



德展大健康股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2018 年半年度报告	2
第一节 重要提示、释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	18
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 优先股相关情况.....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	41
第九节 公司债相关情况.....	42
第十节 财务报告.....	109
第十一节 备查文件目录.....	错误！未定义书签。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
新疆监管局、证监局	指	中国证券监督管理委员会新疆监管局
新疆国资委	指	新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司、本公司、上市公司	指	德展大健康股份有限公司
独立财务顾问、申万宏源、申万宏源证券	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
美林控股	指	美林控股集团集团有限公司
凯迪投资	指	新疆凯迪投资有限责任公司
凯迪矿业	指	新疆凯迪矿业投资股份有限公司
上海岳野	指	上海岳野股权投资管理合伙企业（有限合伙）
西藏锦桐	指	西藏锦桐创业投资有限公司（原新疆梧桐树股权投资有限公司）
深圳珠峰	指	深圳市珠峰基石股权投资合伙企业（有限合伙）
深圳中欧	指	深圳市中欧基石股权投资合伙企业（有限合伙）
新疆金投	指	新疆金融投资有限公司
华泰天源	指	新疆华泰天源股权投资有限合伙企业
凯世富乐	指	北京凯世富乐资产管理股份有限公司
凯世富乐 9 号基金	指	北京凯世富乐资产管理股份有限公司-凯世富乐稳健 9 号私募证券投资基金
凯世富乐 10 号基金	指	北京凯世富乐资产管理股份有限公司-凯世富乐稳健 10 号私募证券投资基金
凯世富乐 11 号基金	指	北京凯世富乐资产管理股份有限公司-凯世富乐稳健 11 号私募证券投资基金
北京华榛秋实	指	北京华榛秋实投资管理中心（有限合伙）
员工持股计划	指	新疆天山毛纺织股份有限公司—第 1 期员工持股计划
嘉林药业	指	北京嘉林药业股份有限公司
嘉林有限	指	嘉林药业有限公司
嘉林惠康	指	北京嘉林惠康医药有限公司

红惠新	指	北京红惠新医药科技有限公司
-----	---	---------------

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杜业松	蒋欣
联系地址	北京市朝阳区工体东路乙 2 号美林大厦 10 层	新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市金银路 53 号
电话	010-65852237	0991-4336069
传真	010-65850951	0991-4310456
电子信箱	dysong@163.com	x818@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	新疆乌鲁木齐市天山区金银路 53 号金融大厦 1611 室
公司注册地址的邮政编码	830002
公司办公地址	北京市朝阳区工体东路乙 2 号美林大厦 10 层
公司办公地址的邮政编码	100027
公司网址	无
公司电子信箱	dzjkzqb@163.com

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,661,003,854.16	795,269,667.18	108.86%
归属于上市公司股东的净利润（元）	443,722,311.12	427,347,813.67	3.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	440,490,401.11	423,103,479.11	4.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	137,758,254.36	287,161,217.54	-52.03%
基本每股收益（元/股）	0.1980	0.1907	3.83%
稀释每股收益（元/股）	0.1980	0.1907	3.83%
加权平均净资产收益率	9.31%	10.77%	-1.46%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,546,290,223.38	5,138,977,267.94	7.93%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,989,134,308.42	4,545,411,997.30	9.76%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-8,209.15	
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）	1,192,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,946,488.58	银行理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-327,994.38	
减：所得税影响额	570,375.04	
合计	3,231,910.01	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）主营业务

公司主营业务为药品的研发、生产和销售。报告期内，公司全资子公司嘉林药业主要从事心脑血管药物的研发、生产和销售，正在生产和销售的药品包括阿乐（10mg）、阿乐（20mg）、盐酸曲美他嗪胶囊、凡乐片一型、凡乐片二型、硫唑嘌呤片、盐酸胺碘酮片、羟基脲片和秋水仙碱片等，其中“阿乐”（通用名：阿托伐他汀钙片）为核心的药物品种。嘉林药业在调/降血脂药物市场连续多年位列国产药龙头地位，产品质量、品牌号召力、技术水平及生产工艺均处于市场先进水平。依据中国药学会商情数据，“阿乐”排名在降血脂药领域第三位，在阿托伐他汀品类中市场排名第二，并处于国产降脂药排名第一位。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

（二）经营模式

报告期内，嘉林药业仍然实行以经销商推广制度的营销模式，实行“以销定产”的生产模式。生产部按照经批准的销售计划编制生产计划，生产车间按照生产计划进行生产。

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

研发模式，药研所按照“对内支持为主、对外转让为辅”的定位和“仿中有创，仿创结合”的研发策略开展工作。以心脑血管、肿瘤及其他代谢性疾病作为品种开发的主要领域，仿制药以自主开发为主，创新要以外部引进合作为主。

报告期内，公司经营模式未发生重大变化。

（三）主要业绩驱动因素

2018年上半年，国家相继出台了多项医药政策，药业行业深化改革继续全面推进，医改继续向着降药价、合规经营等方向深化，行业政策继续支持、引导医药产品的高水平创新，并从研产源头对产品质量和安全性提出更高要求。

2018上半年，国内降血脂市场主要产品品类未发生较大变化。降血脂市场主要产品品类仍主要是他汀类、胆固醇吸收抑制剂、贝特类、烟酸类、胆酸螯合剂、多烯类及新型降脂药和各种复方制剂。他汀类作为降血脂领域基石药物，整体市场占有率连续多年排名第一位，市场份额超过90%。

公司的主要产品阿托伐他汀钙片率先通过药品一致性评价后，根据国家相关政策，通过一致性评价的药品品种，在药品招标采购、医保支付方面予以适当支持，该药品生产企业的技术改造，在符合有关条件的情况下，可以申请中央基建投资、产业基金等资金支持，相对进口药品，公司生产的阿托伐他汀片更具价格优势，相对国内同类药品具有领先优势。因此，公司生产的阿托伐他汀钙片将有利于扩大产品的市场销售，提高市场竞争力。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

股权资产	无
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

嘉林药业在调/降血脂药物市场连续多年位列国产药龙头地位，产品质量、品牌号召力、技术水平及生产工艺均处于市场先进水平。其主打产品阿乐是全球销售额最大的处方药之一立普妥在国内的首仿药。经过十多年的发展，2018年5月阿乐顺利通过CFDA的仿制药一致性评价，达到了在药学及生物学上与原研药在临床上的等效，实现了对原研药的替代，并形成了多项具有自身特色的竞争优势：

1、产品优势：嘉林药业主打产品“阿乐”，是辉瑞同类降血脂药物立普妥在国内的首仿药，品牌稳居降血脂药物前三名，近年一直维持在9%左右的市场份额，在国产降血脂药物领域处于遥遥领先地位。“阿乐”率先通过一致性评价，相对进口药品更具价格优势，相对国内同类药品具有领先优势。

同时，作为阿托伐他汀药物的质量标准起草单位，经CFDA审批通过，嘉林药业修订阿托伐他汀钙和片剂的质量标准，提高嘉林药业该类产品被仿制的准入门槛，避免了仿制药过多过乱的现象，为公众提供了质优的产品的同时保持、保障了嘉林药业持续的核心竞争力。

2、学术推广优势。自“阿乐”上市以来，嘉林药业一直坚持走学术推广的道路，利用各种形式的学术会议为医生搭建学术交流的平台，并因此积累了丰富的各级专家资源，在各级客户心目中建立了良好的品牌形象，有效传播了阿乐相关的临床治疗理念。2018年上半年，为配合品牌宣传和学术推广，参与了多个权威的大型学术盛会：包括第十二届东方心脏病学术会议、2018天坛国际脑血管病会议、海峡两岸院长论坛、第二届梅奥会等。

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

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

（二）技术研发优势

技术创新能力是医药企业核心竞争力的重要组成部分。嘉林药业拥有医药研发机构两个，分别是嘉林药业医药生物技术研究所和北京红惠新医药科技有限公司，负责其现有产品的技术改进升级和国际医药行业新技术的开发。自成立以来，嘉林药业秉承“创新精品，引领前沿”的理念，一直重视技术创新工作和技术研发投入，先后取得了多个产业化成功的国内独家产品，九个主要产品生产技术均达到了国内先进水平。嘉林药业在主要产品阿托伐他汀钙、盐酸曲美他嗪等的生产方面已经形成了独具特色的核心工艺技术。“阿乐”产品成为首家通过阿托伐他汀钙平一致性评价药物，嘉林药业作为“化学药物晶型关键技术体系的建立与应用”（项目编号“J-235-2-01”）主要完成单位之一共同获国家科技进步奖二等奖。在积极推进自主研发的基础上，嘉林药业亦积极与国内外顶尖机构开展相关合作研发，与清华大学、奥克兰大学、天津大学等高等学府建立了合作，推进在各个尖端领域的深入合作。

（三）品牌优势

嘉林药业成立以来，坚持以产品品质支撑产品品牌；以学术推广塑造产品品牌；以履行社会责任，对客户不断提供优

质服务打造企业品牌。嘉林药业品牌建设始终将“产品质量”作为核心元素，通过深入学术前沿，交流和传播医学最新资讯和医药最新科研成果，不断树立和强化公司的品牌形象。通过学术活动和研究成果交流，嘉林药业在业界建立了良好的品牌形象。

（四）管理团队优势

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

（五）渠道优势

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

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年药业行业深化改革继续全面推进，“两票制”、医院控费等政策对2018年上半年仍持续影响，“一致性评价”等相关政策细则亦在逐步推出中。在公司董事会和管理层的领导下，公司各部门依据公司总体发展战略，细化落实具体目标，深入推进各项工作，重点加强品牌建设、内控制度建设，加强合规经营意识，加大质量管理力度，顺利完成公司2018上半年既定工作目标，主要表现在以下几个方面：

（一）积极推广，扩大品牌影响力，进一步促进产品销售，提升市场占有率。

报告期内，为进一步深化管理，整合资源，提升运营效率，降低相关成本，根据公司整体规划，2018年起公司将主要销售业务转由全资子公司北京嘉林惠康医药有限公司负责。随着“阿乐”一致性评价通过的同时，借助已有的品牌影响力，加大对重点产品重点投入，进一步提升了品牌形象，公司直接供货商数量持续增加，较上年度新增60余家；“阿乐”在药品招标等方面也获得一定支持，由于公司产品相对进口药品在价格方面更有优势，加之国家对于降低“药占比”政策的推行，进一步增加我公司产品医院覆盖率，抢占进口药品市场。报告期内，公司围绕着品牌宣传和血脂医学信息的传递，继续与心血管健康联盟合作的中国心血管疾病基层医师培训项目，项目覆盖18个省区；同时，基层经典病例评选活动完成了县级病例选送及各省市的省级病例评选，为下半年的病例半决赛和总决赛做好准备。公司不断加大学术推广力度，开展与中国卒中学会合作开展CSCA创行中国-会诊大课堂项目、与人民卫生出版社合作开展心指南针-《血脂异常合理用药指南》宣贯项目、与中国药学会合作开展医院精细化管理实践项目和医院药学高峰论坛项目、与中国医药教育协会继续教育开展院内会等多个项目，通过学术推广和项目合作，加大产品宣传力度，扩大品牌影响力，进一步促进产品销售，提升市场占有率。报告期内，公司产品“阿乐”已在全国医保目录内，并在地级以上三甲级综合医院覆盖率达90%以上。

（二）严格按照《中华人民共和国药品管理法》《药品生产质量管理规范》等法律法规，做好安全生产、经营流通和产品质量等方面的内部控制和管理。

嘉林药业为实现全方位、科学化的药品生产质量管理，在生产方面，建立符合国家GMP标准要求的口服固体制剂车间、抗肿瘤药车间、原料药车间（子公司）及配套的库房、QC实验室等。在质量管理方面，嘉林药业质量管理部门严格执行《药品生产质量管理规范》，通过对加强原辅料等供应商管理，生产过程控制，变更控制和偏差处理，产品稳定性考察，全面实施质量风险管理制度，不良反应的报告、调查、处理，品种生产工艺验证和质量体系回顾分析等一系列有效措施，有效确保了药品的质量安全。报告期内，各品种质量稳步提高，无违法生产，无质量事故发生，市场抽检19次，合格率100%。在安全生产方面，嘉林药业始终把“安全第一、预防为主、综合治理”的国家安全总方针政策放在第一位，为全面保障企业安全生产，有效落实安全管理主体责任，按照国家规定要求，设置安全生产管理委员会，建立安全生产办公室、职业卫生管理办公室，依据法规建立健全安全生产各项规章制度，规范安全生产操作规程。在药品储存、运输环节方面，嘉林药业及其子公司嘉林惠康主要从事嘉林药业产品的经营，已通过新版GSP认证，并按照GSP要求建立了一系列完善的质量管理制度及操作规程。其药品的储存及运输均委托具备合法资质的第三方物流及运输公司进行，并严格按照GSP及双方签订的质量保证协议进行管理控制，依据GSP、双方签订的质量保证协议以及公司制定的《委托第三方物流储存、配送业务工作对接管理制度》、《药品运输管理制度》等要求定期对其进行日常监督检查和质量审计，为药品在库、在途的质量安全提供保障。在销售及售后环节方面，嘉林药业子公司“嘉林惠康”商务部和质量管理部严格执行《客户管理制度》及《药品销售管理制度》要求审核购货单位的合法证明文件、经营范围、采购人员的身份证明文件及委托书，确保药品销售流向的合法性的同时，按照购货单位的经营范围销售药品。销售药品均开具了合法票据（发货单及发票），并由计算机系统登记完整的销售记录，做到票、帐、货、款一致。对售后环节客户反馈的问题由商务部及质量管理部严格按照其制定的《药品售后服务管理制度》、《药品信息管理制度》、《质量查询管理制度》等要求进行管理、落实、处理与反馈，使客户满意度达到100%。公司严格按照国家相关法律法规，做好安全生产、经营流通和产品质量等各方面的内部控制和管理工作，通过层层把关，确保药品质量合格。

（三）完成阿托伐他汀片一致性评价，进一步推进知识产权战略，积极与科研院校合作，并取得良好效果。

报告期内，公司产品“阿乐”顺利通过“一致性评价”，成为首个通过“一致性评价”的阿托伐他汀类产品。其他一致性评价

品种的研发工作如盐酸胺碘酮片、秋水仙碱片、硫唑嘌呤片等正在进行体外评价。

公司持续推进知识产权战略，积极开展专利布局，截至报告期末，共有12项专利获得授权（其中11项发明专利自主申请，1项为专利权转让），并有8项在审。

公司储备多个心脑血管领域品种，包括氨氯地平/阿托伐他汀钙片、盐酸依福地平片、安立生坦片、盐酸吡西卡尼胶囊等，并积极与科研院校合作，进行创新药物开发，其中包括与清华大学合作开发基于BRM抑制的抗肿瘤药物，与中国医学科学院药物研究所合作进行芒果苷新适应症的开发等多个项目。

（四）继续健全并完善公司内部控制管理体系，提升公司治理水平及规范运作能力。

报告期内，公司根据自身特点和管理需要持续完善公司的内部控制管理体系，牢固树立安全生产意识，强化生产质量管理机制，预防和杜绝各类安全、环保污染事件的发生，建立健全风控体系，注重构建和完善规范有力、运转有序、流程清晰的内控制度，提高公司运作的规范性和透明度，加强信息披露管理，提高公司科学决策能力和风险防范能力，确保了整套内部管理控制制度覆盖于公司经营管理活动的各层面和各环节。

（五）随着国内其他厂家同类产品正陆续通过一致性评价，市场竞争将会更加激烈，公司将在加强内部控制和质量安全的同时，加大品牌宣传和学术推广力度，严格监管市场流通过程，维护价格体系，确保市场持续稳定发展，继续提高市场占有率。

截至报告期末，公司总资产554,629.02万元，较去年同期增长7.93%；归属于上市公司股东的所有者权益498,913.43万元，较去年同期增长9.76%；资产负债率为10.05%；实现营业收入166,100.39万元，较去年同期增长108.86%；实现利润总额52,210.16万元，较去年同期增长3.88%；实现归属于上市公司股东的净利润44,372.23万元，较去年同期增长3.83%。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,661,003,854.16	795,269,667.18	108.86%	主要系销售增长及两票制影响所致
营业成本	125,508,984.27	112,930,394.58	11.14%	—
销售费用	872,773,388.52	107,106,888.36	714.86%	主要系两票制影响导致推广费增长所致
管理费用	113,802,466.30	60,790,857.20	87.20%	主要系研究与开发费增长所致
财务费用	-3,648,803.13	-2,673,253.74	—	主要系本期利息收入增加所致
所得税费用	78,379,310.17	76,529,282.25	2.42%	—
研发投入	54,749,621.43	8,967,127.50	510.56%	主要系本期加大对缺血性脑卒中药物治疗的研究投入，高危颅内动脉狭窄强化抗栓、降脂治疗的研究投入及BRM抑制剂药物的研

				发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	137,758,254.36	287,161,217.54	-52.03%	主要系本期销售费用增加所致
投资活动产生的现金流量净额	141,441,805.23	138,402,073.79	2.20%	—
筹资活动产生的现金流量净额	-1,457,900.00	1,600,000.00	-191.12%	主要系支付红惠新少数股东股权收购款所致
现金及现金等价物净增加额	277,742,230.11	427,163,126.39	-34.98%	主要系本期经营活动现金流出增加所致
税金及附加	32,615,915.15	17,462,220.03	86.78%	主要系销售增长及两票制影响所致
其他收益	1,192,000.00	641,634.00	85.78%	主要系本期收到政府补助增加所致
资产处置收益		-615.00	—	主要上期处置非流动资产所致
营业外收入	52,105.50	1,707,690.55	-96.95%	主要系上期无需支付的其他应付款转入所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	70.52	-164.94	—	主要系外币汇率变动所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药行业	1,660,991,623.12	125,505,969.99	92.44%	109.06%	11.59%	6.60%
分产品						
药品销售	1,658,550,221.29	124,333,993.47	92.50%	109.28%	12.80%	6.41%
分地区						
国内销售	1,660,268,881.11	125,445,207.22	92.44%	109.08%	12.15%	6.53%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,202,184,941.89	39.71%	2,112,761,068.02	48.08%	-8.37%	
应收账款	1,514,164,857.29	27.30%	944,401,117.37	21.49%	5.81%	
存货	204,618,778.70	3.69%	208,290,373.10	4.74%	-1.05%	
固定资产	491,481,394.09	8.86%	309,109,387.19	7.04%	1.82%	
在建工程	120,665,439.61	2.18%	243,753,782.50	5.55%	-3.37%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

2016年6月6日嘉林药业与招商银行股份有限公司北京分行签订《授信协议》，后者向嘉林药业提供人民币陆千万元整的授信额度，并签订了2016-授-002号《最高额抵押合同》，将部分固定资产-房屋和无形资产-土地作为抵押物。截止2018年6月30日，该《授信协议》已到期，上述资产正在办理解押中。报告期内，除上述情况外，公司其他资产无被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押等情况。具体详见七、合并财务报表项目注释 43、所有权或使用权受到限制的资产。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京嘉林药业股份有限公司	子公司	药品的生产及销售	30,500,000.00	4,331,208,860.74	3,399,659,232.29	1,661,003,854.16	520,864,352.73	442,148,839.03

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场及政策风险 随着医药改革、两票制、一致性评价等政策的深入推进，医药市场格局正在日益发生变化，医药行业监管日趋严格，环保标准不断提高，对企业生产管理提出更高要求，对企业发展也将受到影响。

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

2、药品招标的风险 省级药品招标以降价为主导思路，二次议价、唯低价取胜的政策频出。国务院《关于完善公立医院药品集中采购工作的指导意见》虽对通过新版GMP认证、海外认证产品有所鼓励，但各省出台的招标方案和执行存在较大不确定性，对公司产品销售带来不确定性。

公司阿托伐他汀片通过一致性评价，将在药品招标方面获得一定支持，与此同时，其他药品的一致性评价工作也在积极推进中。

3、药品降价的风险 国家对纳入各类医疗保险目录的药品、少数生产经营具有垄断性和特殊性的药品实行政府指导价或政府定价，国家发改委针对医保目录品种的价格调整，以及行业性降价政策的陆续推出，会给公司的增长带来不确定性。

公司将认真分析政策内涵，制定有针对性的应对策略，对各项业务进行调整，提高产品的市场准入能力，积极做好产品的学术推广和品牌宣传，保持产品的竞争力。

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

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

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

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

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

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

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	69.83%	2018 年 05 月 11 日	2018 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	69.70%	2018 年 07 月 06 日	2018 年 07 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	凯迪投资	关于关联交易的承诺	本次股份划转完成后，新疆凯迪投资有限责任公司及其下属控股或其他具体实际控制权的企业将尽量避免与新疆天山毛纺织股份有限公司发生不必要的关联交易，将遵循市场化原则，确保关联交易的公允性和交易行为的透明度，切实保护新疆天山毛纺织股份有限公司及其他股东利益。	2009 年 12 月 07 日	长期	截至目前，上述承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺情形。
资产重组时所作承诺	凯迪投资、凯迪矿业	关于规范关联交易的承诺	各方承诺本次交易完成后，各方及其除天山纺织外的其余下属控股或其他具有实际控制权的企业将尽可能减少和避免与天山纺织及其控股子公司之间的关联交易；对于无法避免或有合法原因而发生的关联交易，各方将一	2011 年 05 月 30 日	长期	截至目前，上述承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺情形。

			律遵循等价、有偿、公平交易的原则，并依据相关证券法律、法规、规范性文件及天山纺织章程履行合法程序，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害天山纺织及其他股东的合法权益。			
	美林控股	关于股份锁定的承诺	<p>本公司通过本次重大资产重组取得的天山纺织新发行的股份，自股份上市之日起 36 个月内不进行转让；如果本次交易完成后 6 个月内如天山纺织股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司持有天山纺织股票的锁定期自动延长至少 6 个月；就受让取得凯迪投资和凯迪矿业合计持有的上市公司 7,500 万股股份，美林控股承诺，自上述取得股份过户登记之日起 12 个月内不进行转让。如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，本公司不转让在天山纺织拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交天山纺织董事会，由董事会代本公司向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。</p>	2015 年 12 月 08 日	协议转让的 7500 万股截至到 2017 年 10 月 19 日，发行股份购买资产的股份截至到 2019 年 10 月 11 日	截至目前，协议转让的 7500 万股已到期解除限售；其他承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺。
	上海岳野、张昊	关于股份锁定的承诺	<p>如果承诺人取得天山纺织股份时，持续拥有嘉林药业股份的时间不满 12 个月，承诺人自股份上市之日起 36 个月内不以任何方式转让已经取得的天山纺织新发行的股份。如果承诺人取得天山纺织股份时，持续拥有嘉林药</p>	2015 年 12 月 08 日	2019 年 10 月 11 日	截至目前，上述承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺。

			<p>业股份的时间已满 12 个月，承诺人自股份上市之日起 12 个月内不进行转让，满 12 个月后，承诺人按下述方案对本次重组取得的天山纺织股份分期解除锁定：本次重大资产重组第一年的盈利补偿义务履行完毕后，解除锁定 50% 的股份；第二年的盈利补偿义务履行完毕后，再解除锁定 25% 的股份；本次重大资产重组的盈利补偿义务全部履行完毕后，解除锁定剩余 25% 的股份。如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，承诺人不转让在天山纺织拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交天山纺织董事会，由董事会代承诺人向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送承诺人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送承诺人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，承诺人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。</p>			
	西藏锦桐、深圳珠峰、权葳、深圳中欧、曹乐生	关于股份锁定的承诺	<p>承诺人通过本次重大资产重组取得的天山纺织新发行的股份，自股份上市之日起 12 个月内不进行转让。满 12 个月后，承诺人按下述方案对本次重组取得的天山纺织股份分期解除锁定：本次重大资产重组第一年的盈利补偿义务履行完毕后，解除锁定 50% 的股份；第二年的盈利补偿义务履行完毕后，再解除锁定 25% 的股份；本次重大资产重组的盈利补偿义务全部履行完毕后，解除锁定剩余 25% 的股份。如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中</p>	2015 年 12 月 08 日	2019 年 10 月 11 日	截至目前，上述承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺。

			<p>国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，承诺人不转让在天山纺织拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交天山纺织董事会，由董事会代承诺人向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送承诺人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送承诺人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，承诺人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。</p>			
	美林控股、上海岳野、西藏锦桐、深圳珠峰、权葳、张昊、深圳中欧、曹乐生	关于嘉林药业盈利预测补偿的承诺	<p>承诺嘉林药业 2015 年、2016 年、2017 年度实现的合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于 49,980.50 万元、64,996.15 万元、77,947.53 万元（以下简称“承诺净利润”）。若本次重大资产重组于 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日之间实施完毕，业绩承诺期间为 2016 年至 2018 年，2016 年度和 2017 年度的承诺净利润同前述约定，2018 年度承诺净利润不低于 93,679.55 万元。在业绩承诺期间，如果嘉林药业经审计的当期累积实现的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润（以下简称“实际净利润”）小于当期累积承诺净利润，则交易对方将对以上盈利承诺未实现数按照《盈利预测补偿协议》和《盈利预测补偿协议的补充协议》约定的计算公式进行股份补偿。在任何情况下，交易各方因嘉林药业实际实现的净利润低于承诺净利润而发生的补偿、因置入资产减值而发生的补偿累计不超过其在本次重大资产重组中所获取的上市公司股份。</p>	2015 年 12 月 11 日	2015 年 12 月 11 日至 2018 年 12 月 31 日或上市之日至盈利补偿最终决算时点较长者	截至目前，上述承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺。
	张湧、	关于减少与规范关联交	承诺人在上市公司本次重大资产重组完成后，承诺人将成为上市公司股东。	2015 年 12	长期	截至目前，上述承诺仍在

	美林控股、上海岳野、西藏锦桐、深圳珠峰、权葳、张昊、深圳中欧、曹乐生	易的承诺	为了减少与规范将来可能与天山纺织产生的关联交易，承诺人承诺：1、尽量避免或减少本方及本方所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司与天山纺织及其子公司之间发生交易。2、不利用股东地位及影响谋求天山纺织及其子公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利。3、不利用股东地位及影响谋求与天山纺织及其子公司达成交易的优先权利。4、将以市场公允价格与天山纺织及其子公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害天山纺织及其子公司利益的行为。5、本方及本方的关联企业承诺不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用天山纺织及其子公司资金，也不要求天山纺织及其子公司为本方及本方的关联企业进行违规担保。6、就本方及下属子公司与天山纺织及其子公司之间将来可能发生的关联交易，将督促天山纺织履行合法决策程序，按照《深圳证券交易所股票上市规则》和天山纺织公司章程的相关要求及时详细进行信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式。7、如违反上述承诺给天山纺织造成损失，本方将向天山纺织作出赔偿。8、上述承诺自本次重大资产重组事项获得中国证券监督管理委员会核准之日起对本方具有法律约束力，本方不再持有天山纺织股权后，上述承诺失效。	月 08 日		承诺期内，不存在违背该承诺。
	张湧、美林控股	关于避免同业竞争的承诺	承诺人不存在直接或间接从事与嘉林药业及其下属企业有实质性竞争的业务活动，未来也不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）从事与上市公司、嘉林药业及其下属企业有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。若承诺人未来从事的业务或所生产的产品与上市公司、嘉林药业及其下属企业构成竞争关系，上市公司、嘉林药业有权按照自身情况和意愿，采用必要的	2015 年 12 月 08 日	长期	截至目前，上述承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺。

			措施解决同业竞争问题，该等措施包括但不限于收购存在同业竞争的企业的股权、资产；要求可能的竞争方在限定的时间内将构成同业竞争业务的企业股权、资产转让给无关联的第三方；若可能的竞争方在现有的资产范围外获得了新的与上市公司、嘉林药业及其下属企业的主营业务存在竞争的资产、股权或业务机会，可能的竞争方将授予上市公司、嘉林药业及其下属企业对该等资产、股权的优先购买权及对该等业务机会的优先参与权，上市公司、嘉林药业及其下属企业有权随时根据业务经营发展的需要行使该等优先权。本承诺函一经正式签署，即对承诺人构成有效的、合法的、具有约束力的承诺，承诺人愿意对违反上述承诺而给上市公司造成的经济损失承担全部赔偿责任。			
	张湧、 美林控股	关于保证上市公司独立性承诺	承诺人将按照《公司法》、《证券法》和其他有关法律法规对上市公司的要求，对上市公司实施规范化管理，合法合规地行使股东权利并履行相应的义务，采取切实有效措施保证上市公司在人员、资产、财务、机构和业务方面的独立，并具体承诺如下：1、本次重组拟购买资产嘉林药业目前在人员、资产、财务、机构及业务等方面与承诺人及承诺人控制的其他企业完全分开，双方的人员、资产、财务、机构及业务独立，不存在混同情况。2、承诺人承诺，在本次重组完成后，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与承诺人及承诺人控制的其他企业完全分开，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立性，具体如下：（1）保证上市公司人员独立 1）保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在承诺人及承诺人控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。 2）保证上市公司的劳动、人事及工资管理与承诺	2015 年 12 月 08 日	长期	截至目前，上述承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺。

		<p>人之间完全独立。3) 承诺人向上市公司推荐董事、监事、总经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。(2) 保证上市公司资产独立 1) 保证上市公司具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。2) 保证上市公司不存在资金、资产被承诺人占用的情形。(3) 保证上市公司的财务独立 1) 保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。2) 保证上市公司独立在银行开户，不与承诺人共用银行账户。3) 保证上市公司的财务人员不在承诺人及承诺人控制的其他企业兼职。4) 保证上市公司依法独立纳税。5) 保证上市公司能够独立作出财务决策，承诺人不干预上市公司的资金使用。(4) 保证上市公司机构独立 1) 保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2) 保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。(5) 保证上市公司业务独立 1) 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2) 保证承诺人除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。3) 保证承诺人及承诺人控制的其他企业避免从事与上市公司主营业务具有实质性竞争的业务。4) 保证尽量减少承诺人及承诺人控制的其他企业与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。</p>				
	张湧、美林控股	关于红惠新医药房屋租赁及天津嘉林药业的控股子公司红惠新医药与北京太阳大地纸制品有限公司签订了	嘉林药业的控股子公司红惠新医药与北京太阳大地纸制品有限公司签订了	2015 年 11 月 30 日	长期	截至目前，上述承诺仍在承诺期内，不

		林未批先建事项的承诺	《房屋租赁合同》；与北京东腾普达科技发展有限公司、北京兴丰东成投资有限公司签订了《房屋租赁合同》。红惠新医药所租赁的上述房屋未取得房产证并且未办理租赁备案登记，如因该等瑕疵导致红惠新医药、嘉林药业或者天山纺织遭受经济损失的，承诺人将予以全额补偿。2、关于天津嘉林建设工程项目未批先建事项 截至本承诺函签署之日，嘉林药业的控股子公司天津嘉林位于天津市武清区的建设工程项目在缺少建设用地手续、建设工程规划手续及施工手续的情况下开工建设，该等建设工程项目未受到相关行政监督管理部门的处罚，如天津嘉林因该等建设项目存在未批先建问题而受到相关行政监管部门的处罚或给天津嘉林、嘉林药业或者天山纺织造成经济损失的，承诺人将全额承担因此产生的一切费用和损失。			存在违背该承诺。
	张湧、美林控股	关于嘉林药业房屋未办理权属证书事项的承诺	截止本承诺函签署之日，嘉林药业共有房屋面积 18,299.12 平方米，其中无证房屋面积为 6,212.27 平方米，无证房屋占总房屋面积的比例为 33.95%。无证房屋主要包括部分库房等生产经营用房和厂区员工食堂等后勤用房。上述 6,212.27 平方米的无证房屋均为嘉林药业在自有土地上建设并占有、使用。截止本承诺函签署之日，嘉林药业未因上述房屋未办理权属证书受到过政府相关部门的行政处罚。承诺人承诺：鉴于嘉林药业的两个新建厂区目前正在北京市通州区西集镇、天津市武清区建设过程中，如果嘉林药业上述未办理权属证书的中转库房、仓库等生产经营用房面临被房管等部门要求强拆时，承诺人作为嘉林药业的控股股东/实际控制人，将采取包括但不限于与相关政府部门协调、租赁商业仓库等措施进行妥善解决，由此产生的相关费用由承诺人于 30 日内以现金方式全额承担，确保嘉林药业不会因为该等生产经营用房未办理权属证书而遭受损失；对于所有未办理	2015 年 10 月 20 日	长期	截至目前，上述承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺。

			<p>权属证书的房屋，承诺人进一步承诺，若因该等房屋未办理权属证书给嘉林药业正常生产经营造成损失或因此违法违规行受到行政处罚，承诺人于 30 日内以现金方式全额承担因此产生的一切费用和损失。承诺人将督促嘉林药业尽快按照相关规定办理完毕上述房屋权属证书，预计 2017 年底前办理完毕该等房屋的权属证书，并且办理该等房屋权属证书的后续相关税费由承诺人承担。</p>			
张湧、 美林控股	关于嘉林药业变更药品辅助配方事项的承诺	<p>嘉林药业出于提升药品品质的考虑，于 2013 年 8 月 19 日将阿乐（阿托伐他汀钙片）的外加崩解剂由交联聚维酮变更为交联羧甲基纤维素钠，用量相应调整，并修改质量标准中溶出度限度和含量限度。嘉林药业依据自身对法律法规的理解认为该行为无需取得药监部门的审批。北京市朝阳区食品药品监督管理局在监督检查后，认为上述行为属于国家药监局审批的补充申请事项，并于 2014 年 10 月 31 日向嘉林药业出具《北京市食品药品监督管理局行政指导文书-行政告诫书》（京朝告诫药字[2014]1 号），要求嘉林药业予以纠正或改正。嘉林药业在该行政告诫书下达之前已将上述行为进行了整改，并于 2014 年 10 月 20 日按照阿乐（阿托伐他汀钙片）上市之初获得药监局审核通过的老配方恢复了生产。嘉林药业已于 2013 年 11 月 13 日向国家药监局重新申报了新的处方申请并取得国家药监局出具的《药品注册申请受理通知书》。2015 年 4 月 21 日，嘉林药业取得国家药监局出具的《药物临床试验批件》，目前已按要求启动人体生物等效性试验。截止本承诺函签署日，嘉林药业未因上述行为受到药监部门的行政处罚。本人/本公司作为嘉林药业的实际控制人/控股股东，如嘉林药业因上述行为受到药品监管部门的处罚而导致嘉林药业或者上市公司遭受经济损失的，本人/本公司将承担全额赔偿责任。</p>	2015 年 12 月 10 日	长期	截至目前，上述承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺。	

	张湧	实际控制人关于上市公司分红的承诺	1、本人不以任何理由和方式非法占用嘉林药业的资金以及其他资产。2、本次重组完成后，嘉林药业将成为上市公司的子公司，嘉林药业的控股股东美林控股集团有限公司将成为上市公司的控股股东，本人将成为上市公司的实际控制人，本人承诺本次重组完成后，不会在分红比例、现金分红比例、分红条件等方面对上市公司的分红政策做出劣于上市公司现行分红政策的调整，并依据相关法律途径促使嘉林药业通过修改章程调整或明确分红政策，以确保嘉林药业的分红能够满足重组完成后上市公司分红需要。	2015年12月10日	长期	截至目前，上述承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺。
	上海岳野	上海岳野及其全体合伙人关于不谋求上市公司控制权的承诺函	1、上海岳野及其全体合伙人充分尊重并认可美林控股和张湧先生对嘉林药业及嘉林药业借壳上市成功后上市公司的实际控制地位，上海岳野及其全体合伙人不会单独或与任何第三方达成一致行动协议等任何方式谋求天山纺织第一大股东/控股股东地位及实际控制权；2、在上海岳野作为嘉林药业或未来上市公司股东期间，上海岳野向嘉林药业或上市公司推荐的董事人数不超过1名，以确保美林控股和张湧先生对嘉林药业及嘉林药业借壳上市成功后上市公司的实际控制地位。	2015年12月10日	长期	截至目前，上述承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺。
	上海岳野全体合伙人	上海岳野及其全体合伙人关于不谋求上市公司控制权的承诺函	1、上海岳野全体合伙人充分尊重并认可美林控股和张湧先生对嘉林药业及嘉林药业借壳上市成功后上市公司的实际控制地位，上海岳野全体合伙人不会单独或与任何第三方达成一致行动协议等任何方式谋求天山纺织的实际控制权；2、在上海岳野持有的天山纺织股份得以依法转让或处置的锁定期届满之前，上海岳野全体合伙人（包括各合伙人管理的资产管理计划、信托计划、并购重组基金）不会以退伙、直接或间接转让其持有的上海岳野实际出资份额等任何方式转让间接持有的天山纺织股份。	2015年12月10日	长期	截至目前，上述承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺。
	新疆金投、	关于股份锁	承诺人通过本次重大资产重组取得的	2015年12	2019年12月	截至目前，上

	华泰天源、凯世富乐、北京华榛	定的承诺	德展健康新发行的股份，自股份上市之日起 36 个月内不进行转让。	月 08 日	22 日	述承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺。
	申万宏源证券有限公司代表申万宏源-工商银行-天山纺织定向资产管理计划（委托人为公司员工持股计划）	关于股份锁定的承诺	承诺本次募集配套资金认购取得的 2,665,113 股公司股份自上市之日起 36 个月内不上市交易或转让，在锁定期内，因本次发行的股份而产生的任何股份（包括但不限于股份拆细、派送红股等方式增持的股份）也不转让或上市交易。	2015 年 12 月 08 日	2019 年 12 月 22 日	截至目前，上述承诺仍在承诺期内，不存在违背该承诺。
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	严格履行					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司员工持股计划委托资产管理人管理，并全额认购资产管理人设立的资产管理计划，该资产管理计划通过认购本公司本次重组募集配套资金非公开发行股份的方式持有本公司股票。本次员工持股计划认购公司非公开发行股票 2,665,113 股，认购价格 9.93 元/股，认购金额 2,646.46 万元。公司全部有效的员工持股计划所持有的股票总数量累计不超过公司股本总额的 10%，单个员工所获股份权益对应的股票总数量累计不超过公司股本总额的 1%。本次员工持股计划的发行工作已实施完毕。具体内容详见披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

本公司第七届董事会第六次会议、2017年第二次临时股东大会审议通过《关于参与投资北京东方高圣盛泰股权投资管理有限公司暨关联交易的议案》，同意公司与公司控股股东美林控股集团有限公司及其他投资主体一起，投资北京东方高圣盛泰股权投资管理有限公司。

根据各方签署的《关于北京东方高圣盛泰股权投资管理有限公司股权转让及增资协议》8.3条款“本次转让或本次增资完成前，各方经协商一致可解除本协议”的约定。鉴于东方盛泰为达协议目的对潜在标的进行若干考察后，由于各种原因潜在的并购标的均未纳入并购目标，各方尚未实际进行标的公司股权的转让及增资事宜的办理。故各方协商一致后同意解除原协议，终止各方在原协议项下的所有权利义务，各方因原协议的签署及履行事宜所支出的费用由各方各自承担。截止报告期末，公司未对东方盛泰进行增资和投资，未取得东方盛泰股权，未与控股股东发生上述关联交易。各方确认任何一方在原协议项下不存在违约责任，且公司终止本次关联交易，不存在法律上的障碍亦不会对公司和股东利益造成损害。综上所述，公司决定终止参与投资东方盛泰的关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于参与投资北京东方高圣盛泰股权投资管理有限公司暨关联交易的公告	2017年08月08日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于参与投资北京东方高圣盛泰股权投资管理有限公司暨关联交易事项的进展公告	2018年05月22日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
嘉林药业	COD	间隙排放至市政管网	1	厂区东南角	10-50 mg/L	500 mg/L	1.23t	无	无
嘉林药业	氨氮	间隙排放至市政管网	1	厂区东南角	0.5-20 mg/L	45 mg/L	0.49t	无	无
嘉林药业	颗粒物	有组织排放	1	固体制剂车间南墙固体制剂车间废气总排口	<10 mg/m ³	10 mg/m ³	1.1t	无	无
嘉林药业	非甲烷总烃	有组织排放	1	固体制剂车间南墙固体制剂车间废气总排口	<20 mg/m ³	20 mg/m ³	2.1t	无	无
嘉林药业	非甲烷总烃	有组织排放	1	药研所东侧屋顶药研所废气排口 1	<9 mg/m ³	20 mg/m ³	0.09t	无	无
嘉林药业	非甲烷总烃	有组织排放	1	药研所东侧	<9 mg/m ³	20 mg/m ³	0.1t	无	无

				屋顶药研所 废气排口 2					
嘉林药业	非甲烷总烃	有组织排放	1	质控部北墙 质控部废气 排口 1	<5 mg/m ³	20 mg/m ³	0.03t	无	无
嘉林药业	非甲烷总烃	有组织排放	1	质控部北墙 质控部废气 排口 2	<6 mg/m ³	20 mg/m ³	0.04t	无	无
嘉林药业	氮氧化物	有组织排放	1	锅炉房东侧 锅炉废气排 口 1	<30 mg/m ³	80 mg/m ³	0.39t	无	无
嘉林药业	二氧化硫	有组织排放	1	锅炉房东侧 锅炉废气排 口 1	<6 mg/m ³	10 mg/m ³	0.01t	无	无
嘉林药业	氮氧化物	有组织排放	1	锅炉房东侧 锅炉废气排 口 2	<30 mg/m ³	80 mg/m ³	0.39t	无	无
嘉林药业	二氧化硫	有组织排放	1	锅炉房东侧 锅炉废气排 口 2	<6 mg/m ³	10 mg/m ³	0.01t	无	无
嘉林药业	固体污染 物：危险废 物	委托有资质 的单位合法 处理	4	厂区内	无	无	18.6t	无	无

防治污染设施的建设和运行情况

废水：嘉林药业废水主要来源为办公楼、宿舍和食堂的生活废水、生产车间清洗设备和房间的废水、实验室清洗实验器材的废水等，各部门产生的废水经过地下管路汇集到嘉林药业自建污水处理站的调节池内，均质后的污水溢流入水解酸化池进行厌氧生化处理前的预处理，之后泵入到两座UASB上流式厌氧污泥床反应器中，经厌氧生化处理后的污水溢流到两级接触氧化池中进行好氧化处理，接触氧化池末端装有两组MBR膜生物反应器，经膜生物反应器过滤后的污水先存入MBR中水箱中，其中污水水质经在线分析仪器和手工检测合格后再通过明渠排入北京市市政污水管网。MBR中水箱后端还设有一套“超滤+反渗透”双膜过滤系统，以应对突发状况。

废气：嘉林药业废气主要来源为固体制剂车间废气、实验室废气、锅炉废气等。固体制剂车间废气处理工艺：布袋/滤筒除尘-活性炭吸附脱附-催化氧化；质量控制部废气处理工艺：活性炭吸附；药研所废气处理工艺：水喷淋+活性炭吸附；锅炉废气：嘉林药业锅炉为燃气锅炉，天然气本身属于清洁能源，但是嘉林药业在2016为响应北京市朝阳区环保局关于锅炉低氮改造的号召，又更换了进口低氮燃烧器，以保证锅炉废气中氮氧化物的超低排放。

危险废物：嘉林药业产生的危险废物种类为生产车间和实验室产生的废有机溶剂、过期和检验不合格的废药、辅料和除尘设备收集下来的医药尘、实验室产生的废化学试剂、污水站生化系统定期产生的脱水污泥、废气净化设备定期更换下来的废活性炭。嘉林药业与北京金隅红树林环保科技有限公司和北京生态岛科技有限责任公司签有长期服务合同，嘉林药业所产生的所有危险废物均由上述两家公司负责外运处置，两家公司均拥有由北京市环境保护局下发的《危险废物经营许可证》，危险废物处置程序均符合国家相关要求。同时，嘉林药业产生的危险废物的贮存、管理及转移均符合北京市及朝阳区环保局、安监局等相关行政单位对于危险废物贮存和管理的要求，拥有完整的危险废物转移联单、危险废物出入库台账、危险废物管理文件（危险废物年终总结、危险废物产生源台账、危险废物管理计划、危险废物管理培训文件）、危险废物事故应急预案等文件。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

嘉林药业有完整的环评批复、项目竣工环境保护验收批复、处理后污水排入市政管网的《城镇污水排入排水管网许可证》。

突发环境事件应急预案

嘉林药业拥有覆盖全厂范围内的突发环境事件应急预案，并且保证每年至少进行一次应急演练，多年的应急管理经验使得嘉林药业形成了一套切实有效的应急响应机制，在发生突发环境事件后，能够在最短时间内按照事件的危险等级启动相对应的应急处置措施和应急保障措施，将事故造成的影响降至最低水平。

环境自行监测方案

嘉林药业采用“自承担+委托第三方检测机构”的方式对嘉林药业所产生的污染物进行有效的检测监控，并按照规定定期将检测数据进行上报。嘉林药业自承担检测项目为：每日处理后污水排水COD值和氨氮值的手工检测；委托第三方检测机构检测的项目为：每月车间废气、实验室废气、锅炉废气、食堂油烟、噪声的检测以及每年厂区内土壤环境检测。

其他应当公开的环境信息

如公司发生应披露的环境信息，公司将根据实际情况及时进行披露。

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 后续精准扶贫计划

无

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司5%以上股东西藏锦桐在减持时间过半时披露了减持进展计划，具体详见2018年1月21日在巨潮资讯网披露的《关于持股5%以上股东减持股份的进展公告》（2018-002）；2018年4月23日，西藏锦桐减持计划期满，公司于2018年4月24日在巨潮资讯网披露了《关于持股5%以上股东减持计划期满暨实施情况的公告》（2018-014）；

2、公司5%以上股东上海岳野在减持时间过半时披露了减持进展计划，具体详见2018年3月28日在巨潮资讯网披露的《关于持股5%以上股东减持股份的进展公告》（2018-004）；2018年6月26日，上海岳野减持计划期满，公司于2018年6月27日在巨潮资讯网披露了《关于持股5%以上股东减持计划期满暨实施情况的公告》（2018-026）；

3、控股股东于2018年2月6日通过二级市场增持了公司股份1,140,000股，美林控股计划在2018年2月6日至未来3个月内通过二级市场拟累计增持不超过2240万股公司股份，不超过公司总股本的1.00%。具体详见2018年2月7日在巨潮资讯网披露的《关于控股股东增持公司股份及增持计划的提示性公告》（2017-003）；2018年5月6日，美林控股增持计划期满，具体详见2018年5月9日在巨潮资讯网披露的《关于控股股东增持公司股份实施结果的公告》（2018-015）；

4、公司5%以上股东西藏锦桐披露了减持计划，具体详见2018年3月30日在巨潮资讯网披露的《关于持股5%以上股东减

持计划的预披露公告》（2018-005），计划在2018年4月24日至2018年7月24日期间以集中竞价方式和大宗交易方式减持本公司股份数量不超过67,244,454股，即不超过总股本的3%；2018年6月8日，西藏锦桐减持股份计划实施时间过半，西藏锦桐通过集中竞价交易和大宗交易减持6,536,900股股份，具体详见2018年6月9日在巨潮资讯网披露的《关于持股5%以上股东减持股份的进展公告》（2018-020）；

5、2018年5月22日，公司在巨潮资讯网披露了《关于参与投资北京东方高圣盛泰股权投资管理有限公司暨关联交易事项的进展公告》（2018-019），公司决定终止参与投资东方盛泰的关联交易；

6、2018年6月20日，公司召开了第七届董事会第十次会议，审议通过了《关于回购公司股份的议案》等相关议案，公司拟用人民币2亿元通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司股份，回购价格：不超过人民币12元/股。具体详见2018年6月21日在巨潮资讯网披露的《关于回购公司股份的预案》（2018-022）、《第七届董事会第十次会议决议公告》（2018-023）等公告。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

嘉林药业收到国家食品药品监督管理总局核准签发的化学药品“阿托伐他汀钙片”的《药品补充申请批件》，阿托伐他汀钙片20mg和10mg规格通过仿制药质量和疗效一致性评价。具体详见2018年5月16日在巨潮资讯网披露的《关于阿托伐他汀钙片通过一致性评价的公告》（2018-017）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,160,911,412	51.79%						1,160,911,412	51.79%
2、国有法人持股	22,801,946	1.02%						22,801,946	1.02%
3、其他内资持股	1,138,109,466	50.77%						1,138,109,466	50.77%
其中：境内法人持股	936,801,567	41.79%						936,801,567	41.79%
境内自然人持股	201,307,899	8.98%						201,307,899	8.98%
二、无限售条件股份	1,080,570,388	48.21%						1,080,570,388	48.21%
1、人民币普通股	1,080,570,388	48.21%						1,080,570,388	48.21%
三、股份总数	2,241,481,800	100.00%						2,241,481,800	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		18,862	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
美林控股集团 有限公司	境内非国有法人	30.20%	676,825,475	1,140,000	554,098,671	122,726,804	质押	666,598,671
上海岳野股权 投资管理合伙 企业(有限合 伙)	境内非国有法人	18.48%	414,138,066	-24,786,300	219,462,183	194,675,883		0
新疆凯迪投资 有限责任公司	国有法人	8.79%	197,031,685	0	0	197,031,685	质押	88,700,000
西藏锦桐创业 投资有限公司	境内非国有法人	6.47%	145,049,207	-10,341,649	101,707,500	43,341,707	质押	67,541,200
新疆凯迪矿业 投资股份有限 公司	国有法人	4.64%	104,039,367	0	0	104,039,367		0
北京凯世富乐 资产管理股份 有限公司—凯 世富乐稳健 9 号私募证券投 资基金	其他	3.05%	68,405,836	0	68,405,836	0		0
北京凯世富乐 资产管理股份 有限公司—凯 世富乐稳健 11 号私募证券投	其他	2.04%	45,747,226	0	45,747,226	0		0

资基金								
杜军杭	境内自然人	1.96%	43,850,000	0	0	43,850,000		0
新疆华泰天源股权投资有限合伙企业	境内非国有法人	1.84%	41,215,504	0	41,215,504	0	质押	41,215,500
曹乐生	境内自然人	1.53%	34,230,701		20,341,500	13,889,201	质押	10,080,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	美林控股为凯世富乐 9 号基金实际出资人，因此凯世富乐 9 号基金为美林控股的一致行动人；凯迪矿业属于凯迪投资控股子公司，凯迪投资与凯迪矿业为一致行动人；除此之外与前述股东与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
新疆凯迪投资有限责任公司	197,031,685	人民币普通股	197,031,685					
上海岳野股权投资管理合伙企业(有限合伙)	194,675,883	人民币普通股	194,675,883					
美林控股集团有限公司	122,726,804	人民币普通股	122,726,804					
新疆凯迪矿业投资股份有限公司	104,039,367	人民币普通股	104,039,367					
杜军杭	43,850,000	人民币普通股	43,850,000					
西藏锦桐创业投资有限公司	43,341,707	人民币普通股	43,341,707					
青海雪驰科技技术有限公司	22,393,611	人民币普通股	22,393,611					
中信建投证券股份有限公司	16,604,378	人民币普通股	16,604,378					
曹乐生	13,889,201	人民币普通股	13,889,201					
建新矿业股份有限公司	11,461,737	人民币普通股	11,461,737					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	美林控股为凯世富乐 9 号基金实际出资人，因此凯世富乐 9 号基金为美林控股的一致行动人；凯迪矿业属于凯迪投资控股子公司，凯迪投资与凯迪矿业为一致行动人；除此之外与前述股东与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	杜军杭通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 43,850,000 股股份。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：德展大健康股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,202,184,941.89	1,924,442,711.78
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	772,213,478.96	533,201,872.90
应收账款	1,514,164,857.29	1,440,934,901.62
预付款项	24,046,665.99	19,708,878.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		998,625.00
应收股利		
其他应收款	2,180,599.75	2,212,410.35
买入返售金融资产		
存货	204,618,778.70	231,556,508.29

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	107,963,387.39	287,159,181.08
流动资产合计	4,827,372,709.97	4,440,215,089.75
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	2,500,000.00	2,500,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	491,481,394.09	449,279,196.71
在建工程	120,665,439.61	147,539,614.57
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	59,227,521.23	62,374,858.97
开发支出		
商誉	23,114,617.87	23,114,617.87
长期待摊费用	5,973,475.03	1,074,132.52
递延所得税资产	15,955,065.58	12,879,757.55
其他非流动资产		
非流动资产合计	718,917,513.41	698,762,178.19
资产总计	5,546,290,223.38	5,138,977,267.94
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	57,475,471.92	76,628,290.81
预收款项	5,465,574.63	2,988,887.64
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,134,917.70	5,656,983.65
应交税费	75,155,538.81	98,739,392.43
应付利息		
应付股利	2,000,000.00	2,000,000.00
其他应付款	397,203,527.77	388,603,732.50
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	192,000.12	384,000.12
其他流动负债		
流动负债合计	538,627,030.95	575,001,287.15
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	5,000,000.00	5,000,000.00
预计负债		
递延收益	13,113,333.20	13,113,333.20
递延所得税负债	415,550.81	450,650.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,528,884.01	18,563,983.49
负债合计	557,155,914.96	593,565,270.64
所有者权益：		
股本	945,609,943.00	945,609,943.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	707,041,251.34	707,041,251.34
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,813,477.29	23,813,477.29
一般风险准备		
未分配利润	3,312,669,636.79	2,868,947,325.67
归属于母公司所有者权益合计	4,989,134,308.42	4,545,411,997.30
少数股东权益		
所有者权益合计	4,989,134,308.42	4,545,411,997.30
负债和所有者权益总计	5,546,290,223.38	5,138,977,267.94

法定代表人：张湧

主管会计工作负责人：张婧红

会计机构负责人：白金平

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,242,498,169.10	1,265,992,672.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	760,000.00	667,362.92
应收利息		
应收股利		
其他应收款	458,304,522.61	404,289,506.94
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	71,084,758.21	383,852.78
流动资产合计	1,772,647,449.92	1,671,333,395.02

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,285,271,390.00	8,285,271,390.00
投资性房地产		
固定资产	438,130.74	470,110.30
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	261,169.96	302,280.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	8,285,970,690.70	8,286,043,780.34
资产总计	10,058,618,140.62	9,957,377,175.36
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	9,000.00	9,000.00
预收款项		
应付职工薪酬	72,416.55	67,116.74
应交税费	48,691.84	17,992.86
应付利息		
应付股利		
其他应付款	100,035,941.04	404,946.00
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	100,166,049.43	499,055.60
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	100,166,049.43	499,055.60
所有者权益：		
股本	2,241,481,800.00	2,241,481,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,394,395,690.32	8,394,395,690.32
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,446,721.42	45,446,721.42
未分配利润	-722,872,120.55	-724,446,091.98
所有者权益合计	9,958,452,091.19	9,956,878,119.76
负债和所有者权益总计	10,058,618,140.62	9,957,377,175.36

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,661,003,854.16	795,269,667.18
其中：营业收入	1,661,003,854.16	795,269,667.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,142,704,517.92	297,443,975.84
其中：营业成本	125,508,984.27	112,930,394.58
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	32,615,915.15	17,462,220.03
销售费用	872,773,388.52	107,106,888.36
管理费用	113,802,466.30	60,790,857.20
财务费用	-3,648,803.13	-2,673,253.74
资产减值损失	1,652,566.81	1,826,869.41
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	2,946,488.58	2,906,109.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-615.00
其他收益	1,192,000.00	641,634.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	522,437,824.82	501,372,819.92
加：营业外收入	52,105.50	1,707,690.55
减：营业外支出	388,309.03	496,385.23
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	522,101,621.29	502,584,125.24
减：所得税费用	78,379,310.17	76,529,282.25
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	443,722,311.12	426,054,842.99

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	443,722,311.12	426,054,842.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	443,722,311.12	427,347,813.67
少数股东损益		-1,292,970.68
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	443,722,311.12	426,054,842.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	443,722,311.12	427,347,813.67
归属于少数股东的综合收益总额		-1,292,970.68
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1980	0.1907
（二）稀释每股收益	0.1980	0.1907

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张湧

主管会计工作负责人：张婧红

会计机构负责人：白金平

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	796.90	513,412.90
销售费用		
管理费用	7,980,145.80	7,798,502.23
财务费用	-9,559,250.76	-2,714,424.06
资产减值损失	4,336.63	433.66
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,573,971.43	-5,597,924.73
加：营业外收入		
减：营业外支出		300,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,573,971.43	-5,897,924.73
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,573,971.43	-5,897,924.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,573,971.43	-5,897,924.73
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	1,573,971.43	-5,897,924.73
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,530,599,894.07	738,720,755.04
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	8,027.35	13,844.95
收到其他与经营活动有关的现金	6,275,301.36	3,465,568.45
经营活动现金流入小计	1,536,883,222.78	742,200,168.44
购买商品、接受劳务支付的现金	23,098,617.72	31,542,133.62
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		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	83,619,203.11	66,950,434.45
支付的各项税费	346,507,778.49	189,102,965.23
支付其他与经营活动有关的现金	945,899,369.10	167,443,417.60
经营活动现金流出小计	1,399,124,968.42	455,038,950.90
经营活动产生的现金流量净额	137,758,254.36	287,161,217.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	260,000,000.00	440,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,946,488.58	2,906,109.58
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	262,946,488.58	442,906,109.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,504,683.35	54,504,035.79
投资支付的现金	70,000,000.00	250,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	121,504,683.35	304,504,035.79
投资活动产生的现金流量净额	141,441,805.23	138,402,073.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		1,600,000.00
筹资活动现金流入小计		1,600,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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	1,457,900.00	
筹资活动现金流出小计	1,457,900.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,457,900.00	1,600,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	70.52	-164.94
五、现金及现金等价物净增加额	277,742,230.11	427,163,126.39
加：期初现金及现金等价物余额	1,924,442,711.78	1,685,597,941.63
六、期末现金及现金等价物余额	2,202,184,941.89	2,112,761,068.02

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	102,502,081.52	2,628,868.77
经营活动现金流入小计	102,502,081.52	2,628,868.77
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现	2,517,716.77	1,519,043.28

金		
支付的各项税费	796.90	
支付其他与经营活动有关的现金	6,799,558.33	11,881,460.83
经营活动现金流出小计	9,318,072.00	13,400,504.11
经营活动产生的现金流量净额	93,184,009.52	-10,771,635.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,801.53	695,007.04
投资支付的现金	70,000,000.00	
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	46,618,711.27	255,807,954.27
投资活动现金流出小计	116,678,512.80	256,502,961.31
投资活动产生的现金流量净额	-116,678,512.80	-256,502,961.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	-23,494,503.28	-267,274,596.65
加：期初现金及现金等价物余额	1,265,992,672.38	1,598,132,306.14
六、期末现金及现金等价物余额	1,242,498,169.10	1,330,857,709.49

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	945,609,943.00				707,041,251.34						2,868,947,325.67		4,545,411,997.30
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	945,609,943.00				707,041,251.34						2,868,947,325.67		4,545,411,997.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											443,722,311.12		443,722,311.12
（一）综合收益总额											443,722,311.12		443,722,311.12
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金													

额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	945,609,943.00				707,041,251.34				23,813,477.29		3,312,669,636.79		4,989,134,308.42

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	198,449,343.00				1,457,401,851.34				25,684,517.49		2,071,769,632.19		-1,745,877.80	3,751,559,466.22
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	198,449,343.00				1,457,401,851.34			25,684,517.49		2,071,769,632.19	-1,745,877.80	3,751,559,466.22
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	747,160,600.00				-750,360,600.00			-1,871,040.20		797,177,693.48	1,745,877.80	793,852,531.08
(一)综合收益总额										797,177,693.48	-1,867,262.40	795,310,431.08
(二)所有者投入和减少资本					-3,200,000.00			-1,871,040.20			3,613,140.20	-1,457,900.00
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-3,200,000.00			-1,871,040.20			3,613,140.20	-1,457,900.00
(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	747,160,600.00				-747,160,600.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	747,160,600.00				-747,160,600.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	945,609,943.00				707,041,251.34				23,813,477.29			2,868,947,325.67	4,545,411,997.30

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	2,241,481,800.00				8,394,395,690.32				45,446,721.42	-724,446,091.98	9,956,878,119.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,241,481,800.00				8,394,395,690.32				45,446,721.42	-724,446,091.98	9,956,878,119.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										1,573,971.43	1,573,971.43
（一）综合收益总额										1,573,971.43	1,573,971.43
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,241,481,800.00				8,394,395,690.32				45,446,721.42	-722,872,120.55	9,958,452,091.19

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	1,494,321,200.00				9,141,556,290.32				45,446,721.42	-717,139,167.34	9,964,185,044.40
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,494,321,200.00				9,141,556,290.32				45,446,721.42	-717,139,167.34	9,964,185,044.40
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	747,160,600.00				-747,160,600.00					-7,306,924.64	-7,306,924.64
(一)综合收益总额										-7,306,924.64	-7,306,924.64
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	747,160,600.00				-747,160,600.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	747,160,600.00				-747,160,600.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	2,241,481,800.00				8,394,395,690.32				45,446,721.42	-724,446,091.98	9,956,878,119.76

三、公司基本情况

(一) 基本情况

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

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

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

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

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

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

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

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

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表已于2018年8月23日经本公司董事会批准。

(四) 本年度合并财务报表范围

子公司名称	以下简称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
北京德展德益健康管理有限公司	德展德益	北京	北京	其他	100.00		设立

北京嘉林药业股份有限公司	嘉林药业	北京	北京	制造业	99.00	1.00	非同一控制下企业合并
--------------	------	----	----	-----	-------	------	------------

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的财务状况、2018年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负

债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

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

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

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

2、共同经营的会计处理

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

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

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。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，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。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

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终

止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
与交易对象关系组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	10.00%	10.00%

2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
与交易对象关系组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账不能反映其风险特征的应收账款
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益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；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币

性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	24-25	4-5	3.80-4.00
机器设备	年限平均法	3-10	4-5	9.50-33.40
运输设备	年限平均法	5-10	4-5	9.50-19.20
器具设备	年限平均法	3-10	4-5	9.50-33.40
办公设备及家具	年限平均法	3-10	4-5	9.50-33.40

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

地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

16、在建工程

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

17、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

无形资产的使用年限按如下原则确定：

合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，使用寿命为合同规定的受益年限；

合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，使用寿命为法律规定的有效年限；

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

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

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

无形资产使用寿命有限的，残值视为零，但下列情况除外：

(1) 有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产；

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

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

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

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

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

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

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

（2）内部研究开发支出会计政策

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至

预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、长期待摊费用

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

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

22、预计负债

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

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

23、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额和相关的成本能够可靠地计量，确认收入的实现。

25、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

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判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

（3）区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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。

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

（4）政府补助的确认时点

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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，为了合理反映公司坏账准备计提，更好的体现公司实际生产经营状况，公司对按组合计提坏账准备的应收款项的会计估计进行变更。	公司第七届十一次董事会会议审议批准	2018 年 04 月 01 日	具体详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 披露的相关公告。

公司此次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，自2018年4月1日起实行，对公司以往各年度财务状况和经营成果

不会产生影响，本次会计估计变更无需对已披露的财务报告进行追溯调整。

截至2018年6月30日，公司应收款项余额为1,533,001,966.45元，按照原计提方法，本期末应该计提坏账准备15,765,217.48元；按照现计提方法，本期末计提坏账准备为16,656,509.41元。会计估计变更对利润总额的影响为-891,291.93元。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入、技术服务收入	6%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计算	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计算	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
德展大健康股份有限公司	25%
北京德展德益健康管理有限公司	25%
北京嘉林药业股份有限公司	15%
北京红惠新医药科技有限公司	15%
北京凌翰生物医药科技有限公司	25%
天津嘉林科医有限公司	25%
嘉林药业有限公司	25%
北京嘉林惠康医药有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 嘉林药业于2017年12月6日取得高新技术企业证书，证书编号为：GR201711004637，有效期三年。

红惠新于2017年12月6日取得高新技术企业证书，证书编号为：GR201711008171，有效期三年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》相关规定及国家税务总局《关于企业技术创新有关企业所得税优惠政策的通知》（财税[2006]88号），子公司嘉林药业和红惠新享受高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	122,710.07	541,635.17
银行存款	2,202,062,231.82	1,923,901,076.61
合计	2,202,184,941.89	1,924,442,711.78

其他说明

本公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	772,213,478.96	533,201,872.90
合计	772,213,478.96	533,201,872.90

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	114,695,729.30	
合计	114,695,729.30	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,529,548,914.01	99.99%	15,384,056.72	1.01%	1,514,164,857.29	1,455,565,282.61	99.99%	14,630,380.99	1.01%	1,440,934,901.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	135,097.96	0.01%	135,097.96	100.00%	0.00	133,540.66	0.01%	133,540.66	100.00%	0.00
合计	1,529,684,011.97	100.00%	15,519,154.68	1.01%	1,514,164,857.29	1,455,698,823.27	100.00%	14,763,921.65	1.01%	1,440,934,901.62

						27			
--	--	--	--	--	--	----	--	--	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	1,529,457,572.79	15,294,575.73	1.00%
1 至 2 年	2,066.92	206.69	10.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00%
3 年以上	0.00	0.00	0.00%
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00%
5 年以上	89,274.30	89,274.30	100.00%
合计	1,529,548,914.01	15,384,056.72	1.01%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 755,233.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
南京道群医药有限公司	165,968,675.40	10.85	1,659,686.75
河南九州通医药有限公司	160,288,213.00	10.48	1,602,882.13
国药乐仁堂医药有限公司	133,881,130.00	8.75	1,338,811.30
瑞康医药安徽有限公司	110,876,800.00	7.25	1,108,768.00
红惠医药有限公司	100,735,554.00	6.59	1,007,355.54
合计	671,750,372.40	43.91	6,717,503.72

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	22,861,380.23	95.07%	18,750,749.69	95.14%
1 至 2 年	929,997.52	3.87%	707,826.75	3.59%
2 至 3 年	120,102.95	0.50%	244,812.89	1.24%
3 年以上	135,185.29	0.56%	5,489.40	0.03%
合计	24,046,665.99	--	19,708,878.73	--

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：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
北京嘉林药业股份有限公司	北京尼高力天光科贸有限公司	138,000.00	1-2年	合同执行中
北京嘉林药业股份有限公司	万享供应链管理（上海）有限公司	102,035.70	1-2年	合同执行中
合计		240,035.70		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
江苏省建工集团有限公司	3,424,163.61	14.24
珠海市梦之旅国际旅行社有限公司北京分公司	2,354,892.00	9.79
河北空调工程安装有限公司	1,857,682.28	7.73
北京医大爱思唯尔教育科技有限公司	1,340,000.00	5.57
中国卒中学会	1,089,744.30	4.53
合计	10,066,482.19	41.86

其他说明：

无

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		998,625.00
合计		998,625.00

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,317,954.48	100.00%	1,137,354.73	34.28%	2,180,599.75	2,452,431.30	100.00%	240,020.95	9.79%	2,212,410.35
合计	3,317,954.48	100.00%	1,137,354.73	34.28%	2,180,599.75	2,452,431.30	100.00%	240,020.95	9.79%	2,212,410.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	1,245,676.22	12,456.76	1.00%
1 至 2 年	384,665.37	38,466.53	10.00%
2 至 3 年	1,800.00	540.00	30.00%
3 至 4 年	1,078,000.00	539,000.00	50.00%
4 至 5 年	304,607.26	243,685.81	80.00%
5 年以上	303,205.63	303,205.63	100.00%
合计	3,317,954.48	1,137,354.73	34.28%

确定该组合依据的说明：

本期账龄分析法组合中部分账龄不勾稽，系由于本期变更了其他应收款相应的组合所致。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备

备用金及押金组合				2,211,530.35		
合 计				2,211,530.35		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 897,333.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	263,560.95	240,900.95
备用金	1,187,016.22	
押金、保证金	1,867,377.31	2,211,530.35
合计	3,317,954.48	2,452,431.30

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国网天津武清供电有限公司	押金	1,228,000.00	3-5 年	37.01%	659,000.00
北京市财政局	押金	254,001.67	1 年以上	7.66%	34,613.76
通州区住房和城乡建设委员会	押金	201,143.00	4 年以上	6.06%	173,670.00
刘冠群	备用金	200,000.00	1 年以内	6.03%	2,000.00
尹维乐	备用金	185,000.00	1 年以内	5.58%	1,850.00
合计	--	2,068,144.67	--	62.33%	871,133.76

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	67,264,233.13		67,264,233.13	46,432,797.43		46,432,797.43
在产品	89,528,708.42		89,528,708.42	142,976,420.30		142,976,420.30

库存商品	43,735,323.99		43,735,323.99	35,239,607.67		35,239,607.67
低值易耗品				184,233.24		184,233.24
包装物	4,090,513.16		4,090,513.16	6,723,449.65		6,723,449.65
合计	204,618,778.70		204,618,778.70	231,556,508.29		231,556,508.29

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	1,219,936.71	1,004,473.87
理财产品	70,000,000.00	260,000,000.00
待抵扣进项税	36,743,450.68	26,154,707.21
合计	107,963,387.39	287,159,181.08

其他说明：无

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	12,500,000.00	10,000,000.00	2,500,000.00	12,500,000.00	10,000,000.00	2,500,000.00
按成本计量的	12,500,000.00	10,000,000.00	2,500,000.00	12,500,000.00	10,000,000.00	2,500,000.00
合计	12,500,000.00	10,000,000.00	2,500,000.00	12,500,000.00	10,000,000.00	2,500,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
江苏伯克生物医药股份有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00					5.40%	
北京柯林	10,000,000			10,000,000	10,000,000			10,000,000	8.70%	

斯贝科技 有限公司	.00			.00	.00			.00		
合计	12,500,000 .00			12,500,000 .00	10,000,000 .00			10,000,000 .00	--	

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	10,000,000.00		10,000,000.00
期末已计提减值余额	10,000,000.00		10,000,000.00

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	器具工具	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	385,458,672.74	115,754,521.62	13,331,127.67	11,234,897.89	8,776,378.74	534,555,598.66
2.本期增加金额	24,131,024.23	36,811,154.21	27,350.43	4,252,681.66	2,109,439.64	67,331,650.17
(1) 购置	552,080.58	3,335,440.88	27,350.43	4,252,681.66	958,169.44	9,125,722.99
(2) 在建工程转入	23,578,943.65	33,475,713.33			1,151,270.20	58,205,927.18
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	8,271,107.14	32,314.70			52,273.86	8,355,695.70
(1) 处置或报废		32,314.70			52,273.86	84,588.56
(2) 其他	8,271,107.14					8,271,107.14
4.期末余额	401,318,589.83	152,533,361.13	13,358,478.10	15,487,579.55	10,833,544.52	593,531,553.13
二、累计折旧						
1.期初余额	24,942,347.81	44,023,025.97	8,177,351.55	2,156,986.79	5,976,689.83	85,276,401.95
2.本期增加金额	8,535,971.42	5,644,436.15	909,628.75	1,148,662.12	611,438.06	16,850,136.50
(1) 计提	8,535,971.42	5,644,436.15	909,628.75	1,148,662.12	611,438.06	16,850,136.50

3.本期减少金额		26,475.43			49,903.98	76,379.41
(1) 处置或报废		26,475.43			49,903.98	76,379.41
4.期末余额	33,478,319.23	49,640,986.69	9,086,980.30	3,305,648.91	6,538,223.91	102,050,159.04
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) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	367,840,270.60	102,892,374.44	4,271,497.80	12,181,930.64	4,295,320.61	491,481,394.09
2.期初账面价值	360,516,324.93	71,731,495.65	5,153,776.12	9,077,911.10	2,799,688.91	449,279,196.71

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西集嘉林-5#固体制剂车间	97,015,724.79	正在办理
嘉林药业-钢结构库房（三个）	5,285,045.58	正在办理
西集嘉林-14#水泵房	3,626,868.88	正在办理
嘉林药业-中转库房	2,264,043.35	正在办理
嘉林药业-食堂/职工之家	2,072,520.00	正在办理
西集嘉林-12#门房	693,206.87	正在办理
天津嘉林-118#门房	332,375.22	正在办理
嘉林药业-厂区员工食堂	117,329.12	正在办理
嘉林药业-药研所氢化室	46,277.79	正在办理
合计	111,453,391.60	

其他说明：固定资产原值-房屋及建筑物减少额中的其他为固定资产重分类调整。

(3) 截止 2018 年 6 月 30 日，暂时无闲置的固定资产。

(4) 截止2018年6月30日，已提足折旧仍在使用的固定资产原值为19,128,702.96元。

固定资产类别	原值	累计折旧	净值
房屋及建筑物	1,291,664.96	1,258,660.56	33,004.40
机器设备	6,962,792.58	6,393,533.06	569,259.52
运输工具	4,039,449.26	3,837,476.80	201,972.46
器具设备	1,346,804.52	1,282,034.72	64,769.80
办公设备及家具	5,487,991.64	5,205,791.51	282,200.13
合计	19,128,702.96	17,977,496.65	1,151,206.31

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	120,665,439.61		120,665,439.61	147,539,614.57		147,539,614.57
合计	120,665,439.61		120,665,439.61	147,539,614.57		147,539,614.57

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
嘉林药业-设备安装工程		1,076,923.09	39,324.32			1,116,247.41		调试				其他
西集嘉林-1#实验车间		10,867,296.23	6,698.60			10,873,994.83		二期未正式动工				其他
西集嘉林-2#质检车间		4,674,210.92	2,881.26			4,677,092.18		二期未正式动工				其他
西集嘉林-3#办公楼		4,706,435.07	2,881.26			4,709,316.33		二期未正式动工				其他
西集嘉			2,459,711.26	2,459,711.26				已完工				其他

林-5#固体制剂车间			3.21	3.21								
西集嘉林-6#注射制剂车间		16,844,208.74	12,906.62			16,857,115.36		二期未正式动工				其他
西集嘉林-12#门卫			23,220.25	23,220.25				二期未正式动工				其他
西集嘉林-13#门卫		85,000.15	26.60			85,026.75		二期未正式动工				其他
西集嘉林-14#水泵房			46,252.05	46,252.05				已完工				其他
西集嘉林-设备安装工程		69,436,913.19	6,076,128.76			75,513,041.95		调试				其他
天津嘉林-106二号原料药生产厂房		42,315.75	12,964.02			55,279.77		三期未正式动工				其他
天津嘉林-107三号原料药生产厂房		50,967.00	15,613.96			66,580.96		三期未正式动工				其他
天津嘉林-108备用厂房		4,679.82	1,435.80			6,115.62		三期未正式动工				其他
天津嘉林-危险品库			9,659.09	9,659.09				已完工				其他
天津嘉林-外线工程		12,112,787.76	668,199.87	12,780,987.63				一、二期已完工				其他
天津嘉		7,438,12	210,445.	7,648,56				一、二期				其他

林-电力外线工程		3.76	34	9.10				已完工				
天津嘉林-101办公楼		80,601.35	24,692.58			105,293.93		三期未正式动工				其他
天津嘉林-102质检楼		28,502.03	8,731.73			37,233.76		三期未正式动工				其他
天津嘉林-103会议中心		28,502.03	8,731.73			37,233.76		三期未正式动工				其他
天津嘉林-绿化工程		1,375,300.67	1,273,110.08			2,648,410.75		未验收				其他
天津嘉林-食堂			459,296.17	459,296.17				已完工				其他
天津嘉林-厂区电话网络			332,656.25	332,656.25				已完工				其他
天津嘉林-安监平台			442,320.57	442,320.57				已完工				其他
天津嘉林-安防平台			376,293.38	376,293.38				已完工				其他
天津嘉林-设备安装工程		18,686,847.01	41,365,408.67	33,626,959.48	22,547,839.95	3,877,456.25		调试				其他
合计		147,539,614.57	53,879,592.17	58,205,927.18	22,547,839.95	120,665,439.61	--	--				--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	销售网络	合计
----	-------	-----	-------	----	------	----

一、账面原值						
1.期初余额	47,452,565.61	560,000.00		3,165,797.43	50,000,000.00	101,178,363.04
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	47,452,565.61	560,000.00		3,165,797.43	50,000,000.00	101,178,363.04
二、累计摊销						
1.期初余额	5,162,033.26	490,000.26		734,803.66	32,416,666.89	38,803,504.07
2.本期增加金额	475,967.70	10,000.02		161,370.00	2,500,000.02	3,147,337.74
(1) 计提	475,967.70	10,000.02		161,370.00	2,500,000.02	3,147,337.74
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	5,638,000.96	500,000.28		896,173.66	34,916,666.91	41,950,841.81
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	41,814,564.65	59,999.72		2,269,623.77	15,083,333.09	59,227,521.23
2.期初账面价值	42,290,532.35	69,999.74		2,430,993.77	17,583,333.11	62,374,858.97

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
嘉林惠康	5,364,940.76					5,364,940.76
红惠新	23,114,617.87					23,114,617.87
合计	28,479,558.63					28,479,558.63

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
嘉林惠康	5,364,940.76					5,364,940.76
合计	5,364,940.76					5,364,940.76

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

无

其他说明

无

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
美林大厦装修款	1,074,132.52		280,208.46		793,924.06
红惠新装修款		5,438,495.16	258,944.19		5,179,550.97
合计	1,074,132.52	5,438,495.16	539,152.65		5,973,475.03

其他说明

无

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	32,017,108.63	6,185,472.13	30,368,883.36	4,555,332.50
递延收益	13,213,333.22	3,069,999.98	13,313,333.24	3,084,999.99
预提费用	13,982,763.28	2,097,414.49	34,929,500.40	5,239,425.06
合并报表抵消未实现的内部损益	30,681,193.20	4,602,178.98		
合计	89,894,398.33	15,955,065.58	78,611,717.00	12,879,757.55

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	2,697,346.01	415,550.81	2,894,284.67	450,650.29
合计	2,697,346.01	415,550.81	2,894,284.67	450,650.29

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		15,955,065.58		12,879,757.55
递延所得税负债		415,550.81		450,650.29

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,341.54	
可抵扣亏损	146,736,849.79	235,892,254.45
合计	146,741,191.33	235,892,254.45

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

2018 年度		20,878,990.00	
2019 年度	414,111.10	91,224,900.96	
2020 年度	14,701,992.64	72,148,665.14	
2021 年度	5,869,896.82	8,869,367.19	
2022 年度	97,448,552.98	42,770,331.16	
2023 年度	28,302,296.25		
合计	146,736,849.79	235,892,254.45	--

其他说明：

由于嘉林惠康辖区税局变换和系统原因，2018 年度和 2019 年度到期的可抵扣亏损结转至 2022 年到期。

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	38,660,735.10	58,486,173.77
1 年以上	18,814,736.82	18,142,117.04
合计	57,475,471.92	76,628,290.81

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津四建建筑工程有限公司	5,726,920.68	合同履行中
天津晟惠电力工程有限公司	2,656,560.82	合同履行中
中铁中城工程有限公司	1,252,258.72	合同履行中
北京泓昌基业环保科技有限公司	1,000,192.00	合同履行中
合计	10,635,932.22	--

其他说明：

无

17、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内（含 1 年）	4,989,701.74	2,409,547.16
1 年以上	475,872.89	579,340.48
合计	5,465,574.63	2,988,887.64

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
成都华宇制药有限公司	380,000.00	合同尚在执行中
合计	380,000.00	--

18、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,614,124.87	79,479,790.27	84,004,032.24	1,089,882.90
二、离职后福利-设定提存计划	42,858.78	4,851,094.14	4,848,918.12	45,034.80
三、辞退福利		21,125.00	21,125.00	
合计	5,656,983.65	84,352,009.41	88,874,075.36	1,134,917.70

（2）短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,920,521.42	64,038,210.31	68,422,702.55	536,029.18
2、职工福利费		7,399,176.15	7,399,176.15	
3、社会保险费	24,257.96	3,118,793.60	3,117,751.81	25,299.75
其中：医疗保险费	21,610.00	2,758,333.10	2,757,404.26	22,538.84
工伤保险费	893.40	144,135.00	144,097.06	931.34
生育保险费	1,754.56	216,325.50	216,250.49	1,829.57
4、住房公积金		2,844,853.40	2,844,853.40	
5、工会经费和职工教育经费	669,345.49	1,911,735.85	2,052,527.37	528,553.97
8、其他		167,020.96	167,020.96	

合计	5,614,124.87	79,479,790.27	84,004,032.24	1,089,882.90
----	--------------	---------------	---------------	--------------

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	41,206.86	4,662,303.66	4,660,200.02	43,310.50
2、失业保险费	1,651.92	188,790.48	188,718.10	1,724.30
合计	42,858.78	4,851,094.14	4,848,918.12	45,034.80

其他说明：

无

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	23,469,320.99	52,739,569.36
企业所得税	45,181,111.40	36,361,045.18
个人所得税	367,078.03	2,542,002.29
城市维护建设税	3,454,714.13	3,995,212.49
水资源税	68,279.70	30,667.60
教育费附加	1,480,591.77	1,715,120.05
地方教育发展	987,061.19	1,143,413.36
印花税	100,835.10	212,362.10
环保税	46,546.50	
合计	75,155,538.81	98,739,392.43

其他说明：无

20、应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：红惠新尚未支付。

21、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	304,940,653.46	323,300,969.50
保证金	130,000.00	130,000.00
押金	73,370.00	75,080.00
预提费用	84,155,493.45	56,279,946.86
借款	7,815,847.33	8,686,402.89
其他	88,163.53	131,333.25
合计	397,203,527.77	388,603,732.50

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
洋浦润龙实业有限公司	7,815,847.33	子公司红惠新资金紧张
合计	7,815,847.33	--

其他说明

往来款主要为未付的推广费。

22、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的递延收益	192,000.12	384,000.12
合计	192,000.12	384,000.12

其他说明：无

23、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
生物医药产业基地公共试验中心项目	5,000,000.00			5,000,000.00	财政拨款
合计	5,000,000.00			5,000,000.00	--

其他说明：无

24、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,113,333.20			13,113,333.20	财政拨款
合计	13,113,333.20			13,113,333.20	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
固体制剂包装工艺技术改造项目补贴	933,333.20						933,333.20	与资产相关
盐酸胺碘酮片一致性研究费用款	1,300,000.00						1,300,000.00	与收益相关
天津新技术产业园区武清开发区投资设立生物医药项目的扶持奖励	5,880,000.00						5,880,000.00	与资产相关
北京市经济和信息化委员会工业厂房及配套设施一期建设项目发展资金	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
合计	13,113,333.20						13,113,333.20	--

其他说明：无

25、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	945,609,943.00						945,609,943.00

其他说明：无

26、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	682,222,124.65			682,222,124.65
其他资本公积	18,622,400.00			18,622,400.00
原制度资本公积转入	6,196,726.69			6,196,726.69
合计	707,041,251.34			707,041,251.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

27、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	23,813,477.29			23,813,477.29
合计	23,813,477.29			23,813,477.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

28、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,868,947,325.67	2,071,769,632.19
调整后期初未分配利润	2,868,947,325.67	2,071,769,632.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	443,722,311.12	797,177,693.48
期末未分配利润	3,312,669,636.79	2,868,947,325.67

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

29、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,660,991,623.12	125,505,969.99	794,504,511.64	112,469,712.74
其他业务	12,231.04	3,014.28	765,155.54	460,681.84
合计	1,661,003,854.16	125,508,984.27	795,269,667.18	112,930,394.58

30、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	16,264,742.28	8,871,974.67
教育费附加	6,970,813.44	3,802,274.85
房产税	2,577,601.20	1,132,498.05
土地使用税	221,896.39	221,896.39
车船使用税	17,645.00	21,727.67
印花税	1,706,026.60	876,998.50
地方教育发展	4,647,208.97	2,534,849.90
水资源税	156,059.89	
环保税	53,921.38	
合计	32,615,915.15	17,462,220.03

其他说明：无

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
产品推广费	854,092,976.89	93,325,876.24
职工薪酬	9,250,515.33	6,575,239.38
运杂费	3,006,525.61	3,089,879.00
差旅费	2,205,097.62	1,476,152.44

业务招待费	2,095,267.38	848,150.47
仓储费	1,151,998.32	113,207.52
其他	840,362.05	1,196,660.61
办公费	130,645.32	481,722.70
合计	872,773,388.52	107,106,888.36

其他说明：无

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究与开发费	54,749,621.43	8,967,127.50
职工薪酬	27,153,558.20	22,982,935.67
折旧费	4,834,049.77	2,879,693.03
业务招待费	4,826,921.91	2,533,097.63
其他	3,762,531.04	4,057,590.43
能源及物耗费	3,400,272.05	2,024,651.77
会议费	3,317,851.20	1,469,436.31
无形资产摊销	3,147,337.76	3,148,874.28
办公室租赁及使用费	2,790,407.58	4,161,814.30
聘请中介机构费	2,751,062.26	2,537,438.84
差旅费	1,597,139.68	1,629,564.27
车辆费用	843,240.53	745,621.25
办公费	628,472.89	3,653,011.92
合计	113,802,466.30	60,790,857.20

其他说明：无

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	402,892.49	234,684.91
减：利息收入	4,109,040.71	2,945,788.31
汇兑损失	44,407.74	4,275.35
减：汇兑收益	42,865.75	11,180.61
手续费支出	55,803.10	44,754.92

合计	-3,648,803.13	-2,673,253.74
----	---------------	---------------

其他说明：无

34、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,652,566.81	1,826,869.41
合计	1,652,566.81	1,826,869.41

其他说明：无

35、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	2,946,488.58	2,906,109.58
合计	2,946,488.58	2,906,109.58

其他说明：无

36、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产		-615.00
合计		-615.00

37、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
高新技术产业发展引导资金	800,000.00	
促进产业转型升级专项资金	200,000.00	
固体制剂包装工艺技术改造项目补贴	100,000.02	100,000.02
燃气锅炉补贴	91,999.98	91,999.98
朝阳区环保局锅炉低碳改造区级补助金		430,000.00
北京朝阳区残疾人联合会安置残疾人岗位补贴		14,000.00
其他		5,634.00

合 计	1,192,000.00	641,634.00
-----	--------------	------------

38、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	52,105.50	1,707,690.55	52,105.50
合计	52,105.50	1,707,690.55	52,105.50

其他主要为运输公司货物运输破损扣款。

39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	360,000.00	300,000.00	360,000.00
非流动资产损坏报废损失	8,209.15	196,385.23	8,209.15
其他	20,099.88		20,099.88
合计	388,309.03	496,385.23	388,309.03

其他说明：无

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	81,489,717.68	71,739,969.90
递延所得税费用	-3,110,407.51	4,789,312.35
合计	78,379,310.17	76,529,282.25

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	522,101,621.29

按法定/适用税率计算的所得税费用	130,525,405.32
子公司适用不同税率的影响	-52,916,319.69
调整以前期间所得税的影响	215,579.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,654,941.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-26,094,091.87
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	7,075,574.06
税法允许扣除项目影响	-3,081,778.95
所得税费用	78,379,310.17

其他说明：无

41、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,109,040.71	2,945,788.31
收到的政府补助	1,000,000.00	449,634.00
营业外收入		36,513.13
往来款、保证金及备用金等	1,166,260.65	33,633.01
合计	6,275,301.36	3,465,568.45

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现费用	468,391,083.54	91,617,119.89
管理费用付现费用	58,692,395.76	26,291,787.94
财务费用付现费用	55,803.10	47,411.53
营业外支出	20,099.88	300,000.00
往来款、保证金及备用金等	418,739,986.82	49,187,098.24
合计	945,899,369.10	167,443,417.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明：支付其他中的往来款主要为支付的推广费。

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
递延收益-政府补助		1,600,000.00
合计		1,600,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付购买少数股东股权款	1,457,900.00	
合计	1,457,900.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

42、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	443,722,311.12	426,054,842.99
加：资产减值准备	1,652,566.81	1,826,869.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,690,870.48	8,574,764.85
无形资产摊销	3,147,337.74	3,148,874.28
长期待摊费用摊销	539,152.65	406,967.70
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）		615.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,209.15	196,385.23
财务费用（收益以“-”号填列）	423,867.34	234,684.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,946,488.58	2,906,109.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,075,308.03	4,820,128.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-35,099.48	-30,815.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	26,937,729.59	-25,663,914.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填	-298,435,418.24	-160,075,902.85

列)		
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-44,871,476.19	24,761,608.97
经营活动产生的现金流量净额	137,758,254.36	287,161,217.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	2,202,184,941.89	2,112,761,068.02
减: 现金的期初余额	1,924,442,711.78	1,685,597,941.63
现金及现金等价物净增加额	277,742,230.11	427,163,126.39

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,202,184,941.89	1,924,442,711.78
其中: 库存现金	122,710.07	541,635.17
可随时用于支付的银行存款	2,202,062,231.82	1,923,901,076.61
三、期末现金及现金等价物余额	2,202,184,941.89	1,924,442,711.78

其他说明: 无

43、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	24,748,644.13	授信合同抵押
无形资产	1,898,105.04	授信合同抵押
合计	26,646,749.17	--

其他说明:

2016年6月6日嘉林药业与招商银行股份有限公司北京分行签订《授信协议》, 后者向嘉林药业提供人民币陆千万元整的授信额度, 并签订了2016-授-002号《最高额抵押合同》, 将上述固定资产-房屋和无形资产-土地作为抵押物。截止2018年6月30日, 该《授信协议》已到期, 上述资产正在办理解押中。

44、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金	--	--	33,525.02
其中：美元	3,639.02	6.6166	24,077.94
欧元	1,234.67	7.6515	9,447.08
应收账款	--	--	226,439.18
其中：美元	22,664.00	6.6166	149,958.61
欧元	9,995.50	7.6515	76,480.57
预收款项	32,952.11		225,072.88
其中：美元	23,337.11	6.6166	154,412.31
欧元	9,152.00	7.6515	70,026.53
瑞典克朗	463.00	1.3694	634.04

其他说明：无

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

适用 不适用

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京德展德益健康管理有限公司	北京	北京	其他	100.00%		设立
北京嘉林药业股份有限公司	北京	北京	制造业	99.00%	1.00%	非同一控制下企业合并
北京红惠新医药科技有限公司	北京	北京	技术服务		100.00%	非同一控制下企业合并
北京凌翰生物医药科技有限公司	北京	北京	技术服务		100.00%	非同一控制下企业合并
天津嘉林科医有限公司	天津	天津	其他		100.00%	非同一控制下企业合并
嘉林药业有限公司	北京	北京	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
北京嘉林惠康医药有限公司	北京	北京	商业		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：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：无

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1)市场风险

①汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元和欧元有关，除本公司下属的一个孙公司以美元和欧元进行产品销售结算外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2018年6月30日，除下表所述资产及负债的美元余额和欧元外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元、欧元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
货币资金-美元	24,077.94	24,051.74
货币资金-欧元	9,447.08	9,820.13
应收账款-美元	149,958.61	148,091.11
应收账款-欧元	76,480.57	77,987.89
预收款项-美元	154,412.31	152,489.34
预收款项-欧元	70,026.53	71,406.65
预收款项-瑞典克朗	634.04	584.49

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

(2)信用风险

于2018年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，主要包括合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

(3)流动风险

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

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2018年6月30日余额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产：					
应收账款	1,529,457,572.79	12,524.47	120,780.55	93,134.16	1,529,684,011.97
其他应收款	1,245,676.22	384,665.37	1,384,407.26	303,205.63	3,317,954.48
金融负债：					
应付账款	34,575,546.21	17,259,822.97	5,640,102.74		57,475,471.92
其他应付款	389,089,258.72	53,241.72	8,061,027.33		397,203,527.77

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
美林控股集团有限公司	北京	投资控股	100,000,000.00	33.25%	33.25%

本企业的母公司情况的说明

2018年2月6日至5月6日，母公司美林控股集团有限公司增持本公司股票114.00万股，增持后美林控股持有67,682.55万股，对本公司直接持股比例为30.20%，美林控股通过凯世富乐-凯世富乐稳健9号私募证券投资基金间接持有本公司6,840.58万股，美林控股直接、间接持有本公司74,523.13万股，持股比例为33.25%。本公司实际控制人为张湧先生。

本企业最终控制方是张湧。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

3、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

美林控股集团有限公司	办公楼	1,758,094.04	1,660,422.16
------------	-----	--------------	--------------

关联租赁情况说明

无

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,510,000.00	2,379,240.00

(3) 其他关联交易

无

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	美林控股集团有限公司			975,742.20	

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司与嘉林药业原股东于2015年12月12日签署的《盈利预测补偿协议》以及2016年1月12日签署的《盈利预测补偿协议的补充协议》，交易对方承诺嘉林药业2015年、2016年、2017年度实现的合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于49,980.50万元、64,996.15万元、77,947.53万元（以下简称“承诺净利润”）。若本次重大资产重组于2016年1月1日至2016年12月31日之间实施完毕，业绩承诺期间为2016年至2018年，2016年度和2017年度的承诺净利润同前述约定，2018年度承诺净利润不低于93,679.55万元，由于深圳市珠峰基石股权投资合伙企业（有限合伙）、权葳、张昊、深圳市中欧基石股权投资合伙企业（有限合伙）、曹乐生持有嘉林药业的股权比例较低，对嘉林药业具体生产经营的影响较小，因此上述嘉林药业原股东的业绩承诺期间仅为2016年度。在业绩承诺期间，如果嘉林药业经审计的当期累积实现的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润（以下简称“实际净利润”）小于当期累积承诺净利润，则交易对方将对以上盈利承诺未实现数按照约定的计算公式进行股份补偿。在任何情况下，交易各方因嘉林药业实际实现的净利润低于承诺净利润而发生的补偿、因置入资产减值而发生的补偿累计不超过其在本次重大资产重组中所获取的上市公司股份。

十二、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

公司于2018年6月20日经第七届董事会第十次会议审议通过了《关于回购公司股份的预案》，并经2018年7月6日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。截至2018年7月31日，公司以集中竞价方式共计回购公司股份3,393,860股，占公司总股本0.1514%，购买股份最高成交价为8.40元/股，购买股份最低成交价为8.17元/股，支付的总金额为28,139,160.18元（不含交易费用）。

十三、其他重要事项

1、分部信息

(1) 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

公司除制药板块外，无其他板块收入、利润、资产总额超过汇总数的10%，故无分部报告。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	458,308,859.24	100.00%	4,336.63	10.00%	458,304,522.61	404,289,506.94	100.00%			404,289,506.94
合计	458,308,859.24	100.00%	4,336.63	10.00%	458,304,522.61	404,289,506.94	100.00%			404,289,506.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末数	期初数
------	-----	-----

	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
备用金及押金组合				131,048.16		
关联方组合	458,265,492.92			404,158,458.78		
合计	458,265,492.92			404,289,506.94		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,336.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	458,265,492.92	404,158,458.78
押金、保证及其他	43,366.32	131,048.16
合计	458,308,859.24	404,289,506.94

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
嘉林药业有限公司	募集资金款	253,821,874.80	1-2 年	55.38%	
天津嘉林科医有限公司	募集资金款	115,109,901.98	1-2 年	25.12%	
北京德展德益健康管理 有限公司	往来款	83,705,730.00	1-2 年	18.26%	
北京嘉林药业股份有 限公司	募集资金款	5,627,986.14	1-2 年	1.23%	
第一太平戴维斯物业 顾问（北京）有限公 司	押金	43,366.32	1-2 年	0.01%	4,336.63
合计	--	458,308,859.24	--	100.00%	4,336.63

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,285,271,390.00		8,285,271,390.00	8,285,271,390.00		8,285,271,390.00
合计	8,285,271,390.00		8,285,271,390.00	8,285,271,390.00		8,285,271,390.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京嘉林药业股份有限公司	8,285,271,390.00			8,285,271,390.00		
合计	8,285,271,390.00			8,285,271,390.00		

十五、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,209.15	
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）	1,192,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,946,488.58	银行理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-327,994.38	
减：所得税影响额	570,375.04	
合计	3,231,910.01	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.31%	0.1980	0.1980
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.24%	0.1965	0.1965

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

- (一)载有公司法定代表人张湧先生签名的2018年半年度报告文本；
- (二)载有单位负责人张湧先生、主管会计工作的负责人张婧红女士、会计机构负责人白金平女士签名并盖章的财务报表文本；
- (三)报告期内在《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网披露过的所有公司文件正本及公告的原稿；
- (四)其他有关资料。

董事长：张湧

**德展大健康股份有限公司
董事会
2018年8月23日**