

公司代码：603707

公司简称：健友股份

**南京健友生化制药股份有限公司**  
**2022 年半年度报告**



## 重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人唐咏群、主管会计工作负责人钱晓捷及会计机构负责人（会计主管人员）顾小梅声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中“五、其他披露事项。”

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	28
第五节	环境与社会责任.....	30
第六节	重要事项.....	37
第七节	股份变动及股东情况.....	43
第八节	优先股相关情况.....	48
第九节	债券相关情况.....	48
第十节	财务报告.....	51

备查文件目录	一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表；
	二、第四届董事会第十七次会议决议
	三、第四届监事会第十四次会议决议

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
报告期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日
公司、本公司、健友股份	指	南京健友生化制药股份有限公司
健友药业	指	南京健友药业有限公司
健友宾馆	指	南京健友宾馆有限公司
香港健友	指	香港健友实业有限公司 (Hong Kong King-Friend Industrial Company Limited)
港南有限	指	港南有限公司(CONLON LIMITED)
健进制药	指	健进制药有限公司
健智自明	指	南京健智自明医药贸易有限公司
健智聚合	指	南京健智聚合信息科技有限公司
PeKo Limited	指	全资子公司香港健友与 Van Hessen B.V. 成立的合营企业
沿海集团	指	江苏省沿海开发集团有限公司
Meitheal	指	Meitheal Pharmaceuticals, Inc. 公司在美国销售产品的品牌
FDA	指	Food and Drug Administration 美国食品和药物管理局
EDQM	指	European Directorate for Quality Medicines 欧洲药品质量管理局
MHRAMHRA	指	英国药品和健康产品管理局
国家药监局、CFDA	指	国家食品药品监督管理局 China Food and Drug Administration
Pfizer	指	Pfizer Inc., 辉瑞制药, 跨国医药公司, 全球主要肝素制剂生产企业
Sanofi	指	Sanofi Group, 赛诺菲集团, 跨国医药公司, 全球主要低分子肝素制剂生产企业
Sandoz	指	Sandoz GmbH, 山德士公司, 诺华集团子公司, 全球主要肝素制剂生产企业
Gland	指	Gland Pharma Limited, 印度最大的肝素药品生产商之一
Sagent	指	Sagent Pharmaceuticals, Inc., 美国一家医药研发、制造企业, 原纳斯达克上市公司, 股票代码 SGNT; 于 2016 年 9 月被日医工株式会社要约收购。
APP	指	American Pharmaceutical Partners, Inc. 美国标准肝素制剂生产企业
Ampharstar	指	Amphastar Amphastar Pharmaceutical Inc., 专业制药销售公司
Gencor	指	Gencor Pacific Limited, 香港药品经销商
PDB	指	中国医药工业信息中心药物综合数据库
CDMO	指	Contract Development and Manufacturing Organization, 合同研发与生产业务, 即在 CMO 的基础上增加相关产品的定制化研发业务
CMO	指	Contract Manufacture Organization, 合同生产业务组织, 主要是接受制药公司的委托, 提供产品生产时所需要的工艺开发、配方开发、临床试验用药、化学或生物合成的原料药生产、中间体制造、制剂生产 (如粉剂、针剂) 以及包装等业务
CRO	指	Contract Research Organization, 合同研发服务, 是通过合同形式为制药企业和研发机构在药物研发过程中提供专业化服务的一种学术性或商业性的科学机构

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	南京健友生化制药股份有限公司
公司的中文简称	健友股份
公司的外文名称	Nanjing King-friend Biochemical Pharmaceutical.Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	NKF
公司的法定代表人	唐咏群

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄锡伟	钱晓捷
联系地址	南京市高新技术产业开发区学府路 16 号	南京市高新技术产业开发区学府路 16 号
电话	025-86990789	025-86990789
传真	025-86990710	025-86990710
电子信箱	nkf-pharma@nkf-pharma.com.cn	nkf-pharma@nkf-pharma.com.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省南京高新开发区MA010-1号地
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	南京市高新技术产业开发区学府路16号
公司办公地址的邮政编码	210061
公司网址	http://www.nkf-pharma.com
电子信箱	nkf-pharma@nkf-pharma.com.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	健友股份	603707	无

### 六、 其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区车公庄大街五栋大楼 B1 座七层

	签字会计师姓名	娄新洁、虞哲
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中国国际金融股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街1号国贸2座写字楼33层
	签字的保荐代表人姓名	罗翔、李扬
	持续督导的期间	2019年7月9日-2023年6月30日

## 七、公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,975,323,375.33	1,751,294,197.09	12.79
归属于上市公司股东的净利润	614,035,642.75	555,521,170.76	10.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	615,114,086.45	536,926,859.85	14.56
经营活动产生的现金流量净额	498,607,712.27	146,963,436.55	239.27
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	5,829,155,017.18	5,377,921,396.15	8.39
总资产	9,409,711,667.98	8,216,888,051.71	14.52

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.49	0.46	6.52
稀释每股收益(元/股)	0.50	0.46	8.70
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.49	0.44	11.36
加权平均净资产收益率(%)	10.86	13.88	减少 3.02 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.87	13.41	减少 2.54 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2022 上半年经营活动产生的现金流量净额比 2021 年同期增长 239.27%，主要是因为制剂销售极速扩张后，开始形成稳定回款，报告期收入大于采购导致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-100,078.33	处置固定资产
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但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	-5,507,842.22	见第十节财务报告七、合并财务报表项目注释74. 营业外收入-计入当期损益的政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	8,508,336.83	理财收益
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-5,036,242.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-267,399.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减: 所得税影响额	1,324,781.94	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	-1,078,443.70	

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

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### (一) 所属行业

##### 1、行业基本情况

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》(GB/T 4754-2017)以及中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为医药制造业(C27)。

医药制造行业是集高附加值和社会效益于一体的高新技术产业。随着全球经济逐步复苏走强、人口总量的增长以及创新类药物的持续研发创新和推广，全球医药制造业将保持良好的增长态势。中国也一直将医疗产业作为重点支柱产业予以扶持，随着经济发展和居民生活水平的提高，中国成为仅次于美国的全球第二大药品消费市场。医药制药业的行业壁垒较高，首先由于药品的使用直接关系到人民的生命健康，因此国家在行业准入、生产经营等方面制订了一系列法律、法规，以加强对药品行业的监管，这在客观上构成了进入本行业的政策性壁垒。其次，医药行业是高技术、高风险、高投入产业，新药从研究开发、临床试验、试生产到最终产品市场开发和产品推广，各环节均需投入大量资金、技术等资源，对研发人员的技术水平、经验积累等综合素质有很高要求。

##### 2、行业政策情况

医药行业是关系国计民生、经济发展的重要行业，随着我国经济持续增长，人民生活水平不断提高，人口老龄化问题日益突出，医疗保健需求不断增长，医疗卫生体制改革不断深化，医药研发、医疗保障等政策面临重大调整，药品集中采购步入常态化、制度化。

报告期内，NMPA 公开征求《中华人民共和国药品管理法实施条例（修订草案征求意见稿）》（以下简称“《条例》”）意见，新增了药品上市许可持有人、药品供应保障专章，其余章节在现行《条例》相关内容的基础上进行修改、丰富。征求意见稿在总则部分写入国家推进药品监管科学行动计划、各级人民政府建立药品安全协调机制、建立药品监督管理信息化系统相关内容；设药品上市许可持有人专章，细化持有人资质、境内代理人的指定与变更、应履行义务等要求，并在其他章节明确了持有人在药品生产和经营环节的管理义务，压实持有人主体责任。

国家发改委印发《十四五生物经济发展规划》（以下简称“规划”），提出顺应“以治病为中心”转向“以健康为中心”的新趋势，发展面向人民生命健康的生物医药。《规划》着眼提高人民群众健康保障能力，重点围绕药品、疫苗、先进诊疗技术和装备、生物医用材料、精准医疗、



检验检测及生物康养等方向，提升原始创新能力，加强药品监管科学研究，增强生物医药高端产品及设备供应链保障水平。

国务院办公厅印发《“十四五”国民健康规划》，强调以临床需求为导向的合理用药，完善覆盖全国二级以上医院的合理用药监测系统，逐步将基层医疗卫生机构纳入监测；加强医疗机构药事管理，以抗菌药物、抗肿瘤药物、其他重点监控药物等为重点，加强用药监测和合理用药考核，抗菌药物使用强度符合规定要求；以临床需求为导向，推进药品使用监测和药品临床综合评价体系建设；鼓励创新，支持仿制，继续深化审评审批改革；强化对经济实惠的精神疾病药物和长效针剂的研发攻坚。

国务院办公厅印发《深化医药卫生体制改革 2022 年重点工作任务》。从加快构建有序的就医和诊疗新格局、深入推广三明医改经验、着力增强公共卫生服务能力、推进医药卫生高质量发展提出 4 个方面 21 项重点任务。对于药品方面的重点任务，明确将扩大采购范围，强化药品供应保障能力。

## （二）主营业务情况

公司主要业务涵盖医药领域研发、生产、营销全产业链，建立涵盖心血管、神经类、麻醉剂、抗肿瘤制剂、手术辅助类及其他高附加值无菌注射剂的研发、生产、销售，成为全球市场的制剂研发、生产和服务的厂家。公司为合作伙伴提供包括制剂研究、生产、市场等多业务类型 CDMO，助力更多企业走向国际规范性市场，在中国医药能力结构化升级中贡献力量。

### 1、无菌注射剂业务

通过对全球制剂业务的不断探索，公司在注射剂方向上广泛布局、积累了丰富的产品管线，主要包括低分子肝素制剂、抗肿瘤制剂及其他高附加值无菌注射剂，截至报告期末，公司已获批 ANDA 的主要产品管线情况如下：

药品名称	主要适应症
依诺肝素钠注射液 Enoxaparin Sodium Injection	预防静脉内血栓性疾病（预防静脉内血栓形成）；治疗已形成的深静脉栓塞，伴或不伴有肺栓塞；治疗急性冠脉综合征，以及用于血液透析体外循环中，防止血栓形成等。
肝素钠注射液 Heparin Sodium Injection	防治血栓形成或栓塞性疾病（如心肌梗塞、血栓性静脉炎、肺栓塞等）；各种原因引起的弥漫性血管内凝血（DIC）；也用于血液透析、体外循环、导管术、微血管手术等操作中及某些血液标本或器械的抗凝处理。
卡铂注射液 Carboplatin Injection	治疗晚期上皮来源的卵巢癌；小细胞肺癌和头颈部鳞癌。
注射用盐酸苯达莫司汀 Bendamustine HCl for Injection	用于何杰金病、非何杰金淋巴瘤、浆细胞瘤、慢性淋巴细胞白血病、乳腺癌等恶性肿瘤。
注射用左亚叶酸钙	适用于治疗胃癌和结直肠癌。

Levoleucovorin for Injection	
氟维司群注射液 Fulvestrant Injection	适用于在抗雌激素辅助治疗后或治疗过程中复发或进展的绝经后雌激素受体阳性的局部晚期或转移性乳腺癌。
注射用阿扎胞苷 Azacitidine for Injection	分型骨髓增生异常综合征（MDS）：难治性贫血（RA）；环形铁粒幼细胞性难治性贫血（RARS）；难治性贫血伴原始细胞增多（RAEB）；难治性贫血伴原始细胞增多转变型（RAEB-T）；慢性粒-单核细胞白血病（CMML）。
白消安注射液 Busulfan Injection	联合环磷酰胺，作为慢性髓性白血病同种异体的造血祖细胞移植前的预处理方案。
注射用盐酸托泊替康 Topotecan Hydrochloride for Injection	适用于初始化疗或序贯化疗失败的转移性卵巢癌病；适用于对化疗敏感，一线化疗失败的小细胞肺癌病人。
注射用盐酸吉西他滨 Gemcitabine HCl for Injection	适用于局部晚期或已转移的非小细胞肺癌、胰腺癌；与紫杉醇联合，治疗经辅助/新辅助化疗后（局部）复发，不能切除的或转移性乳腺癌。
注射用博来霉素 Bleomycin for Injection	适用于皮肤癌、头颈部癌、肺癌、食道癌、恶性淋巴瘤、子宫颈癌、神经胶质瘤、甲状腺癌。
阿糖胞苷注射液 Cytarabine Injection	用于成人和儿童的急性非淋巴细胞性白血病的诱导缓解；用于急性淋巴细胞白血病及慢性髓性白血病急变期。
氟脲嘧啶注射液 Fluorouracil Injection	治疗消化道肿瘤、绒毛膜上皮癌、乳腺癌、卵巢癌、肺癌、宫颈癌、膀胱癌及皮肤癌等。
注射用地西他滨 Decitabine for Injection	适用于 IPSS (International Prognostic Scoring System)评分系统中中危-1, 中危-2 和高危的初治、复治骨髓增生异常综合征（MDS）成人患者：难治性贫血，难治性贫血伴环形铁粒幼细胞增多，难治性贫血伴原始细胞过多，难治性贫血伴有原始细胞增多-转变型，慢性粒-单核细胞白血病。
注射用硼替佐米 Bortezomib for Injection	用于多发性骨髓瘤患者；用于复发或难治性套细胞淋巴瘤患者。
注射用放线菌素 Dactinomycin for Injection	治疗肾母细胞瘤，横纹肌肉瘤，转移性非精原细胞性睾丸癌，尤文氏肉瘤，妊娠后滋养细胞肿瘤，局部复发性和恶性肿瘤等。
注射用盐酸美法仑 Melphalan for Injection (lyo) kit	用于不适合口服给药治疗的多发性骨髓瘤患者的姑息治疗。
氯法拉滨注射液 Clofarabine Inj.	复发而难治的急性淋巴细胞白血病。
注射用放线菌素 Dactinomycin for Injection	治疗肾母细胞瘤，横纹肌肉瘤，转移性非精原细胞性睾丸癌，尤文氏肉瘤，妊娠后滋养细胞肿瘤，局部复发性和恶性肿瘤等。
罗库溴铵注射液 Rocuronium Bromide Injection	全身麻醉辅助用药，用于常规诱导麻醉期间气管插管，以及维持手术中骨骼肌松弛。
注射用亚叶酸钙	预防甲氨蝶呤过量或大剂量治疗后所引起的严重毒性作用。

Leucovorin Calcium for Injection	
苯磺酸阿曲库铵注射液 Atracurium Besylate Injection	适用于气管内插管的肌肉松弛和胸腹部手术所需的肌肉松弛。
Cisatracurium Besylate Injection 苯磺顺阿曲库铵注射液	适用于手术和其他操作以及重症监护治疗。
Milrinone Lactate Injection 米力农注射液	适用于对洋地黄、利尿剂、血管扩张剂治疗无效或效果欠佳的等原因引起的急、慢性顽固性充血性心力衰竭。
Doxercalciferol Injection 度骨化醇注射液	慢性肾脏疾病透析患者继发性甲状旁腺功能亢进症的治疗。
Regadenoson Injection 瑞加诺生注射液	作为放射性核素心肌灌注显像 (MPI) 中使用的一种负荷药物, 适用于不能接受运动负荷试验而需进行药物负荷试验的患者。
格隆溴铵注射液 Glycopyrrolate Injection	预防新斯的明和吡啶斯的明这类能逆转非去极化肌松剂神经肌肉阻滞的胆碱酯酶抑制剂的外周毒蕈碱样作用 (如心动过缓和腺体过度分泌); 作为术前抗毒蕈碱类药以减少唾液、咽及支气管腺体分泌, 降低胃内容物酸度; 作为术前或术中的抗毒蕈碱剂减弱或预防琥珀胆碱使用或心脏迷走神经反射相关的术中心动过缓; 当需要迅速发挥抗胆碱作用或口服药物不能耐受时, 用于成人消化性溃疡的辅助治疗。
甲硫酸新斯的明注射液 Neostigmine Methylsulfate Injection	用于术后非去极化神经肌肉阻滞剂作用的逆转。
呋塞米注射液 Furosemide Injection	水肿性疾病, 包括充血性心力衰竭、肝硬化、肾脏疾病。
盐酸去氧肾上腺素注射液 Phenylephrine HCl Injection	防治脊椎麻醉、全身麻醉、应用氯丙嗪等引起的低血压; 用于室上性心动过速和散瞳检查等。
注射用吗替麦考酚酯 Mycophenolate Mofetil for Injection	预防接受同种异体肾脏、心脏或肝脏移植病人的器官排异反应。
注射用达托霉素 Daptomycin for Injection	成人和儿童患者 (1 至 17 岁) 的复杂皮肤和皮肤结构感染 (cSSSI); 成年患者 (包括患有右侧感染性心内膜炎的患者) 的金黄色葡萄球菌血流感染 (菌血症); 儿童患者 (1 至 17 岁) 的金黄色葡萄球菌血流感染 (菌血症)。
注射用替加环素 Tigecycline for Injection	复杂皮肤及皮肤组织感染; 复杂性腹腔内感染; 社区获得性细菌性肺炎。
注射用伏立康唑 Voriconazole for Injection	治疗成人和 2 岁及 2 岁以上儿童患者的下列真菌感染: 侵袭性曲霉病、非中性粒细胞减少患者中的念珠菌血症、对氟康唑耐药的念珠菌引起的严重侵袭性感染 (包括克柔念珠菌)、由足放线病菌属和镰刀菌属引起的严重感染。
克林霉素注射液 Clindamycin Injection	链球菌属, 葡萄球菌属及厌氧菌 (包括脆弱拟杆菌, 产气荚膜杆菌, 放线菌等) 所致的中、重度感染, 如吸入性肺炎, 脓胸, 肺脓肿, 骨髓炎, 腹腔感染, 盆腔感染及败血症等。

醋酸加尼瑞克注射液 Ganirelix Injection	在控制性卵巢刺激 (COS) 方案的妇女中使用, 用于预防过早出现促黄体激素 (LH) 峰。
注射用盐酸万古霉素 Vacomycin HCl for Injection	适用于耐甲氧西林葡萄球菌及其它细菌所致的严重感染: 败血症、心内膜炎、骨感染、下呼吸道感染、皮肤和皮肤结构感染。
注射用比伐芦定 Bivalirudin for Injection	抗凝剂, 用于成人择期经皮冠状动脉介入治疗 (PCI)
盐酸右美托咪定注射液 Dexmedetomidine HCl Injection	用于行全身麻醉的手术患者气管插管和机械通气时的镇静。
氯化琥珀胆碱注射液 Succinylcholine Chloride Injection	全身麻醉时气管插管和手术过程中维持肌肉松弛
异舒泛蓝注射液 Isosulfan Blue Injection	本品皮下给药, 用于注射部位的淋巴管显影。它是一种辅助淋巴造影: 原发性和继发性的四肢淋巴水肿; 乳糜尿、乳糜腹水或乳糜胸; 原发性或继发性肿瘤的淋巴结侵犯; 和对治疗方式的淋巴结响应。
癸酸氟哌啶醇注射液 Haloperidol Decanoate Inj.	适用于治疗需要长期使用体外抗精神病药物治疗的精神分裂症患者。

截至报告期末, 公司已获国家药监局批准的产品管线情况如下:

药品名称	主要适应症
依诺肝素钠注射液	预防静脉内血栓性疾病 (预防静脉内血栓形成); 治疗已形成的深静脉血栓, 伴或不伴有肺栓塞; 治疗急性冠脉综合征, 以及用于血液透析体外循环中, 防止血栓形成等。
达肝素钠注射液	预防急性肾功能衰竭或慢性肾功能不全者进行血液透析和血液过滤期间体外循环系统中的凝血。治疗不稳定型冠状动脉疾病, 如: 不稳定型心绞痛和非 Q 波型心肌梗死, 预防与手术有关的血栓形成。
那屈肝素钙注射液	用于静脉血栓形成中度或高度危险的情况, 预防静脉血栓性疾病; 治疗已形成的深静脉血栓; 联合阿司匹林用于不稳定性心绞痛和非 Q 波性心肌梗塞急性期治疗; 在血液透析中预防体外循环中的血凝块形成。
注射用盐酸苯达莫司汀	慢性淋巴细胞性白血病 (CLL) 和 B-细胞非霍奇金淋巴瘤 (NHL)。
注射用左亚叶酸钙	与 5-氟尿嘧啶化疗药物联用, 治疗胃癌和结直肠癌。

药品名称	主要适应症
白消安注射液	适用于联合环磷酰胺，作为慢性髓性白血病同种异体的造血祖细胞移植前的预处理方案。
苯磺顺阿曲库铵注射液	肌松剂，具有通过非肝非肾途径代谢的特点，肌松作用比苯磺酸阿曲库铵作用强 3 倍，主要适用于全身麻醉。
米力农注射液	急性失代偿性心力衰竭患者的短期静脉治疗。
磺达肝癸钠注射液	用于进行下肢重大骨科手术如髌关节骨折、重大膝关节手术或者髌关节置换术等患者，预防静脉血栓栓塞事件的发生；用于无指征进行紧急（<120 分钟）侵入性治疗（PCI）的不稳定性心绞痛或非 ST 段抬高心肌梗死（UA/NSTEMI）患者的治疗；用于使用溶栓或初始不接受其它形式再灌注治疗的 ST 段抬高心肌梗死患者的治疗。
注射用吗替麦考酚酯	预防接受同种异体肾移植或肝移植患者的急性器官排斥反应。
依替巴肽注射液	治疗急性冠状动脉综合征（不稳定型心绞痛/非 ST 段抬高性心肌梗死）患者，包括接受药物治疗的患者和进行经皮冠状动脉介入术（PCI）的患者，以降低死亡或新发生心肌梗死的联合终点发生率。用于进行经皮冠状动脉介入术（PCI）的患者，包括进行冠状动脉内支架置入术的患者，以降低死亡、新发生心肌梗死或需要紧急介入治疗的联合终点发生率。
注射用替加环素	18 岁以上患者在下列情况下由特定细菌的敏感菌株所致感染的治疗：复杂性腹腔内感染、复杂皮肤及软组织感染、社区获得性肺炎。

在中美市场之外，公司还在欧洲市场及全球其他市场不断拓展业务，充分利用公司生产-质量优势，建立规模化效应、扩大市场范围，特别是随着依诺肝素制剂产品在越来越多的国家完成注册，不断增强公司对全球注射剂市场的法规理解，扩大公司在全球肝素制剂市场影响力。

## 2、肝素原料药业务

肝素原料药作为生物提取的大分子混合物，在质量标准和工艺方面一直是法规市场的关注焦点，作为临床应用广泛的标准肝素和低分子量肝素制剂的产品原料药，在产业链中具有极其重要的地位。公司作为全球肝素产业链中的重要一员，和下游客户协同保证全球肝素制剂的稳定和高质量供给，一直是我们的企业愿景。

作为在全球有影响力的肝素原料药供货商，公司凭借着过硬的质量，与全球主要的肝素制剂生产企业包括 Pfizer、Gland 等，建立了长期稳定的供应关系。肝素原料药业务作为提供现金流的业务，是公司低分子肝素制剂国内和国际化进程的奠基。

## 3、CDMO 业务和生物创新药项目

中国制药行业在过去 10 年内快速发展，特别在生物大分子、基因类产品等方面有更多的厂家投入了研发和报批工作，呈现如火如荼的竞争局面。中国厂家也逐步发现走向更为广泛的全球市场是中国产业结构化升级的必由之路。

作为中国无菌注射剂研发、生产、营销的领先企业，公司在加快自主产品上市步伐的同时，亦对中国企业的整体性突破负有使命，在目前产能和研究资源富余的情况下，为客户在全球申报、生产、研究等环节中提供专业化服务。随着更多的无菌注射剂在规范市场获得认可，公司在包括中国市场、美国市场等全球市场的美誉度得到了极大提升。

2019 年，公司子公司健进制药开始投入生物创新药项目建设，目前研发、生产、质量等相关技术团队已经初具规模，截至本报告期末项目已建成投产。生物创新药项目的成功建设，标志着公司生物创新药研发工作已取得重大里程碑进展。随着生物制药团队投入运行，公司有望凭借全球法规运行经验，提供差异化的规范市场生物药全产业链 CDMO 服务，获取更高价值的服务收益。CDMO 是我们和行业友商协同发展的最佳模式，我们始终将“帮助更多友商在全球市场获得突破，形成中国制药产业品牌”作为企业使命。

## （二）经营模式介绍

### 1、采购模式

公司根据生产的实际需要、原材料市场的供应情况等综合因素决定采购计划，制定了严格的供应商管理体系，在人员配备、质量管理水平、原材料管理、生产工艺等方面有严格的规定。公司在主要原材料采购过程中，在国内率先应用集中洗脱模式，在加大周转，充分利用公司的集中化高质量高效率生产优势的同时，也和上游企业建立商业上的伙伴关系，并积极管理和促进全产业链的质量维持和提升，形成良性稳定的商业合作，更好应对市场竞争；在国外采用了全球 API Sourcing 的采购模式，建立多元化的供应商体系，目前已和全球多家供应商建立了稳定的合作关系。

### 2、生产模式

公司采用以销定产为主，结合库存和市场总体情况确定产量的生产模式。公司销售部在分析客户订单的基础上制定销售计划，公司生产部根据上述销售计划编制生产计划，做好人员、设备、原辅材料等方面的准备，并根据市场变化进行及时的调整。公司无菌注射剂产线开始即按“拥有一流生产设备，国际标准化生产车间”的理念建立，目前，公司所有产线均通过美国 FDA 认证、公司产品生产车间通过国家 GMP 的认证。生产过程中，公司严格遵守 GMP 和 cGMP 标准的要求，保证药品质量及药品的安全性、有效性。同时，公司通过控制原辅材料的合理用量，能有效控制生产成本。通过优化产品与生产线的配比，提升生产效率，扩大产能。

### 3、销售模式

#### （1）肝素原料药销售模式

在肝素原料销售模式上，公司一直采取以“直接销售为主、经销商销售为辅”的模式。公司通过持续不断的提高产品品质，跟踪国际主流制剂生产企业品质标准，与 Pfizer、Gland 等主流

肝素类制剂公司建立了长期稳定的合作关系，形成了有效的客户黏性。并且，公司通过选取有实力的国际经销商，以最大程度覆盖除主流肝素制剂企业以外的其他客户。

## （2）国内制剂销售业务

### ①国内低分子肝素制剂业务

公司国内低分子肝素制剂业务主要通过第三方咨询服务商的临床代表学术推广的模式，利用临床代表的渠道资源直接实现与医院终端的对接，扩大市场覆盖范围。在此基础上，公司建立了临床代表的管控和服务平台，通过互联网对第三方临床代表进行有效管理的同时，提供公司产品学术分享和学术推广平台，对第三方临床代表学术水平持续跟踪，有效提升第三方临床代表的业务黏性，从而在利用第三方临床代表快速接触市场能力的同时提升其在已有市场通过学术推广快速扩大销售规模的能力。

### ②国内新品制剂业务

“美中双报”通道能够不断丰富公司注射剂产品管线，目前公司研发的新产品均按照化药新注册四类获批，属于视同通过一致性评价产品，因此在各省级的市场准入上有优先通道，集采中标进一步扩大相关产品销售，加快了公司新品推向市场的速度，将有助于公司品牌影响力与国内市场占有率的持续提升。

对于短期内有集采预期的产品，公司在与第三方咨询公司合作时会针对集采前的推广方式做相应约定，所有的第三方临床代表的管理也在此框架下进行。对于短期内没有集采预期的产品，公司将利用现有软件平台对渠道伙伴进行深度绑定，配置专业人员到一线管理，公司对于市场的把控将更加强势，销售预期将更加可控。

## （3）美国制剂销售业务

美国医药市场是全球质量准入标准最高的市场之一，也是全球利润水平维护相对比较好的竞争市场。美国医药销售市场客户主要包括药品集中采购组织、连锁药房以及药品配送公司等大型药品流通主体。

公司通过收购美国医药公司 Meitheal，落地了公司在美国医药制剂营销本部的建立。通过组建当地有能力的销售团队，紧贴最终客户，以美国医药销售思维进入和开拓美国制剂市场，在美国建立自主品牌。通过开展对美国医药市场产品的分析，在产品选择上选取更加适应美国医药销售的产品，围绕抗肿瘤、抗凝血、麻醉药、泌尿系统、抗感染等大类，选取产品生命周期长，符合美国医药市场需求的产品，通过公司优势产品，和渠道良好的互动，建立与医药集中采购组织的联系，加强招标搜索与跟进，扩大公司参与投标的机会，以产品质量、供应保障等方面的优势扩大市场占有率。随着公司业务在美国市场的不断拓展、市场份额不断扩大，公司品牌已经在美国形成了一定市场地位和影响力。因此，和通常情况下的以资本力量并购美国企业有所不同，公司无需为商誉买单，且收购 Meitheal 能够将更多的利润留在公司，保持利润持续稳定的增长。

美国市场是公司制剂产品重要市场，公司会持续投入精耕细作，不断扩大产品在美国市场的销售规模，在最具竞争力的市场以我们的产品质量和营销能力，建立公司品牌。

#### （4）全球其他地区制剂销售业务

除中美医药市场外，公司依诺肝素注射液在欧洲、南美市场陆续获批。针对全球非中美市场情况，目前公司主要采取与当地代理商或医药企业合作的方式进入市场，参与竞争。公司在选取合作伙伴时，会在当地进行筛选，选取当地有一定影响力的医药代理商，快速切入和长期服务市场，是我们的目标和方向。

#### （5）全球 CDMO 销售业务

公司 CDMO 业务定位于无菌注射剂研发、生产，为客户提供制剂端一站式的产业服务。公司 CDMO 客户主要来自全球知名药企的产业化需求、国内头部药企的全球化需求和国内创新企业满足全球市场的研发需求。公司通过一些医药销售和制造企业合作，丰富公司产品结构，快速提升市场需求，扩大产能利用率，有效的降低产品成本，更好的参与市场竞争。

### （三）报告期内业绩驱动因素

2022 半年度，公司秉承“建设世界一流的生物制药企业”的愿景，在“立足中美放眼全球”的战略框架下，以注射剂为核心剂型，持续推进经营业务发展。报告期内，公司实现营业收入 197,532.34 万元，较 2021 年半年度同比增长 12.79%。营业收入增长主要来源于公司制剂销售收入的增长。2022 半年度实现归属于母公司所有者净利润 61,403.56 万元，较 2021 年同比增长 10.53%。归母净利润增加主要系公司制剂收入规模增长带来的盈利贡献增加。

1、截至报告期末，公司共获得 ANDA 批件 64 个（含重复产品不同规格），拥有 ANDA 批件数量位居国内同类公司首位，注射剂产品主要集中于抗凝血、抗肿瘤、心血管疾病等领域，也涉及手术麻醉、抗细菌感染和造影等领域。美国地区控股子公司 Meitheal 已建立完善的销售渠道和运营渠道，非美市场采取代理模式与当地大型代理商进行合作。公司凭借无菌注射剂领域清晰的市场地位以及产品质量和营销能力持续巩固竞争壁垒，保障业绩稳定增长。

2、受益中美双报政策，公司仿制药产品在国外审批上市后可进入“优先审批”通道，审批速度加快：2022 年上半年，公司产品左亚叶酸钙注射液、依替巴肽注射液、替加环素注射液、注射用吗替麦考酚酯陆续获批，目前公司无菌注射剂（不含肝素类制剂）已有 9 个覆盖不同治疗领域的产品获批，且均通过或视同通过一致性评价，国内注射剂产品管线不断丰富。随着公司三款基础肝素制剂产品市场拓展不断深入、市场份额持续扩大，同时公司新产品在集采的增量加持下，国内制剂收入保持增长。

3、健友股份长期深耕肝素产业，在肝素原料药板块，公司重视原料药生产过程中的质量把控，多次顺利通过各国认证，通过跟踪国际主流制剂生产企业品质标准，与 Pfizer、Gland 等主要下游肝素制剂企业建立长期合作关系，不断提升服务质量增强客户黏性；与此同时，通过与国际知名经销商合作，覆盖其他中小型客户。报告期内公司肝素原料药业务保持稳定增长。

4、依托先进工艺研发能力与合规生产能力推动，公司 CDMO 业务不断突破，公司拥有符合法规和合规要求的领先研发生产能力，通过 CDMO 服务助力全球客户加速管线研发进程。报告期内公司 CDMO 通过与客户开展全方位战略合作，公司全球化研发、申报以及高质量生产、制造



体系进一步完善。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）研发效能提高，成功布局市场

公司以自主研发和合作研发相结合的方式，充分利用全球研发中心、研发平台等优势资源，形成了以肝素制剂类产品为主逐渐向肿瘤及免疫调节、代谢及消化系统、中枢神经系统等重点疾病领域方向拓展的研发战略，同时积极探索核酸类药物领域，搭建和形成小分子药、多肽药物和复杂制剂技术平台。

#### （1）多肽药物研发平台

为了避免多肽产品采用微生物发酵技术可能引起的强烈免疫反应，公司采用最新的固相合成技术路线的多肽，整合自身在无菌制剂研发、质量控制和工业化生产的能力，形成了抗凝血类、生殖类、内分泌类、罕见病类生物药技术平台。

#### （2）复杂制剂技术研发平台

公司研发中心建立了缓控释注射剂技术平台、脂质体技术平台、自动给药技术平台。拥有高级脂肪酸类控释制剂、单室脂质体制剂、多囊脂质体制剂、注射笔类制剂等多类高端复杂制剂的研发能力。

#### （3）技术转化平台

经过多年的技术积累，让研发团队对国内外技术指南、法规和官方审评尺度有了精准的把握，对不同种类的无菌制剂的技术风险点有了深刻的理解。在产品开发阶段，基于质量源于设计的理念，确定产品的 QTPP，快速锁定产品的 CQA，在充分理解智能化工厂生产设备的性能参数及控制逻辑，精确的拟定每个产品在生产制造过程中的 CPP。在实际研发过程中，结合 CPP 和 CQA，采用构建工艺设计空间模型和分析方法设计空间模型，通过计算机技术和统计学工具，找到每个产品工艺参数和质控指标的边界。随着技术转化平台的成熟，进一步提升了公司研发效能。

公司目前拥有研发人员近 400 人，其中硕士及博士近 60 人，且公司团队拥有一批在全球有知名度华裔 FDA 质量专家、无菌注射剂专家、生物研究和管理专家，均处于目前中国最优秀的专家梯队。研发团队具有前瞻性，同时也能更好地协同在美国、以色列的本土研发团队完成在无菌注射剂、FDA 沟通、生物创新产品等方面的工作。

随着公司营收规模的扩大，研发投入逐年提高，研发效率不断增强，公司成为注射液仿制药在美研发获批速度排名第一的中国企业。公司多次在原研专利到期前完成仿制药的获批，在保证公司研发的持续性和创新性的同时加快公司产品市场布局，为公司产品管线及销售策略的实现奠定了良好的基础。

### （二）构建标准化注册体系，保证高效申报节奏

公司建立了标准化的注册申报文件管理体系，即将 FDA 最新规范、检测标准、研发中的共性和创新点以及对生产的高效支持，综合成一个开发知识体系，提高产品研发与报批速度。随着公

司研发-注册知识工程体系的不断完善，在帮助人员快速成长的同时，公司的研发、注册的效率显著提高，确保申报一批、研究一批、储备一批的高效申报节奏，增加研发储备广度，为公司成为多品种、全球化药品生产企业建立支撑。

报告期内，公司注册速度显著提升，有超过 20%的产品申报做到首轮批准，同时完成了创新工艺生产的申报获批，解决了因疫情导致的关键生产物料短缺的卡脖子问题，为公司产品的顺利上市销售起到重要的支撑作用。此外，通过收购 Meitheal，提升公司产品选择的有效性，有效提升审批过程中与 FDA 的互动效率，强化美国产品申报注册能力，通过中美同步研发，同步双报，节约成本、加快国内审评速度。

### （三）多产品满产运行，助力扩大销售规模

目前，公司拥有 5 条通过美国 FDA 批准的生产线，所采用的生产设备可靠、技术先进、自动化程度高、工艺技术稳定，在生产效率、生产稳定性、物耗能耗等方面都享有明显优势，在保证生产质量的同时极大提高了生产效率。

公司具有丰富的技术人才储备和生产管理经验、较强的产品质量控制能力和不断扩大的产业规模，通过优化产品与生产线的配比实现各生产环节的有效链接，充分利用、快速换型，提高产能利用率、提升生产效率、扩大产能、提高毛利率水平，保证产线的高速运行、稳定供应市场销售，驱动公司经营业务持续增长。同时精准把握产品产出的速度，控制偏差，严格按照标准和程序规定执行，使生产基础技术水平更加精细化，做到产品质量“零缺陷”。

公司借鉴国际先进的精益生产管理经验，结合自身实际，全面推动精益生产，实现从客户需求到交付的全过程有效控制，大幅提升生产效率，有效降低成本，进而增强了公司产品的市场竞争力。未来，随着公司募集资金投资项目及其他建设项目的逐步实施，公司产销规模将进一步扩大，同时产品结构将得以进一步优化，公司市场地位及竞争能力将持续提升。

### （四）符合全球多个规范市场药政要求的高标准质量体系

质量方面，公司长期以来坚持“品质产品”的管理理念，通过持续跟踪国际优质客户的质量要求，提高产品市场竞争力。以美国 FDA 的标准为基础，建立的原料药和制剂生产、管理、运营体系，生产流程贯穿先进的计算机标准操作程序，工艺设备采用在线清洁与灭菌，质量控制和工艺稳定，能够满足全球主要药政市场的监管要求，保障了公司产品能够达到全球最高的产品标准，是公司长期产品竞争力的基础。

在肝素原料方面，公司同时通过美国 FDA 现场检查、欧盟 CEP 认证。在制剂方面，公司已完全掌握了全封闭隔离技术和多品种配液技术等高端制剂生产技术，是国内少数几个掌握此技术的高技术企业，且第一条生产线已安全运行多年，公司目前拥有五条通过美国 FDA 审核的无菌制剂生产线，均运行良好，事实证明了公司技术的安全性和可推广性、可复制性。

公司在质量标准严格遵从国家法定标准的基础上，还对部分关键质量指标进行严控和提高，制定了高于法定标准的企业内控标准，出口产品的控制要求均符合或高于欧盟、美国药典规定标准；公司强调系统保障和过程控制，降低非生产期间可能产生的风险；同时，在生产环境控制、

质量要素管理等方面也有更严格更高的要求，保障药品的有效性、安全性。目前，公司的生产质量体系符合中国及美国、日本、欧盟等多个规范市场的药政要求。

#### （五）全球化布局与全产业链服务，构建市场优势。

经过对出口业务 10 年布局，健友股份逐渐修筑护城河。除了围绕高端市场出口建立了符合规范市场要求的高标准生产体系之外，还针对国外制剂营销的复杂性积累了丰富的海外市场销售渠道资源和销售经验，构成了公司在海外市场的竞争壁垒。

公司管理层均拥有海归、美股上市公司经营背景，对海外尤其是美国市场情况十分熟悉。根据公司对注射剂领域的规划和对美国注射剂市场的理解，公司完成了对美国 Meitheal 团队的并购。进一步完善了海外市场营销渠道的构建，能够更加了解美国市场的需求，为公司制定研发及销售战略提供市场依据。

公司凭借精准的市场数据分析能力，根据美国、中国、欧洲、日本、南美等地区原料药和制剂销售各自的市场情况，制定区域性、针对性的市场策略。

目前在美国市场，公司产品管线已经基本完成了市场主力产品的覆盖，随着更多复杂剂型不断上市，公司能提供更多的服务和更先进的技术，在因为疫情导致的多个产品短缺的情况下，公司凭借连续性供给的品牌能力，获得了更多客户的肯定，建立了自己的品牌知名度，同时与相关合作伙伴建立了长期稳定供应关系，客户黏性较强，为公司业绩的长期稳定增长提供保证。

在国内制剂的销售方面，公司通过互联网对第三方临床代表进行有效管理，有效提升第三方临床代表的业务黏性。凭借着对中国市场需求及价格的精准把握，积极参与国家集采，新上市的产品在国内市场销售业绩取得了快速提升。

对于全球其他市场，目前主要采取代理模式，选择当地有较大影响力的代理商进行合作，公司将在欧洲选择优质市场逐步渗透，其他市场加速推进申报注册，未来海外制剂销售及品牌影响力将进一步增长。

#### （六）自有渠道保障产品快速切入市场

基于公司完善的营销体系和成熟的客户基础、凭借销售团队强大的执行能力，快速实施推动营销策略，销售节奏和收入不断攀升。其中，公司复杂性制剂作为首仿，能够在专利到期后的 6 个月内，做到仿制药的第一阵营。

国外制剂销售方面，Meitheal 作为美国本土化注射剂产品医药公司，拥有无菌注射剂的注册、质控、市场营销能力，其管理层均来自 Sandoz、Pfizer、FreseniusKabi、Sagent 等美国无菌注射剂市场的主要供应商，在无菌注射剂的营销领域拥有丰富行业经验，掌握美国肝素领域销售渠道的成熟资源。此外，Meitheal 作为美国本土专业的采购、制药与注射剂销售一体化的成熟团队，能够直接面对 GPO、IDN/PN 以及美国三大批发商，并保持长期稳定的合作，为公司在美国制剂销售的快速增长奠定了基石。

公司建立了完整的美国市场销售渠道和运营经验，实现了美国本地化营销策略实施能力，并在文化、管理和关键决策等方面，Meitheal 与南京总部达到良好的互动及深度融合，随着在研品

种在美国不断获批上市，未来美国无菌注射液销售将成为公司业务的重要增长点。

国内制剂销售方面，采用临床代表进行产品推广，搭建 365 销售平台，借助互联网思维提高临床医药代表学术推广能力，有效提升第三方临床代表的业务黏性，充分利用其所认识、掌握的药品销售专业知识，组织销售、产品推广，拓宽公司销售渠道和覆盖医院；及时向公司反馈医生、医院的用药疗效、临床用药建议，为公司决策提供一线数据。公司通过第三方临床代表快速接触市场，提升学术接触，迅速扩大在现有市场的销售规模。

原料药方面，公司凭借高品质的肝素产品和稳定的合作关系，直接对接包括美欧主流肝素制剂生产企业在内的合作伙伴，因此主要采用直接销售的方式（辅以经销商销售）将产品销售给制剂企业。有效拉近与下游重点客户的距离，及时、准确地把握市场动态和客户需求，控制维护客户的成本同时有效减少中间环节，最大程度地提高公司利润水平。此外由于重点客户的实力较为雄厚，回款及时，有利于公司降低应收账款的坏账风险。

CDMO 方面，随着公司销售能力和产品能力的构建，已经有越来越多的客户被公司在规范市场的营销能力和产品从研发到上市产业的能力吸引，公司也具备为全球更多厂家及国内知名药企提供制剂端一站式的 CDMO 服务的机会和一定的议价权。

### 三、经营情况的讨论与分析

2022 年全球范围内新冠疫情仍未得到有效控制，国内局部地区疫情爆发对注射剂出口企业有一定影响。在全球贸易受限等诸多艰难背景下，健友股份凭借以产品管线扩展和稳定的中国供应链为核心的竞争优势，在经营业绩上仍取得了积极的进展。

一、报告期内，公司实现营业收入 197,532.34 万元，较上年同期同比增长 12.79%。2022 半年度实现归属于母公司所有者净利润 61,403.56 万元，较上年同比增长 10.53%。

#### （一）突出的全球供应能力，全球制剂业务保持增长态势

报告期内，在国内突发的局部地区疫情影响下，国内和国际物流的缓滞对同类公司的生产供应、货物交付均带来了较大的影响。基于稳固的产品供应和丰富的产品管线，公司克服重重困难，在订单交付延期的情况下，仍保持公司制剂收入的增长。

过去两年在全球公共卫生事件的背景下，全球主要国家都受到了新冠疫情不同程度的影响。在全球医疗资源集中需求的情况下，生产供应能力却大幅削减，全球药品供应链受到了巨大的挑战。这种挑战不仅仅体现在成品制剂供应，更体现在原料药、药用辅料、药品包材和生产相关耗材等多个领域。

机遇往往存在于挑战之中，对于法规市场通用名药的销售，成本和质量是竞争力的基础，稳定的供应能力更显重要，在全球疫情之下，中国制造展示出了超跃全球水平的稳定性和生命力，这一优势在全球供应体系不稳定的情况下更显突出。

过往两年公司对全球相关供应链快速整合，支撑公司在全球市场销售取得突破。公司不

断增加全球有效供应商进入公司生产质量体系,实现了包括依诺肝素注射液、苯磺顺注射液、盐酸右美托咪定注射液、阿糖胞苷注射液等短缺产品的稳定供应,借此完成了相关产品在美国市场占有率的快速提升,在销售市场赢得了良好的口碑。

同时凭借质量管理体系方面的多年积累,结合中国供应链在新冠疫情中体现出来的巨大优势,积极拓展中国供应商融入到全球质量体系中去,从药包材、药用辅料、生产耗材、药机设备多个方面推进国产替代,在保证药品生产质量的同时推动友商进入全球市场。依托中国供应链在全球疫情背景下表现出来的全面优势,推动公司相关产品在美国市场的进一步拓展。

通过多年来在注射剂出口方向的不断努力,公司制剂国际化进程不断加速,有越来越多的国际知名企业选择与公司合作,公司品牌形象在国际上逐渐树立。公司作为拥有美国注射剂 ANDA 数最多的本土生产企业,有能力、有义务把中国供应、中国医药带到全球,为全球医药市场提供更高质量的产品,进一步提升中国注射剂在全球的话语权。

## (二) 持续推进研发,进一步提升管线竞争力

2022 年上半年度,公司 FDA 获批 7 项 ANDA,截至报告期末公司持有美国药品生产批件 64 个,已成为美国注射剂销售管线最完整的供应商之一。

公司以创新研发为核心驱动因素,通过自主研发、合作开发、许可引进、深度孵化的方式,围绕肿瘤及免疫调节、代谢及消化系统、中枢神经系统等重点疾病领域搭建和形成多肽药物、复杂制剂和小分子药的技术平台。在多肽药物研发上形成了抗凝血类、生殖类、内分泌类、罕见病类等多个生物药技术平台;复杂制剂平台拥有高级脂肪酸类、单室脂质体制剂、多囊脂质体制剂等多项复杂制剂的研发生产能力;小分子药方面,公司拥有丰富的研发经验,对国内外技术指南、法规和官方审评尺度精准把握,使得产品迅速获批上市。凭借着强大的研发能力、先进的研发平台、高素质的研发团队,公司在产品梯队上实现仿制药和创新药双轮驱动,不断丰富现有产品剂型及种类,完善公司产品结构。

通用名药的销售,管线完整度是各药品采购组织关注的重要指标之一。销售规模的扩大和销售品种的完善对公司在美国市场药品分销和配送体系的发言权有重要作用,尤其是其中一些新产品和短缺产品的稳定供应能力,能够有效带动公司整体管线进入相关销售体系。

公司以美国 FDA 的标准为基础,建立的原料药和制剂生产、管理、运营体系,质量控制和工艺稳定,能够满足全球主要药政市场的监管要求,保障了公司产品能够达到全球最高的产品标准。依托先进的工艺研发能力和生产设备,公司全面实现大分子生物药从原液到制剂的创新研制/临床/申报/生产/商业化供货/市场营销的全产业链能力,具备为全球更多厂家及国内知名药企提供制剂端一站式的 CDMO 服务的能力。

公司通过寻求与中国优质制药企业合作的方式,开展一些研发周期长、有相对明确技术

壁垒的产品合作，力争将中国优秀的医药生产企业带入美国市场，并通过技术合作、CDMO、销售代理等多种模式，实现双赢甚至多赢的合作，在扩大公司经营规模管线完整度的同时，为合作伙伴在美国市场拓展提供支持。

2018 年以来，公司在生物抗体领域持续投入并在 2021 年取得阶段性成果。未来公司会在自身持续投入大分子产品管线研发的同时，利用公司质量管理和工艺开发技术的优势，选择一些有意义的生物抗体品种通过 CDMO 等方式合作来扩展公司在美国市场的产品管线。公司将在美国寻求临床管理、分销渠道的建立和合作，在产品管线不断完善的同时建立完整的商业竞争能力，为公司未来在美国市场成为兼具化药小分子和生物大分子的药企奠定基础，建立全方位商业竞争能力。

### （三）抢占市场先机，国内制剂销售持续发力

在国内制剂的销售方面，公司凭借着中美双报的注册优势，抢占注射剂一致性评价的市场先机，报告期内公司陆续获得多个批件，2022 年上半年度公司国内制剂销售收入较去年同期保持增长。

公司以质量和成本为核心竞争力充分参与集采竞争，报告期内公司产品在多个省份的集采中中标。2022 年 7 月，公司产品磺达肝癸钠注射液、依替巴肽注射液、注射用替加环素顺利在第七批国家组织药品集中采购中标。凭借集采公司新上市产品在国内市场销售业绩取得了快速提升，公司对于集采销售模式的成功探索已经初显成效。

对于短期内没有集采预期的产品，公司采用临床代表进行产品推广，利用现有软件平台对渠道伙伴进行深度绑定，配置专业人员到一线管理，公司对于市场的把控将更加强势，销售预期将更加可控。公司借助互联网思维提高临床医药代表学术推广能力，有效提升第三方临床代表的业务黏性。随着公司中美双报逻辑不断落地，以质量领先、成本领先的产品策略快速切入国内无菌注射剂市场，未来在无菌注射剂领域，公司有望在中国市场获得高速成长。

二、截至 2022 年 6 月 30 日，公司总资产达到 940,971.17 万元，较上年末增长 14.52%；归属于上市公司股东的净资产达到 582,915.50 万元，较上年末增长 8.39%。

### （一）积极建设产能，进一步扩大公司生产规模

近年来，随着公司商业拓展的快速推进，公司产能利用率持续提升，目前各产线产能利用率均接近饱和。尽管受到新冠疫情影响，在产线制造和建设均存在一定程度的压力，通过公司不懈努力，解决了生产工艺认证和供应链的问题，在 2020 年和 2021 年度陆续投入了南京厂区高端制剂预灌封生产线、成都厂区注射用药品生产线技改扩能项目和抗肿瘤产品技改扩能项目，进一步扩大公司生产规模。

公司产能建设持续推进，报告期末公司固定资产及在建工程规模达到 101,334.07 万元，较上年期末增长 22.47%。公司快速推进的产能建设是公司经营业务进一步发展的重要支撑，

未来公司将根据产能需求预测，以建立世界级注射剂生产中心为目标继续推进产能的进一步建设。

## （二）公司经营趋于稳定发展，经营活动现金流转好

2022 年半年度公司实现经营活动现金净流量 498,607,712.27 元。2022 年度公司持续提升运营资产利用效率，在业务快速扩展的同时使应收账款、存货周转率等经营性资产利用效率得到有效提升，资金占用率明显降低。

公司多年布局新产业已经突破瓶颈，长尾效应逐步实现，未来随着公司经营业务稳步提升，规模和协同效应的逐步体现、经营性资产利用有效性不断提高，公司经营活动获取现金的能力将持续提升。持续的经营性现金获取能力为公司未来投入新产品管线、新技术和新平台开发奠定基础，提升公司综合竞争力的同时与投资者分享公司经营成果，实现多赢。

## 报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,975,323,375.33	1,751,294,197.09	12.79
营业成本	936,871,373.46	744,876,966.75	25.78
销售费用	215,454,959.30	227,923,804.56	-5.47
管理费用	64,603,207.33	44,841,941.97	44.07
财务费用	-69,193,979.94	-4,178,749.20	-1,555.85
研发费用	105,861,385.90	95,787,753.83	10.52
经营活动产生的现金流量净额	498,607,712.27	146,963,436.55	239.27
投资活动产生的现金流量净额	-511,030,540.94	54,349,319.22	-1,040.27
筹资活动产生的现金流量净额	460,818,279.85	389,144,572.36	18.42

营业收入变动原因说明：报告期内随着注射剂批件持续获批并上市，销售快速增长。

营业成本变动原因说明：主要因为报告期内制剂销售加速上涨，同时销售运输成本增加。

销售费用变动原因说明：报告期内销售推广费下降。

管理费用变动原因说明：报告期内报告期管理人员薪酬增长、折旧与摊销费增加。

财务费用变动原因说明：报告期内汇率变动导致汇兑收益增加。

研发费用变动原因说明：报告期内公司持续加大研发投入导致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：销售扩张后，形成稳定回款；报告期内销售回款大于采购支出。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期投资资金回收导致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内短期借款增加。

#### 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,600,099,984.15	17.00	658,552,787.15	8.01	142.97	主要系报告期末收到货款及理财到期所致
交易性金融资产	14,219,177.64	0.15	259,798,741.14	3.16	-94.53	报告期内理财到期所致
应收票据	31,916,520.16	0.34	60,447,569.44	0.74	-47.20	报告期应收票据到期承兑所致
长期股权投资	3,249,482.89	0.03	7,258,130.64	0.09	-55.23	报告期内权益法核算长期股权投资分红导致账面价值下降
在建工程	321,934,066.82	3.42	215,258,911.31	2.62	49.56	报告期在建工程项目投入增加所致
使用权资产	16,889,929.17	0.18			100.00	报告期内按新租赁准则确认使用权资产
递延所得税资产	55,485,275.64	0.59	34,535,988.74	0.42	60.66	报告期内内部交易未实现利润增加，导致对应的递延所得税资产增加
短期借款	2,050,727,915.60	21.79	1,570,662,616.69	19.12	30.56	报告期短期银行借款增加所致
租赁负债	19,678,445.00	0.21			100.00	报告期内按新租赁准则确认租赁负债
应付票据	42,394,568.44	0.45	25,042,343.27	0.30	69.29	报告期内应付票据增加
合同负债	16,080,361.30	0.17	11,297,781.27	0.14	42.33	报告期销售订单增加，预收货款增加
应交税费	42,770,430.37	0.45	31,805,422.13	0.39	34.48	报告期销售增长导致期末应交增值税、城建税及教育费附加增长
其他应付款	305,397,337.99	3.25	140,349,169.60	1.71	117.60	报告期宣告分配现金股利所致

其他说明

无

**2. 境外资产情况**

□适用 √不适用



**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限制的原因
货币资金	705,281,853.15	转债保证金及存单质押
应收账款	25,016,479.59	借款质押
固定资产	41,129,740.82	房屋建筑物抵押借款
无形资产	10,016,214.60	土地使用权抵押借款

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

1、报告期内，公司持续推进募集资金投资项目的实施和建设工作，募集资金项目进展和募集资金使用情况详见公司在上交所官网披露的《2022 半年度募集资金存放与实际使用情况报告》。

2、2020 年 4 月首次发行可转换公司债券募集资金。经中国证券监督管理委员会《关于核准南京健友生化制药股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2020】603 号）批准，公司获准发行面值总额 503,190,000.00 元的可转换公司债券，期限 6 年，发行价格为每张面值 100 元，按面值发行。募集资金总额为人民币 503,190,000.00 元，扣除与发行有关费用（不含税）人民币 8,430,741.98 元，公司实际募集资金净额为人民币 494,759,258.02 元。已由主承销商中国国际金融股份有限公司于 2020 年 4 月 29 日汇入公司开立的募集资金专户内。该事项经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具中天运[2020]验字第 90019 号验资报告。

公司 2020 年 4 月公开发行的可转换公司债券的募集资金，鉴于募投项目已基本建设完成，公司决定将募集资金结余金额 7,299,235.02 元（具体以实际转出时间金额为准）永久补充流动资金，以满足公司日常经营活动对流动资金的需求。

截至本报告披露日，公司已办理完毕上述可转债对应募集资金专户的注销手续，上述募集资金专户将不再使用，与上述募集资金专户对应的募集资金专户存储监管协议相应终止。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,219,177.64	259,798,741.14
合计	14,219,177.64	259,798,741.14

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册 资本	持 股 比 例 (%)	业 务 范 围	资产总额	净资产	营业收入	净利润	主要业务
Meitheal Pharmaceuticals, inc.	48.69	83.33	研发 销售	96,674.49	21,142.94	53,877.37	-385.57	注射类药品的开发、制造、采购、销售。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

## 1、行业政策风险

近年来，随着医药体制改革不断深入，国家对医药行业的管理力度不断加大。药品审批、质量监管、药品招标、公立医院改革、医保控费等系列政策措施的实施，为整个医药行业的未来发展带来重大影响，使公司面临行业政策变化的风险。

采取措施：以政策为导向，立足自身资源优势，以产品为基础，以质量为保证，积极应对，着力市场开拓、渠道建设，成本控制，稳步提升经营质量和资产质量，努力提高盈利能力，保持企业稳步健康发展。

## 2、产品质量控制的风险

目前肝素类药品的主要用药市场集中于美欧日等境外药政规范市场，上述市场执行严格的cGMP标准，其明确规定其监管范围不仅涉及成品药，更是延伸到包括原料在内的药品生产全过程（包括起始原料或药用中间体的接收、生产、包装、标签、质量控制、储存和配送等过程）。由于肝素类药品直接用于心脑血管等疾病的临床治疗，对药物疗效及安全性要求较高，肝素制剂生产企业在药政监管要求基础上还会建立自身的质量控制标准。目前，公司的主要合作伙伴包括Pfizer、Sanofi、Sagent等美国主要肝素制剂生产企业，出于美国严格的药政监管要求以及对于自

身产品质量、市场形象等因素的考虑，对其供应商有着严格的质量要求、甚至是个性化的产品质量要求。

采取措施：建立和完善全面的风险管理制度，进一步完善质量管理体系，将 FDA 审计标准贯穿于公司的生产经营之中，保持产品品质的稳定性和持续性。

### 3、原材料价格上涨的风险

肝素粗品等原材料作为公司产品的主要成本构成，其价格波动将对公司生产成本影响较大。尽管公司能够通过提高销售价格的形式向下游转嫁上述影响，但依然存在价格上涨到一定程度无法完全对外转嫁的风险，进而对公司的经营业绩产生影响。

报告期内由于上游受非洲猪瘟事件的影响，原料价格的上涨趋势明显增加。该事件导致整个肝素市场供求关系的加速趋紧。

采取措施：积极关注原材料供求趋势，建立合理战略库存储备；扩展集中洗脱供应商，加强与上游原材料供应商的黏性，建立完善的供应体系。

### 4、肝素制剂市场格局变化的风险

少数国际主流肝素制剂生产企业拥有绝大部分市场份额，与供应商之间往往存在着稳定的供应关系，肝素制剂的市场格局变动将对供应商的生产销售情况产生直接影响。报告期内，公司主要客户包括传统品牌肝素制剂企业以及新兴肝素制剂企业，相关客户原料采购需求的增长推动公司经营业绩的提升。随着专利药的保护到期、新的仿制药上市以及新专利药的推出，可能会对肝素类药物市场格局产生较大影响。若公司主要合作伙伴的产品市场份额或者肝素药物市场格局发生较大变动，公司无法根据市场格局实现自身的客户维护及开发计划，可能会进一步传导至公司的产品销售，对公司生产经营以及未来业务拓展产生不利影响。

采取措施：国际市场：深化与现有主流肝素企业客户的合作，积极开拓国际其他优质客户，增加其与公司的有效黏性；国内市场：继续深入进行全国市场布局，借助互联网思维，进一步完善临床代表的管控和服务平台，深入推进公司产品学术分享和学术推广，从而在利用第三方临床代表快速接触市场能力，最终达到提升销量的目标。

### 5、突发事件和不可抗力对公司经营造成影响的风险

突发公共卫生事件或地震、台风等不可抗力，若公司无法应对相关突发事件和不可抗力的影响，可能对公司的业务、财务、经营业绩及前景产生不利影响。

采取措施：公司已经制定业务连续性计划，在紧急事件或破坏性事件发生的前中后期，及时、有组织地促进关键业务、职能和技术的恢复，使公司业务能够可行和稳定的继续发展。

### 6、汇率风险

报告期内，公司海外业务以美元结算为主。若人民币未来大幅升值，将导致本公司所持美元资产兑换成人民币资金而产生汇兑损失，进而直接影响公司的盈利水平。

采取措施：公司通过销售账期缩短的方式，大幅提高公司运营效率，减少相关汇率变化对公司经营业务的影响。同时公司财务管理团队，通过自然对冲、使用套期保值工具等多种方式保证

公司经营状况持续稳定。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 25 日	上海证券交易所： www.sse.com.cn	2022 年 5 月 26 日	审议通过了： 1、公司 2021 年度董事会工作报告的议案 2、公司 2021 年度监事会工作报告的议案 3、公司 2021 年度财务决算报告的议案 4、公司 2021 年度报告及其摘要的议案 5、公司关于 2021 年度利润分配预案的议案 6、关于申请 2022 年度综合授信额度及相关担保事项的议案 7、公司关于续聘 2022 年度审计机构的议案 8、关于变更经营范围、注册资本及修改公司章程的议案 9、关于修订股东大会议事规则的议案 10、关于修订独立董事工作制度的议案 11、关于修订关联交易决策制度的议案 12、关于修订对外担保管理制度的议案 13、关于修订重大投资决策管理制度的议案 14、关于修订募集资金管理制度的议案

### 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

### 股东大会情况说明

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	变动情形
黄锡伟	财务负责人	离任
钱晓捷	财务负责人	聘任

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

黄锡伟博士因工作调整卸任公司财务负责人职务，该辞职报告自送达董事会之日起生效。黄锡伟博士将继续担任公司总裁、董事兼董事会秘书工作。

公司拟聘任钱晓捷女士担任公司财务负责人，任期自第四届董事会第十四次会议审议通过之日起至第四届董事会届满日止。

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

## 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

## 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情况及其影响

## (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2022 年 04 月 26 日，公司召开第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于公司向激励对象授予限制性股票的议案》，根据《南京健友生化制药股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“激励计划”）及公司 2020 年年度股东大会的授权，公司董事会确定本次激励计划预留授予的授予日为 2022 年 4 月 26 日，以 14.26 元/股的价格向 57 名激励对象授予 40.9 万限制性股票，剩余 11.45 万预留部分限制性股票不进行授予。	详见 2022 年 04 月 27 日《上海证券报》、《中国证券报》、以及上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）披露的公告
2022 年 4 月 26 日，南京健友生化制药股份有限公司（以下简称“公司”）召开了第四届董事会第十四次会议及第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一次解锁条件成就的议案》。董事会认为 2021 年限制性股票激励计划授予的限制性股票首次授予部分第一次解锁条件已满足，除 5 名离职人员外，对 120 名激励对象按照绩效考核结果对应的个人当年实际解除限售额度解除限售，本次共计解锁 99.6190 万股。	详见 2022 年 04 月 27 日《上海证券报》、《中国证券报》、以及上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）披露的公告
2022 年 4 月 26 日，南京健友生化制药股份有限公司（以下简称“公司”）召开了第四届董事会第十四次会议及第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划第二次解锁条件成就的议案》，董事会认为 2020 年限制性股票激励计划授予的限制性股票第二次解锁条件已满足，除 1 名离职人员外，对 29 名激励对象按照绩效考核结果对应的个人当年实际解除限售额度解除限售，本次共计解锁 17.1111 万股。	详见 2022 年 04 月 27 日《上海证券报》、《中国证券报》、以及上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）披露的公告
根据 2019 年年度股东大会及 2020 年年度股东大会的授权，2022 年 4 月 26 日，公司召开第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于回购并注销部分限制性股票的议案》	详见 2022 年 04 月 27 日《上海证券报》、《中国证券报》、以及上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）披露的公告
确定 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分的授予日后，原激励对象郑俊丽、徐可川等 7 名激励对象因个人原因自愿放弃参与本次激励计划，放弃授予限制性股票为 3.5 万股。该 7 名原激励对象自愿放弃的限制性股票共计 3.5 万股，公司将不再授予。最终预留授予数量为 37.4 万股，股权登记日为 2022 年 6 月 7 日。	详见 2022 年 6 月 9 日《上海证券报》、《中国证券报》、以及上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）披露的公告
2022 年 6 月 23 日，公司披露了《健友股份股权激励限制性股票回购注销实施公告》，因离职或个人绩效考核结果不符合健友股份《2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》规定的解锁条件共计 70,624 股，已于 2022 年 6 月 27 日完成注销。	详见 2022 年 6 月 23 日《上海证券报》、《中国证券报》、以及上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）披露的公告

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 排污信息

适用 不适用

根据南京市生态环境局2022年03月29日在其网站公布的《南京市2022年重点排污单位名单》，母公司南京健友生化制药股份有限公司及其子公司南京健友药业有限公司均为南京市重点排污单位。

公司在日常管理与生产经营等方面严格遵守环保方面的法律法规，践行绿色发展的社会责任，注重节能减排，积极开展循环经济。报告期内，公司未出现因重大违法违规而受到处罚的情况。

以下为公司环保信息情况：

##### (1) 废水主要污染物及特征污染物

母公司南京健友生化制药股份有限公司（FDF厂区）主要污染物：COD、氨氮、总磷、SS、pH值。

子公司南京健友药业有限公司（API厂区）主要污染物：COD、氨氮；其他特征污染物：总磷、悬浮物、pH值、甲醛、总氮、BOD5、总余氯、动植物油、挥发酚、色度。

##### (2) 排放方式

排放方式：间歇排放

##### (3) 排放口数量和分布情况

母公司南京健友生化制药股份有限公司（FDF厂区）污水排放口DW-001位于厂区西南角。子公司南京健友药业有限公司（API厂区）污水排放口DW-001位于厂区西北角。

##### (4) 主要污染物及特征污染物排放浓度和总量

废水：

母公司南京健友生化制药股份有限公司（FDF厂区）：COD排放浓度 13.15 mg/L，上半年排放量 0.59 吨；氨氮排放浓度 2.41 mg/L，上半年排放量 0.108 吨。  
 子公司南京健友药业有限公司（API厂区）：COD排放浓度 21.97 mg/L，上半年排放量 1.1114；  
 氨氮排放浓度 1.64 mg/L，年排放量 0.101 吨。

(5) 执行的污染物排放标准

南京健友生化制药股份有限公司（FDF 厂区）有组织废气执行标准：《制药工业大气污染物排放标准》（GB37823—2019）表 2；污水排放执行：《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表 4 三级标准，氨氮、总磷参照执行《污水排入城镇下水道水质标准》（GBT31962-2015）表 1B 等级

南京健友药业有限公司（API 厂区）有组织废气执行标准：《江苏省生物制药行业水和大气污染物排放限值》（（DB32 3560-2019）4；污水排放执行：《江苏省生物制药行业水和大气污染物排放限值》（（DB32 3560-2019）表 2

南京健友生化制药股份有限公司废气有组织排放监测结果执行标准如下：

类型	序号	监测项目	执行排放浓度标准限值 (mg/m <sup>3</sup> )	执行标准
废气有组织排放	1	总挥发性有机物	100	《制药工业大气污染物排放标准 GB37823—2019》表 2
	2	非甲烷总烃	60	《制药工业大气污染物排放标准 GB37823—2019》表 2
	3	颗粒物	20	《制药工业大气污染物排放标准 GB37823—2019》表 2
	4	臭气浓度	1500（无量纲）	《制药工业大气污染物排放标准 GB37823—2019》表 2

南京健友药业有限公司废气有组织排放监测结果执行标准如下：

类型	序号	监测项目	执行排放浓度标准限值 (mg/m <sup>3</sup> )	执行标准
废气有组织排放	1	总挥发性有机物	100	制药工业大气污染物排放标准 GB37823—2019 表 2
	2	乙醇（非甲烷总烃代替）	80	生物制药行业水和大气污染物排放限值 DB32/ 3560—2019 表 4
	3	颗粒物	10	生物制药行业水和大气污染物排放限值 DB32/ 3560—2019 表 4
	4	二氯甲烷	50	生物制药行业水和大气污染物排放限值 DB32/ 3560—2019 表 4
	5	硫化氢	-	恶臭污染物排放标准 GB 14554-93；速率为 0.33kg/h

6	氨（氨气）	-	恶臭污染物排放标准 GB 14554-93；速率为 4.9kg/h
7	臭气浓度	1500（无量纲）	生物制药行业水和大气污染物排放限值 DB32/ 3560-2019 表 4
8	甲醇	60	生物制药行业水和大气污染物排放限值 DB32/ 3560-2019 表 4

南京健友生化制药股份有限公司污水执行标准如下：

污染物	BOD <sub>5</sub>	COD	SS	氨氮	TP
排放浓度 (mg/L)	300	500	120	35	8

南京健友药业有限公司污水排放执行标准如下：

污染物	BOD <sub>5</sub>	COD	SS	氨氮	TP
排放浓度 (mg/L)	15	60	50	8	0.5

国家排污许可证核定的排放总量（接管量）

南京健友生化制药股份有限公司 (FDF 厂区)	COD 5.964 吨/年，氨氮 0.391 吨/年
南京健友药业有限公司 (API 厂区)	COD 8.29 吨/年，氨氮 0.5278 吨/年

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

母公司南京健友生化制药股份有限公司（FDF 厂区）现有 2 座污水处理站。设计处理量 10t/d、150 t/d 左右（根据研发工艺用水情况决定排水处理量）。5 个废气排放口，3 个活性炭吸附方式处理，1 个活性炭纤维吸附方式处理，其中制剂生产车间废气处理方式为袋式除尘、危废库废气处理方式为活性炭吸附式处理。

子公司南京健友药业有限公司（API 厂区）现有污水处理站 1 个，日处理水量 400 吨/天左右，目前运行正常；7 个废气排口，3 个活性炭吸附方式处理，2 个一级水喷淋+活性炭方式处理，1 个水喷淋方式处理，目前运行正常。其中公司自行对污水站的污水收集池、好氧处理系统等进行了加盖密封废气收集。并对废气进行了光催化+生物滤池技术双重处理使收集排出的废气得到处理净化减少对环境的污染。公司于 2020 年 8 月实施了对现的有二沉池系统也进行加盖处理。2021 年 6 月底完成了污水排水系统完善改造（通过改造有效降低污水中的相关污染因子排放量：总磷、SS）。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

序号	项目名称	环评审批及批准文号
----	------	-----------



南京健友生化制药股份有限公司		
1	肝素钠新建及技改项目（新建部分）	宁环建【2011】52号
2	肝素钠制剂产能扩大项目	宁高管环表复【2015】71号
3	研发中心建设项目	宁高管环表复【2015】70号
4	高端制剂预灌封生产线项目	宁新区管审环表复【2019】76号
5	高效智能化高端药品制剂生产线建设项目 （在建项目）	宁新区管审环表【2020】98号
南京健友药业有限公司		
1	肝素钠新建及技改项目（老厂区及技改部分）	宁环建【2011】52号
2	粗品肝素钠清洁生产改造项目	宁高管环表复【2013】16号
3	低分子肝素钠技术改造项目	宁高管环建【2014】13号
4	低分子肝素钠产能扩大项目	宁高管环建【2015】29号
5	2016—611912溶媒车间技改项目	宁高管环建【2017】3号

#### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

母公司南京健友生化制药股份有限公司于 2022 年 05 月 27 日签署发布了突发环境事件应急预案，已报南京市江北新区管理委员会环境保护与水务局备案，备案编号：320117-2022-079-L。

子公司南京健友药业有限公司于 2022 年 05 月 27 日签署发布了突发环境事件应急预案，已报南京市江北新区管理委员会环境保护与水务局备案，备案号：320117-2019-078-M。

#### 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

2022 年公司委托第三方检测机构对废水、废气和厂界噪声进行了监测，监测结果显示各项污染物指标均达标排放。

母公司南京健友生化制药股份有限公司在污水排放口于 2022 年 6 月份完成了 COD、氨氮、总磷、PH 在线监测设备的安装。

子公司南京健友药业有限公司在污水总排口采样点设置自动监测系统，厂区污水接管口设 COD 在线监测仪、氨氮在线监测仪、总磷在线监测仪、在线流量计和自动采样器；污水处理站每日污水操作工采样监测 2 次，监测项目：pH、COD，因政府部门要求，2020 年 12 月 30 日完成了废气在线设施的安装，监测因子非甲烷总烃，污水新增总磷在线分析仪，已完成验收备案。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

√适用 □不适用

子公司南京健友药业有限公司在 2022 年 4 月 6 日因工程人员对冷却水循环泵切换检查，导致冷却水水压异常波动，瞬时冷凝效果不佳造成废气甲醇和非甲烷总烃超标，被南京江北新区管理委员会生态环境和水务局罚款 30 万元，现已增加自控连锁（监控冷却水压力，低于设定压力值后自动报警连锁停机）。同时已加强日常管理，不定期开展巡查，购置移动式非甲烷总烃检测设备便于及时发现和解决问题，履行污染防治主体责任。

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

公司在 API 厂区、制剂厂区，按照新固废法要求，张贴了危废信息公示牌、危废产生源标识牌。

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

经公司核查，公司控股子公司健进制药有限公司不属于成都市重点排污单位。

健进制药公司高度重视环境保护工作，污染防治工作遵循清洁生产与末端治理相结合原则，努力打造绿色药企，追求持续发展。报告期内公司未发生环境污染事故，未出现超标排放情况，未受到环境保护行政处罚。

### 2022 年 1—6 月健进制药有限公司环保情况：

#### (一) 排污信息

##### 1、 废水主要污染物及特征污染物

化学需氧量、氨氮、总氮、总磷、石油类。

##### 2、 排放方式

废水经厂区废水处理站处理达标后进入污水管网，然后进入高新西区污水处理厂集中处理。

##### 3、 排放口数量和分布情况

全厂设污水总排放口 1 个，位于厂区南面厂界。

##### 4、 主要污染物及特征污染物排放浓度和总量：

化学需氧量排放浓度 281mg/L，1-6 月排放 1.9726 吨；氨氮排放浓度 16mg/L，1-6 月排放总量 0.1123 吨；总氮排放浓度 21.6mg/L，1-6 月排放总量 0.1516 吨；总磷排放浓度 1.52mg/L，1-6 月排放总量 0.0107 吨；石油类排放浓度 0.22mg/L，1-6 月排放总量 0.0015 吨。

##### 5、 执行的污染物排放标准

《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）表 1 中 B 等级标准：氨氮 $\leq$ 45mg/L、总氮 $\leq$ 70mg/L、总磷 $\leq$ 8mg/L、石油类 $\leq$ 20mg/L。

《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准：化学需氧量≤500mg/L、石油类≤20mg/L。

#### 6、核定的排放总量（排污许可证总量控制指标）

无排污许可证总量控制指标（依据排污许可名录属于登记管理，按照登记管理要求已拿到回执。新版排污许可证效期为 2020 年 4 月 18 日至 2025 年 4 月 17 日，登记编号为 915101007949231488001Y）

##### (1) 防治污染设施的建设和运行情况

健进制药有限公司废水处理工程建于 2010 年，综合污水处理设计能力为 40m<sup>3</sup>/d。由两部分组成，即一般废水处理系统和生物废水处理系统，由调节池、冷却器和化学灭活装置等组成，废水处理系统运行稳定。

##### (2) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

健进制药有限公司注射用药品生产项目《环境影响报告表》于 2013 年 2 月 6 日获得成都高新区城市管理和环境保护局批复，批复文号：成高环字[2013]103 号；

健进制药有限公司注射用药品生产项目《竣工环境保护验收报告书》于 2014 年 5 月 13 日获得成都高新区城市管理和环境保护局批复，批复文号：成高环字[2014]169 号；

健进制药有限公司抗肿瘤产品技改扩能项目《环境影响报告表》于 2019 年 5 月 6 日获得成都高新区生态环境和城市管理局批复，批复文号：成高环诺审[2019]29 号；

健进制药有限公司注射用药品生产线技改扩能项目于 2020 年 9 月 10 日通过环境保护专家验收；

##### (3) 突发环境事件应急预案

健进制药有限公司 2022 年 4 月更新了公司突发环境事件应急预案，该预案包括突发环境事件应急预案、应急资源调查报告、突发环境事件风险评估报告。备案编号：510109-2022-31-L

##### (4) 环境自行监测方案

健进制药有限公司委托第三方检测机构对废水每年 2 次、废气每年 2 次和厂界噪声每年 2 次进行监测。

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

#### (五) 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

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	唐咏群、谢菊华	详见注 1	上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	其他	健思修卓	详见注 1	任职期间	否	是	不适用	不适用

**注 1：唐咏群、谢菊华：**在公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的股份，也不由公司回购本人持有的股份。本人在担任公司董事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有本公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让所持有的本公司股份。

**健思修卓：**通过健思修卓间接持有公司股份的公司监事刘祖清、高级管理人员吴桂萍承诺：“本人在担任公司监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所间接持有本公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让所间接持有的本公司股份。

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

### 三、违规担保情况

□适用 √不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2022年4月26日公司召开第四届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司2022年度日常性关联交易预计的议案》。	详见2022年4月27日《上海证券报》、《中国证券报》以及上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )披露的公告

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

## (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

## (七) 其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							495,182,990								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							204,907,982								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							204,907,982								
担保总额占公司净资产的比例(%)							3.50								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明							详见以下具体说明								

具体担保情况说明如下：

序号	被担保方	贷款银行	签订授信担保金额	币别	担保贷款金额 (单位：万元)	贷款日	到期日	还款日
1	南京健智自明医药贸易有	江苏银行	30,000万人民币	美元	510.00	2022/1/10	2022/4/8	2022/4/8



2	限公司			美元	415.00	2022/1/25	2022/7/6	未还款
3				美元	340.00	2022/6/16	2022/11/11	未还款
4	南京健智自明医药贸易有限公司	农业银行	18,000 万人民币	欧元	1,200.00	2021/12/9	2022/6/7	2022/6/8
5				美元	161.50	2022/1/26	2022/7/25	未还款
6				美元	400.00	2022/1/26	2022/6/30	2022/6/30
7				美元	500.00	2022/1/27	2022/7/15	未还款
8				美元	500.00	2022/6/21	2022/12/8	未还款
9	南京健智自明医药贸易有限公司	中信银行	10,000 万人民币	美元	125.00	2021/9/29	2022/2/22	2022/2/22
10	南京健智自明医药贸易有限公司	招商银行	15,000 万人民币	美元	536.63	2022/1/25	2022/7/22	未还款
11				美元	1,187.00	2021/8/6	2022/1/28	2022/1/28
12				美元	600.00	2022/6/21	2022/12/6	未还款
13	Meitheal Pharmaceuticals,inc.	汇丰银行	3,300 万美元	美元	200.00	2021/10/21	2022/1/13	2022/1/13
14				美元	50.00	2021/9/2	2022/1/21	2022/1/21
15				美元	300.00	2021/9/21	2022/1/13	2022/1/13
16				美元	300.00	2021/10/14	2022/1/21	2022/1/21
17				美元			2022/1/26	2022/1/26

说明：

1、被担保方南京健智自明医药贸易有限公司：

①、2021 年 9 月 14 日，公司为子公司南京健智自明医药贸易有限公司申请综合授信提供担保，与江苏银行股份有限公司南京分行签署了《最高额保证合同》，担保金额 30,000 万元人民币（担保未解除）；

②、2021 年 12 月 9 日，公司为子公司南京健智自明医药贸易有限公司申请综合授信提供担保，与中国农业银行股份有限公司南京秦淮支行签署了《最高额保证合同》，担保金额 18,000 万元人民币（担保未解除）；

③、2021 年 9 月 28 日，公司为子公司南京健智自明医药贸易有限公司申请综合授信提供担保，与中信银行股份有限公司南京分行签署了《最高额保证合同》，担保金额 10,000 万元人民币（担保未解除）；

④、2021 年 12 月 17 日，公司为子公司南京健智自明医药贸易有限公司申请流动资金贷款提供担保，与招商银行股份有限公司南京分行签署了《最

高额不可撤销担保书》，担保金额 15,000 万元人民币（担保未解除）；

2、被担保方 Meitheal Pharmaceuticals,inc.: 2020 年 3 月 11 日,公司为子公司 Meitheal Pharmaceuticals,inc.申请综合授信提供担保,与 HSBC BANK USA,N.A.签署担保协议,担保金额 3,300 万美元（担保未解除）。

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

单位：万股

	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	274.57	0.22	37.4			-7.06	30.34	304.91	0.245
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	259.04	0.21	34.4			-7.06	27.34	286.38	0.23
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	259.04	0.21	34.4			-7.06	27.34	286.38	0.23
4、外资持股	15.53	0.01	3				3	18.53	0.015
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	15.53	0.01	3				3	18.53	0.015
二、无限售条件流通股	124,085.45	99.78				0.01	0.01	124,085.46	99.755
1、人民币普通股	124,085.45	99.78				0.01	0.01	124,085.46	99.755
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	124,360.02	100	37.4	0	0	-7.05	30.35	124,390.37	100.00

**2、 股份变动情况说明**

√适用 □不适用

1、2022 年 04 月 26 日，公司召开第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十三次会议，

审议通过了《关于公司向激励对象授予限制性股票的议案》，根据《南京健友生化制药股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“激励计划”）及公司 2020 年年度股东大会的授权，公司董事会确定本次激励计划预留授予的授予日为 2022 年 4 月 26 日，以 14.26 元/股的价格向 57 名激励对象授予 40.9 万限制性股票，剩 11.45 万预留部分限制性股票不进行授予。

确定预留授予部分的授予日后，原激励对象郑俊丽、徐可川等 7 名激励对象因个人原因自愿放弃参与本次激励计划，放弃授予限制性股票为 3.5 万股。该 7 名原激励对象自愿放弃的限制性股票共计 3.5 万股，公司将不再授予。

2、根据 2019 年年度股东大会及 2020 年年度股东大会的授权，2022 年 4 月 26 日，公司召开第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于回购并注销部分限制性股票的议案》，并于 2022 年 6 月 27 日注销 70,624 股。

### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

公司 2022 半年度实现归属于母公司股东的净利润 614,035,642.75 元，报告期末归属于母公司所有者权益 5,829,155,017.18 元，以报告披露日的总股本 1,617,074,755 股计算，对应每股收益 0.38 元，每股净资产 3.60 元。

### 4、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

#### （二）限售股份变动情况

适用 不适用

单位： 万股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
股权激励股	274.57	-7.06	37.4	304.91	限制性股票激励计划	2020 限制性股票激励计划授予的限制性股票限售期为自限制性股票授予登记之日即 2020 年 7 月 8 日起 12 个月、24 个月，具体内容详见公司相关公告(2020-060)； 2021 限制性股票激励计划授予的限制性股票限售期为自限制性股票授予之日即 2021 年 6 月 22 日起 12 个月、24 个月、36 个月，具体内容详见公司相关公告(2021-032)
合计	274.57	-7.06	37.4	304.91	/	/

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	14,813
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件 股份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东 性质
					股份状 态	数量	
谢菊华	0	338,217,655	27.19	0	无		境内 自然 人
江苏省沿海开发集团 有限公司	-100,000	264,642,299	21.28	0	无		国有 法人
TANG YONGQUN	0	246,065,576	19.78	0	质押	32,955,000	境外 自然 人
黄锡伟	0	54,349,398	4.37	0	无		境内 自然 人
招商银行股份有限公司—兴全合润混合型 证券投资基金	7,893,692	35,461,884	2.85	0	无		其他
招商银行股份有限公司—兴全合宜灵活配 置混合型证券投资基金(LOF)	1,906,521	25,809,112	2.07	0	无		其他
香港中央结算有限公 司	818,037	19,460,837	1.56	0	无		其他
中国光大银行股份有 限公司—兴全商业模 式优选混合型证券投 资基金(LOF)	1,479,991	11,202,453	0.90	0	无		其他
兴业银行股份有限公 司—兴全新视野灵活 配置定期开放混合型 发起式证券投资基金	5,341,331	7,293,874	0.59	0	无		其他
中国农业银行股份有 限公司—交银施罗德 成长混合型证券投资 基金	1,110,300	6,823,340	0.55	0	无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			

	量	种类	数量
谢菊华	338,217,655	人民币普通股	338,217,655
江苏省沿海开发集团有限公司	264,642,299	人民币普通股	264,642,299
TANG YONGQUN	246,065,576	人民币普通股	246,065,576
黄锡伟	54,349,398	人民币普通股	54,349,398
招商银行股份有限公司一兴全合润混合型证券投资基金	35,461,884	人民币普通股	35,461,884
招商银行股份有限公司一兴全合宜灵活配置混合型证券投资基金 (LOF)	25,809,112	人民币普通股	25,809,112
香港中央结算有限公司	19,460,837	人民币普通股	19,460,837
中国光大银行股份有限公司一兴全商业模式优选混合型证券投资基金 (LOF)	11,202,453	人民币普通股	11,202,453
兴业银行股份有限公司一兴全新视野灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金	7,293,874	人民币普通股	7,293,874
中国农业银行股份有限公司一交银施罗德成长混合型证券投资基金	6,823,340	人民币普通股	6,823,340
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	谢菊华系 TANG YONGQUN 的母亲,TANG YONGQUN、谢菊华已于 2011 年 3 月 30 日签订一致行动协议。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

注：江苏省沿海开发集团有限公司报告期内持股数量减少 10 万股，系实施转融通证券出借业务导致，详见公司在上交所官网披露的公告。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	罗家立	312,000	自 2021 年 6 月 22 日起三年内解锁		自 2021 年 6 月 22 日起三年内解锁
2	CHUAN QIN	65,000	自 2021 年 6 月 22 日起三年内解锁		自 2021 年 6 月 22 日起三年内解锁
3	TIAN SHANE XINXIN	65,000	自 2021 年 6 月 22 日起三年内解锁		自 2021 年 6 月 22 日起三年内解锁
4	李跃	65,000	自 2021 年 6 月 22 日起三年内解锁		自 2021 年 6 月 22 日起三年内解锁
5	李志毅	65,000	自 2021 年 6 月 22 日起三年内解锁		自 2021 年 6 月 22 日起三年内解锁
6	曲清	65,000	自 2021 年 6 月 22 日起三年内解锁		自 2021 年 6 月 22 日起三年内解锁
7	宋庆国	65,000	自 2021 年 6 月 22 日起三年内解锁		自 2021 年 6 月 22 日起三年内解锁
8	王春华	65,000	自 2021 年 6 月 22 日起三年内解锁		自 2021 年 6 月 22 日起三年内解锁

9	陆本乐	52,000	自 2021 年 6 月 22 日起三年内解锁		自 2021 年 6 月 22 日起三年内解锁
10	吴桂萍	52,000	自 2021 年 6 月 22 日起三年内解锁		自 2021 年 6 月 22 日起三年内解锁
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东无关联关系或一致行动人。			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

## 三、董事、监事和高级管理人员情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
唐咏群	董事	246,065,576	246,065,576		
谢菊华	董事	338,217,655	338,217,655		
黄锡伟	董事	54,349,398	54,349,398		
田锁庆	董事				
崔国庆	独立董事				
谢树志	独立董事				
刘祖清	监事	114,812	114,812		
马晓鸣	监事				
施平	监事				
吴桂萍	高管	309,218	309,218		
钱晓捷	高管	71,100	71,100		

## 其它情况说明

√适用 □不适用

公司于 2022 年 4 月 26 日召开第四届董事会第十五次会议审议通过了关于变更财务负责人的议案，聘任钱晓捷女士为公司财务负责人，任期自董事会审议通过之日起至第四届董事会届满。

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

## (三) 其他说明

□适用 √不适用

## 四、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### (一) 转债发行情况

##### 1、健友转债发行情况

经中国证监会证监许可[2020]603号文核准，公司于2020年4月23日公开发行了5,031,900张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额50,319万元。本次发行的可转债向发行人在股权登记日收市后中国结算上海分公司登记在册的原股东优先配售，原股东优先配售后余额（含原股东放弃优先配售部分）通过上交所交易系统向社会公众投资者发售的方式进行，认购金额不足50,319万元的部分由保荐机构（主承销商）包销。

经上交所自律监管决定书[2020]134号文同意，公司50,319万元可转换公司债券将于2020年5月22日起在上交所挂牌交易，债券简称“健友转债”，债券代码113579。本公司已于2020年4月21日在《上海证券报》刊登了《南京健友生化制药股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书摘要》与《南京健友生化制药股份有限公司公开发行可转换公司债券发行公告》。《南京健友生化制药股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》全文可在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）查询。

##### 2、健20转债发行情况

经中国证监会证监许可[2020]2658号文核准，公司于2020年12月17日公开发行了7,800,000张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额78,000万元。本次发行的可转债向发行人在股权登记日收市后中国结算上海分公司登记在册的原股东优先配售，原股东优先配售后余额（含原股东放弃优先配售部分）通过上交所交易系统向社会公众投资者发售的方式进行，认购金额不足78,000万元的部分由保荐机构（主承销商）包销。

经上交所自律监管决定书[2021]16号文同意，公司78,000万元可转换公司债券将于2021年1月18日起在上交所挂牌交易，债券简称“健20转债”，债券代码113614。

公司于2021年11月22日召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于提前赎回“健20转债”的议案》，决定行使“健20转债”的提前赎回权利，“健20转债”已于2021年12月15日全部赎回。



## (二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	健友转债	
期末转债持有人数	2,044	
本公司转债的担保人		
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况		
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
中国农业银行股份有限公司—前海开源可转债债券型发起式证券投资基金	49,000,000	9.75
中国工商银行股份有限公司—金鹰元丰债券型证券投资基金	23,131,000	4.60
中国建设银行股份有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	22,336,000	4.44
兴业银行股份有限公司—兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	18,902,000	3.76
中国建设银行股份有限公司—光大保德信增利收益债券型证券投资基金	13,701,000	2.73
建信养老金稳健增值混合型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	13,000,000	2.59
富国富益进取固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	11,368,000	2.26
中国工商银行股份有限公司—华安动态灵活配置混合型证券投资基金	10,915,000	2.17
中国农业银行股份有限公司—鹏华可转债债券型证券投资基金	10,901,000	2.17
中国工商银行股份有限公司—南方广利回报债券型证券投资基金	10,620,000	2.11

## (三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
健友转债	502,505,000	2,000			502,503,000

## (四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	健友转债
报告期转股额（元）	2,000
报告期转股数（股）	62
累计转股数（股）	16,732
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.001%
尚未转股额（元）	502,503,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.86%

## (五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称		健友转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2022 年 6 月 10 日	32.19 元/股	2022 年 6 月 9 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	本次限制性股票激励计划授予登记的限制性股票为 37.4 万股，于 2022 年 6 月 7 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记手续办理，并于 2022 年 6 月 8 日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司 2022 年 6 月 7 日出具的《证券变更登记证明》。根据公司《公开发行可转换债券募集说明书》发行条款以及中国证券监督管理委员会关于可转换公司债券发行的有关规定，健友转债在本次发行之后，当公司发生派送红股、转增股本、增发新股、配股以及派发现金股利等情况时（不包括因本次发行的可转债转股增加的股本使公司股份发生变化），则转股价格相应调整。
2022 年 7 月 11 日	24.65 元/股	2022 年 7 月 15 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	公司 2021 年度利润分配方案为：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税）、每 10 股转增 3 股。根据公司于 2020 年 5 月 20 日在上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> )披露的《南京健友生化制药股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书（修订稿）》（以下简称“《健友转债募集说明书》”）相关条款的规定，在“健友转债”发行之后，当公司发生送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况时，则转股价格相应调整。
截至本报告期末最新转股价格		24.65 元/股		

#### (六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

公司目前资产负债率合理，资信状况良好，可转换债券发行后将通过转换股票或经营产生的现金流来归还债券本息。

#### (七) 转债其他情况说明

不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：南京健友生化制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,600,099,984.15	658,552,787.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	14,219,177.64	259,798,741.14
衍生金融资产			
应收票据	七、4	31,916,520.16	60,447,569.44
应收账款	七、5	749,729,735.44	837,304,413.97
应收款项融资			
预付款项	七、7	26,922,787.81	31,121,368.08
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	205,172,110.16	167,881,152.63
其中：应收利息		6,322,833.11	4,252,281.70
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	5,221,675,438.01	4,894,249,940.61
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	七、13	26,820,814.73	20,473,984.52
流动资产合计		7,876,556,568.10	6,929,829,957.54
<b>非流动资产：</b>			
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	七、17	3,249,482.89	7,258,130.64
其他权益工具投资	七、18	20,134,200.00	19,127,100.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	691,406,606.27	612,161,528.40
在建工程	七、22	321,934,066.82	215,258,911.31
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	16,889,929.17	
无形资产	七、26	119,261,418.56	123,851,601.79
开发支出	七、27	98,523,485.71	76,079,234.92
商誉	七、28	120,916,551.53	114,868,381.80
长期待摊费用	七、29	1,479,998.63	1,574,505.95
递延所得税资产	七、30	55,485,275.64	34,535,988.74
其他非流动资产	七、31	83,874,084.66	82,342,710.62
非流动资产合计		1,533,155,099.88	1,287,058,094.17
资产总计		9,409,711,667.98	8,216,888,051.71
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	2,050,727,915.60	1,570,662,616.69
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、33		5.16
衍生金融负债			
应付票据	七、35	42,394,568.44	25,042,343.27
应付账款	七、36	455,524,843.56	433,831,508.67
预收款项	七、37	13,026,758.83	13,770,689.47
合同负债	七、38	16,080,361.30	11,297,781.27
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	七、39	28,896,491.54	37,316,273.21
应交税费	七、40	42,770,430.37	31,805,422.13
其他应付款	七、41	305,397,337.99	140,349,169.60
其中：应付利息		942,089.56	2,293,162.78
应付股利		186,585,548.70	
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			
其他流动负债	七、44	1,710,595.00	2,379,708.03
流动负债合计		2,956,529,302.63	2,266,455,517.50
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	七、46	483,094,738.50	474,580,857.72
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	19,678,445.00	
长期应付款	七、48	6,170,000.00	6,170,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	86,130,775.03	65,506,230.23
递延所得税负债	七、30	4,794.41	1,418,406.96
其他非流动负债			
非流动负债合计		595,078,752.94	547,675,494.91

负债合计		3,551,608,055.57	2,814,131,012.41
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	1,243,903,658.00	1,243,600,220.00
其他权益工具	七、54	49,293,894.31	49,294,090.41
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	999,889,512.84	987,961,390.20
减：库存股	七、56	32,832,500.96	47,303,632.81
其他综合收益	七、57	1,579,784.77	8,614,963.22
专项储备	七、58	16,655,667.10	12,539,458.06
盈余公积	七、59	357,722,348.36	357,722,348.36
一般风险准备			
未分配利润	七、60	3,192,942,652.76	2,765,492,558.71
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		5,829,155,017.18	5,377,921,396.15
少数股东权益		28,948,595.23	24,835,643.15
所有者权益（或股东权益）合计		5,858,103,612.41	5,402,757,039.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,409,711,667.98	8,216,888,051.71

公司负责人：唐咏群 主管会计工作负责人：钱晓捷 会计机构负责人：顾小梅

### 母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：南京健友生化制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		425,053,361.85	169,548,003.32
交易性金融资产			253,798,741.14
衍生金融资产			
应收票据		61,916,520.16	160,392,769.44
应收账款	十七、1	1,312,901,210.05	830,604,102.36
应收款项融资			
预付款项		6,142,608.35	102,168,186.72
其他应收款	十七、2	242,410,213.01	268,347,701.72
其中：应收利息			
应收股利			
存货		4,677,922,109.54	4,625,046,015.70
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		15,462,449.29	652,793.51
流动资产合计		6,741,808,472.25	6,410,558,313.91
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	387,978,916.62	382,856,083.29
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		435,447,215.86	356,841,633.46
在建工程		276,792,905.63	179,631,761.03
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		37,960,753.39	42,582,975.26
开发支出		48,197,464.30	34,221,527.83
商誉			
长期待摊费用		1,373,277.29	1,460,899.37
递延所得税资产		9,872,705.19	5,573,581.26
其他非流动资产		44,518,219.24	42,721,817.75
非流动资产合计		1,242,141,457.52	1,045,890,279.25
资产总计		7,983,949,929.77	7,456,448,593.16
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,067,744,216.57	1,226,183,582.69
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		56,135,788.32	35,042,343.27
应付账款		715,897,191.94	682,258,654.63
预收款项		25,096,260.96	13,770,689.47
合同负债		5,836,810.62	8,778,280.19
应付职工薪酬		5,228,225.45	8,548,665.23
应交税费		25,358,380.50	24,206,175.68
其他应付款		271,744,701.42	126,123,180.39
其中：应付利息		942,089.56	2,114,755.32
应付股利		186,585,548.70	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,710,595.00	2,309,720.06
流动负债合计		2,174,752,170.78	2,127,221,291.61
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		483,094,738.50	474,580,857.72
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		6,170,000.00	6,170,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		43,317,423.66	21,906,236.87
递延所得税负债			758,312.95

其他非流动负债			
非流动负债合计		532,582,162.16	503,415,407.54
负债合计		2,707,334,332.94	2,630,636,699.15
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,243,903,658.00	1,243,600,220.00
其他权益工具		49,293,894.31	49,294,090.41
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,003,252,602.60	991,324,479.95
减：库存股		32,832,500.96	47,303,632.81
其他综合收益			13,530,476.27
专项储备		16,655,667.10	12,539,458.06
盈余公积		357,722,348.36	357,722,348.36
未分配利润		2,638,619,927.42	2,205,104,453.77
所有者权益（或股东权益）合计		5,276,615,596.83	4,825,811,894.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,983,949,929.77	7,456,448,593.16

公司负责人：唐咏群 主管会计工作负责人：钱晓捷 会计机构负责人：顾小梅

### 合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	七、61	1,975,323,375.33	1,751,294,197.09
其中：营业收入	七、61	1,975,323,375.33	1,751,294,197.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	1,271,973,677.58	1,111,810,757.28
其中：营业成本	七、61	936,871,373.46	744,876,966.75
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	七、62	18,376,731.53	2,559,039.37
销售费用	七、63	215,454,959.30	227,923,804.56
管理费用	七、64	64,603,207.33	44,841,941.97
研发费用	七、65	105,861,385.90	95,787,753.83
财务费用	七、66	-69,193,979.94	-4,178,749.20
其中：利息费用		28,107,416.29	52,781,958.11
利息收入		7,975,715.17	8,967,663.01
加：其他收益	七、67	205,746.02	163,633.40

投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	21,902,741.63	6,180,742.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		13,394,404.80	-3,894,851.71
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	七、70	-5,036,242.00	-1,779,884.98
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	1,083,993.19	-12,962,406.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-2,555.66	-6,556,580.01
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	-100,078.33	-40,110.12
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		721,403,302.60	624,488,834.36
加：营业外收入	七、74	-5,667,590.16	14,261,069.61
减：营业外支出	七、75	313,398.00	7,390.60
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		715,422,314.44	638,742,513.37
减：所得税费用	七、76	101,951,732.21	84,299,047.70
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		613,470,582.23	554,443,465.67
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		613,470,582.23	554,443,465.67
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		614,035,642.75	555,521,170.76
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-565,060.52	-1,077,705.09
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-2,357,165.85	-1,947,402.80
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-7,035,178.45	-1,129,308.28
1.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			
2.将重分类进损益的其他综合		-7,035,178.45	-1,129,308.28



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		-13,530,476.27	
(6) 外币财务报表折算差额		6,495,297.82	-1,129,308.28
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		4,678,012.60	-818,094.52
七、综合收益总额		611,113,416.38	552,496,062.87
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		607,000,464.30	554,391,862.48
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		4,112,952.08	-1,895,799.61
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.49	0.46
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.50	0.46

公司负责人：唐咏群 主管会计工作负责人：钱晓捷 会计机构负责人：顾小梅

### 母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	十七、4	1,944,862,268.44	1,590,832,540.79
减：营业成本	十七、4	935,054,927.18	652,968,241.50
税金及附加		16,729,849.02	1,178,616.90
销售费用		174,263,965.60	192,553,038.67
管理费用		10,726,245.82	13,462,278.57
研发费用		63,966,622.42	70,093,962.36
财务费用		34,220,112.08	1,652,618.08
其中：利息费用		26,474,151.08	49,748,227.26
利息收入		399,620.47	1,281,491.77
加：其他收益		163,348.84	105,878.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	17,646,792.14	9,088,532.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		-5,055,419.64	1,243,967.63
信用减值损失（损失以“-”号		2,727,519.07	61,342,746.71

填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-53,430.85	-1,440.50
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		725,329,355.88	730,703,468.83
加: 营业外收入		-6,920,286.60	10,922,527.27
减: 营业外支出		13,398.00	6,413.93
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		718,395,671.28	741,619,582.17
减: 所得税费用		98,294,648.93	104,687,301.07
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		620,101,022.35	636,932,281.10
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		620,101,022.35	636,932,281.10
(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		-13,530,476.27	
(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			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-13,530,476.27	
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		-13,530,476.27	
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		606,570,546.08	636,932,281.10
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人: 唐咏群 主管会计工作负责人: 钱晓捷 会计机构负责人: 顾小梅

### 合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,178,973,884.58	1,727,587,826.98
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		144,194,652.57	95,236,100.00
收到其他与经营活动有关的现金	七、78、（1）	30,713,684.52	30,790,334.95
经营活动现金流入小计		2,353,882,221.67	1,853,614,261.93
购买商品、接受劳务支付的现金		1,165,380,748.61	1,250,014,372.33
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			
支付给职工及为职工支付的现金		148,338,042.47	103,171,591.80
支付的各项税费		225,256,986.06	110,801,634.51
支付其他与经营活动有关的现金	七、78、（2）	316,298,732.26	242,663,226.74
经营活动现金流出小计		1,855,274,509.40	1,706,650,825.38
经营活动产生的现金流量净额		498,607,712.27	146,963,436.55
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,921,690,051.63	2,132,262,680.36
取得投资收益收到的现金		40,343,329.63	9,531,019.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,210,027.97	
处置子公司及其他营业单位			

收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,963,243,409.23	2,141,793,699.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		265,966,813.27	132,995,694.92
投资支付的现金		2,198,440,575.62	1,954,448,685.38
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	七、78、（4）	9,866,561.28	
投资活动现金流出小计		2,474,273,950.17	2,087,444,380.30
投资活动产生的现金流量净额		-511,030,540.94	54,349,319.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		5,333,240.00	41,174,190.00
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		1,950,394,486.71	1,987,769,347.01
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,955,727,726.71	2,028,943,537.01
偿还债务支付的现金		1,465,067,116.50	1,621,507,699.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,720,662.70	18,291,265.47
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	七、78、（6）	1,121,667.66	
筹资活动现金流出小计		1,494,909,446.86	1,639,798,964.65
筹资活动产生的现金流量净额		460,818,279.85	389,144,572.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		11,774,855.00	19,025,418.48
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		460,170,306.18	609,482,746.61
加：期初现金及现金等价物余额		434,647,824.82	473,217,746.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		894,818,131.00	1,082,700,492.80

公司负责人：唐咏群 主管会计工作负责人：钱晓捷 会计机构负责人：顾小梅

### 母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,234,377,578.14	1,794,964,867.22

收到的税费返还		2,355,017.01	62,861,012.29
收到其他与经营活动有关的现金		88,199,953.55	27,564,276.42
经营活动现金流入小计		2,324,932,548.70	1,885,390,155.93
购买商品、接受劳务支付的现金		859,041,162.78	1,081,731,687.70
支付给职工及为职工支付的现金		62,908,002.34	41,021,257.29
支付的各项税费		210,045,803.16	93,767,752.38
支付其他与经营活动有关的现金		895,013,997.39	227,655,853.42
经营活动现金流出小计		2,027,008,965.67	1,444,176,550.79
经营活动产生的现金流量净额		297,923,583.03	441,213,605.14
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		1,038,139,451.63	2,096,300,996.57
取得投资收益收到的现金		17,770,187.31	9,439,254.76
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			
投资活动现金流入小计		1,055,909,638.94	2,105,740,251.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		225,614,303.97	75,460,692.78
投资支付的现金		803,050,001.59	1,915,355,035.38
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			
投资活动现金流出小计		1,028,664,305.56	1,990,815,728.16
投资活动产生的现金流量净额		27,245,333.38	114,924,523.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		5,333,240.00	41,174,190.00
取得借款收到的现金		579,287,738.60	1,326,750,554.41
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		584,620,978.60	1,367,924,744.41
偿还债务支付的现金		625,315,498.50	1,364,461,365.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,369,832.82	21,389,082.49
支付其他与筹资活动有关的现金		1,121,667.66	500,000,000.00
筹资活动现金流出小计		651,806,998.98	1,885,850,448.24
筹资活动产生的现金流量净额		-67,186,020.38	-517,925,703.83
<b>四、汇率变动对现金及现金等</b>		1,214,865.84	40,286,677.56

价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		259,197,761.87	78,499,102.04
加：期初现金及现金等价物余额		146,485,032.26	353,412,201.08
六、期末现金及现金等价物余额		405,682,794.13	431,911,303.12

公司负责人：唐咏群 主管会计工作负责人：钱晓捷 会计机构负责人：顾小梅

## 合并所有者权益变动表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

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	
	实收资本 (或股本)	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	1,243,600,220.00			49,294,090.41	987,961,390.20	47,303,632.81	8,614,963.22	12,539,458.06	357,722,348.36		2,765,492,558.71		5,377,921,396.15	24,835,643.15	5,402,757,039.30
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	1,243,600,220.00			49,294,090.41	987,961,390.20	47,303,632.81	8,614,963.22	12,539,458.06	357,722,348.36		2,765,492,558.71		5,377,921,396.15	24,835,643.15	5,402,757,039.30

三、本 期减 变动 额(减 少以 “—” 号填 列)	303,438.00			-196.10	11,928,122. 64	14,471,131 .85	- 7,035,178 .45	4,116,209. 04			427,450,094. 05	451,233,621. 03	4,112,952. 08	455,346,573. 11
(一) 综 合 收 益 总 额							- 7,035,178 .45				614,035,642. 75	607,000,464. 30	4,112,952. 08	611,113,416. 38
(二) 所 有 投 入 和 减 少 资 本	303,438.00			-196.10	11,928,122. 64	14,471,131 .85						26,702,496.3 9		26,702,496.3 9
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股	303,376.00				3,908,196.3 4							4,211,572.34		4,211,572.34
2. 其 他 权 益 工 持 有 者 入 资 本	62.00			-196.10	2,051.83							1,917.73		1,917.73
3. 股 份 支 付 计 入 所 有 者					8,017,874.4 7	14,471,131 .85						22,489,006.3 2		22,489,006.3 2



权益金额															
4. 其他															
(三) 利润分配											-	-			-
1. 提取盈余公积											186,585,548.70	186,585,548.70			186,585,548.70
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-	-			-
4. 其他											186,585,548.70	186,585,548.70			186,585,548.70
(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 积 增 本(或 股本)														
3. 盈 余 积 补 损														
4. 设 定 益 划 动 结 留 存 收 益														
5. 其 他 合 益 转 存 收 益														
6. 其 他														
(五) 专 项 储 备							4,116,209. 04					4,116,209.04		4,116,209.04
1. 本 期 提 取							5,520,196. 80					5,520,196.80		5,520,196.80
2. 本							1,403,987.					1,403,987.76		1,403,987.76

期使用								76							
(六)其他															
四、本期末余额	1,243,903,658.00			49,293,894.31	999,889,512.84	32,832,500.96	1,579,784.77	16,655,667.10	357,722,348.36		3,192,942,652.76		5,829,155,017.18	28,948,595.23	5,858,103,612.41

项目	2021 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	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	934,160,533.00			153,860,728.88	157,773,904.24	14,428,264.36	2,417,051.88	-	8,348,263.08	255,839,438.32		2,229,300,968.51		3,722,438,519.79	22,121,971.34	3,744,560,491.13
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																

他														
二、本 年期 初余 额	934,160,533 .00		153,860,728 .88	157,773,904 .24	14,428,264 .36	2,417,051 .88	8,348,263. 08	255,839,438 .32	2,229,300,96 8.51	3,722,438,51 9.79	22,121,971 .34	3,744,560,49 1.13		
三、本 期增 减变 动金 额(减 少以 “-” 号填 列)	1,976,108.0 0		-23,829.23	44,793,028. 36	33,760,020 .41	1,129,308 .28	3,169,496. 09		415,100,674. 61	430,126,149. 14	1,895,799. 61	428,230,349. 53		
(一) 综合 收益 总额						1,129,308 .28			555,521,170. 76	554,391,862. 48	1,895,799. 61	552,496,062. 87		
(二) 所有 者投 入和 减少 资本	1,976,108.0 0			44,793,028. 36	33,760,020 .41					13,009,115.9 5		13,009,115.9 5		
1. 所 有者 投入 的普 通股	1,971,000.0 0			43,254,242. 53						45,225,242. 53		45,225,242. 53		
2. 其 他权 益工 具有 投入 资本														

3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,538,785.83	33,760,020.41						32,221,234.58	-	32,221,234.58
4. 其他	5,108.00											5,108.00		5,108.00
(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 积 增 本(或 股本)														
2. 盈 余 积 增 本(或 股本)														
3. 盈 余 积 补 损														
4. 设 定 益 划 动 结 留 收 益														
5. 其 他 合 益 转 存 收 益														
6. 其 他														
(五) 专 项							3,169,496. 09					3,169,496.09		3,169,496.09

储备													
1. 本期提取							4,887,249.30				4,887,249.30		4,887,249.30
2. 本期使用							1,717,753.21				1,717,753.21		1,717,753.21
(六) 其他			-23,829.23								-23,829.23		-23,829.23
四、本期末余额	936,136,641.00		153,836,899.65	202,566,932.60	48,188,284.77	3,546,360.16	11,517,759.17	255,839,438.32		2,644,401,643.12	4,152,564,668.93	20,226,171.73	4,172,790,840.66

公司负责人：唐咏群 主管会计工作负责人：钱晓捷 会计机构负责人：顾小梅

### 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,243,600,220.00			49,294,090.41	991,324,479.95	47,303,632.81	13,530,476.27	12,539,458.06	357,722,348.36	2,205,104,453.77	4,825,811,894.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,243,600,220.00			49,294,090.41	991,324,479.95	47,303,632.81	13,530,476.27	12,539,458.06	357,722,348.36	2,205,104,453.77	4,825,811,894.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	303,438.00			-196.10	11,928,122.65	-14,471,131.85	-13,530,476.27	4,116,209.04		433,515,473.65	450,803,702.82
(一) 综合收益总额							-13,530,476.27			620,101,022.35	606,570,546.08

							6.27				
(二) 所有者投入和减少资本	303,438.00			-196.10	11,928,122.65	-14,471,131.85					26,702,496.40
1. 所有者投入的普通股	303,376.00				3,908,196.34						4,211,572.34
2. 其他权益工具持有者投入资本	62.00			-196.10	2,051.83						1,917.73
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,017,874.48	-14,471,131.85					22,489,006.33
4. 其他											
(三) 利润分配										-186,585.548.70	-186,585.548.70
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-186,585.548.70	-186,585.548.70
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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								4,116,209.04			4,116,209.04
1. 本期提取								5,520,196.80			5,520,196.80
2. 本期使用								1,403,987.76			1,403,987.76
(六) 其他											



四、本期期末余额	1,243,903,658.00			49,293,894.31	1,003,252,602.60	32,832,500.96		16,655,667.10	357,722,348.36	2,638,619,927.42	5,276,615,596.83
----------	------------------	--	--	---------------	------------------	---------------	--	---------------	----------------	------------------	------------------

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	934,160,533.00			153,860,728.88	161,136,994.04	14,428,264.36		8,348,263.08	255,839,438.32	1,709,377,094.35	3,208,294,787.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	934,160,533.00			153,860,728.88	161,136,994.04	14,428,264.36		8,348,263.08	255,839,438.32	1,709,377,094.35	3,208,294,787.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,976,108.00			-23,829.23	41,090,524.06	33,760,020.41		3,169,496.09		496,511,784.95	508,964,063.46
（一）综合收益总额										636,932,281.10	636,932,281.10
（二）所有者投入和减少资本	1,971,000.00				41,090,524.06	33,760,020.41					9,301,503.65
1. 所有者投入的普通股	1,971,000.00				43,254,242.53						45,225,242.53
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					-2,163,718.47	33,760,020.41					-35,923,738.88
4. 其他											
（三）利润分配										-140,420,496.15	-140,420,496.15
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-140,420,496.15	-140,420,496.15
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	5,108.00										5,108.00

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	5,108.00										5,108.00
(五) 专项储备								3,169,496.09			3,169,496.09
1. 本期提取								4,887,249.30			4,887,249.30
2. 本期使用								1,717,753.21			1,717,753.21
(六) 其他				-23,829.23							-23,829.23
四、本期期末余额	936,136,641.00			153,836,899.65	202,227,518.10	48,188,284.77		11,517,759.17	255,839,438.32	2,205,888,879.30	3,717,258,850.77

公司负责人：唐咏群 主管会计工作负责人：钱晓捷 会计机构负责人：顾小梅

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (1) 历史沿革

南京健友生化制药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由南京健友生物化学制药有限公司整体改制设立的股份有限公司，南京健友生物化学制药有限公司于 2000 年 10 月由南京健友生物化学制药厂改制设立，改制设立时，公司注册资本 1,716 万元人民币。

2010 年 9 月，经公司股东会决议：公司注册资本增加 377 万元，由 1,716 万元增加至 2,093 万元。2011 年 3 月，根据公司股东会决议，公司整体变更为股份有限公司，原南京健友生物化学制药有限公司截至 2011 年 1 月 31 日止的净资产为 340,366,147.37 元，各股东按原持股比例享有的净资产按 1:0.3526 比例折合股本 120,000,000.00 元，其余 220,366,147.37 元计入资本公积。

2011 年 4 月，根据公司股东会决议，公司决定增加注册资本，新增股份 10,526,316 股。2011 年 4 月南京市投资促进委员会出具“宁投外管[2011]117”号文同意公司变更为外商投资股份有限公司。变更后公司股本为人民币 130,526,316.00 元。

2011 年 6 月，根据公司 2011 年 5 月 20 日召开的第三次临时股东大会决议，并经南京市投资促进委员会“宁投外管 [2011]175 号”文同意，公司以总股本 130,526,316 股为基数，以资本公积向全体股东进行等比例转增，共计转增 229,473,684 股。转增后公司总股本为 360,000,000.00 股。

2017 年 7 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1026 号《关于核准南京健友生化制药股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司本次向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）6,350 万股，发行价格每股人民币 7.21 元，本次增资后公司注册资本为 423,500,000.00 元。同年 7 月，在上海证券交易所挂牌上市，股票代码为 603707。

截止 2022 年 06 月 30 日，公司注册资本为 1,243,600,251.00 元人民币。

##### (2) 公司行业性质和业务范围

许可项目：药品批发；药品生产；药品零售（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，具体经营项目以审批结果为准）

一般项目：采购代理服务；技术进出口；住房租赁；医学研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

##### (3) 公司注册地及实际经营地、统一社会信用代码

公司注册地及实际经营地位于南京高新开发区 MA010-1 号地。统一社会信用代码：91320100726054999R

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司报告期内纳入合并范围的子公司共 8 户，详见“第十节财务报告”“九、在其他主体

中的权益”。合并范围的变更情况详见“第十节财务报告”“八、合并范围的变更”。

#### 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编制基础，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》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

#### 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：

适用 不适用

公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节“五、重要会计政策及会计估计”中 38“收入”中各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本节“五、重要会计政策及会计估计”中各项描述。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元、港币为其记账本位币。本公司编制本合并财务报表时所采用的本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为合并。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

(1) 同一控制下企业合并并在合并日的会计处理

### 1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

### 2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (2) 非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

### 1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。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，确认为商誉。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，计入当期损益。

### 2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价

值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

### （3）分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### 2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期

股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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。

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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

### （1）共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

### （2）合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

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。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

适用 不适用

### （1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采取与交易发生日期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

本公司的控股子公司、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，采用年平均汇率折算。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下单独列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。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

适用 不适用



### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：

- 1)以摊余成本计量的金融资产；
- 2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- 3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：

- 1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- 2)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；
- 3)不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；
- 4)以摊余成本计量的金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### 1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

#### 2) 金融资产的后续计量方法

##### ①以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分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其他综合收益的债务工具投资

采用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。

##### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。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，计入留存收益。

##### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### 3) 金融负债的后续计量方法

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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。

#### ②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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### ④以摊余成本计量的金融负债

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一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### 4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

②当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分

整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

#### （4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### （5）金融工具减值

##### 1) 金融工具减值计量和会计处理

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、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、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- ⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。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，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### 2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收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
应收账款——信用风险特征组合	关联方组合	对于合并报表范围内的内部款项，没有证据表明其存在收回风险的，不计提信用减值损失。

### 3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/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

应收账款——信用风险特征组合	关联方组合	对于合并报表范围内的内部款项，没有证据表明其存在收回风险的，不计提信用减值损失。
----------------	-------	--

4) 对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，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。

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

本公司将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/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
应收款项——信用风险特征组合	关联方组合	对于合并报表范围内的内部款项，没有证据表明其存在收回风险的，不计提信用减值损失。

应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内	2
1 至 2 年	10
2 至 3 年	50
3 年以上	100

(2) 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

**13. 应收款项融资**

□适用 √不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

本公司将该其他应收款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收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
其他应收款——信用风险特征组合	关联方组合	对于合并报表范围内的内部款项，没有证据表明其存在收回风险的，不计提信用减值损失。

其他应收款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内	2
1 至 2 年	10
2 至 3 年	50
3 年以上	100

**15. 存货**

√适用 □不适用

**(1) 存货分类**

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、库存商品、委托加工物资、低值易耗品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

**(3) 存货可变现净值的确定依据**

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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时

估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销的办法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### (1) 初始投资成本确定

1) 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，应当按照取得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确认为初始成本；非同一控制下的企

业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

- 2) 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；
- 3) 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；
- 4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，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：

- ① 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ② 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③ 向被投资单位派出管理人员；
- ④ 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤ 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

适用 不适用



类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	6-10	5	9.50-15.83
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等；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

√适用 □不适用

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才可使用。

融资租入固定资产的计价方法：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。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司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：

- ①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；
- ②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；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### (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：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。暂停资本化期间：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期间。资本化金额计算：①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；②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；③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。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

本公司对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. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。具体如下：

类别	使用寿命
土地使用权	法定使用年限
软件	3 年

②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### (2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

#### (3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研发项目研究阶段的支出，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无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产。

### (1) 长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

### (2) 长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应

减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提,在以后会计期间不再转回。

### (3) 商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试,具体测试方法如下:

①先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试,确认可收回金额,按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失;②再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,确认其可收回金额,按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分,首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉之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。

商誉减值会计处理方法:根据商誉减值测试结果,对各项资产账面价值的抵减,应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理,计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

## 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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,主要包括绿化工程、房屋装修费等。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。

## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

适用 不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”中 38“收入”中相关描述。

## 33. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为其提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等,将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本;②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为:本公司将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折合为离职时点的终值;之后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

适用 不适用

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

本公司对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。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

## 35. 预计负债

适用 不适用

### (1) 预计负债的确认标准

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。

### (2) 预计负债的计量方法

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。

## 36. 股份支付

适用 不适用

### (1) 股份支付的种类

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

#### 1) 以权益结算的股份支付

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

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

#### 2) 以现金结算的股份支付

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

### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

#### (1) 收入确认的原则

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的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；

2) 本公司已将该商品的实物转移给客户；

3) 本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

4) 客户已接受该商品或服务。

本公司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，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。



本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

#### （2）公司具体收入的确认原则

对于内销，公司产品发出，客户收货后签具收货回单，公司取得客户回单时开具销售发票，确认收入；对于外销，公司产品发出，海关出具报关单，公司取得海关报关单时确认收入。

### （2）. 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

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

#### （1）政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

#### （2）政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。

##### 1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

本公司取得的、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。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。

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

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

##### 2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日

常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- ① 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ② 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③ 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- ④ 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤ 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供

的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司于 2021 年 1 月 1 日起采用以下租赁会计政策：租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

#### 1、租赁合同的识别：

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

- 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

- 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### 2、租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：(1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；(2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

#### 3、租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同，符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

#### 4、本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用

权资产和租赁负债。

#### （1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### （2）使用权资产

本公司对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 本公司发生的初始直接费用；
- ④ 本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

#### （3）租赁负债

本公司对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。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- ① 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ② 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③ 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- ④ 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤ 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

#### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，承租人应当将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，承租人应当按照本准则第九条至第十二条的规定分摊变更后合同的对价，按照本准则第十五条的规定重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值的现值重新计量租赁负债。

## 5、本公司作为出租人的会计处理

### (1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### (2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- ① 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ② 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③ 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- ④ 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤ 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### (4) 租赁变更

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，出租人应当将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ① 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；  
② 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，出租人应当分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

① 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，出租人应当自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；② 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，出租人应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。经营租赁发生变更的，出租人应当自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额应当视为新租赁的收款额。

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

安全生产费：

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16 号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。

形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《关于印发&lt;企业会计准则解释第 15 号&gt;的通知》（财会〔2021〕35 号）（以下简称“准则解释第 15 号”），规定了关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理、关于资金集中管理相关列报、关于亏损合同的判断等内容。</p> <p>根据准则解释第 15 号的要求，公司结合实际情况，自 2022 年 1 月 1 日起执行“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”的规定。</p>	无	无

其他说明：

无

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## 45. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减可抵扣进项税后的余额或销售额	13%，出口商品适用免抵退管理办法[注 1]；3%、5%、6%[注 2]
城建税	应缴增值税、营业税税额	7%
教育费附加	应缴增值税、营业税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、21%[注 3]
利得税	应评税利润	16.50%[注 4]

注 1：公司出口的肝素钠免征出口销售环节增值税，并对采购环节的增值税额，按规定的退税率计算后予以抵免退还。

注 2：公司子公司南京健友药业有限公司、健进制药有限公司发生技术转让收入适用 6%的税率。

注 3：母公司及子公司健进制药有限公司、南京健友药业有限公司企业所得税本期按应纳税所得额的 15%计缴；子公司南京健友宾馆有限公司、南京健智自明医药贸易有限公司、南京健智聚合信息科技有限公司按应纳税所得额的 25%计缴，子公司 Meitheal Pharmaceuticals,inc.执行联邦税率和州税率，联邦税率为 21%，州税率由销售产品所在州确定。

注 4：子公司香港健友实业有限公司、港南有限公司及按应评税利润的 16.50%计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
南京健友生化制药股份有限公司	15
健进制药有限公司	15
南京健友药业有限公司	15
南京健友宾馆有限公司	25
香港健友实业有限公司	16.5
港南有限公司	16.5
Meitheal Pharmaceuticals,inc.	联邦及州税率
南京健智自明医药贸易有限公司	25
南京健智聚合信息科技有限公司	25

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《国家税务总局关于出口货物退（免）税管理有关问题的通知》（国税发[2004]64 号）、《财政部、国家税务总局关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》（财税[2009]88 号）的相关规定，公司出口的肝素钠免征出口销售环节增值税额，并对采购环节的增值税额，按规定的退税率计算后予以抵免退还，公司增值税出口退税率为 16%，从 2019 年 4 月起增值税出口退税率为 13%。

(2) 2021 年公司通过高新技术企业资格复审，并取得编号为 GR202132005357 的“高新技术企业证书”，有效期 3 年，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）等相关规定，公司所得税税率自 2021 年起三年减按 15% 计缴。

(3) 2019 年健进制药有限公司通过高新技术企业资格认定，并取得编号为 GR201951000850 的“高新技术企业证书”，有效期 3 年，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）等相关规定，公司所得税税率自 2019 年起三年减按 15% 计缴。

(4) 2020 年南京健友药业有限公司通过高新技术企业资格认定，并取得编号为 GR202032000553 的“高新技术企业证书”，有效期 3 年，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）等相关规定，公司所得税税率自 2020 年起三年减按 15% 计缴。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	72,701.36	88,990.16
银行存款	894,745,429.64	434,558,834.66
其他货币资金	705,281,853.15	223,904,962.33
合计	1,600,099,984.15	658,552,787.15
其中：存放在境外的款项总额	401,652,850.61	214,803,910.19

其他说明：

其他货币资金构成

项目	期末余额	期初余额
外汇交易保证金	30,983,200.71	
信用证保证金	387,545,628.72	22,674,661.86



结构性存款		
存利盈存款		
借款质押定期	285,985,463.24	200,000,000.00
其他保证金	767,560.48	1,230,300.47
合计	705,281,853.15	223,904,962.33

除上述其他货币资金（注释中扣除）外，无使用受到限制或有潜在回收风险的货币资金。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	14,219,177.64	259,798,741.14
其中：		
理财产品	14,219,177.64	243,382,291.07
衍生金融资产		16,416,450.07
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	14,219,177.64	259,798,741.14

其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	31,916,520.16	60,447,569.44
商业承兑票据		
合计	31,916,520.16	60,447,569.44

注：1、期末无已质押的应收票据

2、期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

3、期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

### (2). 期末公司已质押的应收票据

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

适用 不适用

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	764,677,343.93
1 年以内小计	764,677,343.93
1 至 2 年	384,376.00
2 至 3 年	
3 年以上	203,124.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	765,264,843.93

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	765,264,843.93	100.00	15,535,108.49	2.03	749,729,735.44	856,360,400.96	100.00	19,055,986.99	2.23	837,304,413.97
其中：										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	765,264,843.93	100.00	15,535,108.49	2.03	749,729,735.44	856,360,400.96	100.00	19,055,986.99	2.23	837,304,413.97
合计	765,264,843.93	/	15,535,108.49	/	749,729,735.44	856,360,400.96	/	19,055,986.99	/	837,304,413.97

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	764,677,343.93	15,293,546.89	2.00
1 至 2 年	384,376.00	38,437.60	10.00
2 至 3 年			
3 年以上	203,124.00	203,124.00	100.00
合计	765,264,843.93	15,535,108.49	2.03

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

已单独计提减值准备的应收账款除外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	19,055,986.99		3,520,878.50			15,535,108.49
合计	19,055,986.99		3,520,878.50			15,535,108.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数比例(%)	相应计提坏账准备期 末余 额
客户 1	126,583,086.65	16.54	2,531,661.76
客户 2	116,637,541.27	15.24	2,332,750.83
客户 3	81,505,016.83	10.65	1,630,100.34
客户 4	80,723,147.32	10.55	1,614,462.97
客户 5	80,468,781.57	10.52	1,609,375.60
合计	485,917,573.64	63.50	9,718,351.50

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	26,381,144.65	97.99	29,576,817.83	95.04
1 至 2 年	214,829.36	0.80	1,523,749.45	4.90
2 至 3 年	306,013.00	1.14		
3 年以上	20,800.80	0.07	20,800.80	0.06
合计	26,922,787.81	100.00	31,121,368.08	100.00

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的 比例(%)
第一名	3,355,700.00	12.46
第二名	2,815,930.62	10.46
第三名	2,461,008.92	9.14

第四名	1,946,831.07	7.23
第五名	1,451,263.20	5.39
合计	12,030,733.81	44.68

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	6,322,833.11	4,252,281.70
应收股利		
其他应收款	198,849,277.05	163,628,870.93
合计	205,172,110.16	167,881,152.63

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	6,322,833.11	4,252,281.70
委托贷款		
债券投资		
合计	6,322,833.11	4,252,281.70

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	157,794,266.12
1 年以内小计	157,794,266.12
1 至 2 年	49,011,871.27
2 至 3 年	200,000.00
3 年以上	115,330.00
合计	207,121,467.39

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金及借款	73,434.87	164,763.46
保证金及押金	405,790.00	4,487,837.19
往来款	160,154,020.85	132,915,624.47
其他	46,488,221.67	31,896,599.99
合计	207,121,467.39	169,464,825.11

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,809,190.77	3,026,763.41		5,835,954.18
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	346,747.57	2,090,137.74		2,436,885.31
本期转回				
本期转销				
本期核销		649.15		649.15
其他变动				
2022年6月30日余额	3,155,938.34	5,116,252.00		8,272,190.34

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	5,835,954.18	2,436,885.31		649.15		8,272,190.34
合计	5,835,954.18	2,436,885.31		649.15		8,272,190.34

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
第 1 名	往来款	159,731,320.00	1 年以内, 1-2 年	77.12	7,919,452.00
第 2 名	其他	46,080,521.67	1 年以内	22.25	921,610.43
第 3 名	其他	291,195.05	1 年以内	0.14	5,823.90
第 4 名	保证金及押金	200,000.00	1 年以内	0.10	4,000.00
第 5 名	其他	120,000.00	2-3 年	0.06	60,000.00
合计	/	206,423,036.72	/	99.67	8,910,886.33

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,722,832,048.48	4,039,427.32	2,718,792,621.16	2,818,830,187.39	4,114,060.69	2,814,716,126.70
在产品	465,099,118.32		465,099,118.32	362,201,636.56		362,201,636.56
库存商品	2,047,954,092.99	10,170,394.46	2,037,783,698.53	1,729,971,818.53	15,829,417.88	1,714,142,400.65
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品				3,189,776.70		3,189,776.70
合计	5,235,885,259.79	14,209,821.78	5,221,675,438.01	4,914,193,419.18	19,943,478.57	4,894,249,940.61

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,114,060.69			74,633.37		4,039,427.32
在产品						
库存商品	15,829,417.88	2,555.66		5,661,579.08		10,170,394.46
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	19,943,478.57	2,555.66		5,736,212.45		14,209,821.78

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用



**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、 持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、 一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、 其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	5,987,223.13	8,668,144.77
待摊费用	9,475,226.16	881,062.70
FDA 费用	3,235,284.46	7,348,899.85
网络软件服务费		629,891.49
美国预缴税费	5,551,746.72	
美国产品责任等费用		773,703.95
其他	2,571,334.26	2,172,281.76
合计	26,820,814.73	20,473,984.52

其他说明：

无

**14、 债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
<b>一、合营企业</b>											
PeKoLimited	7,258,130.64			13,059,409.89	272,349.86		17,340,407.50			3,249,482.89	
小计	7,258,130.64			13,059,409.89	272,349.86		17,340,407.50			3,249,482.89	
<b>二、联营企业</b>											
合计	7,258,130.64			13,059,409.89	272,349.86		17,340,407.50			3,249,482.89	

其他说明

长期股权投资其他综合收益调整均系期末外币报表折算差额。

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可供出售权益工具	20,134,200.00	19,127,100.00
其中：按成本计量	20,134,200.00	19,127,100.00
合计	20,134,200.00	19,127,100.00

注：被投资单位 SUNVAX MRNA THERAPEUTICS，非公司关联方

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

### 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

### 21、固定资产

#### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	691,406,606.27	612,161,528.40
固定资产清理		
合计	691,406,606.27	612,161,528.40

其他说明：

无

#### 固定资产

##### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	335,503,496.01	706,962,544.21	6,148,733.71	176,378,125.05	1,224,992,898.98
2.本期增加金额	109,257,876.42	12,231,321.96		4,319,340.36	125,808,538.74
(1) 购置	2,637.17	1,447,345.14		209,326.49	1,659,308.80
(2) 在建工程转入	109,213,272.39	10,783,976.82		2,704,629.09	122,701,878.30
(3) 企业合并增加					
(4) 其他[注 1]	41,966.86			1,405,384.78	1,447,351.64
3.本期减少金额		1,800,079.49		1,569,258.72	3,369,338.21
(1) 处置或报废		1,800,079.49		1,569,258.72	3,369,338.21
4.期末余额	444,761,372.43	717,393,786.68	6,148,733.71	179,128,206.69	1,347,432,099.51
二、累计折旧					
1.期初余额	72,090,228.84	227,853,566.87	4,757,972.61	103,371,009.12	408,072,777.44
2.本期增加金额	7,003,674.86	25,258,777.44	353,364.54	12,639,028.01	45,254,844.85
(1) 计提	6,961,707.98	25,258,777.44	353,364.54	12,576,366.75	45,150,216.71
(2) 企业合并增加					
(3) 其他[注 2]	41,966.88			62,661.26	104,628.14
3.本期减少金额		773,871.33		341,269.21	1,115,140.54
(1) 处置或报废		773,871.33		341,269.21	1,115,140.54

4.期末余额	79,093,903.70	252,338,472.98	5,111,337.15	115,668,767.92	452,212,481.75
三、减值准备					
1.期初余额	67,012,718.23	137,326,496.78		419,378.13	204,758,593.14
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		945,581.65			945,581.65
(1) 处置或报废		945,581.65			945,581.65
4.期末余额	67,012,718.23	136,380,915.13		419,378.13	203,813,011.49
四、账面价值					
1.期末账面价值	298,654,750.50	328,674,398.57	1,037,396.56	63,040,060.64	691,406,606.27
2.期初账面价值	196,400,548.94	341,782,480.56	1,390,761.10	72,587,737.80	612,161,528.40

注 1：固定资产账面原值本期增加金额中其他增加为外币报表折算差异。

注 2：固定资产累计折旧本期增加金额中其他增加为外币报表折算差异。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
项目 1	108,545,801.91	尚未完成产证办理工作
合计	108,545,801.91	

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	321,934,066.82	215,258,911.31
工程物资		
合计	321,934,066.82	215,258,911.31

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
原液生产线	37,777,241.47		37,777,241.47	24,355,209.24		24,355,209.24
待安装设备	7,715,689.63		7,715,689.63	11,623,710.95		11,623,710.95
龙成二期（高效智能化高端药品制剂生产线建设项目）	276,441,135.72		276,441,135.72	179,279,991.12		179,279,991.12
合计	321,934,066.82		321,934,066.82	215,258,911.31		215,258,911.31

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
原液生产线		24,355,209.24	20,692,200.25	7,270,168.02		37,777,241.47		正在进行				自有资金
待安装设备		11,623,710.95	1,551,548.25	5,459,569.57		7,715,689.63		正在进行				自有资金
龙成二期（高效智能化高端药品制剂生产线建设项目）	570,000,000.00	179,279,991.12	98,136,012.92	974,868.32		276,441,135.72	48.71	正在进行				募集资金
零星工程			108,997,272.39	108,997,272.39								自有资金
合计	570,000,000.00	215,258,911.31	229,377,033.81	122,701,878.30		321,934,066.82	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额		
2.本期增加金额	18,115,890.74	18,115,890.74
(1) 本期增加	17,662,818.02	17,662,818.02
(2) 汇率变动	453,072.72	453,072.72
3.本期减少金额		
4.期末余额	18,115,890.74	18,115,890.74
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	1,225,961.57	1,225,961.57
(1) 计提	1,195,300.66	1,195,300.66
(2) 汇率变动	30,660.91	30,660.91
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	1,225,961.57	1,225,961.57
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	16,889,929.17	16,889,929.17
2.期初账面价值		

其他说明：  
无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	药品注册批件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	32,057,447.14		12,440,155.05	125,492,521.73	169,990,123.92
2.本期增加金额				10,454,061.92	10,454,061.92
(1)购置					
(2)内部研发				5,889,195.00	5,889,195.00
(3)企业合并增加					
(4)其他				4,564,866.92	4,564,866.92
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	32,057,447.14		12,440,155.05	135,946,583.65	180,444,185.84
二、累计摊销					
1.期初余额	8,194,459.86		4,890,138.09	33,053,924.18	46,138,522.13
2.本期增加金额	338,708.79		150,431.74	14,555,104.62	15,044,245.15
(1)计提	338,708.79		150,431.74	12,665,617.65	13,154,758.18
(2)其他				1,889,486.97	1,889,486.97
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	8,533,168.65		5,040,569.83	47,609,028.80	61,182,767.28
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	23,524,278.49		7,399,585.22	88,337,554.85	119,261,418.56
2.期初账面价值	23,862,987.28		7,550,016.96	92,438,597.55	123,851,601.79

注：无形资产账面原值本期增加金额中其他增加为外币报表折算差异；无形资产累计折旧本期增加金额中其他增加为外币报表折算差异。

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 4.94%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 27、开发支出

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
多项药品技术	76,079,234.92	25,830,490.45	2,502,955.34	5,889,195.00		98,523,485.71
合计	76,079,234.92	25,830,490.45	2,502,955.34	5,889,195.00		98,523,485.71

注:本期其他增加金额系外币汇率变动。

其他说明:

期末开发支出 98,523,485.71 元, 系公司对已处于开发阶段的药品技术所投入的可直接归属于该技术的必要资本化支出。上述药品技术尚处于技术开发阶段, 具体表现为评审申报阶段等, 具有良好的应用前景, 预期能给企业带来经济效益。

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	其他[注]	处置		
meitheal pharmaceuticals.Inc	114,868,381.80		6,048,169.73			120,916,551.53
合计	114,868,381.80		6,048,169.73			120,916,551.53

注: 公司于 2019 年以无形资产和现金出资收购了美国公司 meitheal pharmaceuticals.Inc., 于 2019 年 10 月 31 日完成收购, 形成商誉 18,016,591.40 美元。

[注]本期增加系外币报表折算差异所致。

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

meitheal 于资产负债日的商誉减值测试范围为公司并购 meitheal 形成商誉相关的资产组, 该资产组与购买日商誉减值测试时所确定的资产组一致。



## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

资产负债表日，公司对上述非同一控制下的企业并购形成的商誉分配至相关资产组进行减值测试，在预计可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组来预测其未来现金流量现值。公司管理层编制未来 5 年（预测期）的现金流量预测，并假定超过 5 年财务预算之后年份的现金流量保持稳定。在预计未来现金流量时，根据该资产组未来的战略目标、业务发展及经营规划，通过结合历史年度的销售数据和预计市场需求变化、产品预期价格变化等诸因素进行测算确定。在确定可收回金额所采用的折现率时，公司考虑了该资产组的行业资产回报率、预期外部资金风险利率的变化等因素，通过对选取的可比公司相关数据进行分析后调整确定。本期商誉并未出现减值损失。

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
绿化工程等	1,460,899.37		87,622.08		1,373,277.29
房屋装修费	113,606.58		6,885.24		106,721.34
合计	1,574,505.95		94,507.32		1,479,998.63

其他说明：

无

## 30、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,791,048.10	718,657.21		
内部交易未实现利润	185,642,037.19	30,298,508.66	44,294,967.04	8,042,243.80
可抵扣亏损	33,625,744.60	5,120,623.57	69,545,302.21	11,446,154.28
交易性金融资产公允价值变动	5,055,419.64	758,312.95		
信用减值损失	16,847,302.76	2,911,472.72	21,219,390.44	3,390,630.56
递延收益	92,300,775.03	13,845,116.26	71,676,230.23	10,751,434.53
股权激励成本	12,217,228.47	1,832,584.27	6,036,837.09	905,525.57
合计	350,479,555.79	55,485,275.64	212,772,727.01	34,535,988.74

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	19,177.64	4,794.41	9,085,555.59	1,418,406.96
合计	19,177.64	4,794.41	9,085,555.59	1,418,406.96

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	203,803,902.00	228,396,084.42
可抵扣亏损	123,022,256.18	114,965,232.81
合计	326,826,158.18	343,361,317.23

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年度	2,293,382.34	2,293,382.34	
2023 年度	2,763,791.81	2,763,791.81	
2024 年度	117,498.21	117,498.21	
2025 年度	3,064,473.10	3,064,473.10	
2026 年度	2,079,837.58		
2027 年度			
2030 年度			
港南有限公司可弥补亏损	143,634.15	105,147.86	
Meitheal Pharmaceuticals,inc.可弥补亏损	112,559,638.99	106,620,939.49	
合计	123,022,256.18	114,965,232.81	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

合同取得成本					
合同履约成本					
应收退货成本					
合同资产					
预付工程设备款	83,874,084.66		83,874,084.66	82,342,710.62	82,342,710.62
合计	83,874,084.66		83,874,084.66	82,342,710.62	82,342,710.62

其他说明：

无

**32、短期借款****(1)、短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	764,431,219.88	263,894,345.00
抵押借款		
保证借款	705,552,479.15	662,827,764.55
信用借款	580,744,216.57	643,940,507.14
合计	2,050,727,915.60	1,570,662,616.69

短期借款分类的说明：

无

**(2)、已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债				
其中：				
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	5.16		5.16	
其中：				
合计	5.16		5.16	

其他说明：

无

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑汇票		
银行承兑汇票	34,200,000.00	
国内信用证	8,194,568.44	25,042,343.27
合计	42,394,568.44	25,042,343.27

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付款项	455,524,843.56	433,831,508.67
合计	455,524,843.56	433,831,508.67

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	13,026,758.83	13,770,689.47
合计	13,026,758.83	13,770,689.47

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	16,080,361.30	11,297,781.27
合计	16,080,361.30	11,297,781.27

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	37,316,273.21	98,220,123.55	106,640,652.22	28,895,744.54
二、离职后福利-设定提存计划		5,540,734.95	5,539,987.95	747.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	37,316,273.21	103,760,858.50	112,180,640.17	28,896,491.54

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	33,709,726.53	87,848,511.30	95,975,490.84	25,582,746.99
二、职工福利费		3,012,797.74	3,012,797.74	
三、社会保险费		3,902,562.98	3,902,562.98	
其中：医疗保险费		3,353,511.49	3,353,511.49	
工伤保险费		298,838.17	298,838.17	
生育保险费		250,213.32	250,213.32	
四、住房公积金	401,645.01	2,839,247.48	2,827,055.48	413,837.01
五、工会经费和职工教育经费	3,204,901.67	617,004.05	922,745.18	2,899,160.54
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	37,316,273.21	98,220,123.55	106,640,652.22	28,895,744.54

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		5,362,149.80	5,361,429.80	720.00
2、失业保险费		178,585.15	178,558.15	27.00
3、企业年金缴费				
合计		5,540,734.95	5,539,987.95	747.00

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,164,417.50	8,172,407.15
消费税		
营业税		
企业所得税	36,989,604.24	8,731,469.70
个人所得税	390,023.25	430,363.99
城市维护建设税	2,075,485.24	7,860,706.15
教育费附加	1,481,832.29	5,614,790.11
房产税	86,994.15	253,690.64
土地使用税	131,225.46	143,788.53
印花税	293,174.65	417,589.00
残保金	157,673.59	103,170.91
环保税		77,445.95
合计	42,770,430.37	31,805,422.13

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	942,089.56	2,293,162.78
应付股利	186,585,548.70	
其他应付款	117,869,699.73	138,056,006.82
合计	305,397,337.99	140,349,169.60

其他说明：

无

##### 应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	942,089.56	2,293,162.78
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	942,089.56	2,293,162.78

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	186,585,548.70	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利		
应付股利		
应付股利		
合计	186,585,548.70	

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

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	55,564,998.11	68,288,846.37
资金往来	1,646,776.00	10,920,205.37
费用类	19,157,555.91	8,833,666.27
其他	8,667,868.75	1,014,869.47
股权激励款	32,832,500.96	48,998,419.34
合计	117,869,699.73	138,056,006.82

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预提费用	1,710,595.00	2,309,720.06
待转销项税		69,987.97
合计	1,710,595.00	2,379,708.03

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
健友转债	483,094,738.50	474,580,857.72
合计	483,094,738.50	474,580,857.72

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
健友转债	100	2020/4/23	2020/4/23-2026/4/23	503,190,000.00	474,580,857.72		1,842,516.17	-8,515,880.78	2,000.00	483,094,738.50
合计	/	/	/	503,190,000.00	474,580,857.72		1,842,516.17	-8,515,880.78	2,000.00	483,094,738.50

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]603号文核准，公司于2020年4月23日公开发行可转换公司债券503.19万张，每张面值100元，发行总额50,319.00万元，期限6年。公司50,319.00万元可转换公司债券于2020年5月22日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“健友转债”，债券代码“113579”。

本次公司发行的可转换公司债券转股期自发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。本次发行可转债的初始转股价格为54.97元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司A股股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的收盘价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司A股股票交易均价。2020年6月，公司完成2020年限制性股票的授予登记，转股价格调整为54.96元/



股；2020 年 7 月，公司完成 2019 年权益分配方案，转股价格调整为 42.05 元/股，2021 年 6 月，公司完成 2021 年限制性股票的授予登记,转股价格调整为 42.01 元/股；2021 年 7 月，公司完成 2020 年权益分配方案，转股价格调整为 32.20 元/股。2022 年 6 月，公司完成 2021 年限制性股票预留授予的登记,转股价格调整为 32.19 元/股。

本期健友转债共转股 20 张,转股增加股本 62 股。增加资本公积（资本溢价）2,051.83 元，减少其他权益工具 196.1 元。

#### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	19,678,445.00	
合计	19,678,445.00	

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	6,170,000.00	6,170,000.00
专项应付款		
合计	6,170,000.00	6,170,000.00

其他说明：

无

#### 长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

财政扶持资金	6,170,000.00	6,170,000.00
合计	6,170,000.00	6,170,000.00

其他说明：

长期应付款中财政扶持资金系南京市高新技术产业开发区管委会给予公司的财政扶持资金无息借款，借款期限为 2011 年 12 月至 2026 年 12 月；借款合同约定，若公司在高新区经营期未满十五年，则借款到期日相应提前。

#### 专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

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	65,506,230.23	23,825,338.97	3,200,794.17	86,130,775.03	
合计	65,506,230.23	23,825,338.97	3,200,794.17	86,130,775.03	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
肝素钠产业化补贴	3,381,570.21		293,679.87			3,087,890.34	与资产相关
重点技术改造项目补贴	2,250,000.00		500,000.00			1,750,000.00	与资产相关
肝素钠制剂产能扩大项目	10,166,666.66		1,270,833.34			8,895,833.32	与资产相关
技术改造贴息	175,000.00	325,338.97	49,999.98			450,338.99	与资产相关
项目扶持资金（bosch 线）	9,719,910.05		655,480.98			9,064,429.07	与资产相关
技改项目（楚天线）	4,249,999.94		250,000.02			3,999,999.92	与资产相关

高新区经济运行局双电源改建补贴资金	2,843,083.37		156,499.98			2,686,583.39	与资产相关
高效智能化高端药品制剂生产线建设项目补贴	5,622,000.00	23,500,000.00				29,122,000.00	与资产相关 [注 1]
高端制剂预灌封生产线项目补贴	486,000.00		24,300.00			461,700.00	与资产相关
收到创新生物药研发及 CDMO 项目专项资金补贴	19,442,000.00					19,442,000.00	与资产相关
省经信创新能力提升（设备补贴）	2,210,000.00					2,210,000.00	与资产相关
抗肿瘤技改项目补贴	4,960,000.00					4,960,000.00	与资产相关
合计	65,506,230.23	23,825,338.97	3,200,794.17			86,130,775.03	

其他说明：

适用 不适用

注 1：根据宁工信[2022]11 号《市工信局 市财政局关于下达 2021 年南京市工业企业技术装备投入财政奖补项目及资金计划（第二批）的通知》，公司收到拨款 350 万元；根据宁财企[2021]372 号《关于下达 2021 年第三批省工业和信息产业转型升级专项资金指标的通知》，公司收到拨款 2000 万元。

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	1,243,600,220.00	374,000.00			-70,562.00	303,438.00	1,243,903,658.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
健友转债	49,294,090.41		196.10	49,293,894.31
合计	49,294,090.41		196.10	49,293,894.31

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	962,233,677.04	17,517,455.02		979,751,132.06
其他资本公积	25,727,713.16	12,977,114.47	18,566,446.85	20,138,380.78
合计	987,961,390.20	30,494,569.49	18,566,446.85	999,889,512.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本	47,303,632.81	5,333,240.00	19,804,371.85	32,832,500.96
合计	47,303,632.81	5,333,240.00	19,804,371.85	32,832,500.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								

其他权益工具 投资公允价值变 动							
企业自身信用 风险公允价值变 动							
二、将重分类进 损益的其他综合 收益	8,614,963.22	-7,035,178.45				-7,035,178.45	1,579,784.77
其中：权益法下 可转损益的其他 综合收益							
其他债权投资 公允价值变动							
金融资产重分 类计入其他综合 收益的金额							
其他债权投资 信用减值准备							
现金流量套期 储备	13,530,476.27	-13,530,476.27				-	
外币财务报表 折算差额	-4,915,513.05	6,495,297.82				6,495,297.82	1,579,784.77
其他综合收益合 计	8,614,963.22	-7,035,178.45				-7,035,178.45	1,579,784.77

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

#### 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	12,539,458.06	5,520,196.80	1,403,987.76	16,655,667.10
合计	12,539,458.06	5,520,196.80	1,403,987.76	16,655,667.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	357,722,348.36			357,722,348.36
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	357,722,348.36			357,722,348.36

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,765,492,558.71	2,229,300,968.51
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	2,765,492,558.71	2,229,300,968.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	614,035,642.75	1,059,293,331.14
减：提取法定盈余公积		101,882,910.04
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	186,585,548.70	140,406,276.90
转作股本的普通股股利		280,812,554.00
期末未分配利润	3,192,942,652.76	2,765,492,558.71

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,970,729,040.51	935,493,347.29	1,748,427,488.07	743,408,503.76
其他业务	4,594,334.82	1,378,026.17	2,866,709.02	1,468,462.99
合计	1,975,323,375.33	936,871,373.46	1,751,294,197.09	744,876,966.75

### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	9,263,718.50	256,354.90
教育费附加	6,613,613.77	183,110.64
资源税		
房产税	1,339,149.58	919,304.68
土地使用税	423,323.82	644,452.46
车船使用税		
印花税	639,485.72	478,355.42
环保税	97,440.14	77,461.27
合计	18,376,731.53	2,559,039.37

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售人员薪酬	22,495,002.34	19,022,289.71
市场推广费[注]	176,667,830.07	190,066,435.53
运输费及仓储费	15,550,345.84	13,005,802.76
其他	741,781.05	5,829,276.56
合计	215,454,959.30	227,923,804.56

其他说明：

[注]市场推广费包含为市场推广发生的业务招待费、会务费、咨询服务费、办公费、通讯费等。

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬	26,578,774.71	22,235,140.61
折旧和摊销	11,055,385.37	1,766,556.53
行政办公费	7,756,348.67	4,722,525.33
中介服务及技术咨询服务费	3,653,069.58	3,213,134.12
差旅费	216,363.12	389,739.83
劳务费	1,318,334.26	864,085.24
股份支付	573,559.47	299,889.84
招待费	1,047,445.36	148,814.16
其他费用	12,403,926.79	11,202,056.31
合计	64,603,207.33	44,841,941.97

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,019,428.99	28,539,127.20
直接投入费用	55,147,424.43	54,995,113.00
折旧及摊销	14,143,615.31	11,907,759.44
其他相关费用	3,550,917.17	345,754.19
合计	105,861,385.90	95,787,753.83

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,107,416.29	52,781,958.11
减：利息收入	7,975,715.17	8,967,663.01
汇兑损失	-89,939,984.10	-50,284,073.39
金融机构手续费	614,303.04	2,291,029.09
合计	-69,193,979.94	-4,178,749.20

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	205,746.02	163,633.40
合计	205,746.02	163,633.40

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	13,394,404.80	-3,248,101.50
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利		



息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品收益	8,508,336.83	9,428,843.95
合计	21,902,741.63	6,180,742.45

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
外汇期权	-5,036,242.00	-1,779,884.98
合计	-5,036,242.00	-1,779,884.98

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	3,520,878.50	-1,795,313.62
其他应收款坏账损失	-2,436,885.31	-11,167,092.57
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	1,083,993.19	-12,962,406.19

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,555.66	-6,556,580.01
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-2,555.66	-6,556,580.01

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-100,078.33	-40,110.12
合计	-100,078.33	-40,110.12

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	-5,713,588.24	14,249,666.62	-5,713,588.24

其他	45,998.08	11,402.99	45,998.08
合计	-5,667,590.16	14,261,069.61	-5,667,590.16

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
肝素钠产业化补贴	293,679.87	329,893.34	与资产相关
重点技术改造项目补贴	500,000.00	500,000.00	与资产相关
技术改造贴息资金	49,999.98	300,000.00	与资产相关
项目扶持资金	1,056,060.69	137,339.94	与资产相关
稳岗补贴款	101,137.88		与收益相关
肝素钠制剂产能扩大项目	1,270,833.34	1,270,833.34	与资产相关
职培补贴	6,000.00	29,500.00	与收益相关
江北新区生产健康产业发展管理办公室 2020 年江北新区服务贸易创新发展专项资金		500,000.00	与收益相关
江北新区管委会科创局市 2020 年度科技发展计划及科技经费指标（第十三批）南京市企业承担（参与）国家重大科技专项地方财政资金配套经费		1,500,000.00	与收益相关
南京市江北新区管委会经济发展局 2020 年南京市工业企业技术装备投入普惠性奖补贴项目	24,300.00	5,373,000.00	与收益相关
南京市江北新区管委会科创局 2020 年度科技发展计划科技经费指标（第十三批）（市 2018 年度 3 计划）		600,000.00	与收益相关
南京市江北新区管委会科创局省 2020 年度科技发展计划和科技经费指标（第十批）（20 年省引智第一批）		80,000.00	与收益相关
南京市科技局国际标准粘多糖类创新药物的研发和产业化款项		600,000.00	与收益相关
南京市江北新区管委会经济发展局 2020 年升级第五批上午发展（外汇稳中提质）专项资金		100,000.00	与收益相关
南京市江北新区管理委员会生态环境和水务局节水型企业补助		60,000.00	与收益相关
收到高新技术企业认定奖补		150,000.00	与收益相关
省科技厅创新产品-肝素钠补贴资金		500,000.00	与收益相关
成都高新技术产业开发区经济运行局 2020 年新增固定资产投资		482,400.00	与收益相关
成都高新技术产业开发区生物产业发展局 2021 年稳投资促增长产业政策项目		1,560,200.00	与收益相关
转下省 2020 年度科技发展计划和科技经费		26,500.00	与收益相关
南京市江北新区管理委员会科技创新局第十四批，2020 年新认定高企经费		150,000.00	与收益相关

2021 年中央外经贸发展专项资金（茧丝绸和国际服务外包项目）	384,400.00		与收益相关
2020 年应急物资保障体系建设补助资金-生产动员能力建设类-高端制剂国际化营销平台收购项目	-9,400,000.00		与收益相关
合计	-5,713,588.24	14,249,666.62	

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款	300,000.00		300,000.00
其他	13,398.00	7,390.60	13,398.00
合计	313,398.00	7,390.60	313,398.00

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	101,450,901.81	93,496,641.36
递延所得税费用	500,830.40	-9,197,593.66
合计	101,951,732.21	84,299,047.70

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	715,422,314.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	107,313,347.17
子公司适用不同税率的影响	6,297,454.10
调整以前期间所得税的影响	-2,254,886.72
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	39,537.61

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-222,036.62
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	261,097.66
技术开发费加计扣除、股权激励、设备加速折旧等影响	-9,482,780.99
所得税费用	101,951,732.21

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,529,833.43	3,691,674.45
政府补助	24,044,072.13	11,714,566.38
保证金及押金	5,100,533.37	15,384,094.12
其他	39,245.59	
合计	30,713,684.52	30,790,334.95

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
行政办公费	3,569,032.80	3,119,806.67
市场推广费[注]	226,132,123.81	188,595,063.64
研究开发费	31,010,919.88	27,083,371.37
手续费支出	6,545,504.36	5,427,540.26
往来款	23,683,854.63	2,288,753.87
运输费用	21,995,685.10	16,148,690.93
其他	1,408,678.75	
保险费	1,952,932.93	
合计	316,298,732.26	242,663,226.74

[注]市场推广费包含为市场推广发生的业务招待费、会务费、咨询服务费、办公费、通讯费等。

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

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他费用	9,866,561.28	
合计	9,866,561.28	

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

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励回购	1,121,667.66	
合计	1,121,667.66	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	613,470,582.23	554,443,465.67
加：资产减值准备	-1,081,437.53	18,558,681.02
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,194,122.66	34,549,244.42
使用权资产摊销		
无形资产摊销	14,887,859.13	7,946,601.21
长期待摊费用摊销	94,507.32	190,446.14
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）	100,078.33	40,110.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	5,036,242.00	-1,243,967.63

财务费用（收益以“－”号填列）	-61,832,567.81	-27,303,247.40
投资损失（收益以“－”号填列）	-21,902,741.63	-5,489,451.40
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-20,949,286.90	-13,038,971.09
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,413,612.55	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-321,691,840.61	-349,732,961.64
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-97,719,446.10	642,872,433.61
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	385,046,768.89	-719,780,569.97
其他	-36,631,515.16	4,951,623.49
经营活动产生的现金流量净额	498,607,712.27	146,963,436.55
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	894,818,131.00	1,082,700,492.80
减：现金的期初余额	434,647,824.82	473,217,746.19
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	460,170,306.18	609,482,746.61

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	894,818,131.00	434,647,824.82
其中：库存现金	72,701.36	88,990.16
可随时用于支付的银行存款	894,745,429.64	434,558,834.66
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	894,818,131.00	434,647,824.82

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		
-----------------------------	--	--

其他说明：

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	705,281,853.15	信用证、转债、借款保证金
应收票据		
存货		
固定资产	41,129,740.82	房屋建筑物抵押借款
无形资产	10,016,214.60	土地使用权抵押借款
应收账款	25,016,479.59	借款质押
合计	781,444,288.16	/

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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			458,660,094.28
其中：美元	63,339,484.88	6.7114	425,096,618.82
欧元	4,787,896.16	7.0084	33,555,491.45
港币	9,335.84	0.8552	7,984.01
应收账款			1,407,214,786.79
其中：美元	201,532,844.29	6.7114	1,352,567,531.17
欧元	7,797,393.93	7.0084	54,647,255.62
港币			
其他应收款			164,985,777.01
其中：美元	24,582,915.19	6.7114	164,985,777.01
欧元			
港币			
短期借款			366,606,784.40
其中：美元	3,690,000.00	6.7114	24,765,066.00
欧元	48,776,000.00	7.0084	341,841,718.40
港币			
其他应付款			22,840,405.48



其中：美元	2,629,854.99	6.7114	17,650,008.78
欧元			
港币	6,069,290.68	0.8552	5,190,396.70
预付款项			9,671,140.35
其中：美元	1,441,001.93	6.7114	9,671,140.35
欧元			
英镑			
应付账款			865,103,815.03
其中：美元	120,888,552.07	6.7114	811,331,428.36
欧元	7,672,562.45	7.0084	53,772,386.67
港币			
预收款项			9,796,724.54
其中：美元	1,459,714.00	6.7114	9,796,724.54
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

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	本位币选择依据
香港健友实业有限公司	香港	美元	主要业务均用美元结算
港南有限公司	香港	港币	实际经营均在香港
Meitheal Pharmaceuticals,inc,	美国	美元	主要业务均用美元结算

### 83、套期

适用  不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴款	101,137.88	营业外收入	101,137.88
职培补贴	6,000.00	营业外收入	6,000.00
南京市江北新区管委会经济发展局 2020 年南京市工业企业技术装备投入普惠性奖补贴项目	24,300.00	营业外收入	24,300.00
2021 年中央外经贸发展专项资金（茧丝绸和国际服务外包项目）	384,400.00	营业外收入	384,400.00

**2. 政府补助退回情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	原因
2020 年应急物资保障体系建设补助资金-生产动员能力建设类-高端制剂国际化营销平台收购项目	9,400,000.00	项目终止主动退回

其他说明

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
南京健友药业有限公司	南京	南京	生产销售	70.00	30.00	通过设立取得[注 1]
南京健友宾馆有限公司	南京	南京	住宿	100.00		通过设立取得
香港健友实业有限公司	香港	香港	进出口	100.00		通过设立取得
港南有限公司	香港	香港	进出口		100.00	非同一控制下企业合并
健进制药有限公司	成都	成都	生产销售		100.00	非同一控制下企业合并[注 2]
Meitheal Pharmaceuticals,inc.	美国	美国	研发销售		83.33	非同一控制下企业合并
南京健智自明医药贸易有限公司	南京	南京	销售	100.00		通过设立取得
南京健智聚合信息科技有限公司	南京	南京	技术研发	100.00		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注 1：公司直接持有南京健友药业有限公司 70%股权，公司的全资子公司港南有限公司直接持有南京健友药业有限公司 30%股权。故公司对南京健友药业有限公司的持股比例为：直接 70%，间接 30%，合计 100%。

注 2：公司全资子公司香港健友实业有限公司直接持有健进制药有限公司 100%股权。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
Meitheal Pharmaceuticals,inc.	16.67	-565,060.52		28,948,595.23

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
Meitheal Pharmaceuticals,inc.	90,632.26	6,042.23	96,674.49	75,531.55		75,531.55	68,632.83	4,171.39	72,804.22	52,773.65		52,773.65

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
Meitheal Pharmaceuticals,inc.	53,877.37	-385.57	2,420.68	14,510.40	46,392.34	-642.34	-1,133.10	8,121.05

其他说明：

无

### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

### (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

### 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	3,249,482.75	7,258,130.50
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	13,059,409.89	3,885,960.85
--其他综合收益	272,349.86	113,290.14
--综合收益总额	13,331,759.75	3,999,250.99
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

无

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括权益投资、借款、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

**1、市场风险****(1) 外汇风险**

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元、港币等币种的银行存款、应收账款、短期借款、应付账款等有关，由于美元等币种与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险，本公司主要采取购买远期外汇合约以消除超过人民币的外汇风险敞口。于资产负债表日，本公司外币货币性资产及外币货币性负债的余额如下：

项目	资产	负债
美元	290,896,246.29	128,668,121.06
欧元	12,585,290.09	56,448,562.45
港币	9,335.84	6,069,290.68

**敏感性分析**

本公司承受外汇风险主要与外币与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期归属于母公司所有者的净利润的影响如下：

本年利润增加/减少	美元影响	欧元影响	港币影响
人民币贬值	54,438,891.98	-15,370,567.90	-259,123.67

人民币升值	-54,438,891.98	15,370,567.90	259,123.67
-------	----------------	---------------	------------

## (2) 利率风险

本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率借款均为短期借款，因此本公司管理层认为利率风险-公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

## (3) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的短期借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

### 敏感性分析

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于浮动利率计息之短期借款，敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将继续循环借款。此外，在管理层进行敏感性分析时，50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率增加/降低50个基点的情况下，本公司2022年1-6月归属于母公司所有者的净利润将会减少/增加人民币10,253,639.58元。该影响主要源于本公司所持有的以浮动利率计息之短期借款的利率变化。

## (4) 其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以其公允价值列示。因此，本公司面临价格风险。本公司由指定成员密切监控投资产品之价格变动。因此本公司董事认为公司面临之价格风险已被缓解。

## 2、信用风险

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，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他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根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，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。

## 3、流动风险

流动性风险是指公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况



进行监控并确保遵守借款协议。本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限，主要为1年以内。

综上所述，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			14,219,177.64	14,219,177.64
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			14,219,177.64	14,219,177.64
(1) 债务工具投资				
(2) 理财产品			14,219,177.64	14,219,177.64
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			14,219,177.64	14,219,177.64
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的				

金融负债				
持续以公允价值计量的 负债总额				
二、非持续的公允价值计 量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的 资产总额				
非持续以公允价值计量的 负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
PeKo Limited	合营企业

其他说明

适用 不适用

**4、 其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
烽火祥云网络科技有限公司	本公司董事黄锡伟担任董事的公司
赛特思生物科技（南京）有限公司	本公司实际控制人谢菊华控制的公司
赛巽生物科技（上海）有限公司	本公司实际控制人谢菊华控制的公司
Scitakos Bioscience PTE. LTD	本公司实际控制人谢菊华控制的公司
江苏沿海集团股份有限公司	参股股东

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
PeKo Limited	采购商品	11,003,710.23	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
PeKo Limited	销售产品	1,904,629.10	388,203.47

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

公司向 PeKo Limited 销售类肝素产品价格按照市场价格确定，交易价格公允。

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：美元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京健智自明医药贸易有限公司	510.00	2022/1/10	2022/4/8	是
南京健智自明医药贸易有限公司	415.00	2022/1/25	2022/7/6	否
南京健智自明医药贸易有限公司	340.00	2022/6/16	2022/11/11	否
南京健智自明医药贸易有限公司	1,253.10	2021/12/9	2022/6/7	是
南京健智自明医药贸易有限公司	161.50	2022/1/26	2022/7/25	否
南京健智自明医药贸易有限公司	400.00	2022/1/26	2022/6/30	是
南京健智自明医药贸易有限公司	500.00	2022/1/27	2022/7/15	否
南京健智自明医药贸易有限公司	500.00	2022/6/21	2022/12/8	否
南京健智自明医药贸易有限公司	125.00	2021/9/29	2022/2/22	是
Meitheal Pharmaceuticals,inc.	200.00	2021/10/21	2022/1/13	是
Meitheal Pharmaceuticals,inc.	50.00	2021/9/2	2022/1/21	是
Meitheal Pharmaceuticals,inc.	300.00	2021/9/21	2022/1/13	是
Meitheal Pharmaceuticals,inc.	300.00	2021/10/14	2022/1/26	是
南京健智自明医药贸易有限公司	536.63	2022/1/25	2022/7/22	否
南京健智自明医药贸易有限公司	1,187.00	2021/8/6	2022/1/28	是
南京健智自明医药贸易有限公司	600.00	2022/6/21	2022/12/6	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
TANG YONGQUN	6	2019年3月26日	2022年8月20日	否

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	206.50	206.50

**(8). 其他关联交易**

□适用 √不适用

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	PeKo Limited	2,032,931.45	40,658.63	397,508.96	7,950.18

**(2). 应付项目**

□适用 √不适用

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	374,000
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	70,624
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	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

**其他说明**

报告期内，公司 2021 年股权激励计划预留授予限售股共计 374,000 股；根据 2020 年、2021 年限制性股票激励考核管理办法，回购注销部分 2020 年、2021 年股权激励对象已获授予尚未解锁的限制性股票共计 70,624 股。

**2、 以权益结算的股份支付情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型确定股票期权的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	本次股权激励计划，激励对象确定，公司拟向激励对象授予 37.40 万份限制性股票。
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	23,685,233.28
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,153,693.75

**其他说明**

无

**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、债务重组**适用 不适用



**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,314,393,975.55
1 年以内小计	1,314,393,975.55
1 至 2 年	384,376.00
2 至 3 年	
3 年以上	203,124.00
合计	1,314,981,475.55

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,314,981,475.55	100.00	2,080,265.50	0.16	1,312,901,210.05	835,398,349.32	100.00	4,794,246.96	0.57	830,604,102.36
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	92,522,696.03	7.04	2,080,265.50	2.25	90,442,430.53	143,679,800.20	17.20	4,794,246.96	3.33	138,885,553.24
合并范围内关联方组合	1,222,458,779.52	92.96			1,222,458,779.52	691,718,549.12	82.80			691,718,549.12
合计	1,314,981,475.55	/	2,080,265.50	/	1,312,901,210.05	835,398,349.32	/	4,794,246.96	/	830,604,102.36

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收账款	92,522,696.03	2,080,265.50	2.25
合计	92,522,696.03	2,080,265.50	2.25

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	4,794,246.96	-2,713,981.46				2,080,265.50
合计	4,794,246.96	-2,713,981.46				2,080,265.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
第一名	948,350,180.26	72.12	
第二名	144,894,135.28	11.02	
第三名	128,614,463.98	9.78	
第四名	15,989,541.52	1.22	319,790.83
第五名	15,817,837.56	1.20	316,356.75
合计	1,253,666,158.60	95.34	636,147.58

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		
应收股利		
其他应收款	242,410,213.01	268,347,701.72
合计	242,410,213.01	268,347,701.72

其他说明：

适用 不适用

#### 应收利息

##### (1). 应收利息分类

适用 不适用

##### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应收股利

##### (1). 应收股利

适用 不适用

##### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	242,406,975.01
1 年以内小计	242,406,975.01
1 至 2 年	16,000.00
2 至 3 年	
3 年以上	69,230.00
合计	242,492,205.01

##### (2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金及借款	35,000.00	30,632.77
保证金及押金	608,330.00	2,790,280.11
往来款	241,848,875.01	265,620,070.52
其他		2,247.93
合计	242,492,205.01	268,443,231.33

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	55,545.34	39,984.27		95,529.61
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-44,383.34	30,845.73		-13,537.61
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	11,162.00	70,830.00		81,992.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	95,529.61	-13,537.61				81,992.00
合计	95,529.61	-13,537.61				81,992.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
第 1 名	往来款	241,345,702.94	1 年以内, 1-2 年	99.53	
第 2 名	往来款	444,594.07	1 年以内	0.18	
第 3 名	保证金及押金	200,000.00	1 年以内	0.08	4,000.00
第 4 名	往来款	58,578.00	1 年以内	0.02	
第 5 名	保证金及押金	46,200.00	1 年以内	0.02	924.00
合计	/	242,095,075.01	/	99.83	4,924.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	387,978,916.62		387,978,916.62	382,856,083.29		382,856,083.29
对联营、合营企业投资						
合计	387,978,916.62		387,978,916.62	382,856,083.29		382,856,083.29

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减	期末余额	本期计	减值准
-------	------	------	-----	------	-----	-----

			少		提减值准备	备期末余额
南京健友宾馆有限公司	521,800.00			521,800.00		
南京健友药业有限公司	14,484,575.00			14,484,575.00		
香港健友实业有限公司	152,849,708.29	5,122,833.33		157,972,541.62		
南京健智自明医药贸易有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
南京健智聚合信息科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
合计	382,856,083.29	5,122,833.33	0.00	387,978,916.62		

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本****(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,942,396,238.95	934,146,651.07	1,588,850,993.63	652,187,469.11
其他业务	2,466,029.49	908,276.11	1,981,547.16	780,772.39
合计	1,944,862,268.44	935,054,927.18	1,590,832,540.79	652,968,241.50

**(2) 合同产生的收入情况**

□适用 √不适用

**(3) 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4) 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品收益	17,646,792.14	9,088,532.28
合计	17,646,792.14	9,088,532.28

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-100,078.33	处置固定资产
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	-5,507,842.22	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	8,508,336.83	理财收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-5,036,242.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		



对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-267,399.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,324,781.94	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-1,078,443.70	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.86	0.49	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.87	0.49	0.50

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：唐咏群

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 29 日

## 修订信息

适用 不适用