营销总监	现任	2,000,000	0	600,000	1,400,000	2,000,000	0	1,400,000
杜业松	副总经理	现任	2,000,000	0	600,000	1,400,000	2,000,000	0	1,400,000
合计	--	--	18,312,228	0	5,493,668	12,818,560	18,312,228	0	12,818,560

五、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：德展大健康股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,993,513,767.16	1,473,720,797.44
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		418,412,286.89
衍生金融资产		
应收票据	66,639,094.33	51,034,742.19
应收账款	227,437,596.04	318,815,344.57
应收款项融资		
预付款项	16,470,920.36	9,737,053.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	333,665,902.14	340,879,186.33
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	274,494,129.70	300,017,175.21
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	1,014,898,909.95	650,139,295.52
流动资产合计	3,927,120,319.68	3,562,755,881.68
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	457,769,672.35	459,617,483.71
其他权益工具投资	102,500,000.00	102,500,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	636,601,374.58	513,505,505.60
在建工程	50,043,813.80	180,939,362.98
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,562,224.49	12,794,546.20
无形资产	269,658,320.38	285,004,561.42
开发支出		
商誉	198,302,159.18	198,302,159.18
长期待摊费用	16,435,036.02	19,772,098.09
递延所得税资产	30,874,916.88	31,059,152.19
其他非流动资产	9,707,328.40	411,792,596.00
非流动资产合计	1,779,454,846.08	2,215,287,465.37
资产总计	5,706,575,165.76	5,778,043,347.05
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	21,156,833.54	31,303,837.50
预收款项		
合同负债	4,733,839.29	26,958,701.69
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	3,351,697.62	4,834,423.71
应交税费	5,683,577.56	6,664,562.85
其他应付款	121,031,245.78	174,856,562.97
其中：应付利息		
应付股利	2,000,000.00	2,000,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,994,175.24	5,268,475.29
其他流动负债	340,079.60	233,712.69
流动负债合计	158,291,448.63	250,120,276.70
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,719,438.38	7,091,013.74
长期应付款	5,000,000.00	5,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		15,412,201.04
递延收益	10,217,479.29	11,096,164.59
递延所得税负债	16,450,237.50	19,333,636.45
其他非流动负债		
非流动负债合计	37,387,155.17	57,933,015.82
负债合计	195,678,603.80	308,053,292.52
所有者权益：		
股本	936,916,275.00	945,609,943.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	544,510,691.46	565,140,664.48
减：库存股	27,599,336.00	56,922,977.02
其他综合收益		
专项储备	237,178.84	
盈余公积	23,813,477.29	23,813,477.29
一般风险准备		
未分配利润	3,959,983,093.23	3,894,471,040.61
归属于母公司所有者权益合计	5,437,861,379.82	5,372,112,148.36
少数股东权益	73,035,182.14	97,877,906.17
所有者权益合计	5,510,896,561.96	5,469,990,054.53
负债和所有者权益总计	5,706,575,165.76	5,778,043,347.05

法定代表人：章红 主管会计工作负责人：张婧红 会计机构负责人：苏杰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,052,226,591.78	663,632,276.03
交易性金融资产		378,412,286.89
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款		
应收款项融资		
预付款项	956,819.68	945,791.69
其他应收款	1,130,266,420.20	1,111,561,307.32
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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	303,167.83	282,426.38
流动资产合计	2,183,752,999.49	2,154,834,088.31
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,220,715,637.13	9,222,463,147.88
其他权益工具投资	100,000,000.00	100,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	8,989,398.09	9,298,337.57
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,722,152.67	3,444,305.35
无形资产	601,340.91	644,728.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	43,301.90	72,169.82
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	9,332,071,830.70	9,335,922,689.57
资产总计	11,515,824,830.19	11,490,756,777.88
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	7,201,101.24	8,585,884.37
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	361,410.57	120,470.19

应交税费	726,148.73	980,546.87
其他应付款	1,147,069,693.42	1,126,337,168.06
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	826,653.13	2,509,221.78
其他流动负债		
流动负债合计	1,156,185,007.09	1,138,533,291.27
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	53,072.56	110,242.90
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	53,072.56	110,242.90
负债合计	1,156,238,079.65	1,138,643,534.17
所有者权益：		
股本	2,232,788,132.00	2,241,481,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,230,690,620.79	8,251,320,593.81
减：库存股	27,599,336.00	56,922,977.02
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	99,630,313.99	99,630,313.99
未分配利润	-175,922,980.24	-183,396,487.07
所有者权益合计	10,359,586,750.54	10,352,113,243.71
负债和所有者权益总计	11,515,824,830.19	11,490,756,777.88

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	303,998,418.87	391,820,103.30
其中：营业收入	303,998,418.87	391,820,103.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	263,383,471.64	285,014,490.75

其中：营业成本	116,132,242.29	123,323,997.59
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,972,975.43	7,518,284.56
销售费用	70,987,159.28	70,199,370.52
管理费用	76,969,213.20	74,149,205.33
研发费用	22,320,530.84	33,910,813.92
财务费用	-28,998,649.40	-24,087,181.17
其中：利息费用	192,114.42	221,933.06
利息收入	31,240,451.00	27,094,177.50
加：其他收益	1,405,007.55	6,024,894.97
投资收益（损失以“-”号填列）	31,293,593.12	6,670,858.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,834,920.23	-2,244,568.12
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“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-108,336.14
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,068,301.95	-6,434,105.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,691,394.68	-4,825.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	80,052.17	20,642.65
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	60,633,903.44	112,974,742.04
加：营业外收入	96,368.68	87,261.88
减：营业外支出	918,234.30	142,859.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	59,812,037.82	112,919,144.12
减：所得税费用	19,142,709.23	22,814,722.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,669,328.59	90,104,421.77
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	40,669,328.59	90,104,421.77
2. 终止经营净利润（净亏损以		

“一”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	65,512,052.62	102,591,331.02
2. 少数股东损益	-24,842,724.03	-12,486,909.25
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
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	40,669,328.59	90,104,421.77
归属于母公司所有者的综合收益总额	65,512,052.62	102,591,331.02
归属于少数股东的综合收益总额	-24,842,724.03	-12,486,909.25
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.0293	0.0458
(二) 稀释每股收益	0.0293	0.0458

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：章红 主管会计工作负责人：张婧红 会计机构负责人：苏杰

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	71,452.63	37,833.47
销售费用		
管理费用	17,978,562.68	16,209,248.79
研发费用		
财务费用	3,756,962.57	21,545,666.80

其中：利息费用	20,777,288.20	33,549,710.97
利息收入	17,031,264.62	12,027,019.39
加：其他收益	230,353.85	20,660.80
投资收益（损失以“-”号填列）	30,869,848.98	4,560,185.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,747,510.75	-2,200,465.64
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“-”号填列）		-108,336.14
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,809,544.93	-4,497,913.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,483,680.02	-37,818,151.60
加：营业外收入		700.00
减：营业外支出	10,173.19	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,473,506.83	-37,817,451.60
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,473,506.83	-37,817,451.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	7,473,506.83	-37,817,451.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	7,473,506.83	-37,817,451.60
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	2022 年半年度	2021 年半年度
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	342,554,013.30	531,986,692.63
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	7,236,904.65	22,676.21
收到其他与经营活动有关的现金	159,795,066.52	56,080,284.77
经营活动现金流入小计	509,585,984.47	588,089,653.61
购买商品、接受劳务支付的现金	40,460,312.25	60,180,935.49
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
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	107,396,435.49	134,260,206.90
支付的各项税费	67,305,520.53	57,650,455.19
支付其他与经营活动有关的现金	199,122,959.09	179,071,300.54
经营活动现金流出小计	414,285,227.36	431,162,898.12
经营活动产生的现金流量净额	95,300,757.11	156,926,755.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	498,412,286.89	504,234,520.84
取得投资收益收到的现金	33,159,182.57	8,954,287.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,140,156.00	55,363.00
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		8,000,000.00
投资活动现金流入小计	532,711,625.46	521,244,171.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,461,452.63	41,903,364.97

投资支付的现金	80,000,000.00	738,001,326.41
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		20,000,000.00
投资活动现金流出小计	114,461,452.63	799,904,691.38
投资活动产生的现金流量净额	418,250,172.83	-278,660,520.27
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		470,291,178.00
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	2,567,769.50	4,422,274.02
筹资活动现金流出小计	2,567,769.50	474,713,452.02
筹资活动产生的现金流量净额	-2,567,769.50	-472,713,452.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	324.24	-94,853.79
五、现金及现金等价物净增加额	510,983,484.68	-594,542,070.59
加：期初现金及现金等价物余额	1,461,247,948.13	1,810,986,010.08
六、期末现金及现金等价物余额	1,972,231,432.81	1,216,443,939.49

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	19,395,540.36	340,454.35
经营活动现金流入小计	19,395,540.36	340,454.35
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	6,818,682.57	6,612,546.18
支付的各项税费	376,799.61	147,074.11
支付其他与经营活动有关的现金	25,943,573.91	15,574,861.45
经营活动现金流出小计	33,139,056.09	22,334,481.74
经营活动产生的现金流量净额	-13,743,515.73	-21,994,027.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	378,412,286.89	389,734,520.84
取得投资收益收到的现金	32,617,359.73	1,342,200,928.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		50,000,000.00
投资活动现金流入小计	411,029,646.62	1,781,935,449.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,085.00	101,752.80
投资支付的现金		306,001,326.41

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	7,852,398.34	194,601,379.49
投资活动现金流出小计	7,882,483.34	500,704,458.70
投资活动产生的现金流量净额	403,147,163.28	1,281,230,990.51
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		163,500,000.00
筹资活动现金流入小计		163,500,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		470,291,178.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,951,484.40	894,475,742.20
筹资活动现金流出小计	1,951,484.40	1,364,766,920.20
筹资活动产生的现金流量净额	-1,951,484.40	-1,201,266,920.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	387,452,163.15	57,970,042.92
加：期初现金及现金等价物余额	663,632,276.03	209,590,411.68
六、期末现金及现金等价物余额	1,051,084,439.18	267,560,454.60

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	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	945,609,943.00				565,140,648	56,922,977.02			23,813,477.29		3,894,471,040.61		5,372,112,148.36	97,877,906.17	5,469,990,054.53
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	945,609,943.00				565,140,648	56,922,977.02			23,813,477.29		3,894,471,040.61		5,372,112,148.36	97,877,906.17	5,469,990,054.53

	00				48	2			9		0.6 1		8.3 6	7	4.5 3
三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	- 8,6 93, 668 .00				- 20, 629 ,97 3.0 2	- 29, 323 ,64 1.0 2			237 ,17 8.8 4		65, 512 ,05 2.6 2		65, 749 ,23 1.4 6	- 24, 842 ,72 4.0 3	40, 906 ,50 7.4 3
(一) 综合 收益总额											65, 512 ,05 2.6 2		65, 512 ,05 2.6 2	- 24, 842 ,72 4.0 3	40, 669 ,32 8.5 9
(二) 所有 者投入和减 少资本	- 8,6 93, 668 .00				- 20, 629 ,97 3.0 2	- 29, 323 ,64 1.0 2									
1. 所有者 投入的普通 股	- 8,6 93, 668 .00				- 20, 629 ,97 3.0 2	- 29, 323 ,64 1.0 2									
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								237,178.84					237,178.84		237,178.84
1. 本期提取								505,439.70					505,439.70		505,439.70
2. 本期使用								268,260.86					268,260.86		268,260.86
(六) 其他															
四、本期期末余额	936,916,275.00				544,510,691.46	27,599,336.00		237,178.84	23,813,477.29		3,959,983,093.23		5,437,861,379.82	73,035,182.14	5,510,896,561.96

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	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	945,609,943.00				563,966,154.83	56,922,977.02			23,813,477.29		4,420,938,435.31		5,897,405,033.41	55,671,699.65	5,953,076,733.06
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	945,609,943.00				563,966,154.83	56,922,977.02				23,813,477.29		4,420,938,435.31	5,897,405,033.41	5,953,076,733.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,174,509.65							-526,467,394.70	-525,292,885.05	-42,206,206.52
（一）综合收益总额												-57,581,886.98	-57,581,886.98	-38,619,683.08
（二）所有者投入和减少资本					1,174,509.65								1,174,509.65	80,825,890.35
1. 所有者投入的普通股					1,174,509.65								1,174,509.65	80,825,890.35
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												-468,885,507.72	-468,885,507.72	-468,885,507.72
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												-468,885,507.72	-468,885,507.72	-468,885,507.72
4. 其他														

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,241,481.00				8,251,320.593.81	56,922,977.02			99,630,313.99	-183,396.487.07		10,352,113,243.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-8,693,668.00				-20,629,973.02	-29,323,641.02				7,473,506.83		7,473,506.83
（一）综合收益总额										7,473,506.83		7,473,506.83
（二）所有者投入和减少资本	-8,693,668.00				-20,629,973.02	-29,323,641.02						
1. 所有者投入的普通股	-8,693,668.00				-20,629,973.02	-29,323,641.02						
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	2,232,788,132.00				8,230,690,620.79	27,599,336.00			99,630,313.99	-175,922,980.24		10,359,586,750.54

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	2,241,481,800.00				8,251,320,593.81	56,922,977.02			99,630,313.99	487,652,333.13		11,023,162,063.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	2,241,481,800.00				8,251,320,593.81	56,922,977.02			99,630,313.99	487,652,333.13		11,023,162,063.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-671,048,820.20		-671,048,820.20
(一) 综合收益总额										202,163,312.48		202,163,312.48
(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										468,885,507.72		468,885,507.72
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
3. 其他										468,885,507.72		468,885,507.72
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	2,241,481,800.00				8,251,320,593.81	56,922,977.02			99,630,313.99	-183,396,487.07		10,352,113,243.71

三、公司基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

德展大健康股份有限公司（以下简称公司、本公司、德展健康）是 1980 年 6 月 23 日经中华人民共和国外资管理委员会（外审字[1980]第 5 号）批准成立的有限责任公司，于 1981 年 1 月 1 日在新疆维吾尔自治区工商行政管理局登记注册，领取企业法人营业执照。成立时注册资本人民币 2,240.00 万元。

1994 年公司经新疆维吾尔自治区股份制企业试点联审小组（体改[1994]024 号）、外经贸部[1994]（经贸资二函字第 576 号）批准，改制为新疆天山毛纺织股份有限公司，注册资本 25,300.00 万元。

1998 年 3 月公司经中国证券监督管理委员会批准（监发字[1998]37 号），向社会公开发行人民币普通股 4,700.00 万股，并于 1998 年 5 月在深交所挂牌上市（股票代码为 000813），注册资本变更为 18,782.00 万元。

2016 年 7 月 29 日，根据中国证券监督管理委员会《关于核准新疆天山毛纺织股份有限公司重大资产重组及向美林控股集团有限公司（以下简称美林控股）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]1718 号），本次交易获得中国证监会的核准通过。截止 2016 年 8 月 19 日，公司非公开发行人民币普通股 875,168,898 股用于购买资产，变更后注册资本为人民币 1,342,664,265.00 元。2016 年 10 月 11 日，经新疆维吾尔自治区工商行政管理局核准，公司名称由“新疆天山毛纺织股份有限公司”变更为“德展大健康股份有限公司”，并取得了变更后的企业法人营业执照（统一社会信用代码为 916500006255547591）。经深圳证券交易所核准，公司中文证券简称自 2016 年 10 月 17 日起由“天山纺织”变更为“德展健康”，公司证券代码“000813”不变。2016 年 10 月 19 日，公司收到公司股东转来的《中国证券登记结算有限责任公司证券过户登记确认书》，新疆凯迪投资有限责任公司（以下简称凯迪投资）、新疆凯迪矿业投资股份有限公司（以下简称凯迪矿业）分别向美林控股转让持有的本公司股份 10,000,000 股股份（占公司总股本的 0.74%）和 65,000,000 股股份（占公司总股本的 4.84%），过户手续已办理完毕。

2016 年 12 月 7 日，公司非公开发行 151,656,935 股，每股价格为 9.93 元，用于重大资产重组的募集配套资金。变更后公司注册资本为人民币 1,494,321,200.00 元。

根据公司 2017 年 5 月 12 日股东大会决议，以 2016 年 12 月 31 日公司股本 1,494,321,200 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 747,160,600 股，转增后公司总股本增加至 2,241,481,800 股。

根据本公司 2021 年第八届董事会第三次会议、2021 年第三次临时股东大会审议通过的《关于回购注销 2020 年第一期股权激励计划部分限制性股票的议案》、《关于注销公司部分回购股份的议案》，本公司对离职、业绩考核未满足股权激励计划第一个解除限售期业绩考核目标的 15 名限制性股票激励对象所持股本进行回购，并注销其已授予且未解锁的限制性股票 6,693,668.00 股；注销公司回购股份形成的剩余库存股 2,000,000.00 股，共计减少股本 8,693,668.00 股，注销 8,693,668.00 股后公司的总股本为 2,232,788,132 股。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

公司经营范围：化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、中成药、食品、保健食品、化妆品的研发（不含国家保护资源的中药材、中成药秘方产品的研发）、批发、进出口及相关配套业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理及其它专项规定管理的商品，按国家有关规定办理申请）；制造原料药、注射剂（水针、冻干粉针）、片剂、胶囊剂、滴眼剂、散剂；经营本企业和成员企业自产产品及技术出口业务；本企业和成员企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；医药生物制品的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让（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）

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表已于 2022 年 8 月 23 日经本公司董事会批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

序号	公司名称	以下简称	级次	持股比例(%)	
				直接	间接
1	北京德展德益健康管理有限公司	德展德益	2	100.00	
2	北京嘉林药业股份有限公司	嘉林药业	2	99.00	1.00
3	天津嘉林科医有限公司	天津嘉林	3		100.00
4	北京嘉林惠康医药有限公司	嘉林惠康	3		100.00
5	北京首惠医药有限公司	首惠医药	4		51.00
6	嘉林药业有限公司	嘉林有限	3		100.00
7	北京红惠新医药科技有限公司	红惠新	3		100.00
8	北京凌翰生物医药科技有限公司	凌翰生物	4		100.00
9	海南德澄健康医疗有限责任公司	海南德澄	3		60.00
10	北京美瑞侓那化妆品有限公司	美瑞侓那化妆品	2	70.00	
11	德佳康（北京）生物科技有限公司	德佳康	2	67.00	
12	汉肽生物医药集团有限公司	汉肽生物	2	65.00	
13	山东汉肽医美生物科技有限公司	汉肽医美	3		100.00
14	江苏汉肽生物医药有限公司	江苏汉肽	3		88.00
15	美瑞侓那食品饮料有限公司	美瑞侓那饮料	2	60.00	
16	德展大健康产业有限公司	德展香港	2	100.00	
17	汉萃（天津）生物技术股份有限公司	汉萃天津	2	67.01	
18	汉萃（上海）生物科技有限公司	汉萃上海	3		90.00
19	德嘉健康科技股份有限公司	德嘉科技	3	10.00	90.00

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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称企业会计准则），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自本报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，不存在影响公司持续经营能力的重大疑虑事项。

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：无

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 2022 年 6 月 30 日的财务状况、2022 年度 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本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

1) 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差

额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经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差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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必要的调整。

3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。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股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于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。

5) 处置子公司的会计处理

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2) 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3) 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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

1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2) 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，所有者权益项目除“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，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

1) 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(a) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产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：①本公司管理金融资产的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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(b) 金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2) 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

(a) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

(b) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计

量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3) 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4) 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(a) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，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）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将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。

(b) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

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

11、存货

1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品等。

2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

12、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产(无论是否含重大融资成分)，均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

13、合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本(“合同取得成本”)是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3) 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1) 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

2) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

14、长期应收款

债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收集团合并范围内关联方款项

其他应收款组合 2：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15、长期股权投资

1) 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

16、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

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

17、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；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	24-25	4%-5%	3.80%-4.00%
机器设备	年限平均法	3-10	4%-5%	9.50%-33.40%
运输设备	年限平均法	5-10	4%-5%	9.50%-19.20%
器具设备	年限平均法	3-10	4%-5%	9.50%-33.40%
办公设备及家具	年限平均法	3-10	4%-5%	9.50%-33.40%

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

18、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

19、借款费用

1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2) 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

20、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，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；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和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。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

取得无形资产时，分析判断其使用寿命。无形资产使用寿命有限的，估计该使用寿命年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

无形资产的使用寿命按如下原则确定：

合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，使用寿命为合同规定的受益年限；

合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，使用寿命为法律规定的有效年限；

合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，使用寿命为受益年限和有效年限二者之中较短者；

合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面情况，聘请相关专家进行论证，或与同行业的情况进行比较以及参考历史经验等，确定无形资产为公司带来未来经济的期限。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内进行摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但必须在每年年末进行减值测试。

无形资产使用寿命有限的，残值视为零，但下列情况除外：

1) 有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产；

2) 可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起，将摊销金额在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。处置无形资产的当月不再摊销。即：当月增加的无形资产，当月开始摊销；当月减少的无形资产，当月不再摊销。

无形资产的摊销金额一般计入当期损益，如无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

已计提减值准备的无形资产摊销时，按照该项无形资产的账面价值（即无形资产原价减去已摊销额和已计提的减值准备），以及剩余摊销年限重新计算确定摊销额。

每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命进行复核，与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

每年对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按照本政策规定办理。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 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在以后期间不再确认为资产。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列报。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

23、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，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。本公司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

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

26、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

27、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

28、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

29、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

1) 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

2) 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含技术开发、技术服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

30、政府补助

1) 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。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。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：① 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；② 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2) 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

31、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，确定该计税基础为其差额），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) 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

32、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，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。本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入账价值中。

33、其他重要的会计政策和会计估计

预期信用损失的确定方法及会计处理方法：本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备；第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

① 不包含重大融资成分的应收款项

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：期末单项评估计提坏账准备的应收账款

应收账款组合 2：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

应收账款组合 3：与交易对象关系组合计提坏账准备的应收账款

应收票据组合 1：期末单项评估计提坏账准备的应收票据

应收票据组合 2：按票据性质及账龄分析法计提坏账准备

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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，计算预期信用损失。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。

② 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

3) 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

34、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	3%、6%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

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
本公司	25%
德展德益	25%
嘉林药业	15%
红惠新	15%
凌翰生物	25%
天津嘉林	25%
嘉林有限	25%
嘉林惠康	25%
海南德澄	25%
美瑞佉那饮料	25%
美瑞佉那化妆品	25%
德佳康	25%
德展香港	8.25%-16.5%
汉肽生物	25%
江苏汉肽	25%
汉肽医美	25%
汉萃天津	15%
汉萃上海	25%
首惠医药	25%
德嘉科技	25%

2、税收优惠

1. 嘉林药业于 2020 年 12 月 2 日取得高新技术企业证书，证书编号为：GR202011008846，有效期三年，享受高新技术企业 15%的企业所得税优惠税率。

2. 红惠新于 2020 年 10 月 21 日取得高新技术企业证书，证书编号为：GR202011001739，有效期三年，享受高新技术企业 15%的企业所得税优惠税率。

3. 汉萃天津于 2020 年 12 月 1 日取得高新技术企业证书，证书编号为：GR202012001389，有效期三年。

4. 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》相关规定及国家税务总局《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》（财税[2013]37 号），红惠新和凌翰生物符合条件的技术开发合同免征增值税。

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	74,910.47	100,730.91
银行存款	1,993,318,305.57	1,473,470,411.02
其他货币资金	120,551.12	149,655.51
合计	1,993,513,767.16	1,473,720,797.44
其中：存放在境外的款项总额	3,307,424.42	3,312,615.81

其他说明

注 1：期末银行存款中，公司在包商银行股份有限公司存款 7,386,506.56 元，因包商银行股份有限公司已进入破产清算程序使用受到限制，已全额计提减值准备。

注 2：期末货币资金中应计利息金额为 21,282,334.35 元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		418,412,286.89
其中：		
信托产品		378,412,286.89
银行理财产品		40,000,000.00
其中：		
合计		418,412,286.89

其他说明：无

3、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	38,493,934.33	51,034,742.19
商业承兑票据	30,000,000.00	
坏账准备	-1,854,840.00	
合计	66,639,094.33	51,034,742.19

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	68,493,934.33	100.00%	1,854,840.00	2.71%		51,034,742.19	100.00%			
其中：										
合计	68,493,934.33	100.00%	1,854,840.00	2.71%		51,034,742.19	100.00%			

按组合计提坏账准备： 1,854,840.00 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收票据	68,493,934.33	1,854,840.00	2.71%

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，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**(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	
按单项评估计提坏账准备的应收票据						
按组合计提坏账准备的应收票据		1,854,840.00				1,854,840.00
合计		1,854,840.00				1,854,840.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,685,785.60	
合计	3,685,785.60	

(4) 其他

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票小计	30,000,000.00	1,854,840.00	6.18
1年以内	12,724,000.00	127,240.00	1.00
1至2年	17,276,000.00	1,727,600.00	10.00
银行承兑汇票小计	38,493,934.33		
1年以内	38,493,934.33		
合计	68,493,934.33	1,854,840.00	2.71

4、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	136,650.83	0.06%	136,650.83	100.00%		130,101.36	0.04%	130,101.36	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	231,075,073.74	99.94%	3,637,477.70	1.57%	227,437,596.04	324,823,237.81	99.96%	6,007,893.24	1.85%	318,815,344.57
其中:										
合计	231,211,724.57	100.00%	3,774,128.53	1.63%	227,437,596.04	324,953,339.17	100.00%	6,137,994.60	1.89%	318,815,344.57

按单项计提坏账准备: 136,650.83 元

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
按单项评估计提坏账准备的应收账款	136,650.83	136,650.83	100.00%	预计无法收回

按组合计提坏账准备：3,637,477.70 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	231,075,073.74	3,637,477.70	1.57%

确定该组合依据的说明：无

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	217,351,743.51
1 至 2 年	13,567,151.03
2 至 3 年	68,544.00
3 年以上	224,286.03
3 至 4 年	2,126.40
4 至 5 年	1,381.68
5 年以上	220,777.95
合计	231,211,724.57

(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	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	130,101.36	6,549.47				136,650.83
按组合计提坏账准备的应收账款	6,007,893.24	2,370,415.54				3,637,477.70
合计	6,137,994.60	2,363,866.07				3,774,128.53

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南京道群医药有限公司	37,371,200.00	16.16%	373,712.00
湖南达嘉维康医药有限公司	26,406,761.00	11.42%	264,067.61
山西旭弘贸易有限公司药品分公司	16,401,600.00	7.09%	164,016.00
九州通医药集团股份有限公	13,869,680.20	6.00%	138,696.80

司			
红惠医药有限公司	13,794,390.00	5.97%	137,943.90
合计	107,843,631.20	46.64%	

(4) 其他

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
零星客户合计	136,650.83	136,650.83	5年以上	100.00	预计无法收回
合计	136,650.83	136,650.83	——	——	——

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	217,351,743.51	1.00	2,173,903.73	295,023,008.82	1.00	2,950,230.08
1至2年	13,567,151.03	10.00	1,356,715.11	29,711,540.57	10.00	2,971,154.06
2至3年	68,544.00	30.00	20,563.20	2,126.40	30.00	637.92
3至4年	2,126.40	50.00	1,063.20	1,381.68	50.00	690.84
4至5年	1,381.68	80.00	1,105.34			
5年以上	84,127.12	100.00	84,127.12	85,180.34	100.00	85,180.34
合计	231,075,073.74	1.57	3,637,477.70	324,823,237.81	1.85	6,007,893.24

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	13,042,417.02	79.18%	7,297,010.21	74.94%
1至2年	2,117,441.34	12.86%	2,388,543.32	24.53%
2至3年	1,259,562.00	7.65%	50,000.00	0.51%
3年以上	51,500.00	0.31%	1,500.00	0.02%
合计	16,470,920.36		9,737,053.53	

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：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
国光生物科技股份有限公司	4,757,457.27	28.88

北京中兴嘉仪科技有限公司	1,150,000.00	6.98
武汉长江源医药科技有限公司	751,880.00	4.56
国药慧鑫清源（北京）科技发展有限公司	720,000.00	4.37
北京贞玉民生药业有限公司	694,020.00	4.21
合计	8,073,357.27	49.00

其他说明：无

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	333,665,902.14	340,879,186.33
合计	333,665,902.14	340,879,186.33

(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
应退股权款及代垫款	428,310,318.03	428,310,318.03
往来款及其他	63,659,882.43	68,202,156.86
押金、保证金	5,020,650.76	5,114,332.50
合计	496,990,851.22	501,626,807.39

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)	
2022年1月1日余额	4,557,594.56		156,190,026.50	160,747,621.06
2022年1月1日余额在本期				
本期计提	2,577,328.02			2,577,328.02
2022年6月30日余额	7,134,922.58		156,190,026.50	163,324,949.08

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	期末余额
1年以内(含1年)	5,377,133.99

1 至 2 年	479,097,038.35
2 至 3 年	11,801,370.96
3 年以上	715,307.92
3 至 4 年	54,480.00
4 至 5 年	30,000.00
5 年以上	630,827.92
合计	496,990,851.22

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	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	156,190,026.50					156,190,026.50
按组合计提坏账准备的应收账款	4,557,594.56	2,577,328.02				7,134,922.58
合计	160,747,621.06	2,577,328.02				163,324,949.08

4) 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
戴彦榛	股权转让款及代垫款	428,310,318.03	1-2 年	86.18%	148,790,026.50
长江脉	往来款	50,000,000.00	1-2 年	10.06%	5,000,000.00
北京广茂合丰生态农业科技股份有限公司	口罩采购款	7,400,000.00	2-3 年	1.49%	7,400,000.00
南京道群医药有限公司	往来款	4,321,264.96	1 年以内	0.87%	43,212.65
山东高青经济开发区管理委员会	保证金	2,000,000.00	2-3 年	0.40%	600,000.00
合计		492,031,582.99		99.00%	161,833,239.15

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	98,557,541.65		98,557,541.65	145,557,642.59		145,557,642.59
在产品	94,439,199.61		94,439,199.61	78,717,722.39		78,717,722.39
库存商品	85,458,567.32	10,691,394.68	74,767,172.64	86,521,250.45	16,940,120.16	69,581,130.29
包装物	5,759,817.70		5,759,817.70	4,964,683.33		4,964,683.33
其他	970,398.10		970,398.10	1,195,996.61		1,195,996.61
合计	285,185,524.38	10,691,394.68	274,494,129.70	316,957,295.37	16,940,120.16	300,017,175.21

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	
库存商品	16,940,120.16	10,691,394.68		16,940,120.16		10,691,394.68
合计	16,940,120.16	10,691,394.68		16,940,120.16		10,691,394.68

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	13,249,735.06	43,398,455.44
预缴所得税	1,010,914.35	6,017,599.48
待摊费用	638,260.54	723,240.60
不可提前支取的大额存单	1,000,000,000.00	600,000,000.00
合计	1,014,898,909.95	650,139,295.52

其他说明：无

9、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		
一、合营企业										

德义制药有限公司	49,837,132.99			78,995.52		-91,748.06				49,824,380.45	
小计	49,837,132.99			78,995.52		-91,748.06				49,824,380.45	
二、联营企业											
云南素麻生物科技有限公司	100,120,501.90			-215,010.96						99,905,490.94	
汉光药彩(北京)有限责任公司	12,608,685.28			-927,121.40						11,681,563.88	
北京东方略生物医药科技股份有限公司	294,240,179.57			-684,373.91						293,555,805.66	
苏州弓正生物医药科技有限公司	2,810,983.97			-8,552.55						2,802,431.42	
小计	409,780,350.72			-1,835,058.82						407,945,291.90	
合计	459,617,483.71			-1,756,063.30		-91,748.06				457,769,672.35	

其他说明：无

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
江苏伯克生物医药股份有限公司	2,105,850.00	2,105,850.00
北京柯林斯贝科技有限公司		
黑龙江丰佑麻类种植有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
江苏伯健特医营养科技有限公司	394,150.00	394,150.00
合计	102,500,000.00	102,500,000.00

其他说明：无

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	636,601,374.58	513,505,505.60
合计	636,601,374.58	513,505,505.60

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	器具工具	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	402,965,841.35	307,545,693.11	16,881,612.28	19,006,768.70	16,204,032.08	762,603,947.52
2. 本期增加金额	148,986,951.17	2,172,626.93		347,356.88	325,837.34	151,832,772.32
(1) 购置		1,055,702.48		347,356.88	234,538.23	1,637,597.59
(2) 在建工程转入	148,986,951.17	1,116,924.45			91,299.11	150,195,174.73
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		4,724,679.37	271,008.85	5,980.00	274,603.66	5,276,271.88
(1) 处置或报废		4,724,679.37	271,008.85	5,980.00	274,603.66	5,276,271.88
4. 期末余额	551,952,792.52	304,993,640.67	16,610,603.43	19,348,145.58	16,255,265.76	909,160,447.96
二、累计折旧						
1. 期初余额	84,839,690.13	125,200,614.48	13,097,561.44	13,561,298.92	12,123,249.18	248,822,414.15
2. 本期增加金额	9,218,611.60	14,586,199.47	666,839.50	1,671,609.07	896,803.29	27,040,062.93
(1) 计提	9,218,611.60	14,586,199.47	666,839.50	1,671,609.07	896,803.29	27,040,062.93
3. 本期减少金额		3,164,368.90	150,247.44	5,681.00	259,134.13	3,579,431.47
(1) 处置或报废		3,164,368.90	150,247.44	5,681.00	259,134.13	3,579,431.47
4. 期末余额	94,058,301.73	136,622,445.05	13,614,153.50	15,227,226.99	12,760,918.34	272,283,045.61
三、减值准备						
1. 期初余额		246,212.68			29,815.09	276,027.77
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		246,212.68			29,815.09	276,027.77

额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	457,894,490.79	168,124,982.94	2,996,449.93	4,120,918.59	3,464,532.33	636,601,374.58
2. 期初账面价值	318,126,151.22	182,098,865.95	3,784,050.84	5,445,469.78	4,050,967.81	513,505,505.60

(2) 已提足折旧仍在使用的固定资产情况

固定资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	1,220,302.31	1,174,513.30		45,789.01
机器设备	15,621,617.46	15,031,059.11		590,558.35
运输工具	10,840,197.81	10,332,319.32		507,878.49
办公设备	9,620,659.91	9,144,872.53		475,787.38
器具工具	1,349,315.86	1,281,920.04		67,395.82
合计	38,652,093.35	36,964,684.30		1,687,409.05

(3) 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
嘉林有限-二期制剂生产基地建设项目	102,423,796.19	正在办理
海南德澄-海南欧洲风情小镇欧纬二路北侧地段房屋建筑物	6,973,765.39	正在办理
嘉林药业-钢结构库房（三个）	3,479,634.18	正在办理
汉萃上海-竖新镇惠民村竖新 295 号房屋建筑物	2,456,441.96	正在办理
嘉林药业-食堂/职工之家	1,272,240.00	正在办理
嘉林药业-中转库房	1,237,402.87	正在办理
汉萃上海-芳香产业研发示范园	842,043.05	正在办理
天津嘉林-门房	275,055.09	正在办理
嘉林药业-厂区员工食堂	67,045.16	正在办理
嘉林药业-药研所氢化室	18,535.05	正在办理
合计	119,045,958.94	——

其他说明：无

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	50,043,813.80	180,939,362.98
合计	50,043,813.80	180,939,362.98

(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
嘉林有限制剂生产基地建设项目	2,651,159.23		2,651,159.23	90,512,644.27		90,512,644.27
天津嘉林原料药生产基地及研发中心基地建设项目	35,649,580.35		35,649,580.35	80,476,549.34		80,476,549.34
淄博生物医药中试及产业化项目	11,526,620.86		11,526,620.86	9,697,196.36		9,697,196.36
其他	216,453.36		216,453.36	252,973.01		252,973.01
合计	50,043,813.80		50,043,813.80	180,939,362.98		180,939,362.98

(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
嘉林有限制剂生产基地建设项目		90,512,644.27	16,114,948.28	103,976,433.32		2,651,159.23		主体项目已完工				其他
天津嘉林原料药生产基地及研发中心基地建设项目		80,476,549.34	598,655.79	45,425,624.78		35,649,580.35		三期在建				其他
淄博生物医药中试及产业化项目		9,697,196.36	2,253,982.02	424,557.52		11,526,620.86		建设中				其他
其他		252,973.01	332,039.46	368,559.11		216,453.36		建设中				其他
合计		180,939,362.98	19,299,625.55	150,195,174.73		50,043,813.80						

13、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	19,234,226.85	19,234,226.85
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	3,982,587.34	3,982,587.34
(1) 处置	3,982,587.34	3,982,587.34
4. 期末余额	15,251,639.51	15,251,639.51
二、累计折旧		
1. 期初余额	6,439,680.65	6,439,680.65
2. 本期增加金额	2,867,043.26	2,867,043.26
(1) 计提	2,867,043.26	2,867,043.26
3. 本期减少金额	1,617,308.89	1,617,308.89
(1) 处置	1,617,308.89	1,617,308.89
4. 期末余额	7,689,415.02	7,689,415.02
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	7,562,224.49	7,562,224.49
2. 期初账面价值	12,794,546.20	12,794,546.20

其他说明：本期计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用 1,444,394.80 元。

14、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	商标权	特许权	销售网络	计算机软件	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	79,086,822.26	32,586,184.39	154,398,002.18	266,411.09	64,251,844.62	50,000,000.00	4,774,658.23	385,363,922.77
2. 本期增加金额							176,009.71	176,009.71
(1) 购置							176,009.71	176,009.71
(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	79,086,822.26	32,586,184.39	154,398,002.18	266,411.09	64,251,844.62	50,000,000.00	4,950,667.94	385,539,932.48
二、累计摊销								
1. 期初余额	9,088,143.92	1,365,615.07	23,137,162.43	18,707.82	15,298,058.26	49,166,667.05	2,282,738.24	100,357,092.79
2. 本期增加金额	914,954.10	1,108,422.60	7,839,977.10	13,324.98	4,589,417.48	833,332.95	222,821.54	15,522,250.75
(1) 计提	914,954.10	1,108,422.60	7,839,977.10	13,324.98	4,589,417.48	833,332.95	222,821.54	15,522,250.75
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	10,003,098.02	2,474,037.67	30,977,139.53	32,032.80	19,887,475.74	50,000,000.00	2,505,559.78	115,879,343.54
三、减值准备								
1. 期初余额							2,268.56	2,268.56
2. 本								

期增加金额								
1) 计提								
3. 本期减少金额								
1) 处置								
4. 期末余额							2,268.56	2,268.56
四、账面价值								
1. 期末账面价值	69,083,72 4.24	30,112,14 6.72	123,420,8 62.65	234,378.2 9	44,364,36 8.88		2,442,839 .60	269,658,3 20.38
2. 期初账面价值	69,998,67 8.34	31,220,56 9.32	131,260,8 39.75	247,703.2 7	48,953,78 6.36	833,332.9 5	2,489,651 .43	285,004,5 61.42

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%

15、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		
嘉林惠康	5,364,940.76					5,364,940.76
红惠新	23,114,617.87					23,114,617.87
汉肽生物	189,392,221.52					189,392,221.52
合计	217,871,780.15					217,871,780.15

(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		
嘉林惠康	5,364,940.76					5,364,940.76
红惠新	2,535,941.26					2,535,941.26
汉肽生物	11,668,738.95					11,668,738.95
合计	19,569,620.97					19,569,620.97

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息 无

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：无

商誉减值测试的影响：无

其他说明

商誉减值情况：

（1）截止 2022 年 6 月 30 日，本公司对红惠新商誉未包含归属于少数股东权益的商誉账面价值为 20,578,676.61 元，包含归属于少数股东权益的商誉账面金额 32,664,566.05 元，资产组的账面价值 5,860,976.85 元，包含整体商誉的资产组的账面价值 38,525,542.90 元，本公司于每年度终了对企业合并形成的商誉进行减值测试，本期红惠新商誉不存在明显减值迹象，所以未进行减值测试。

本公司对红惠新的商誉进行减值测试不涉及业绩承诺事项。

（2）截止 2022 年 6 月 30 日，本公司对汉肽生物商誉未包含归属于少数股东权益的商誉账面价值为 177,723,482.57 元，包含归属于少数股东权益的商誉账面金额 273,420,742.42 元，资产组的账面价值 119,924,686.12 元，包含整体商誉的资产组的账面价值 393,345,428.54 元，本公司于每年度终了对企业合并形成的商誉进行减值测试，本期汉肽生物商誉不存在明显减值迹象，所以未进行减值测试。

汉肽生物原股东的业绩承诺事项如下：依据《德展大健康股份有限公司、安吉睿康华肽企业管理合伙企业（有限合伙）、赣州经世恒华咨询服务中心（有限合伙）、山东汉肽生物医药有限公司、殷世清共同签署的投资协议》，安吉睿康华肽企业管理合伙企业（有限合伙）和殷世清向本公司承诺，本公司完成投资后，汉肽生物三个会计年度（2020 年-2022 年）的净利润不低于 35,000.00 万元，如未达到承诺业绩，本公司有权要求殷世清在目标公司 2022 年专项审计报告出具之日起 10 日内予以补足或对本公司予以补偿，并由安吉睿康华肽企业管理合伙企业（有限合伙）对上述义务承担连带赔偿责任（包括但不限于依本协议约定质押给甲方的汉肽生物 35%的股权及本协议约定的方式）。

16、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
装修款	19,646,651.63	1,370,115.15	4,625,032.66		16,391,734.12
信息技术服务费	72,169.82		28,867.92		43,301.90
其他	53,276.64		53,276.64		
合计	19,772,098.09	1,370,115.15	4,707,177.22		16,435,036.02

其他说明：无

17、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	32,182,444.09	6,437,609.61	38,986,680.07	8,141,339.66
内部交易未实现利润	20,784,505.93	4,653,473.30		
可抵扣亏损	46,217,688.57	11,554,422.14		
递延收益	5,807,632.94	1,428,574.93	6,343,032.98	1,552,424.94
预提费用	27,203,347.60	6,800,836.90	70,049,349.33	17,512,337.33
预计负债			15,412,201.04	3,853,050.26
合计	132,195,619.13	30,874,916.88	130,791,263.42	31,059,152.19

(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
非同一控制下企业合并公允价值调整	57,648,854.89	13,794,719.81	61,455,522.75	14,708,191.27
未实现损益	16,983,615.80	2,655,517.69	30,836,301.21	4,625,445.18
合计	74,632,470.69	16,450,237.50	92,291,823.96	19,333,636.45

(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		30,874,916.88		31,059,152.19
递延所得税负债		16,450,237.50		19,333,636.45

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	184,697,292.06	182,073,479.61
可抵扣亏损	491,595,919.76	401,403,746.14
递延收益	4,409,846.35	4,753,131.61
合计	680,703,058.17	588,230,357.36

(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
2022 年	18,488,217.43	20,663,176.62	
2023 年	59,766,658.82	28,900,198.08	
2024 年	39,070,021.09	39,267,792.01	
2025 年	113,432,734.13	143,422,702.06	
2026 年	185,379,522.59	169,149,877.37	
2027 年	75,458,765.70		
合计	491,595,919.76	401,403,746.14	

其他说明：无

18、其他非流动资产

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
预付工程设备款	9,707,328.40		9,707,328.40	11,792,596.00		11,792,596.00
不可提前支取				400,000,000.		400,000,000.

的大额存单				00		00
合计	9,707,328.40		9,707,328.40	411,792,596.00		411,792,596.00

其他说明：无

19、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（含1年）	12,021,741.03	27,463,244.55
1年以上	9,135,092.51	3,840,592.95
合计	21,156,833.54	31,303,837.50

(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
营口市环境工程开发有限公司	1,718,219.00	合同未执行完毕
陕西中电精泰电子工程有限公司	988,010.81	合同未执行完毕
东海县晟德建筑安装有限公司	452,428.53	合同未执行完毕
天津市环境保护技术中心设计所	406,613.40	合同未执行完毕
广州聚能纳米生物科技股份有限公司	404,980.08	合同未执行完毕
合计	3,970,251.82	

其他说明：无

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同预收款	4,733,839.29	26,958,701.69
合计	4,733,839.29	26,958,701.69

21、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	4,645,725.25	98,371,067.76	99,986,811.60	3,029,981.41
二、离职后福利-设定提存计划	188,698.46	7,475,641.64	7,342,623.89	321,716.21
三、辞退福利		67,000.00	67,000.00	
合计	4,834,423.71	105,913,709.40	107,396,435.49	3,351,697.62

(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	3,803,227.74	84,327,959.86	85,959,734.08	2,171,453.52
2、职工福利费		2,066,552.45	2,066,552.45	
3、社会保险费	122,325.27	5,520,090.12	5,422,103.34	220,312.05
其中：医疗保险费	72,432.78	4,859,597.46	4,853,040.33	78,989.91
工伤保险费	4,385.22	255,786.14	252,545.90	7,625.46
生育保险费	45,507.27	404,706.52	316,517.11	133,696.68
4、住房公积金	15,792.00	4,313,774.75	4,318,028.75	11,538.00
5、工会经费和职工教育经费	704,254.24	2,115,140.61	2,192,924.01	626,470.84
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
其他短期薪酬	126.00	27,549.97	27,468.97	207.00
合计	4,645,725.25	98,371,067.76	99,986,811.60	3,029,981.41

(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	182,830.24	7,236,255.44	7,107,173.60	311,912.08
2、失业保险费	5,868.22	239,386.20	235,450.29	9,804.13
合计	188,698.46	7,475,641.64	7,342,623.89	321,716.21

其他说明：无

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,005,659.67	263,832.84
企业所得税	1,322,481.65	2,913,555.58
个人所得税	1,776,243.97	3,147,132.32
城市维护建设税	33,049.10	23,008.93
教育费附加	14,163.90	9,860.97
地方教育费附加	9,442.60	6,573.98
印花税	193,233.60	134,838.80
其他税费	329,303.07	165,759.43
合计	5,683,577.56	6,664,562.85

其他说明：无

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	2,000,000.00	2,000,000.00
其他应付款	119,031,245.78	172,856,562.97
合计	121,031,245.78	174,856,562.97

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
红惠新应付少数股东股利	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

(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
往来款	40,517,736.71	46,582,396.00
保证金	7,158,000.00	5,521,000.00
押金	57,150.00	57,010.00
预提费用	42,174,622.80	92,475,717.06
限制性股票回购义务	27,599,336.00	27,599,336.00
其他	1,524,400.27	621,103.91
合计	119,031,245.78	172,856,562.97

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
限制性股票回购义务款	27,599,336.00	限制性股票回购期限未满足
北京三和通汇科技发展有限公司	4,900,000.00	合同未执行完毕
合计	32,499,336.00	

其他说明：无

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,994,175.24	5,268,475.29
合计	1,994,175.24	5,268,475.29

其他说明：无

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待结转增值税销项税额	340,079.60	233,712.69
合计	340,079.60	233,712.69

其他说明：无

26、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	8,971,299.83	13,913,519.96
未确认融资费用	-1,257,686.21	-1,554,030.93
一年内到期的租赁负债	-1,994,175.24	-5,268,475.29
合计	5,719,438.38	7,091,013.74

其他说明：无

27、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

(1) 专项应付款

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
生物医药产业基地公共试验中心项目	5,000,000.00			5,000,000.00	财政拨款
合计	5,000,000.00			5,000,000.00	

其他说明：无

28、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计退货		15,412,201.04	
合计		15,412,201.04	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

29、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	11,096,164.59		878,685.30	10,217,479.29	拨款
合计	11,096,164.59		878,685.30	10,217,479.29	

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
固体制剂 包装工艺 技术改造 项目补贴	333,333.0 8			100,000.0 2			233,333.0 6	与资产相 关
天津新技 术产业园 区武清开 发区投资 设立生物 医药项目 的扶持奖 励	3,822,000 .00			294,000.0 0			3,528,000 .00	与资产相 关
VOCs 废弃 处理设备 中央、市 级、区级 专项资金	1,859,999 .90			124,000.0 2			1,735,999 .88	与资产相 关
北京市经 济和信息 化委员会 工业厂房 及配套设 施（一 期）建设 项目发展 基金	3,291,666 .61			250,000.2 6			3,041,666 .35	与资产相 关
燃气锅炉 低氮改造 项目专项 资金	327,700.0 0			17,400.00			310,300.0 0	与资产相 关
VOC 项目工 程发展资 金	1,461,465 .00			93,285.00			1,368,180 .00	与资产相 关
合计	11,096,16 4.59			878,685.3 0			10,217,47 9.29	

其他说明：无

30、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	945,609,94 3.00				8,693,668. 00	8,693,668. 00	936,916,27 5.00

其他说明：

注：根据本公司 2021 年第八届董事会第三次会议、2021 年第三次临时股东大会审议通过的《关于回购注销 2020 年第一期股权激励计划部分限制性股票的议案》、《关于注销公司部分回购股份的议案》，本公司对离职、业绩考核未满足股权激励

励计划第一个解除限售期业绩考核目标的 15 名限制性股票激励对象所持股本进行回购，并注销其已授予且未解锁的限制性股票 6,693,668.00 股；注销公司回购股份形成的剩余库存股 2,000,000.00 股，共计减少股本 8,693,668.00 股，注销 8,693,668.00 股后公司的总股本为 2,232,788,132 股，股本金额为 936,916,275.00 元。

31、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）	540,321,537.79		20,629,973.02	519,691,564.77
其他资本公积	18,622,400.00			18,622,400.00
三、原制度资本公积转入	6,196,726.69			6,196,726.69
合计	565,140,664.48		20,629,973.02	544,510,691.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：因注销其已授予且未解锁的限制性股票 6,693,668.00 股，注销回购股份形成的剩余库存股 2,000,000.00 股，共计减少本公司股本 8,693,668.00 股，减少资本公积 20,629,973.02 元。

32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票回购形成库存股	56,922,977.02		29,323,641.02	27,599,336.00
合计	56,922,977.02		29,323,641.02	27,599,336.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：因注销其已授予且未解锁的限制性股票 6,693,668.00 股，注销回购股份形成的剩余库存股 2,000,000.00 股，共计减少本公司股本 8,693,668.00 股，减少库存股金额 29,323,641.02 元。

33、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		505,439.70	268,260.86	237,178.84
合计		505,439.70	268,260.86	237,178.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

34、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	23,813,477.29			23,813,477.29
合计	23,813,477.29			23,813,477.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	3,894,471,040.61	4,420,938,435.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	65,512,052.62	-57,581,886.98
减：分配现金股利或利润		468,885,507.72
期末未分配利润	3,959,983,093.23	3,894,471,040.61

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。

36、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	303,997,504.05	116,131,627.26	387,180,312.09	121,998,299.53
其他业务	914.82	615.03	4,639,791.21	1,325,698.06
合计	303,998,418.87	116,132,242.29	391,820,103.30	123,323,997.59

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明

1. 本期营业收入按收入确认时间分类

单位：元

收入确认时间	药品	其他产品	其他业务收入
在某一时点确认	274,199,317.04	4,447,529.19	914.82
在某一时段内确认		25,350,657.82	
合计	274,199,317.04	29,798,187.01	914.82

2. 本期营业收入按报告分部分类

单位：元

收入类别	药品业务板块	其他产品板块	分部间抵消	合计
主营业务收入	274,199,317.04	30,017,544.54	-219,357.53	303,997,504.05
其他业务收入	599.02	315.80		914.82

合 计	274,199,317.04	30,017,860.34	-219,357.53	303,998,418.87
-----	----------------	---------------	-------------	----------------

37、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	1,864,705.51	2,866,194.96
教育费附加	799,337.80	1,228,323.85
房产税	1,858,561.16	1,575,973.04
土地使用税	206,117.87	128,479.22
车船使用税	30,010.00	31,370.00
印花税	568,957.45	744,040.30
地方教育附加	532,891.85	818,882.57
其他	112,393.79	125,020.62
合计	5,972,975.43	7,518,284.56

其他说明：无

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
产品推广费	48,431,187.76	48,735,296.71
职工薪酬	16,994,814.02	14,754,254.82
差旅费	946,518.58	956,205.62
仓储费	849,683.76	883,136.30
业务招待费	266,362.01	115,048.11
办公费	35,634.53	111,306.71
其他费用小计	3,462,958.62	4,644,122.25
合计	70,987,159.28	70,199,370.52

其他说明：无

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,020,078.07	30,885,304.09
业务招待费	3,388,163.59	3,503,164.00
聘请中介机构费	5,451,085.25	5,493,685.94
无形资产摊销	14,952,213.74	11,159,129.36
折旧费	3,731,500.75	2,653,790.06
办公室租赁及使用费	1,140,253.05	832,630.29
会议费	20,790.25	243,997.95
办公费	422,437.85	996,028.61
差旅费	259,489.80	664,015.99
车辆费用	762,693.63	1,113,809.37
董事会费	727,664.66	763,399.42
能源及物耗费	903,781.48	712,193.22
存货盘盈盘亏及其他损失	2,980,882.54	5,844,519.38
使用权资产折旧	2,287,951.76	2,465,249.33

其他费用小计	6,920,226.78	6,818,288.32
合计	76,969,213.20	74,149,205.33

其他说明：无

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术服务费	835,357.62	6,410,764.16
人工费用	15,280,738.14	14,480,910.94
材料费用	1,993,412.59	7,319,651.89
临床试验费		2,364,389.74
折旧摊销及租赁费	2,440,300.49	2,253,193.56
其他费用小计	1,770,722.00	1,081,903.63
合计	22,320,530.84	33,910,813.92

其他说明：无

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	297,229.49	221,933.06
减：利息收入	31,240,451.00	27,094,177.50
汇兑损失	68.72	94,521.31
减：汇兑收益	55.68	4,241.60
其他支出	1,944,559.07	2,694,783.56
合计	-28,998,649.40	-24,087,181.17

其他说明：无

42、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
武清开发区生物医药项目	418,000.02	418,000.02
个税手续费返还	383,237.22	423,059.82
北京市经济和信息化委员会工业厂房及配套设施（一期）建设项目发展基金	250,000.26	249,999.94
固体制剂包装工艺技改项目补贴	100,000.02	100,000.02
残疾人岗位补贴及社保补贴	92,906.59	81,975.17
燃气锅炉低氮改造项目专项资金	17,400.00	2,900.00
稳岗补贴	2,565.36	25,900.00
朝阳区财政局财政补贴		3,135,000.00
科委双创政策资金		680,000.00
2021年促进高精尖产业发展补助		451,100.00
员工职业技能培训补贴		282,000.00
北京市通州区社会保险事业管理中心款		173,000.00
其他小额合计	140,898.08	1,960.00
合计	1,405,007.55	6,024,894.97

43、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	-1,834,920.23	-2,244,568.12
理财收益	511,153.62	6,293,255.19
结构性存款收益		381,210.69
信托收益	32,617,359.73	858,063.93
股票收益		1,382,896.99
合计	31,293,593.12	6,670,858.68

其他说明：无

44、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-108,336.14
合计		-108,336.14

其他说明：无

45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	-1,854,840.00	
应收账款信用减值损失	2,363,866.07	-1,246,885.09
其他应收款信用减值损失	-2,577,328.02	-5,187,220.53
合计	-2,068,301.95	-6,434,105.62

其他说明：无

46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-10,691,394.68	-4,825.05
合计	-10,691,394.68	-4,825.05

其他说明：无

47、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
非流动资产处置	80,052.17	20,642.65
合计	80,052.17	20,642.65

48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产报废利得	7,110.45	2,100.00	7,110.45
无需支付的款项	28,432.15		28,432.15
其他	60,826.08	85,161.88	60,826.08
合计	96,368.68	87,261.88	96,368.68

其他说明：无

49、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	200,000.00		200,000.00
非流动资产损坏报废损失	702,434.28	84,673.51	702,434.28
其他	15,800.02	58,186.29	15,800.02
合计	918,234.30	142,859.80	918,234.30

其他说明：无

50、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	21,841,872.87	59,433,365.47
递延所得税费用	-2,699,163.64	-36,618,643.12
合计	19,142,709.23	22,814,722.35

(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	59,812,037.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,953,009.46
子公司适用不同税率的影响	-6,737,324.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	443,362.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,900,506.07
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	13,651,221.83
税法允许扣除的项目的影响	-1,267,053.60
所得税费用	19,142,709.23

其他说明：无

51、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
利息收入	22,430,965.96	22,231,095.31
收到的政府补助	526,322.25	5,603,139.40
往来款及其他	136,837,778.31	28,246,050.06
合计	159,795,066.52	56,080,284.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(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
销售费用付现费用	58,296,566.33	111,666,088.45
管理及研发付现费用	26,519,693.43	31,884,771.15
财务费用付现费用	57,540.01	93,194.86
往来款及其他	114,249,159.32	35,427,246.08
合计	199,122,959.09	179,071,300.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回投资诚意金		8,000,000.00
合计		8,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付长江脉股权及往来款		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到子公司其他股东借款		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还子公司其他股东借款		2,000,000.00
偿还租赁负债所支付的现金	2,567,769.50	2,422,274.02
合计	2,567,769.50	4,422,274.02

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

52、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	40,669,328.59	90,104,421.77
加：资产减值准备	10,691,394.68	4,825.05
信用减值损失	2,068,301.95	6,434,105.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,040,062.93	25,647,201.12
使用权资产折旧	2,867,043.26	3,044,337.15
无形资产摊销	15,522,250.75	11,567,687.20
长期待摊费用摊销	4,707,177.22	1,151,305.36
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）	-80,052.17	-20,642.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	695,323.83	82,573.51
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		108,336.14
财务费用（收益以“-”号填列）	297,229.49	221,933.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-31,293,593.12	-6,670,858.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	184,235.31	-34,794,945.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,883,398.95	-1,823,697.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	31,771,770.99	66,466,270.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	74,184,511.80	-60,334,824.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-81,140,829.45	55,738,728.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	95,300,757.11	156,926,755.49

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,972,231,432.81	1,216,443,939.49
减: 现金的期初余额	1,461,247,948.13	1,810,986,010.08
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	510,983,484.68	-594,542,070.59

(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	1,972,231,432.81	1,461,247,948.13
其中: 库存现金	74,910.47	100,730.91
可随时用于支付的银行存款	1,972,035,971.22	1,460,997,561.71
可随时用于支付的其他货币资金	120,551.12	149,655.51
三、期末现金及现金等价物余额	1,972,231,432.81	1,461,247,948.13

其他说明: 无

53、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
其他流动资产	1,000,000,000.00	不能提前支取的大额存单
合计	1,000,000,000.00	

其他说明:

注: 期末货币资金中, 包商银行股份有限公司存款 7,386,506.56 使用受到限制, 因包商银行股份有限公司已进入破产清算程序使用受到限制, 已全额计提减值准备。

54、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			6,482.34
其中: 美元	965.87	6.7114	6,482.34
欧元			
港币			

应收账款			222,159.63
其中：美元	22,664.00	6.7114	152,107.17
欧元	9,995.50	7.0084	70,052.46
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：无

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

适用 不适用

八、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	
德展德益	北京	北京	其他	100.00%		出资设立
嘉林药业	北京	北京	制造业	99.00%	1.00%	非同一控制下企业合并
天津嘉林	天津	天津	其他		100.00%	非同一控制下企业合并
嘉林惠康	北京	北京	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
首惠医药	北京	北京	批发业		51.00%	非同一控制下企业合并
嘉林有限	北京	北京	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
红惠新	北京	北京	技术服务		100.00%	非同一控制下企业合并
凌翰生物	北京	北京	技术服务		100.00%	非同一控制下企业合并
海南德澄	海南	海南	商业		60.00%	出资设立
美瑞侓那化妆品	北京	北京	批发业	70.00%		出资设立
德佳康	北京	北京	科技推广和应用服务业	67.00%		出资设立
汉肽生物	淄博	淄博	研究和试验发展	65.00%		非同一控制下企业合并
汉肽医美	淄博	淄博	科技推广和应用服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
江苏汉肽	连云港	连云港	研究和试验发展		88.00%	非同一控制下企业合并
美瑞侓那饮料	北京	北京	批发业	60.00%		出资设立
德展香港	香港	香港	服务业	100.00%		出资设立

汉萃天津	天津	天津	科技推广和应用服务业	67.01%		非同一控制下企业合并
汉萃上海	上海	上海	科技推广和应用服务业		90.00%	非同一控制下企业合并
德嘉科技	北京	北京	研究和试验发展	10.00%	90.00%	出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
汉肽生物	35.00%	-2,731,027.62		-3,834,440.14
汉萃天津	32.99%	-942,047.80		7,105,774.68
首惠医药	49.00%	-15,999,796.11		6,139,014.53

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
汉肽生物	14,527,929.46	122,772,785.06	137,300,714.52	83,846,477.27	16,698,822.43	100,545,299.70	17,786,905.98	130,630,197.76	148,417,103.74	86,977,629.73	17,495,648.88	104,473,278.61
汉萃天津	3,961,155.33	18,580,386.07	22,541,541.40	317,236.25	798,922.52	1,116,158.77	5,854,631.23	19,367,180.98	25,221,812.21	335,594.47	856,215.77	1,191,810.24
首惠医药	69,256,185.55	14,485,582.28	83,741,767.83	71,213,166.73		71,213,166.73	112,194,825.91	24,685,471.58	136,880,297.49	76,286,850.24	15,412,201.04	91,699,051.28

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
汉肽生物	12,091,637.62	7,188,410.31	7,188,410.31	6,654,943.24	5,425,653.26	13,073,820.00	13,073,820.00	9,168,967.50
汉萃天津		-	-	-		-	-	-

	118,137.95	2,604,619.34	2,604,619.34	1,585,952.25	349,160.11	1,788,274.23	1,788,274.23	1,731,663.30
首惠医药	-2,540,209.81	-32,652,645.11	-32,652,645.11	-2,313,053.99	789,751.47	-8,711,654.75	-8,711,654.75	4,374,974.80

其他说明：无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
德义制药	北京市	昆明市	科技推广和应用服务业	55.00%		权益法
云南素麻	昆明市	昆明市	科技推广和应用服务业	20.00%		权益法
汉光药彩	北京市	北京市	科技推广和应用服务业	30.00%		权益法
东方略	北京市	北京市	科技推广和应用服务业	23.22%		权益法
苏州弓正	苏州市	苏州市	科技推广和应用服务业		20.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

(2) 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	49,824,380.45	49,837,132.99
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-12,752.54	-771,178.37
--综合收益总额	-12,752.54	-771,178.37
联营企业：		
投资账面价值合计	407,945,291.90	409,780,350.72
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,835,058.82	-1,473,389.75
--综合收益总额	-1,835,058.82	-1,473,389.75

其他说明：无

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括交易性金融资产、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见附注（七）。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本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并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

① 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元和欧元有关，除本公司下属的一个三级子公司以美元和欧元进行产品销售结算外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2022 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元余额和欧元外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元、欧元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
货币资金 - 美元	965.87	965.87
应收账款-美元	22,664.00	22,664.00
应收账款-欧元	9,995.50	9,995.50

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

(2) 信用风险

于 2022 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，主要包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

本公司持有的主要流动性金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2022 年 6 月 30 日原值：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产：					
货币资金	2,000,900,273.72				2,000,900,273.72
应收票据	68,493,934.33				68,493,934.33
应收账款	217,351,743.51	13,567,151.03	72,052.08	220,777.95	231,211,724.57
其他应收款	5,377,133.99	479,097,038.35	11,885,850.96	630,827.92	496,990,851.22
其他权益工具投资				112,500,000.00	112,500,000.00
金融负债：					
应付账款	12,021,741.03	5,921,629.58	3,213,462.93		21,156,833.54
其他应付款	50,204,076.84	18,513,954.69	50,313,214.25		119,031,245.78

十、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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			102,500,000.00	102,500,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

本公司持有的其他权益工具投资主要为对江苏伯克生物医药股份有限公司、北京柯林斯贝科技有限公司、江苏伯健特医营养科技有限公司和黑龙江丰佑麻类种植有限公司不具有重大影响的股权投资，由于无法直接获取外部公允价值信息，本公司管理层在充分考虑了公司经营及净资产情况后认为期末成本接近公允价值。

十一、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
新疆凯迪投资有限责任公司	新疆乌鲁木齐	商务服务业	42,000.00 万元	24.03%	24.03%

本企业的母公司情况的说明

注:凯迪投资及其一致行动人持有上市公司共计 536,589,758 股股份,占本公司总股本的 24.03%。凯迪投资成为上市公司控股股东,新疆国资委成为公司实际控制人。

本企业最终控制方是新疆国资委。

其他说明:无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

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八、在其他主体中的权益。

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
新疆金融投资有限公司	最终同一控制方
美林控股集团有限公司	持股 5%以上的股东

其他说明:无

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
德义制药	检测服务	143,376.24			

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
德义制药	研发服务	324,336.28	
凯迪投资	饮料	3,097.35	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明 无

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
美林控股	房租	1,945,724.19	2,635,666.35
美林控股	车辆租赁	162,477.88	167,787.60
新疆金融投资有限公司	房租	29,063.12	

(3) 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	6,315,094.36	5,338,500.00

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
其他应收款	美林控股	996,354.00	269,752.68	996,354.00	192,727.84

(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
租赁负债	美林控股	53,072.56	949,250.18
一年内到期的非流动负债	美林控股	826,653.13	4,101,566.57

7、其他

关联方合同资产和合同负债

1) 合同负债

关联方	期末余额	期初余额
德义制药有限公司		183,250.00

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00

公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

本公司第七届董事会 2020 年 9 月 1 日、2020 年 9 月 24 日分别审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》及其调整议案，以 2020 年 9 月 1 日为授予日，向 15 名激励对象授予 21,612,228 股限制性股票，授予价格 1.85 元/股。激励计划有效期为限制性股票授予登记完成之日起至所有限制性股票解除限售或回购注销完毕之日止，最长不超过 48 个月。激励计划授予的限制性股票限售期为自相应授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。解除限售后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销。激励计划授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排为：自授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日解除 30%、自授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日解除 30%、自授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日解除 40%。限制性股票的授予条件中，公司业绩考核要求为：在解除限售期的 3 个会计年度中，分年度进行绩效考核并解除限售，以达到绩效考核目标作为激励对象的解除限售条件。第一个解除限售期，以 2019 年归属于上市公司股东的净利润为基数，2020 年实现的净利润较 2019 年归属于上市公司股东的净利润增长率不低 20%；第二个解除限售期，以 2019 年归属于上市公司股东的净利润为基数，2020 年和 2021 年累计实现的净利润较 2019 年归属于上市公司股东的净利润增长率不低 164%；第三个解除限售期，以 2019 年归属于上市公司股东的净利润为基数，2020 年、2021 年和 2022 年累计实现的净利润较 2019 年归属于上市公司股东的净利润增长率不低 337%。2020 年度本公司归属于上市公司股东的净利润较 2019 年度增长率为-15.55%；2020 年和 2021 年累计实现的归属于上市公司股东的净利润较 2019 年归属于上市公司股东的净利润增长率为-31.88%。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以市价为基础，对限制性股票的公允价值进行计量。在测算日，每股限制性股票的股份支付公允价值=授予日公司股票收盘价-授予价格。
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明：无

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

- 1 汉肽生物业绩承诺

依据《德展大健康股份有限公司、安吉睿康华肽企业管理合伙企业（有限合伙）、赣州经世恒华咨询服务中心（有限合伙）、山东汉肽生物医药有限公司、殷世清共同签署的投资协议》，安吉睿康华肽企业管理合伙企业（有限合伙）和殷世清向本公司承诺，本公司完成投资后，汉肽生物三个会计年度（2020 年-2022 年）的净利润不低于 35,000.00 万元，如未达到承诺业绩，本公司有权要求殷世清在目标公司 2022 年专项审计报告出具之日起 10 日内予以补足或对本公司以补偿，并由安吉睿康华肽企业管理合伙企业（有限合伙）对上述义务承担连带赔偿责任（包括但不限于依该协议约定质押给甲方的丁方 35%的股权及本协议约定的方式）。

十四、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

本公司主营产品为药品，药品营业收入占当期营业收入 90%以上，其他板块收入合计不具有重要性，不单独确定报告分部。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,130,266,420.20	1,111,561,307.32
合计	1,130,266,420.20	1,111,561,307.32

(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
子公司往来款	805,167,041.63	784,633,601.65
往来款	50,000,000.00	50,000,000.00
应退股权款及代垫款	428,310,318.03	428,310,318.03
质保金、保证金、押金	774,742.34	792,670.24
其他	10,192.90	11,047.17
合计	1,284,262,294.90	1,263,747,637.09

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	3,396,303.27		148,790,026.50	152,186,329.77

2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	1,809,544.93			1,809,544.93
2022 年 6 月 30 日余额	5,205,848.20		148,790,026.50	153,995,874.70

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	21,263,236.80
1 至 2 年	607,891,295.73
2 至 3 年	101,367,472.06
3 年以上	553,740,290.31
3 至 4 年	141,563,712.79
4 至 5 年	97,273,500.60
5 年以上	314,903,076.92
合计	1,284,262,294.90

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	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	148,790,026.50					148,790,026.50
按组合计提坏账准备的应收账款	3,396,303.27	1,809,544.93				5,205,848.20
合计	152,186,329.77	1,809,544.93				153,995,874.70

4) 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
戴彦榛	应收股权款及代垫款	428,310,318.03	1-2 年	33.35%	148,790,026.50
嘉林有限	子公司往来款	398,210,725.56	0-5 年	31.01%	
天津嘉林	子公司往来款	286,964,971.34	0-5 年	22.34%	
汉肤生物	子公司往来款	76,873,722.34	0-3 年	5.99%	
长江脉	往来款	50,000,000.00	1-2 年	3.89%	5,000,000.00
合计		1,240,359,737.27		96.58%	153,790,026.50

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,774,961,00 0.00	11,668,738.9 5	8,763,292,26 1.05	8,774,961,00 0.00	11,668,738.9 5	8,763,292,26 1.05
对联营、合营企业投资	457,423,376. 08		457,423,376. 08	459,170,886. 83		459,170,886. 83
合计	9,232,384,37 6.08	11,668,738.9 5	9,220,715,63 7.13	9,234,131,88 6.83	11,668,738.9 5	9,222,463,14 7.88

(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		
嘉林药业	8,285,271, 390.00					8,285,271, 390.00	
德展德益	83,689,610 .00					83,689,610 .00	
美瑞侏那饮 料	120,000,00 0.00					120,000,00 0.00	
美瑞侏那化 妆品							
德佳康							
德展香港							
汉萃天津	19,500,000 .00					19,500,000 .00	
汉肽生物	254,831,26 1.05					254,831,26 1.05	11,668,738 .95
合计	8,763,292, 261.05					8,763,292, 261.05	11,668,738 .95

(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												
德义制 药	52,201 ,520.0 8			78,995 .52							52,280 ,515.6 0	
小计	52,201 ,520.0 8			78,995 .52							52,280 ,515.6 0	
二、联营企业												
云南素	100,12			-							99,905	

麻	0,501.90		215,010.96						,490.94	
汉光药彩	12,608,685.28		-927,121.40						11,681,563.88	
东方略	294,240,179.57		-684,373.91						293,555,805.66	
小计	406,969,366.75		-1,826,506.27						405,142,860.48	
合计	459,170,886.83		-1,747,510.75						457,423,376.08	

3、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	-1,747,510.75	-2,200,465.64
银行理财收益		4,138,479.91
结构性存款收益		381,210.69
信托收益	32,617,359.73	858,063.93
股票收益		1,382,896.99
合计	30,869,848.98	4,560,185.88

十六、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	-615,271.66	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,405,007.55	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	33,128,513.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-126,541.79	
减：所得税影响额	49,995.74	
少数股东权益影响额	-8,346.86	
合计	33,750,058.57	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	1.21%	0.0293	0.0293
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.59%	0.0142	0.0142

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

董事长：章红

德展大健康股份有限公司董事会
2022 年 8 月 23 日