



健 康 成 就 未 来

深圳市海王生物工程股份有限公司

2022 年半年度报告

2022 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张锋、主管会计工作负责人沈大凯及会计机构负责人(会计主管人员)李爽声明：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局会议。

本报告中涉及的未来发展的战略规划等前瞻性陈述并不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理.....	21
第五节 环境和社会责任 .....	23
第六节 重要事项.....	25
第七节 股份变动及股东情况 .....	52
第八节 优先股相关情况 .....	56
第九节 债券相关情况 .....	57
第十节 财务报告.....	58

## 备查文件目录

本公司在办公地点备置下列备查文件，以供国家有关部门及股东查询：

- 1、载有公司法定代表人签名并盖章的 2022 年半年度报告文本；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
海王生物、公司、本公司	指	深圳市海王生物工程股份有限公司
海王福药	指	福州海王福药制药有限公司
金象中药	指	福州海王金象中药制药有限公司
海王中新药业	指	北京海王中新药业股份有限公司
海王医药研究院、海王研究院	指	深圳海王医药科技研究院有限公司
山东海王集团	指	山东海王医药集团有限公司
苏鲁海王集团	指	苏鲁海王医药集团有限公司
河南海王集团	指	河南海王医药集团有限公司
湖北海王集团	指	湖北海王医药集团有限公司
安徽海王集团	指	安徽海王医药集团有限公司
广东海王集团	指	广东海王医药集团有限公司
上海海王集团	指	上海海王医疗器械集团有限公司
北京建昌	指	海王建昌（北京）医疗器械有限公司
深业医药	指	深圳市深业医药发展有限公司
宁波建昌	指	宁波建昌中兴国际贸易有限公司
海王英特龙	指	深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司
海王集团	指	深圳海王集团股份有限公司
海王易点药	指	深圳市海王易点药医药有限公司，曾用名“深圳市海王星辰医药有限公司”
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
GSP	指	药品经营质量管理规范
GMP	指	药品生产质量管理规范
两票制	指	参见 2016 年 12 月 26 日国务院医改办会同国家卫生计生委等 8 部门联合下发《关于在公立医疗机构药品采购中推行“两票制”的实施意见（试行）的通知》中关于“两票制”的说明
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	海王生物	股票代码	000078
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市海王生物工程股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海王生物		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Neptunus Bioengineering Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	张锋		

### 二、联系人和联系方式

	董事局秘书	证券事务代表
姓名	沈大凯	王云雷
联系地址	深圳市南山区科技中三路 1 号海王银河科技大厦 24 楼	深圳市南山区科技中三路 1 号海王银河科技大厦 24 楼
电话	0755-26980336	0755-26980336
传真	0755-26968995	0755-26968995
电子信箱	sz000078@vip.sina.com	sz000078@vip.sina.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	18,121,348,433.23	20,238,374,159.74	-10.46%
归属于上市公司股东的净利润（元）	113,744,181.03	140,218,143.37	-18.88%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	98,253,816.58	131,262,075.48	-25.15%
经营活动产生的现金流量净额（元）	785,254,194.36	853,894,827.54	-8.04%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.05	-20.00%
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.05	-20.00%
加权平均净资产收益率	1.92%	2.36%	-0.44%
	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）	36,629,960,235.29	37,603,849,419.61	-2.59%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,925,871,468.61	5,822,126,598.89	1.78%

#### 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）	-1,460,536.78	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	30,264,250.27	其中收到税收返还 1120.26 万元、政府扶持基金 684.82 万元。
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	199,160.00	

委托他人投资或管理资产的损益	1,456,909.62	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,303,726.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,232,535.69	
减：所得税影响额	5,904,377.84	
少数股东权益影响额（税后）	8,136,231.13	
合计	15,490,364.45	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司所属行业发展情况及周期性特点

##### 1、公司所属行业发展情况

随着药品购销“两票制”政策的全面推行，以及“带量采购”进入提速扩面的新阶段，原有的药品流通市场结构、渠道布局及供应链关系都发生变化，引发行业价值链重组以及各方利益大博弈。医药企业在监管、市场等各方面较以前承受了更大的压力，研发、生产到流通的产业链各环节标准的提升和监管的强化，行业门槛将进一步提高，使相当数量医药企业正在加速优胜劣汰和转型升级，医药行业分化趋势明显。

2021-2022 年是实施国家“十四五”发展规划及深化“健康中国”战略的关键时期。医药流通行业作为国家医疗卫生事业和健康产业的重要组成部分，在保证药品供应、方便群众购药、服务百姓健康等方面发挥着重要作用。商务部市场运行司在发布的《关于“十四五”时期促进药品流通行业高质量发展的指导意见》中，对我国医药流通行业在“十四五”期间的高质量发展作出了指导与具体部署。根据商务部《关于“十四五”时期促进药品流通行业高质量发展的指导意见》，到 2025 年的总体目标，培育形成 1-3 家超五千元、5-10 家超千亿元的大型数字化、综合性药品流通企业，药品零售连锁率接近 70%。由此看出，国家支持和鼓励全国性和区域性龙头格局形成，无论是上游的原研药、仿制药厂商、还是中游的流通企业，将加速市场的集中度量级跃升，综合实力不强的中小型流通企业将被淘汰，流通行业业务模式将被重构。

2022 年 1 月，国务院总理李克强主持召开国务院常务会议，决定常态化、制度化开展药品和高值医用耗材集中带量采购。以慢性病、常见病为重点，2022 年底前，国家和省级集采药品在每个省合计达到 350 个以上。此外逐步扩大高值医用耗材集采覆盖面，对群众关注的骨科耗材、药物球囊、种植牙等分别在国家和省级层面开展集采。

2022 年 4 月，国务院发布《关于加快建设全国统一大市场的意见》。《意见》明确提出要加快建立全国统一的市场制度规则，打破地方保护和市场分割，打通制约经济循环的关键堵点，促进商品要素资源在更大范围内畅通流通，加快建设高效规范，公平竞争、充分开放的全国统一大市场。这为医药流通行业指明了发展方向。作为产业链中间环节，医药流通企业的价值在于使上游高度分散的产品能够准确、高效地到达下游高度分散的各类终端。医药流通行业需要进一步升级与改革，推进医药流通的数字化、规模化、集约化、高效化、绿色化，打造高效、韧性的医药供应链，全面提升药品流通现代化水平，完善现代药品流通体系，提高药品流通效率，促进行业高质量发展。

2022 年 5 月 11 日，国家药监局印发《药品监管网络安全与信息化建设“十四五”规划》。“十四五”期末，以支撑药品安全及高质量发展为目标，构建完善的药品智慧监管技术框架。《规划》提出，加强药品监管能力建设，提升药品监管工作效能和风险治理能力。

##### 2、发展阶段、周期性特点

根据公司主营业务收入占比，公司属于医药行业细分的医药流通企业。医药流通行业是连接上游医药制造企业和下游医疗机构、零售终端的重要环节，是连接药品、医疗器械生产厂商与各级医疗机构的纽带，在整个医药产业链中扮演者承上启下的重要角色，也是国家医疗卫生事业和健康产业的重要组成部分。

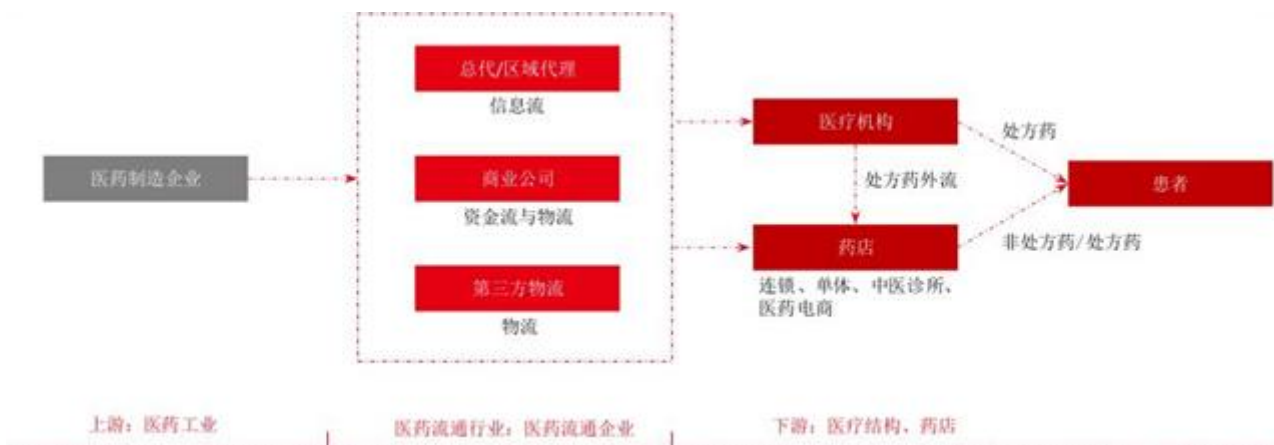


图 1：医药流通产业链

随着加快构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局，医药流通行业将迎来发展新机遇。同时，健康中国战略全面实施、医药卫生体制改革向更深层次推进，医药流通行业进入了变革的关键转折期，必将加速战略转型，推动模式创新和技术升级、推动内贸与外贸联动发展，使医药流通体系整体效能不断提升，企业创新更加活跃，优劣分化更加明显，行业集中度不断提高，新的市场格局正在形成。在宏观需求、行业政策及新技术影响下，当前行业发展主要呈现以下特征：

### （1）市场规模增长趋稳

人口老龄化进程逐步加快，“三胎”政策全面放开，增加了健康产业和医养康养结合的养老服务产业的市场需求和儿童用药需求。同时居民支付能力的增强和医疗保障体系的逐步完善，进一步带动健康消费的发展，未来我国医药流通市场规模有望扩大。面对区域新冠疫情防控常态化，迫使医药流通市场加速变革，医药线上业务大幅增长，在抗击疫情中发挥了积极的作用，商业模式和行业价值得到了进一步认可，医药电商市场规模也将进一步扩大。根据历年药品流通行业运行统计分析报告的数据统计，全国医药商业销售总额从 2000 年的 1,505 亿元增长到 2020 年的 24,149 亿元，21 年间增长了 15.05 倍。但受带量集采、医保控费等医改政策的影响，行业面临降价、控费、用药结构调整等压力，致使药品流通市场销售总额增速有所放缓。统计显示，2020 年全国医药商品销售总额较 2019 年增长 2.4%，增速同比放慢 6.2 个百分点。

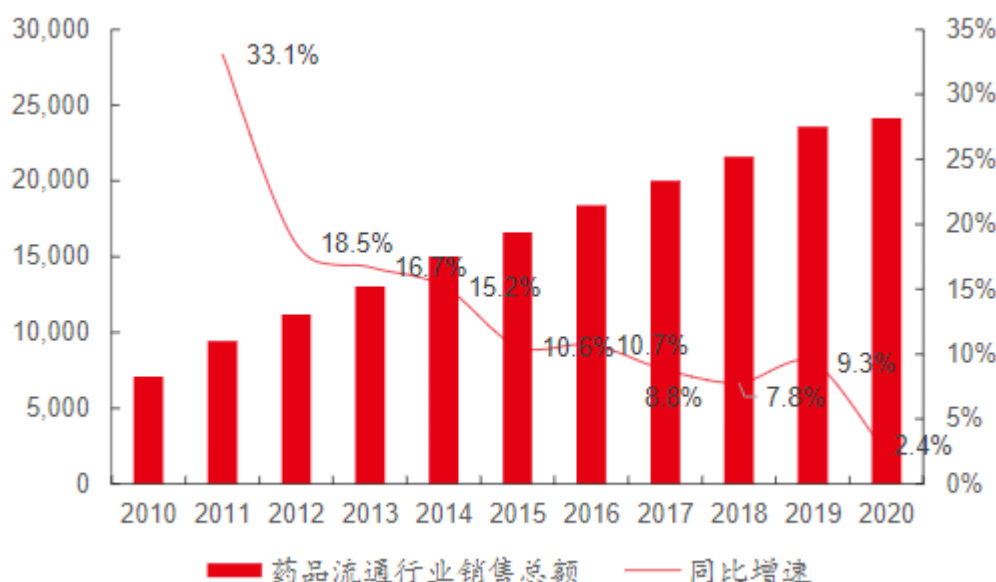


图 2：医药流通行业销售总额及增速情况

### （2）行业集中度日趋提升

在“两票制”全面落地推动下，国家鼓励医院直接与生产企业结算货款、推进医保基金与医药企业直接结算、加上国家带量采购带来的药品降价，生产企业亟需供应链效率提升和成本优化。同时，随着第三方物流入局医药流通领域，中小

医药流通企业的生存空间将进一步被压缩，行业优势资源向大型医药流通企业集中。

近年来药品集中带量采购常态化、按病种付费（DRGs）改革实施范围扩大，一系列改革措施推动以量换价，使得规模化运作和成本控制成为行业主旋律。2022 年 1 月，国务院总理李克强主持召开国务院常务会议，决定常态化、制度化开展药品和高值医用耗材集中带量采购，推动药品、耗材集中带量采购常态化实施。大型配送企业具备更强的配送服务能力和市场客户资源，同时市场准入和监管趋严，加快淘汰落后企业，加速行业整合步伐，行业集中度未来将持续提升。根据商务部市场运行和消费促进司发布的《2020 年药品流通行业运行统计分析报告》披露，2020 年，药品批发企业主营业务收入前 10 位占同期全国医药市场总规模的 55.2%，同比提高 3.2 个百分点；前 20 位占 63.5%，同比提高 2.0 个百分点。

对标国际市场，目前中国医药流通行业集中度依然不高，行业散、小、乱现象仍然存在，一方面多数中小企业资金压力、成本压力、甚至合规压力依然突出，两票制导致中小企业核心竞争力不足，缺少发展后劲；另一方面部分大型、集团型企业为全国网络布局和规模效应，仍存在持续并购的可能。

### （3）互联网信息技术催生行业商业模式不断创新

随着《关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》《关于促进“互联网+医疗健康”发展的意见》等文件的颁布，国家正在从政策层面引导并逐步解决互联网医疗健康和消费面临的问题。在行业“互联网+”大背景的推动下，医药流通行业与互联网逐步走向深度融合，通过互联网技术提升医疗卫生现代化管理水平，优化资源配置，提高服务效率，降低服务成本，建立一套以客户为中心、以数据为纽带的定制化管理方案。新冠疫情期间催生出的“0”接触互联网健康消费模式就是行业在特定环境下的商业创新。疫情加快培养了公众线上问诊、购药习惯，在线医疗咨询需求显著增长，公立医院也纷纷加入互联网医院的建设。在互联网技术和大数据分析应用下，医药流通行业正在积极探索线上业务与线下服务的对接，建立与“互联网+医疗”的深度合作，提高服务的精准、高效、安全。

#### （4）医药流通企业提升服务能力，推进供应链协同发展

药品流通企业及专业医药物流企业在物流自动化和信息化技术应用方面的能力逐步提升。2020 年，具有仓库管理系统的企业占调查企业总数的 51.7%，较上年提高 0.2 个百分点；具有电子标签拣选系统的企业占调查企业总数的 34.9%，较上年提高 1.3 个百分点；具有射频识别设备的企业占调查企业总数的 29.1%，较上年提高 1.8 个百分点。随着药品集中带量采购政策的实施、互联网医院配送模式兴起与医药电商业务的快速增长，以及防控疫情的医药物资供应保障任务落实，医药流通企业迎来了发展机遇和挑战。以全国和区域头部企业为代表的大型药品批发、零售连锁企业在物流网络布局、冷链管理，尤其是疫苗配送、仓储拆零拣选、运输调度、终端配送服务等方面，加快物流技术和管理水平升级。在新政策及新市场的驱动下，医药流通企业不断提升自身的竞争力，打造以供应链协同发展为主线、以高质量发展为目标的综合实力已成为行业共识。具备完善的产业链，高效的物流配送、高度的产业链粘合力，能够提供更多供应链增值服务的企业将会拥有更多的行业资源和市场份额。

## （二）公司业务情况说明

### 1、公司半年度经营情况概述

2022 年上半年，面对各区域的常态化疫情管控，医药流通行业经营管理压力持续上升。国内经济稳中求进，“医疗、医保、医药”三医联动改革持续稳步推进，国家在医保支付、鼓励中药传承与创新、应对人口老龄化、中医药发展规划等方面政策不断优化与落地执行，推动中医药行业进入高质量发展黄金时期；药品集采扩面提速、基本药物目录调整、医保谈判、中药材价格上涨等短期内在一定程度上压缩了医药流通企业的利润空间。

2022 年上半年受到疫情影响导致医院就诊量减少、集采等多重因素的冲击，公司营业收入及净利润出现阶段性下滑。报告期内，公司实现营业收入约 181.21 亿元，其中医药商业收入 177.42 亿元；医药工业收入 2.88 亿元；实现归属于上市公司股东的净利润约 1.14 亿元；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润约 0.98 亿元；经营活动产生的现金流量净额约 7.85 亿元。

报告期内，公司结合疫情形势及国内市场需求的变化，继续以调结构、控规模、提质增效为主要发展基调，从多方面入手加强自身建设，加强资金统筹与规划，高度重视内控管理工作、严控费用支出；保持传统优质业务规模的增长，停止无效不良业务；同时，抓住创新业务的窗口期，加快新业务规模的发展和效益的凸显，提高业务质量落到实处，保障了销售规模和经营性净利润未出现大幅下滑。

### 2、公司主要业务概述

公司自创立以来始终专注于医药产业发展，注重培育自主创新能力，目前已经形成了涵盖医药商业流通、医药制造、

医药研发的完善的产业链，为国内实力雄厚的综合性大型医药企业。公司主要业务介绍如下：

### （1）医药商业

公司的医药商业板块是从事药品、医疗器械的流通两大业务构成，主要是为医院、基层医疗机构、药品零售机构和分销商等下游客户提供药品、医疗器械等医疗用品的配送及相关延伸增值服务。公司以全资子公司银河投资为投资和管理平台，通过山东海王集团、苏鲁海王集团、河南海王集团、湖北海王集团、安徽海王集团、广东海王集团六家省级区域集团及上海海王集团和北京建昌两个医疗器械平台对下属医药商业企业进行管控，建立了覆盖全国 20 多个省份（直辖市、自治区）的庞大医药商业物流网络体系，已形成具有区域性优势的大型配送体系和组织架构。

报告期内，公司医药商业板块实现营业收入约 177.42 亿元，其中医疗器械流通业务实现营业收入约 41.06 亿元。

根据中国医药商业协会发布的“2021 年中国药品批发企业主营业务收入排名”，公司医药商业规模排名全国第八名。

### （2）医药工业

公司的医药工业板块主要从事药品的研发、生产和销售，以子公司海王福药、金象中药以及海王中新药业为主要平台，公司目前已搭建了多元化、多层次的医药制药产品结构。海王福药主营业务为大输液产品、西药制剂等的研发、生产和销售；金象中药系福建省中型中药生产、销售企业，负责研发、生产和销售中成药；海王中新药业是一家集医药产品研发、生产、销售于一体的综合制药企业。

公司拥有两个药品生产基地，分别位于福州市和北京市。福州生产基地拥有中成药（含片剂、胶囊剂、颗粒剂、口服液、酏剂等十几个剂型）、化药（含片剂、胶囊剂、颗粒剂、小容量注射剂、大容量注射剂等多个剂型）等 367 个国药准字批准文号，其中 206 个品规入选了国家基本医疗保险药品目录，127 个品规入选了国家基本药品目录。同时，福州生产基地也是国家在福建省唯一指定的麻醉品生产基地。北京生产基地主要生产化药（含片剂、硬胶囊剂、散剂），持有 137 个国药准字批准文号，其中 90 个品种入选国家基本医疗保险药品目录，60 个品规入选了国家基本药品目录。重点产品有谷维素片、氯芬黄敏片、马来酸氯苯那敏片、利福平胶囊等。

海王福药、金象中药、海王中新药业就仿制药一致性评价及中药新药研发持续投入，目前上述三家公司拥有 22 项发明专利。仿制药一致性评价方面，公司共有 4 个品种通过仿制药一致性评价，包括碳酸氢钠片、诺氟沙星胶囊、盐酸二甲双胍片及盐酸普萘洛尔片，另有多品种的一致性评价工作正在有序推进中，其中维生素 B6 片一致性评价已完成评审即将获批。新药研发方面，公司受托生产的多索茶碱注射液已获批，钠钾镁钙注射用浓溶液已完成评审即将获批。公司还拥有多个新药和自主知识产权独家产品，如抗胃癌药替吉奥片、抗肝癌药消症益肝片、提高免疫力的多糖蛋白片、抗鼻炎用药鼻渊胶囊、急性腹泻用药菟菜黄连素胶囊、抗炎保肝用药甘草酸二钠、辅助性利尿药螺内酯片、缺血性脑血管疾病用药磷酸川芎嗪片、预充式导管冲洗器（国家第三类医疗器械产品）以及 HTK 心肌保护停跳液（国家第三类医疗器械产品）等，在医药行业具有较强竞争优势。报告期内，医药工业板块实现营业收入约 2.88 亿元。

### （3）医药研发

受目前医疗体制改革的影响，为了保证公司医药制造业务的收入、利润不大幅下滑，公司一直致力于创新药和仿制药的研究。公司在研发领域拥有国家认定企业技术中心、企业博士后科研工作站、广东省教育部产学研结合示范基地、深圳市院士（专家）工作站、深圳市海洋药物研究开发工程中心等技术创新平台，并发展成为一个包含新药药理学研究、药理药效筛选、分析测试、中试放大、临床研究、药事报批等功能的专业化、规范化企业技术创新体系，形成了一个专业、高效的新产品产业化开发和成果转化系统。

海王研究院为医药研发平台，拥有 30 余项发明专利，主要开展恶性肿瘤、心脑血管疾病、神经退行性疾病、糖尿病、感染性疾病等重大疾病领域，呼吸系统、消化系统等多发性疾病领域新药开发、为仿制药质量一致性评价提供技术支撑等医药研发工作。目前研发团队共有 179 人，已完成课题研究、出站博士后 30 多名，博士后工作站被深圳市政府评定为博士后管理先进单位。

报告期内在研产品情况：

序号	产品名称	类别	治疗领域	研发进度
1	HW130 注射液	化药 1 类	抗肿瘤	I 期临床研究
2	ABRJ 微乳溶液	化药 2 类	抗肿瘤	获得临床试验批准
3	枸橼酸西地那非口崩片	化药 4 类	勃起功能障碍	完成 BE 研究
4	NEP018	化药 1 类	抗肿瘤	开展临床前研究

报告期内专利授权项:

序号	编号	说明
1	201810568458.5	一种抗肿瘤药物的注射剂及其制备方法
2	201910644490.1	一种检测间氟苯甲醛和间氟苯肉桂醛的方法
3	202011417895.0	一种含艾纳香总黄酮提取物的药物组合物
4	AU2017344178	Microtubule protein inhibitor
5	EP3527562	TUBULIN INHIBITOR
6	202130511178.3	包装盒（神心）
7	202130511187.2	包装盒（神旗）

报告期内专利申请项:

序号	编号	说明
1	202210358212.1	一种噻吩并吡啶化合物的晶型 A、制备方法及其药物组合物
2	202210500110.9	一种雷公藤内酯甲脂质体组合物及其制备方法
3	202210556250.8	一种千金藤素自微乳组合物、制剂及其制备方法

## 二、核心竞争力分析

公司成立于 1992 年，1998 年 12 月 18 日在深圳证券交易所上市，多年来致力于医药产业的发展，目前已形成医药研发、医药工业、医药商业流通等产业平台；依托强大的自主创新能力、先进的医药商业模式、完整的产业链结构、专业的管理团队、领先的品牌价值，逐步将公司打造成为了综合实力雄厚的医药企业。

### 1、医药商业网络优势

公司通过内生式发展和外延式并购的方式不断拓展医药流通业务，已建立了覆盖全国 20 多个省份（直辖市、自治区）的庞大的医药商业业务网络体系，是全国性医药商业企业中业务网络覆盖面较广的企业之一，具备较强的行业影响力和市场竞争能力。

公司医药商业板块拥有 17 个省级物流中心，142 个物流仓库，总面积 50 万 m<sup>2</sup>，自有物流车辆 673 台；拥有冷藏车 145 台，冷库总面积 1 万 m<sup>2</sup>。

公司具有较强三方物流资质，其中多家子公司拥有药品三方物流资质及器械三方物流资质。公司医疗器械商业物流业务服务于全国医疗机构 3.2 万家，业务拓展区域达到 20 多个省区 90 多个地市。同时，公司利用既有的优势资源和不断深化的药品和器械耗材物流延伸服务技术，为客户提供更完整全面的供应链服务，提升业务附加值和客户粘性。

### 2、产业链整合优势

公司自成立以来始终坚持专注于医药产业发展，2003 年公司完成山东潍坊医药供应站的收购，开始由原来的单纯医药工业进军到了医药商业领域，经过二十几年的探索发展，公司医药商业流通的营业收入从 2011 年 44.49 亿元增至 2021 年的 403.16 亿元。目前已经形成了涵盖医药产品研发、制造、医药商业流通的完善产业链。随着医药卫生体制改革，促使医药流通过行业集中度不断提升，2016 年至 2018 年公司加快了收购兼并和资源整合的力度，布局全国，扩大医药终端覆盖数量、提升收入规模，丰富公司渠道和品种资源，实现规模化产业整合。

### 3、研发创新能力

公司一直将创新视为生存和发展的生命线，坚持以市场为导向、产品为核心，形成产学研和产销研相结合的技术创新体系。1998 年，海王研究院获批准成立国家认定企业技术中心，经过多年的发展，目前海王研究院已发展形成了一个专业、高效的新产品产业化开发和成果转化系统，包含药学研究、药理筛选、质量研究、临床研究、质量管理、药事注册等专业部门，建成了天然药物、药物合成、制剂研究、质量研究等现代化研究室。公司研发中心-海王医药研究院被广东省科技厅认定为广东省新型研发机构，公司成立了一致性评价研究中心，开展仿制药质量一致性评价药学研究工作。

### 4、人才团队

公司非常注重人才团队的建设，通过校园招聘、社会招聘与招聘门户网站合作等方式引进人才，在研发领域人才培养方面目前已完成课题研究，海王博士后工作站被深圳市政府评定为博士后管理先进单位。同时，公司也通过实施员工持股计划、股权激励计划等激励机制以及科学合理的薪酬机制，有效保证了公司核心骨干人员和业务团队的稳定，提高员工的积极性和创造性。公司致力于打造一支医药行业专业高效、产业体系完备、工作能力突出的产业化队伍，富有创新能力和团结协作的人才团队是公司不断发展的根本保障。

## 5、决策机制

作为民营企业上市公司，公司具有机制灵活、决策高效的竞争优势。特别是面对当前市场诸多不确定性因素，在如何实现及时的战略调整、有效的落实战略规划、得到准确的市场反馈等一系列经营决策环节，公司的核心管理成员与业务骨干员工通过沟通快捷通道迅速做出反应，能充分发挥公司灵活、高效的决策机制优势。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	18,121,348,433.23	20,238,374,159.74	-10.46%	
营业成本	16,096,085,253.46	17,924,864,065.88	-10.20%	
销售费用	734,288,684.47	773,112,370.45	-5.02%	
管理费用	642,535,803.29	667,925,779.37	-3.80%	
财务费用	347,748,062.68	420,489,051.00	-17.30%	
所得税费用	77,322,515.33	121,994,975.10	-36.62%	主要是利润总额同比上期下降
经营活动产生的现金流量净额	785,254,194.36	853,894,827.54	-8.04%	
投资活动产生的现金流量净额	-380,725,862.13	-510,073,958.09	25.36%	
筹资活动产生的现金流量净额	-721,125,218.96	-1,122,257,123.07	35.74%	主要是本期偿还银行借款同比上期减少
现金及现金等价物净增加额	-316,596,886.73	-778,436,783.49	59.33%	主要是本期偿还银行借款同比上期减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	18,121,348,433.23	100%	20,238,374,159.74	100%	-10.46%
分行业					
医药流通	13,636,421,931.34	75.25%	15,267,795,747.75	75.44%	-10.69%
医药制造	219,268,316.04	1.21%	228,727,346.36	1.13%	-4.14%
食品、保健品	68,861,124.05	0.38%	103,215,708.21	0.51%	-33.28%
医疗器械	4,105,964,971.35	22.66%	4,571,848,722.69	22.59%	-10.19%
其他收入	90,832,090.45	0.50%	66,786,634.73	0.33%	36.00%

分产品					
公司产品	342,626,713.58	1.89%	366,314,572.29	1.81%	-6.47%
采购商品	17,687,889,629.20	97.61%	19,805,272,952.72	97.86%	-10.69%
其他收入	90,832,090.45	0.50%	66,786,634.73	0.33%	36.00%
分地区					
华中地区	6,485,630,604.25	35.79%	7,255,457,136.26	35.85%	-10.61%
华东地区	8,285,022,259.51	45.72%	9,147,745,120.20	45.20%	-9.43%
华南地区	2,098,452,148.57	11.58%	2,448,843,273.33	12.10%	-14.31%
北方地区	436,724,497.24	2.41%	507,983,191.41	2.51%	-14.03%
其他地区	724,686,833.21	4.00%	811,558,803.81	4.01%	-10.70%
其他收入	90,832,090.45	0.50%	66,786,634.73	0.33%	36.00%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药流通	13,636,421,931.34	12,260,506,958.47	10.09%	-10.69%	-10.26%	-0.42%
医药制造	219,268,316.04	123,404,208.27	43.72%	-4.14%	-3.78%	-0.21%
食品、保健品	68,861,124.05	51,404,829.10	25.35%	-33.28%	-16.11%	-15.28%
医疗器械	4,105,964,971.35	3,647,151,021.21	11.17%	-10.19%	-9.97%	-0.22%
分产品						
公司产品	342,626,713.58	196,633,470.92	42.61%	-6.47%	-5.51%	-0.58%
采购商品	17,687,889,629.20	15,885,833,546.13	10.19%	-10.69%	-10.23%	-0.46%
分地区						
华中地区	6,485,630,604.25	5,888,304,025.60	9.21%	-10.61%	-8.76%	-1.84%
华东地区	8,285,022,259.51	7,399,353,379.97	10.69%	-9.43%	-9.90%	0.47%
华南地区	2,098,452,148.57	1,799,212,872.18	14.26%	-14.31%	-14.34%	0.03%
北方地区	436,724,497.24	368,202,423.62	15.69%	-14.03%	-13.83%	-0.19%
其他地区	724,686,833.21	627,394,315.68	13.43%	-10.70%	-11.56%	0.84%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	13,951,415.94	5.42%		
公允价值变动损益	199,160.00	0.08%		
资产减值	-1,389,003.71	-0.54%		
营业外收入	5,533,128.25	2.15%		
营业外支出	10,765,663.94	4.18%		

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,535,868,720.97	9.65%	4,127,017,083.57	10.97%	-1.32%	无重大变化
应收账款	18,728,163,716.84	51.13%	18,991,962,452.61	50.51%	0.62%	无重大变化
存货	3,366,008,162.67	9.19%	3,792,908,469.56	10.09%	-0.90%	无重大变化
投资性房地产	113,328,096.63	0.31%	116,096,492.74	0.31%	0.00%	无重大变化
长期股权投资	353,495,235.08	0.97%	385,006,728.76	1.02%	-0.05%	无重大变化
固定资产	1,140,735,614.88	3.11%	1,187,294,242.73	3.16%	-0.05%	无重大变化
在建工程	37,746,700.78	0.10%	28,271,909.59	0.08%	0.02%	无重大变化
使用权资产	228,429,519.34	0.62%	250,202,705.39	0.67%	-0.05%	无重大变化
短期借款	11,033,246,907.75	30.12%	11,924,826,996.40	31.71%	-1.59%	无重大变化
合同负债	439,854,428.33	1.20%	454,409,344.67	1.21%	-0.01%	无重大变化
长期借款	307,152,528.74	0.84%	223,158,309.72	0.59%	0.25%	无重大变化
租赁负债	129,981,844.99	0.35%	153,684,169.88	0.41%	-0.06%	无重大变化

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	35,206,536.05				105,000,000.00	19,000,000.00	1,188,100.00	120,018,436.05
4. 其他权益工具投资	212,062,495.77							212,062,495.77
金融资产小计	247,269,031.82				105,000,000.00	19,000,000.00	1,188,100.00	332,080,931.82
上述合计	247,269,031.82				105,000,000.00	19,000,000.00	1,188,100.00	332,080,931.82



	1.82				0.00	00	0	1.82
金融负债	432,145,475.84						50,479,074.17	381,666,401.67

其他变动的内容

其他变动的内容是收回的待收的股权款及投资性房地产的折旧

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,607,392,034.51	票据保证金
货币资金	25,000,000.00	存单质押
货币资金	42,527,168.94	贷款保证金
货币资金	192,071,924.79	履约保证金
货币资金	5,645,941.08	三方资金监管账户
应收票据	681,123,786.51	票据质押
应收账款	4,203,309,672.86	质押贷款
存货	58,383,700.00	抵押贷款
固定资产	417,367,544.05	抵押贷款
无形资产	67,591,673.58	抵押贷款
交易性金融资产	5,000,000.00	结构性存款质押
其他非流动资产	488,781,951.47	质押存单
投资性房地产	64,435,755.39	抵押贷款
合计	8,858,631,153.18	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
463,191,051.79	340,498,941.29	36.03%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 七、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

### 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
苏鲁海王医药集团有限公司	子公司	医药流通	142,560,000.00	3,845,720,324.73	395,729,429.57	1,154,957,221.21	12,693,321.98	10,530,409.66
广东海王医药集团有限公司	子公司	医药流通	321,210,000.00	1,132,316,892.51	391,175,418.35	329,058,474.06	19,224,021.83	20,622,922.02
河南东森医药有限公司	子公司	医药流通	160,800,000.00	1,945,804,059.70	398,072,886.61	779,798,494.58	27,882,378.40	18,038,159.71

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
株洲海王医疗器械有限公司	出售	不影响
江西海合供应链管理有限公司	出售	不影响

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观经济波动风险

目前国内外经济形势复杂多变，新冠疫情对全球市场的扰动叠加地缘政治等多方面、多层次的结构化激化，使得全球经济发展的不确定性有所增加，国内经济发展也面临结构性、体制性、周期性相互交织带来的困难和挑战，国内企业的生产经营及发展预期面临较高的不确定性。但我国经济发展已表现出强大的韧性和修复能力，经济由高速增长阶段转向高质量发展阶段，为持续发展打下坚实基础并积累多方面优势条件。

公司所处行业虽然受到国家政策大力支持，但仍不能排除宏观经济发生不可预测的变动而对公司业绩造成的风险。公司将继续加强对宏观经济信息的收集和研究，提高预测和分析能力，做好战略规划，在不断变化的市场环境中稳健前行。

### 2、政策风险

国家将进一步推动实施“健康中国”战略和深化医药卫生体制改革，医改政策不断深化：全国带量采购常态化推进，普通仿制药进入微利时代；创新药市场份额不断提升，医保目录加速对创新药的引入，推动创新药加速放量；“DRG”由试点推进到实际付费阶段，“DIP”进入试点运行阶段，将推动医药终端市场运行机制的改革，从而引起医药市场格局的变化；“互联网+”大数据趋势下，药品销售终端更加多元化。行业整体增速收到影响，逐渐从高速发展向高质量发展转型。

随着改革的深入，受国家带量采购的影响，再加上多地区启动省采、联采和单个医疗机构招标议价，公司面临新医改形势下药品、医疗器械的统一招标采购政策调整、定价机制改革以及医院用药结构调整、医药电商平台、互联网医疗平台竞争等风险，可能导致公司销售总体规模下降，影响公司传统业务的盈利水平。公司将持续密切关注行业动态，持续加强对行业政策的研究与分析，提前采取应对措施以适应市场的变化。

### 3、市场竞争风险

公司在全国 20 多个省份（直辖市、自治区）已形成具有区域性优势的大型医药物流体系，具有较强的行业影响力和较高的市场份额，目前公司正在向具有全国影响力的强势医药商业公司迈进。在此过程中将不可避免的与其他大型医药商业公司产生竞争。同时，随着市场的逐步开放，实力强劲的流通企业也通过各种方式进入医药流通市场，行业竞争进一步加剧。

公司将充分发挥灵活高效的管理机制的优势，持续加强业务资源的整合，深化客户服务，探索发展新业务模型，提升业务附加值和客户粘性。同时，努力加强对资金的集中管理，提高资金的使用效率，采取多种融资方式，保障公司资金的良好运转。

### 4、销售风险

随着国家医改进程的持续深化，医保控费、两票制、药品零加成、一致性评价、DRGs 试点、医保目录等政策陆续实施，国家集采成为常态，医药行业“严监管”逐渐常态化。同时，国家药品带量采购与省级药品招标的进行，药品招标采购价格下降成为普遍趋势。如果公司产品未进入医保目录，或未在药品集中采购的招投标中竞标成功，可能导致公司产品销售未达预期目标、库存积压未能有效释放，从而给公司的经营业绩带来不利影响。

公司将密切关注并研究相关行业政策，加强对行业重大信息跟踪分析，及时把握行业发展变化趋势，加强市场开拓，努力扩大销售规模，拓展市场份额。同时通过整合资源，优化招投标渠道，降低招投标过程中可能的政策变化或降价对公司的影响。

### 5、运营管理风险

为顺应政策的机遇和挑战，实现公司跨越式发展，近几年内公司加快了收购兼并和资源整合的力度，新设或新收购公司增加迅速，组织结构和管理体系较为复杂，对公司的管理能力提出了更大的挑战和要求。同时，一些新并购企业的盈利能力、资产质量及新并入本公司体系后能否适应公司的运营和管理模式都将会对公司是一个重要的考验。

结合公司的运营情况和实际管理要求，公司采取了完善的风险管理措施，从多层次多角度对公司进行管控。在管理模式上，公司目前实行总部-区域集团-区域集团下属子公司的扁平化的三级管控模式，对子公司进行有效的管理；在子公司治理上，公司对所有新收购公司都进行规范化的法人治理，对股东会、董事局、监事会、管理层的权利责任明确界定及贯彻执行，对各自职权进行约束；在内部核心岗位上，下属公司财务负责人，集团公司的人力资源负责人、法务负责人和审计负责人均由公司直接委派，直接管理。通过以上方式，公司实现了对子公司在财务、运营、内控、人力资源等方面的有效管理。

## 6、跨区域经营风险

我国医药商业行业竞争日趋激烈，公司在未来跨区域拓展业务的过程中，品牌、营销、内部管理等方面均面临较大挑战，尤其是各地方政策的差异，都可能影响到公司跨区域业务的拓展。公司跨区域发展对自身资金、采购供应、物流配送水平、子公司管理等方面都提出了更高的要求。公司在经营的过程中根据各区域特点不断及时调整、实施符合当地政策的经营发展策略，积极应对跨区域带来的考验与机遇。

## 7、商誉减值风险

随着医药卫生体制改革，促使医药流通行业集中度不断提升，2016 年至 2018 年公司加快了收购兼并和资源整合的力度，通过外延式并购发展，子公司数量不断增加，也形成了较大的商誉。如果相关子公司未来年度经营业绩未达到预期效益，仍面临商誉减值的风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。截至目前，公司合并财务报表中商誉的账面价值为人民币 23.29 亿元。公司根据企业会计准则的规定，每年对商誉进行减值测试。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	45.25%	2022 年 01 月 21 日	2022 年 01 月 22 日	详见刊登于 2022 年 1 月 22 日《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（公告编号：2022-001 公告名称：《2022 年第一次临时股东大会决议公告》）
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	45.39%	2022 年 04 月 27 日	2022 年 04 月 28 日	详见刊登于 2022 年 4 月 28 日《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（公告编号：2022-019 公告名称：《2022 年第二次临时股东大会决议公告》）
2021 年年度股东大会	年度股东大会	45.30%	2022 年 05 月 23 日	2022 年 05 月 24 日	详见刊登于 2022 年 5 月 24 日《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（公告编号：2022-032 公告名称：《2022 年年度股东大会决议公告》）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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 2021 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

为进一步完善公司的法人治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，充分调动公司核心人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和骨干员工个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，2018年12月7日召开的公司第七届董事局第二十五次会议及2018年12月24日召开的2018年第四次临时股东大会审议通过了公司《2018年限制性股票激励计划（草案）》。

2019年2月13日，公司召开第七届董事局第二十七次会议，审议通过了《关于调整2018年限制性股票激励计划授予对象及数量的议案》、《关于重新向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以2019年2月13日为授予日，授予264名激励对象13,146万股限制性股票。授予的限制性股票已于2019年2月21日登记上市。

根据公司《2018年限制性股票激励计划》的相关规定，鉴于公司未实现2018年限制性股票激励计划公司层面解锁业绩条件第一个解锁期的业绩考核目标及部分激励对象离职等原因不再符合激励条件。2020年4月26日，公司召开第八届董事局第七次会议，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格及回购注销部分已获授未解锁限制性股票的议案》，截至目前，公司已完成激励对象因离职等原因已获授但尚未解锁的限制性股票1,007万股的股份注销登记手续，但尚未完成相应的减资程序。公司第一个解锁期考核业绩未实现需回购的限制性股票共计6,069.5万股尚未完成相应的股份注销登记和减资程序等手续。

2020年10月9日，公司召开第八届董事局第十三次会议，审议通过了《关于回购注销部分不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司需回购13名离职员工持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票共计168万股（含公司第一个解锁期考核业绩未实现需回购的限制性股票84万股）。截至目前，公司已完成股份注销登记的手续，但尚未完成相应的减资程序。

2020年11月4日，公司披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，公司本次回购注销已授予但未解锁限制性股票涉及的激励对象为37人，回购注销总股数为1,175万股，占回购注销前公司股本总数的0.42%。

2021年4月23日，公司召开第八届董事局第十九次会议，审议通过了《关于回购注销部分不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司需回购未达到第二期解锁条件已获授但尚未解锁限制性股票5,985.50万股。截至目前，公司尚未完成相应的股份注销登记和减资程序等手续。

具体内容详见公司于2018年12月8日、2018年12月25日、2019年1月29日、2019年2月14日、2019年2月19日、2020年4月28日、2020年10月10日、2020年11月4日、2021年4月27日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网刊登的相关公告。

#### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

#### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
福州海王福药制药有限公司	CODcr	直排	1	共用一个总排口	23.3mg/L	《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》GB21908-2008 表 2	0.4954t	23.56t/a	无
福州海王福药制药有限公司	氨氮	直排	1	共用一个总排口	0.485mg/L	《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》GB21908-2008 表 2	0.0137t	1.812t/a	无
福州海王福药制药有限公司	颗粒物	有组织排放	1	天然气锅炉烟囱排放口	5.4mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014 表 3	0.0444t	-----	无
福州海王福药制药有限公司	SO <sub>2</sub>	有组织排放	1	天然气锅炉烟囱排放口	<4mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014 表 3	0.0273t	-----	无
福州海王福药制药有限公司	氮氧化物	有组织排放	1	天然气锅炉烟囱排放口	74mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014 表 3	0.5973t	-----	无

防治污染设施的建设和运行情况

防治污染设施及污水排放在线检测系统运行正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

截至 2022 年 6 月 30 日公司建设项目环境影响评价均严格执行了环保“三同时”制度；日常均按排污许可及自行监测方案执行，各项指标均合规合法。

突发环境事件应急预案

突发环境事件应急预案，于 2020 年 4 月 8 日通过专家评审，2020 年 4 月 13 日报生态环境主管部门备案，每年按预案进行演练。

## 环境自行监测方案

本公司严格按环境自行监测方案执行，其中废水流量、pH 值、COD、氨氮在线监测，其它因子由第三方定期抽样检测，各项指标均达标排放，每月及时在平台填报检测结果。

## 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

## 其他应当公开的环境信息

基础信息、排污信息、防治污染设施的运行情况、排污许可证执行报告、环境自行监测方案等在全国排污许可信息平台及公司网站上进行填报公示。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

报告期内，公司积极履行作为上市公司的社会责任，在企业依法纳税、疫情防控和助理稳就业等方面竭尽所能地履行承担，用实际行动响应国家的号召要求。

## (1) 公司部分社会捐赠情况：

序号	日期	捐赠项目名称	捐赠金额（万元）	捐赠公司名称
1	2022 年 1 月 15 日	向汉川市联合捐赠医疗设备	360.00	海王朋泰医药有限公司、河北德康公益基金会
2	2022 年 3 月 27 日	向阳光融和医院捐赠抗疫物资	13.00	山东海王银河医药有限公司
3	2022 年 3 月 25 日	向杨浦区捐赠抗疫物资	15.00	上海海王医疗器械集团有限公司、海王医疗器械（上海）有限公司
4	2022 年 4 月	捐赠防疫物资	12.10	海王（潮州）医药有限公司
5	2022 年 5 月 28 日	捐赠防疫物资	20.00	苏鲁海王医药集团有限公司
6	2022 年 5 月 26 日	捐赠防疫物资	50.00	苏鲁海王医药集团有限公司

## (2) 部分重要奖项及荣誉：

序号	日期	获得重大事项（荣誉）单位	重大事项（荣誉）
1	2022 年 6 月 18 日	深圳市海王生物工程股份有限公司	2021 年度中国药品流通行业第八名
2	2022 年 1 月 15 日、2022 年 5 月 13 日	苏鲁海王医药集团有限公司	枣庄市 2021 年度经营管理优秀企业、2021 年度枣庄市招商大使、优秀企业家
3	2022 年 1 月 21 日	山东海王医药集团有限公司	集团总裁史晓明荣获“山东省首届优秀诚信企业家”荣誉称号
4	2022 年 1 月 12 日、2022 年 2 月 21 日	福州海王福药制药有限公司	2021 年药品信息化追溯体系建设示范企业、国家高新技术企业（复评）
5	2022 年 1 月 25 日	海王医疗器械（上海）有限公司	2021 年杨浦区百强企业



## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事局、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、董事局对上年度“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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大披露标准的其他诉讼情况汇总	22,049.62	否	部分案件已结案,部分案件正在审理或仲裁中	所有诉讼均未对公司产生重要影响	部分已执行		不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内,公司控股股东及实际控制人诚信状况良好,不存在所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
海王易点药	同一实际控制人	日常关联交易(销售商品、采购商品)	公司向海王星辰连锁店销售自产或代理产品	双方本着互惠互利,公平交易原则。	-	1,469.32	0.04%	20,000	否	现金	-	2022年04月27日	《关于2022年度日常关联交易预计的公告》(公告编号2022-027)
海王集团及其子公司	同一实际控制人	日常关联交易(销售商品、采购商品)	本公司向海王集团销售本公司自产或销售	双方本着互惠互利,公平交易原则。	-	30,009.41	0.72%	200,000	否	现金	-	2022年04月27日	《关于2022年度日常关联交易预计的公

			的产品； 本公司采购海王集团自产或销售的产品										告》 (公告编号 2022-027)
合计						31,478.73		220,000					
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不适用												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万元)	本期归还 金额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
海王集团及其子公司	同一实际控制人	向关联方借入资金	1,268.08	89,004	57,277.21			32,994.87
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		不影响						

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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
深圳海王集团股份有限公司	海王银河科技大厦办公楼	2,735,952.24 元	3,531,680.68 元

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
辰泰（武	2021 年 09 月 27	10,000	2021 年 09 月 30	4,441	连带责任担保	无	有	债务期限届满	否	否

汉)医药有限公司(曾用名:海王(武汉)医药贸易有限公司)	日		日					之日起两年		
河源市康诚堂药业有限公司	2021年03月06日	450	2021年03月15日	1,320	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	是	否
	2021年04月10日		2021年03月11日	800	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	是	否
	2021年09月27日		2021年07月21日	450	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
广东鸿钰药业有限公司(曾用名:惠州海王鸿钰药业有限公司)	2021年01月23日	1,000	2021年04月02日	2,799.4	连带责任担保	有	无	债务期限届满之日起两年	是	否
	2021年09月27日		2021年11月09日	1,000	连带责任担保	有	无	债务期限届满之日起两年	否	否
株洲海王医疗器械有限公司	2021年03月06日	3,000	2021年02月24日	2,990	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
	2021年03月06日		2021年03月09日	960	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			14,450	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)						0
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			14,450	报告期末实际对外担保余额合计(A4)						8,881
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
吉林海王银河医药投资有限公司	2022年06月18日	60,000	2021年12月30日	60,000	连带责任担保	有	无	债务期限届满之日起两年	否	否

长春市坤兰农业科技有限公司	2022年06月18日	46,500	2021年12月29日	46,500	连带责任担保	有	无	债务期限届满之日起两年	否	否
深圳市深业医药发展有限公司	2021年04月10日	2,400	2022年03月22日	1,500	连带责任担保	有	有	债务期限届满之日起两年	否	否
	2022年03月30日		2022年03月25日	900	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
	2020年07月22日		2020年03月04日	1,970	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	是	否
	2021年04月10日		2021年03月31日	1,500	连带责任担保	有	有	债务期限届满之日起两年	是	否
陕西海王银河医疗科技有限公司	2022年03月30日	1,000	2021年12月13日	1,000	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
山东海王医药集团有限公司	2022年04月12日	11,350	2022年03月10日	4,000	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	否	否
	2022年05月14日		2022年03月28日	4,900	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	否	否
	2021年09月27日		2021年09月28日	4,000	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	是	否
山东海王银河医药有限公司	2021年01月23日	5,400	2021年12月30日	5,000	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	否	否
滨州海王黄河医药有限公司	2022年04月12日	1,000	2022年02月28日	1,000	连带责任担保	有	有	债务期限届满之日起两年	否	否
苏鲁海王医药集团有限公司	2022年03月30日	49,651.87	2022年01月06日	7,942	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	否	否
	2021年09月27日		2021年01月01日	7,952	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	是	否
	2021年01月23日		2021年01月15日	20,000	连带责任担保	有	无	债务期限届满之日起	否	否

								两年		
	2021年09月27日		2021年07月28日	1,568.87	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	否	否
	2022年03月30日		2022年02月21日	263.46	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	否	否
	2021年09月27日		2021年08月20日	6,200	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	否	否
济宁海王华森医药有限公司	2021年12月30日	5,000	2021年10月21日	4,000	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
	2021年01月23日		2020年11月06日	1,000	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
山东兰德医疗器械配送有限公司	2022年07月19日	2,000	2022年03月01日	300	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
河南海王医药集团有限公司	2021年09月27日	55,700.06	2021年08月27日	660	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	否	否
	2021年09月27日		2021年07月09日	6,000	连带责任担保	有	无	债务期限届满之日起两年	否	否
	2022年03月30日		2022年01月28日	10,000	连带责任担保	有	无	债务期限届满之日起两年	否	否
	2021年09月27日		2021年06月26日	6,000	连带责任担保	有	无	债务期限届满之日起两年	是	否
	2021年04月10日		2021年02月24日	10,000	连带责任担保	有	无	债务期限届满之日起两年	是	否
	2021年12月30日		2021年12月24日	4,000	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	否	否
	2021年09月27日		2021年07月07日	4,000	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	否	否
	2022年06月18日		2022年04月02日	2,000	连带责任担保	有	无	债务期限届满之日起	否	否

								两年		
	2021年04月10日		2021年03月31日	2,000	连带责任担保	有	无	债务期限届满之日起两年	是	否
	2021年12月30日		2021年11月09日	5,000	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	否	否
	2022年03月30日		2022年03月15日	1,527.73	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	否	否
	2022年05月14日		2022年05月05日	7,900.06	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	否	否
	2021年12月30日		2021年12月27日	1,300	连带责任担保	有	无	债务期限届满之日起两年	是	否
	2021年09月27日		2021年07月14日	4,203	连带责任担保	有	无	债务期限届满之日起两年	是	否
河南东森医药有限公司	2022年07月19日	56,350	2022年06月21日	3,000	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	否	否
	2021年07月03日		2021年07月14日	14,563.07	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	否	否
	2021年12月30日		2021年12月31日	5,999	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	否	否
	2021年09月27日		2021年09月30日	4,000	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	否	否
	2022年07月19日		2022年06月08日	3,000	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	否	否
	2021年07月03日		2021年07月13日	7,363.34	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	否	否
	2022年03月30日		2022年04月02日	3,000	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	否	否
	2022年04月12日		2022年01月10日	2,999.99	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	否	否



	2021年02月23日		2021年03月01日	13,000	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	是	否
	2021年02月23日		2021年01月06日	5,995.48	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	是	否
	2021年07月03日		2021年03月31日	4,000	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	是	否
	2021年07月03日		2021年06月08日	3,000	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	是	否
	2021年07月03日		2021年05月07日	10,000	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	是	否
	2021年07月03日		2021年07月15日	2,000	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	是	否
	2021年09月27日		2021年09月14日	450	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	否	否
	2021年07月03日		2021年07月09日	4,019.63	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	是	否
河南海王银河医药有限公司	2021年07月03日	16,200	2021年07月05日	2,000	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
	2021年02月23日		2021年04月13日	2,000	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	是	否
	2021年12月30日		2021年12月22日	4,000	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
	2021年02月23日		2021年01月20日	3,967	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
	2021年02月23日		2021年03月10日	2,000	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	是	否
	2021年07月03日		2021年04月29日	1,000	连带责任担保	有	有	债务期限届满之日起两年	是	否
	2022年		2022年	1,000	连带责	有	有	债务期	否	否

	06月18日		05月12日		任担保			限届满之日起两年		
	2021年09月27日		2021年09月13日	2,840	连带责任担保	有	有	债务期限届满之日起两年	否	否
河南佐今明医药有限公司	2022年04月12日	9,200	2022年02月24日	500	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
	2021年09月27日		2021年08月20日	2,500	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
	2021年12月30日		2021年11月09日	1,700	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	是	否
	2021年07月03日		2021年04月27日	4,000	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	是	否
	2021年12月30日		2021年11月24日	2,000	连带责任担保	有	有	债务期限届满之日起两年	否	否
河南恩济药业有限公司	2022年06月18日	14,990	2022年03月15日	1,990	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
	2022年04月12日		2022年01月19日	3,000	连带责任担保	有	有	债务期限届满之日起两年	否	否
	2022年06月18日		2022年05月24日	5,000	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
	2022年06月18日		2022年05月24日	1,500	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
	2021年09月27日		2021年08月26日	1,500	连带责任担保	有	有	债务期限届满之日起两年	是	否
	2020年04月18日		2020年03月27日	2,000	连带责任担保	有	有	债务期限届满之日起两年	是	否
	2021年09月27日		2021年07月14日	3,000	连带责任担保	有	有	债务期限届满之日起两年	是	否
	2021年12月30日		2021年11月22日	2,200	连带责任担保	无	有	债务期限届满	否	否

	日		日					之日起 两年		
	2021年 07月03 日		2021年 05月25 日	5,000	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
安阳恒 峰医药 有限公司	2022年 05月14 日	1,000	2022年 04月28 日	1,000	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
	2021年 05月11 日		2021年 07月09 日	1,000	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
河南海 王汇通 医药有 限公司	2022年 04月12 日	3,000	2022年 01月24 日	3,000	连带责 任担保	有	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
	2021年 01月23 日		2021年 01月26 日	600	连带责 任担保	有	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
	2021年 07月03 日		2021年 12月01 日	3,000	连带责 任担保	有	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
河南海 王医疗 器械有 限公司	2021年 09月27 日	12,800	2021年 07月27 日	1,450	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
	2022年 04月12 日		2022年 04月14 日	1,400	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
	2021年 07月03 日		2021年 07月06 日	2,000	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
	2022年 07月19 日		2022年 05月17 日	2,000	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
	2022年 06月18 日		2022年 06月02 日	5,000	连带责 任担保	有	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
	2021年 07月03 日		2021年 07月08 日	1,500	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
	2021年 02月23 日		2021年 01月06 日	2,000	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
	2021年 05月11 日		2021年 03月25 日	2,000	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起	是	否

								两年		
	2021年05月11日		2021年04月16日	2,000	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	是	否
	2021年09月27日		2021年09月28日	3,000	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	是	否
宁夏海王医药有限公司	2022年04月12日、2022年04月12日	11,800	2021年07月05日	4,800	连带责任担保	有	有	债务期限届满之日起两年	否	否
			2022年06月09日	1,000	连带责任担保	有	有	债务期限届满之日起两年	否	否
			2021年03月19日	1,266.06	连带责任担保	有	有	债务期限届满之日起两年	否	否
			2021年01月29日	2,200	连带责任担保	有	有	债务期限届满之日起两年	是	否
			2021年03月23日	3,350	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	是	否
			2021年09月15日	800	连带责任担保	有	有	债务期限届满之日起两年	否	否
			2021年11月05日	2,000	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
			2021年10月18日	310.44	连带责任担保	有	有	债务期限届满之日起两年	是	否
喀什海王弘康医疗器械有限公司	2022年03月30日	5,550	2022年03月19日	4,900	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
	2022年06月18日		650	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否	
喀什海王银河医药有限公司	2022年04月12日	8,900	2022年01月06日	4,650	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
	2022年07月19日		1,000	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否	

	2021年 07月03 日		2021年 05月20 日	4,900	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
	2021年 12月30 日		2021年 11月03 日	3,000	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
濮阳海 王医药 有限公 司	2021年 07月03 日	4,000	2021年 05月07 日	2,200	连带责 任担保	有	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
新乡海 王医疗 器械有 限公司	2021年 12月30 日	3,000	2021年 12月29 日	360	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
河南德 济堂医 药有限 公司	2021年 12月30 日	2,970	2021年 11月16 日	900	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
	2022年 07月19 日		2022年 06月09 日	1,800	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
	2021年 07月03 日		2021年 05月20 日	2,400	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
河南冠 宝云统 药业有 限公司	2022年 04月12 日	4,090	2022年 01月18 日	1,912.06	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
	2021年 07月03 日		2021年 07月15 日	2,784.75	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
	2021年 09月27 日		2021年 09月08 日	450	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
河南海 王康瑞 药业有 限公司	2021年 12月30 日	1,600	2021年 11月11 日	1,600	连带责 任担保	无	无	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
	2021年 03月06 日		2021年 09月07 日	500	连带责 任担保	有	无	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
周口市 仁和药 业有限 公司	2021年 03月06 日	3,400	2021年 12月21 日	1,999.96	连带责 任担保	无	无	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
	2021年 05月11 日		2021年 04月08 日	1,000	连带责 任担保	无	无	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
	2021年		2021年	800	连带责	有	无	债务期	否	否

	12月30日		10月18日		任担保			限届满之日起两年		
新疆海王医药有限公司	2022年07月19日	2,400	2022年06月10日	2,400	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	否	否
湖北海王医药集团有限公司	2022年04月12日	12,900	2022年01月12日	2,000	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	否	否
	2021年04月10日		2021年03月12日	2,000	连带责任担保	有	无	债务期限届满之日起两年	是	否
	2022年04月12日		2022年01月20日	1,800	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	否	否
	2022年07月19日		2022年06月29日	2,000	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	否	否
	2021年09月27日		2021年09月27日	2,000	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	否	否
湖北海王德明医药有限公司	2022年03月30日	9,300	2022年03月26日	4,800	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
	2022年04月12日		2022年03月29日	4,500	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
	2021年04月10日		2021年03月30日	4,330	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	是	否
	2021年03月06日		2021年04月09日	5,000	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	是	否
湖北海王朋泰医药有限公司	2021年03月06日	4,130	2021年07月03日	570	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
	2022年03月30日		2022年03月23日	980	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
	2022年04月12日		2022年02月25日	950	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
	2021年04月10日		2021年01月15日	2,000	连带责任担保	无	有	债务期限届满	是	否

	日		日					之日起 两年		
	2021年 04月10 日		2021年 03月11 日	980	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
	2021年 04月10 日		2021年 03月24 日	950	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
海王 (武 汉)医 药有限 公司	2022年 04月12 日	4,000	2022年 01月28 日	165.17	连带责 任担保	无	无	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
	2022年 06月18 日		2022年 05月23 日	989	连带责 任担保	无	无	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
	2021年 03月06 日		2021年 03月10 日	661.24	连带责 任担保	无	无	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
湖北海 王凯安 晨医药 有限公 司	2022年 04月12 日	3,440	2022年 06月16 日	1,078	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
	2022年 04月12 日		2022年 05月12 日	1,900	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
	2021年 09月27 日		2021年 09月29 日	1,500	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
海王 (武 汉)医 药发展 有限公 司	2021年 09月27 日	6,000	2021年 08月18 日	4,000	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
	2021年 09月27 日		2021年 08月11 日	6,000	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
湖南海 王医药 有限公 司	2021年 12月30 日	6,560	2021年 09月30 日	2,000	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
	2021年 04月10 日		2021年 03月17 日	3,800	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
	2022年 04月12 日		2022年 03月26 日	1,500	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
邵阳海 王医药 有限公 司	2022年 04月12 日	8,000	2022年 01月18 日	5,401.01	连带责 任担保	有	有	债务期 限届满 之日起	否	否

司								两年		
	2021年04月10日		2021年02月04日	2,800	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	是	否
	2021年12月30日		2021年09月18日	2,000	连带责任担保	有	有	债务期限届满之日起两年	否	否
	2021年07月03日		2021年05月21日	3,985.14	连带责任担保	有	有	债务期限届满之日起两年	是	否
湖南康福来医药有限公司	2021年07月03日	7,900	2021年06月15日	1,500	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	是	否
	2021年07月03日		2021年05月28日	1,600	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	是	否
常德海王医药有限公司	2022年03月30日	2,000	2022年02月07日	800	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
	2022年04月12日		2022年03月01日	950	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
	2021年12月30日		2021年03月29日	950	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	是	否
安徽海王国安医药有限公司	2022年04月12日、 2022年04月12日	17,400	2022年02月10日	10,000	连带责任担保	有	有	债务期限届满之日起两年	否	否
			2022年05月11日	1,000	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
			2021年11月24日	4,000	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
			2021年07月30日	9,903.75	连带责任担保	有	有	债务期限届满之日起两年	是	否
			2021年10月21日	1,000	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
			2021年09月22日	1,000	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	是	否



			2021年 06月21 日	1,200	连带责 任担保	有	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
			2021年 11月24 日	2,900	连带责 任担保	有	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
海王医 药安庆 有限公 司	2022年 04月12 日、 2022年 05月14 日	5,700	2022年 02月24 日	4,000	连带责 任担保	有	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
			2022年 03月23 日	500	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
			2021年 09月02 日	4,000	连带责 任担保	有	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
			2021年 02月26 日	1,000	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
亳州海 王银河 医药有 限公司	2021年 04月10 日	3,000	2021年 11月24 日	3,000	连带责 任担保	有	无	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
安徽海 王天成 医药有 限公司	2022年 06月18 日	5,000	2022年 05月27 日	2,000	连带责 任担保	有	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
	2021年 09月27 日		2021年 05月28 日	1,800	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
	2021年 04月10 日		2021年 07月06 日	1,000	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
芜湖海 王阳光 医药有 限公司	2022年 04月12 日	1,500	2022年 02月21 日	1,000	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
	2022年 03月30 日		2022年 06月21 日	500	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
	2021年 05月11 日		2021年 02月04 日	500	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
黑龙江 省海王 医药有 限公司	2022年 06月18 日	4,000	2022年 05月20 日	2,000	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
	2021年		2021年	1,578.67	连带责	无	有	债务期	否	否

	12月30日		09月09日		任担保			限届满之日起两年		
黑龙江海王康莱德生物科技有限公司	2022年06月18日	2,000	2022年05月05日	1,000	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
			2021年10月15日	500	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	是	否
			2021年07月01日	1,000	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	是	否
海王医疗器械(上海)有限公司	2022年04月12日	5,800	2022年06月17日	4,800	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
	2022年04月12日		2022年02月21日	1,000	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
	2021年12月30日		2021年12月29日	8,500	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	是	否
	2021年02月23日		2021年01月25日	4,500	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	是	否
	2021年04月10日		2021年04月12日	3,000	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	是	否
上海方承医疗器械有限公司	2021年12月30日	11,000	2021年12月29日	8,500	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	是	否
	2021年01月30日		2021年03月31日	1,000	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	是	否
海王业威医疗科技(上海)有限公司	2021年04月10日	4,000	2021年10月26日	2,084.29	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
	2021年04月10日		2021年03月30日	1,000	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	是	否
	2022年04月12日		2021年08月27日	1,000	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
	2021年07月03日		2021年06月28日	1,931.77	连带责任担保	无	有	债务期限届满	是	否

	日		日					之日起 两年		
四川海 王医疗 科技有 限公司	2022 年 04 月 12 日、 2022 年 06 月 18 日	22,080	2021 年 07 月 21 日	11,797.1 1	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
			2021 年 01 月 15 日	10,873.9	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
			2022 年 03 月 30 日	2,100	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
			2022 年 06 月 29 日	2,000	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
			2021 年 11 月 15 日	2,980	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
			2020 年 12 月 29 日	5,000	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
成都瑞 希商贸 有限责任 公司	2022 年 05 月 14 日	500	2022 年 04 月 20 日	500	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
四川帆 远商贸 有限公 司	2022 年 05 月 14 日	500	2022 年 04 月 25 日	500	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
海王医 疗配送 服务 (广东) 有限公 司	2022 年 04 月 12 日	2,999.31	2022 年 01 月 24 日	2,416.06	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
			2021 年 08 月 06 日	1,760	连带责 任担保	有	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
			2020 年 05 月 27 日	905	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
海王医 疗配送 服务 (福 建)有 限公司	2022 年 04 月 12 日	1,000	2022 年 06 月 17 日	229.24	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
	2021 年 02 月 23 日		1,000	2021 年 01 月 27 日	1,000	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	是
上海海 王运和 医疗技	2021 年 12 月 30 日	3,600	2021 年 09 月 30 日	1,000	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起	否	否

术服务有限公司	2021年07月03日		2021年05月21日	626.56	连带责任担保	无	有	两年 债务期限届满之日起两年	否	否
江苏海王医疗器械有限公司	2022年06月18日	1,000	2022年05月20日	999.9	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
	2021年07月03日		2021年05月24日	1,499.9	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	是	否
宁波建昌中兴国际贸易有限公司	2022年04月12日	8,500	2022年03月01日	1,900	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
	2021年04月10日		2021年03月24日	1,897.72	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	是	否
海王（天津）医疗技术有限公司	2022年05月14日	2,500	2022年03月29日	1,000	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
	2022年04月12日		2022年01月04日	1,500	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
海王建昌（北京）医疗器械有限公司	2021年04月10日	1,000	2021年03月25日	1,000	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	是	否
广东海王医药集团有限公司	2022年03月30日、 2022年03月30日、 2022年04月12日、 2022年04月12日、 2022年03月30日	40,200	2021年08月24日	6,998.38	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
			2022年01月29日	14,999.28	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
			2022年03月29日	6,000	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
			2022年03月11日	6,000	连带责任担保	无	有	债务期限届满之日起两年	否	否
			2022年02月23日	1,993.27	连带责任担保	有	有	债务期限届满之日起两年	否	否
			2022年03月31日	1,000	连带责任担保	无	有	债务期限届满	否	否

			日					之日起 两年		
			2020年 07月09 日	685	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
			2021年 01月11 日	7,395.07	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
			2021年 01月28 日	14,645.2 9	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
			2021年 03月26 日	6,000	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
			2021年 07月16 日	1,672.78	连带责 任担保	有	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
			2021年 09月08 日	6,000	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
			2021年 11月02 日	2,000	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
			2020年 04月26 日	1,960	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
广东海 王新健 医药有 限公司	2022年 07月19 日、 2022年 04月12 日	5,000	2022年 06月17 日	3,000	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
			2022年 03月08 日	1,000	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
			2021年 07月19 日	2,750	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
			2021年 03月26 日	1,000	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
海王 (湛 江)医 药有限 公司	2021年 05月11 日	4,000	2021年 08月12 日	1,000	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
	2022年 04月12 日		2022年 03月15 日	3,000	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起	否	否

								两年		
海王 (韶 关)医 药有限 公司	2020年 07月22 日、 2021年 09月27 日、 2021年 12月30 日	5,600	2021年 07月30 日	3,000	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
			2021年 11月17 日	1,600	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
			2021年 02月24 日	3,000	连带责 任担保	有	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
			2021年 11月17 日	1,000	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
			2020年 06月19 日	935	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
海王 (清 远)医 药有限 公司	2022年 04月12 日	4,500	2022年 03月18 日	3,950	连带责 任担保	有	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
	2021年 09月27 日		2021年 02月19 日	4,500	连带责 任担保	有	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
中山市 昌健药 业有限 公司	2022年 04月12 日	2,100	2022年 02月24 日	790.38	连带责 任担保	有	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
	2021年 09月27 日		2021年 07月07 日	701.41	连带责 任担保	有	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
	2021年 09月27 日		2021年 07月30 日	1,000	连带责 任担保	有	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
广西桂 林海王 医药有 限公司	2021年 12月30 日	1,100	2021年 11月22 日	1,000	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
	2022年 06月18 日		2022年 06月07 日	100	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
	2021年 01月23 日		2021年 01月12 日	1,000	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
报告期内审批对子 公司担保额度合计 (B1)			631,061.24	报告期内对子公司 担保实际发生额合 计(B2)						210,526.60
报告期末已审批的			631,061.24	报告期末对子公司						505,258.93

对子公司担保额度合计 (B3)				实际担保余额合计 (B4)						
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
山东海王医药集团有限公司 (担保方: 山东海王银河医药有限公司)	2021 年 03 月 06 日	2,000	2021 年 08 月 17 日	2,000	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	否	否
河南海王汇通医药有限公司 (担保方: 河南海王医药集团有限公司)	2022 年 04 月 12 日	490	2022 年 06 月 30 日	490	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	否	否
			2020 年 06 月 17 日	490	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	是	否
			2021 年 03 月 26 日	260	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	是	否
喀什海王弘康医疗器械有限公司 (担保方: 喀什海王银河有限公司)	2021 年 03 月 06 日	4,900	2021 年 03 月 18 日	4,900	连带责任担保	有	无	债务期限届满之日起两年	是	否
	2022 年 04 月 12 日		2022 年 03 月 19 日	4,900	连带责任担保	有	无	债务期限届满之日起两年	否	否
安徽海王国安医药有限公司 (担保方: 安徽海王医药集团有限公司)	2021 年 04 月 10 日	5,000	2021 年 03 月 19 日	4,050	连带责任担保	有	无	债务期限届满之日起两年	否	否
安徽海王天成医药有限公司 (担保方: 安徽海王医药集	2022 年 04 月 12 日	2,500	2022 年 03 月 29 日	1,000	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	否	否
	2021 年 04 月 10 日		2021 年 03 月 25 日	1,000	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	是	否

团有限公司)	2021 年 04 月 10 日		2021 年 08 月 19 日	1,000	连带责 任担保	无	无	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
	2021 年 04 月 10 日		2021 年 09 月 24 日	500	连带责 任担保	无	无	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
安徽海 王皖南 医药有 限公司 (担保 方: 安 徽海王 天禾医 药有限 公司)	2022 年 04 月 12 日	3,000	2022 年 01 月 26 日	2,000	连带责 任担保	有	无	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
	2022 年 04 月 12 日		2022 年 02 月 07 日	1,000	连带责 任担保	有	无	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
	2021 年 03 月 06 日		2021 年 04 月 12 日	2,000	连带责 任担保	有	无	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
六安海 王医药 有限公司 (担保 方: 安 徽海王 医药集 团有限 公司)	2022 年 03 月 30 日	800	2022 年 01 月 20 日	800	连带责 任担保	无	有	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
亳州海 王银河 医药有 限公司 (担保 方: 安 徽海王 医药集 团有限 公司、 安徽海 王国安 医药有 限公司)	2022 年 05 月 14 日	2,000	2022 年 02 月 23 日	2,000	连带责 任担保	有	无	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
	2021 年 04 月 10 日		2021 年 02 月 26 日	2,000	连带责 任担保	有	无	债务期 限届满 之日起 两年	是	否
黑龙江 海王康 莱德生 物科技 有限公司 (担保 方: 黑 龙江海 王华通 医疗器 械开发 有限	2022 年 04 月 12 日	400	2022 年 06 月 21 日	400	连带责 任担保	无	无	债务期 限届满 之日起 两年	否	否
	2021 年 03 月 06 日		2021 年 06 月 15 日	450	连带责 任担保	无	无	债务期 限届满 之日起 两年	是	否



公司)										
蚌埠海王银河医药销售有限公司 (担保方: 安徽海王医药集团有限公司)	2021 年 03 月 06 日	400	2021 年 08 月 26 日	400	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	否	否
芜湖海王阳光医药有限公司 (担保方: 安徽海王医药集团有限公司、安徽海王国安医药有限公司)	2020 年 02 月 22 日	1,000	2020 年 11 月 27 日	700	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	否	否
阳春市八方医药有限公司 (担保方: 广东海王医药集团有限公司)	2021 年 12 月 30 日	1,450	2021 年 11 月 29 日	1,414	连带责任担保	有	无	债务期限届满之日起两年	否	否
中山市昌健药业有限公司 (担保方: 广东海王医药集团有限公司)	2021 年 03 月 06 日	2,000	2021 年 11 月 23 日	700	连带责任担保	有	无	债务期限届满之日起两年	是	否
	2022 年 04 月 12 日		2022 年 05 月 09 日	600	连带责任担保	有	无	债务期限届满之日起两年	否	否
海王 (清远) 医药有限公司 (担保方: 广东海王医药集团有限公司)	2021 年 09 月 17 日	500	2021 年 09 月 17 日	500	连带责任担保	无	无	债务期限届满之日起两年	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	26,440	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	13,190
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	26,440	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	23,754
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	671,951.24	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	223,716.60
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	671,951.24	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	537,893.93
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			90.77%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			537,893.93
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			246,787.6
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			784,681.53
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		不适用	

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托理财

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、公司于 2022 年 3 月 4 日披露了《关于筹划重大事项的提示性公告》，公司正在筹划重大资产重组事项，控股股东海王集团正筹划混合所有制改革事项。目前公司正在积极推动上述事项，后续将根据重大事项的进展情况以及法规的要求，进行信息披露的工作。具体内容详见公司于 2022 年 3 月 4 日、2022 年 4 月 2 日、2022 年 4 月 29 日、2022 年 5 月 28 日、2022 年 6 月 28 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网刊登的相关公告。

2、公司于 2021 年 3 月 11 日收到中国证监会出具的《关于核准深圳市海王生物工程股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕677 号），核准公司非公开发行不超过 651,041,666 股新股，本批复自核准发行之日（2021 年 3

月 5 日)起 12 个月内有效。公司在取得批复后一直积极推进本次非公开发行股票的发行事宜,但由于资本市场环境变化、发行时机等原因,公司未能在批复的有效期限内实施本次非公开发行股票事宜,该批复到期自动失效。本次非公开发行股票批复到期失效不会对公司的生产经营活动造成重大影响。具体内容详见公司于 2022 年 3 月 4 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网刊登的相关公告。

3、经初步核查,公司控股股东海王集团的上层股权结构于 2021 年 4 月发生了变动。2021 年 4 月,张锋先生与王菲女士签署了《股权转让协议书》,将其代张思民先生持有的海王控股 30%股权转让给王菲女士。股权转让完成后,海王控股持有海王集团 59.68%的股份。张思民先生、王菲女士分别持有海王控股 70%、30%的股权。上层股权结构变动不会导致公司控股股东和实际控制人发生变化。

公司将尽快将上层股权结构进行梳理,并按照《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司收购管理办法》等相关法律法规的要求补充披露公司上层股东权益变动事项及权益变动报告书。

4、经初步核查,公司董事局副主席、总裁张锋先生及上层股东王菲女士作为被告,因股权转让合同纠纷一案被起诉,原告主张张锋先生于 2021 年 4 月将其所持有的海王控股 30%股权转移登记至王菲女士名下的民事法律行为无效。2022 年 6 月,王菲女士因股权转让合同纠纷一案被冻结其持有的海王控股 30%股权。目前此案件处于一审阶段,尚未判决。上述事项不会导致公司控股股东和实际控制人发生变化,不会对公司的生产、经营产生任何负面影响。

公司将对上述事项进行核查,并按照法律法规的要求尽快补充披露张锋先生涉诉及海王控股股权被司法冻结事项。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司全资子公司深圳海王医药科技研究院有限公司收到国家药品监督管理局核准签发的关于“ABRJ 口服微乳溶液”的《药物临床试验批准通知书》。根据《中华人民共和国药品管理法》及有关规定,经审查,2022 年 1 月 11 日受理的“ABRJ 口服微乳溶液”符合药品注册的有关要求,国家药品监督管理局同意本品按改良型新药开展临床试验。具体内容详见公司于 2022 年 4 月 12 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网刊登的相关公告。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	129,633,714	4.71%	0	0	0	0	0	129,633,714	4.71%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	129,633,714	4.71%	0	0	0	0	0	129,633,714	4.71%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	129,633,714	4.71%	0	0	0	0	0	129,633,714	4.71%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	2,621,199,543	95.29%	0	0	0	0	0	2,621,199,543	95.29%
1、人民币普通股	2,621,199,543	95.29%	0	0	0	0	0	2,621,199,543	95.29%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%

他									
三、股份总数	2,750,833,257	100.00%	0	0	0	0	0	2,750,833,257	100.00%

股份变动的的原因

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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

为进一步完善公司的法人治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，充分调动公司核心人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和骨干员工个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，2018年12月7日召开的公司第七届董事局第二十五次会议及2018年12月24日召开的2018年第四次临时股东大会审议通过了公司《2018年限制性股票激励计划（草案）》。

2019年2月13日，公司召开第七届董事局第二十七次会议，审议通过了《关于调整2018年限制性股票激励计划授予对象及数量的议案》、《关于重新向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以2019年2月13日为授予日，授予264名激励对象13,146万股限制性股票。授予的限制性股票已于2019年2月21日登记上市。

根据公司《2018年限制性股票激励计划》的相关规定，鉴于公司未实现2018年限制性股票激励计划公司层面解锁业绩条件第一个解锁期的业绩考核目标及部分激励对象离职等原因不再符合激励条件。2020年4月26日，公司召开第八届董事局第七次会议，审议通过了《关于调整限制性股票回购价格及回购注销部分已获授未解锁限制性股票的议案》，截至目前，公司已完成激励对象因离职等原因已获授但尚未解锁的限制性股票1,007万股的股份注销登记手续，但尚未完成相应的减资程序。公司第一个解锁期考核业绩未实现需回购的限制性股票共计6,069.5万股尚未完成相应的股份注销登记和减资程序等手续。

2020年10月9日，公司召开第八届董事局第十三次会议，审议通过了《关于回购注销部分不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司需回购13名离职员工持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票共计168万股（含公司第一个解锁期考核业绩未实现需回购的限制性股票84万股）。截至目前，公司已完成股份注销登记的手续，但尚未完成相应的减资程序。

2020年11月4日，公司披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，公司本次回购注销已授予但未解锁限制性股票涉及的激励对象为37人，回购注销总股数为1,175万股，占回购注销前公司股本总数的0.42%。

2021年4月23日，公司召开第八届董事局第十九次会议，审议通过了《关于回购注销部分不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司需回购未达到第二期解锁条件已获授但尚未解锁限制性股票5,985.50万股。截至目前，公司尚未完成相应的股份注销登记和减资程序等手续。

具体内容详见公司于2018年12月8日、2018年12月25日、2019年1月29日、2019年2月14日、2019年2月19日、2020年4月28日、2020年10月10日、2020年11月4日、2021年4月27日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网刊登的相关公告。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

□适用 □不适用

## 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	155,386		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳海王集团股份有限公司	境内非国有法人	44.22%	1,216,445,128	0	0	1,216,445,128	质押	1,214,318,878
香港中央结算有限公司	境外法人	0.88%	24,323,908	-4,135,523	0	24,323,908		
孔宪俊	境内自然人	0.73%	20,000,000	0	20,000,000			
刘占军	境内自然人	0.42%	11,498,793	0	9,874,095	1,624,698		
刘建东	境内自然人	0.26%	7,014,700	7,014,700	0	7,014,700		
史晓明	境内自然人	0.25%	6,800,027	0	6,800,000	27		
孙银锁	境内自然人	0.21%	5,800,050	100,000	0	5,800,050		
黄楚彬	境内自然人	0.18%	5,006,000	0	5,000,000			
张超	境内自然人	0.18%	4,865,000	15,000	4,850,000			
刘常俊	境内自然人	0.17%	4,700,000	4,700,000	0	4,700,000		
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	刘占军先生为公司董事局副主席；史晓明先生为公司副总裁；孔宪俊、黄楚彬、张超为公司子公司核心管理、骨干人员。未知其他股东是否构成关联关系或一致行动人							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
深圳海王集团股份有限公司	1,216,445,128	人民币普通股	1,216,445,128
香港中央结算有限公司	24,323,908	人民币普通股	24,323,908
刘建东	7,014,700	人民币普通股	7,014,700
孙银锁	5,800,050	人民币普通股	5,800,050
刘常俊	4,700,000	人民币普通股	4,700,000
徐瑞君	4,333,000	人民币普通股	4,333,000
王秀英	4,200,000	人民币普通股	4,200,000
郑俊文	4,157,700	人民币普通股	4,157,700
陈增有	3,243,600	人民币普通股	3,243,600
李欣洋	2,880,000	人民币普通股	2,880,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	未知其他股东是否构成关联关系或一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东刘建东通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 7,003,800 股		

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

是 否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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 2021 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市海王生物工程股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	3,535,868,720.97	4,127,017,083.57
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	120,018,436.05	35,206,536.05
衍生金融资产		
应收票据	1,580,814,411.10	1,553,374,483.88
应收账款	18,728,163,716.84	18,991,962,452.61
应收款项融资	150,805,335.10	139,528,187.54
预付款项	835,235,249.93	705,676,859.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,041,764,263.31	2,033,555,154.08
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,366,008,162.67	3,792,908,469.56
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	4,607,665.35	14,040,374.84
其他流动资产	393,669,564.00	223,340,844.48
流动资产合计	30,756,955,525.32	31,616,610,446.47
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	18,838,134.59	34,174,606.85
长期股权投资	353,495,235.08	385,006,728.76
其他权益工具投资	212,062,495.77	212,062,495.77
其他非流动金融资产		
投资性房地产	113,328,096.63	116,096,492.74
固定资产	1,140,735,614.88	1,187,294,242.73
在建工程	37,746,700.78	28,271,909.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	228,429,519.34	250,202,705.39
无形资产	426,980,056.72	426,632,085.52
开发支出	108,879,408.97	105,716,323.69
商誉	2,328,604,923.12	2,328,604,923.12
长期待摊费用	45,335,383.10	53,301,500.78
递延所得税资产	340,814,553.03	305,676,543.20
其他非流动资产	517,754,587.96	554,198,415.00
非流动资产合计	5,873,004,709.97	5,987,238,973.14
资产总计	36,629,960,235.29	37,603,849,419.61
流动负债：		
短期借款	11,033,246,907.75	11,924,826,996.40
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	381,666,401.67	432,145,475.84
衍生金融负债		
应付票据	2,336,369,128.88	2,299,798,869.49
应付账款	7,641,006,357.46	7,755,737,188.38
预收款项		
合同负债	439,854,428.33	454,409,344.67
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	71,105,833.73	90,866,860.40
应交税费	217,467,855.62	333,271,077.52
其他应付款	6,055,105,615.95	5,914,185,438.74
其中：应付利息		
应付股利	117,270,526.09	96,523,782.43
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	202,430,087.66	274,035,510.66
其他流动负债	248,270,012.13	282,403,727.10
流动负债合计	28,626,522,629.18	29,761,680,489.20
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	307,152,528.74	223,158,309.72
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	129,981,844.99	153,684,169.88
长期应付款	12,437,194.98	4,123,968.09
长期应付职工薪酬	391,988.25	391,988.25
预计负债		
递延收益	29,568,354.82	36,475,366.50
递延所得税负债	16,076,651.45	16,076,651.45
其他非流动负债	100,000,000.00	100,000,000.00
非流动负债合计	595,608,563.23	533,910,453.89
负债合计	29,222,131,192.41	30,295,590,943.09
所有者权益：		
股本	2,750,833,257.00	2,750,833,257.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,309,533,558.11	2,319,532,869.42
减：库存股	275,118,243.17	275,118,243.17
其他综合收益	-10,950,554.63	-10,950,554.63
专项储备		
盈余公积	52,141,669.22	52,141,669.22
一般风险准备		
未分配利润	1,099,431,782.08	985,687,601.05
归属于母公司所有者权益合计	5,925,871,468.61	5,822,126,598.89
少数股东权益	1,481,957,574.27	1,486,131,877.63
所有者权益合计	7,407,829,042.88	7,308,258,476.52
负债和所有者权益总计	36,629,960,235.29	37,603,849,419.61

法定代表人：张锋

主管会计工作负责人：沈大凯

会计机构负责人：李爽

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	30,764,177.09	33,417,541.12
交易性金融资产	105,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	8,833,514,659.46	8,745,915,909.06
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	27,567,522.40	55,213,861.03
流动资产合计	8,996,846,358.95	8,834,547,311.21
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	836,749,868.31	1,052,970,180.00
其他权益工具投资	1,880,000.40	1,880,000.40
其他非流动金融资产		
投资性房地产	64,435,755.39	66,282,720.51
固定资产	7,983,589.22	8,886,601.19
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,240,786.53	8,113,022.46
无形资产	18,968,830.20	20,147,069.15
开发支出	106,337,297.33	100,512,950.61
商誉		
长期待摊费用	2,016,154.75	2,612,862.66
递延所得税资产	163,148,647.46	155,282,328.60
其他非流动资产	2,002,718.96	73,838.23
非流动资产合计	1,209,763,648.55	1,416,761,573.81
资产总计	10,206,610,007.50	10,251,308,885.02
流动负债：		
短期借款	1,175,557,517.92	1,327,239,416.66
交易性金融负债		50,000.00
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	410,414.78	499,890.36

应交税费	3,443,909.47	2,550,508.54
其他应付款	3,889,732,333.57	3,523,134,183.97
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	87,066,533.90	133,950,118.19
其他流动负债		6,496,079.38
流动负债合计	5,156,210,709.64	4,993,920,197.10
非流动负债：		
长期借款	120,512,528.74	120,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,737,327.85	4,569,378.37
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,820,000.00	13,670,600.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	135,069,856.59	138,239,978.37
负债合计	5,291,280,566.23	5,132,160,175.47
所有者权益：		
股本	2,750,833,257.00	2,750,833,257.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,730,900,171.11	2,911,120,482.80
减：库存股	275,118,243.17	275,118,243.17
其他综合收益	-2,920,000.00	-2,920,000.00
专项储备		
盈余公积	52,141,669.22	52,141,669.22
未分配利润	-340,507,412.89	-316,908,456.30
所有者权益合计	4,915,329,441.27	5,119,148,709.55
负债和所有者权益总计	10,206,610,007.50	10,251,308,885.02

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	18,121,348,433.23	20,238,374,159.74
其中：营业收入	18,121,348,433.23	20,238,374,159.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	17,897,836,267.88	19,865,895,627.64

其中：营业成本	16,096,085,253.46	17,924,864,065.88
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	51,379,296.63	55,762,540.42
销售费用	734,288,684.47	773,112,370.45
管理费用	642,535,803.29	667,925,779.37
研发费用	25,799,167.35	23,741,820.52
财务费用	347,748,062.68	420,489,051.00
其中：利息费用	374,101,497.30	455,804,103.77
利息收入	39,632,653.29	59,896,179.61
加：其他收益	30,264,250.27	11,198,625.85
投资收益（损失以“-”号填列）	13,951,415.94	12,197,387.95
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		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-1,187,739.04
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）	199,160.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,369,185.28	-12,676,968.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,389,003.71	2,504,191.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,460,536.78	-259,887.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	262,708,265.79	384,254,142.26
加：营业外收入	5,533,128.25	4,848,184.91
减：营业外支出	10,765,663.94	4,771,561.26
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	257,475,730.10	384,330,765.91
减：所得税费用	77,322,515.33	121,994,975.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	180,153,214.77	262,335,790.81
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	180,153,214.77	262,335,790.81
2. 终止经营净利润（净亏损以		

“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	113,744,181.03	140,218,143.37
2. 少数股东损益	66,409,033.74	122,117,647.44
六、其他综合收益的税后净额		-941,557.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-941,557.50
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-941,557.50
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		-941,557.50
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	180,153,214.77	261,394,233.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	113,744,181.03	139,276,585.87
归属于少数股东的综合收益总额	66,409,033.74	122,117,647.44
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.04	0.05
(二) 稀释每股收益	0.04	0.05

法定代表人：张锋

主管会计工作负责人：沈大凯

会计机构负责人：李爽

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	5,169,694.93	2,840,284.34
减：营业成本	2,126,273.52	1,846,965.12
税金及附加	87,666.85	-406,071.20
销售费用		
管理费用	42,321,500.30	44,897,520.21
研发费用		10,889,351.81
财务费用	-8,752,344.65	-40,941,694.22
其中：利息费用	151,261,010.20	140,446,172.28



利息收入	160,067,935.37	189,582,656.38
加：其他收益	187,238.76	173,058.55
投资收益（损失以“-”号填列）	-999,999.00	-828,781.19
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,441.35	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-31,424,719.98	-14,101,510.82
加：营业外收入	9,563.13	6,391.74
减：营业外支出	50,118.60	200,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-31,465,275.45	-14,295,119.08
减：所得税费用	-7,866,318.86	-3,336,449.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-23,598,956.59	-10,958,669.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-23,598,956.59	-10,958,669.77
（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		-941,557.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-941,557.50
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		-941,557.50
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		

5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-23,598,956.59	-11,900,227.27
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	20,631,586,138.75	22,172,545,789.92
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	13,407,598.07	6,085,508.85
收到其他与经营活动有关的现金	1,552,652,464.40	1,292,334,011.53
经营活动现金流入小计	22,197,646,201.22	<b>23,470,965,310.30</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	17,438,261,615.39	18,024,246,850.42
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	508,720,383.23	383,037,811.05
支付的各项税费	578,457,638.03	601,453,367.07
支付其他与经营活动有关的现金	2,886,952,370.21	3,608,332,454.22
经营活动现金流出小计	21,412,392,006.86	22,617,070,482.76
经营活动产生的现金流量净额	785,254,194.36	853,894,827.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	57,862,232.83	20,076,329.74
取得投资收益收到的现金	1,219,944.46	2,079,274.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	289,426.65	577,879.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	22,463,892.72	
收到其他与投资活动有关的现金	629,693.00	690,000.00
投资活动现金流入小计	82,465,189.66	23,423,483.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,111,977.62	64,680,419.05
投资支付的现金	212,600,000.00	

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	50,479,074.17	275,818,522.24
支付其他与投资活动有关的现金	160,000,000.00	192,998,500.00
投资活动现金流出小计	463,191,051.79	533,497,441.29
投资活动产生的现金流量净额	-380,725,862.13	-510,073,958.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,800,000.00	29,905,889.33
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	5,658,285,189.43	6,168,675,484.59
收到其他与筹资活动有关的现金	1,605,149,758.97	1,836,714,870.65
筹资活动现金流入小计	7,267,234,948.40	8,035,296,244.57
偿还债务支付的现金	5,792,477,948.23	6,906,450,909.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	320,255,609.14	425,506,579.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	36,270,712.76	13,188,388.74
支付其他与筹资活动有关的现金	1,875,626,609.99	1,825,595,879.17
筹资活动现金流出小计	7,988,360,167.36	9,157,553,367.64
筹资活动产生的现金流量净额	-721,125,218.96	-1,122,257,123.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-529.87
五、现金及现金等价物净增加额	-316,596,886.73	-778,436,783.49
加：期初现金及现金等价物余额	979,828,538.38	1,490,498,412.18
六、期末现金及现金等价物余额	663,231,651.65	712,061,628.69

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还	311,946.65	1,172,954.81
收到其他与经营活动有关的现金	3,648,450,868.20	5,067,647,526.70
经营活动现金流入小计	3,648,762,814.85	5,068,820,481.51
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	38,178,547.45	35,246,709.07
支付的各项税费	4,458,408.57	3,929,114.59
支付其他与经营活动有关的现金	3,213,997,763.14	4,249,167,914.11
经营活动现金流出小计	3,256,634,719.16	4,288,343,737.77
经营活动产生的现金流量净额	392,128,095.69	780,476,743.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	35,000,000.00	3,941,557.50
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	1.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	35,000,001.00	3,941,557.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,328,843.20	393,130.00
投资支付的现金	185,550,000.00	
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		
投资活动现金流出小计	189,878,843.20	393,130.00
投资活动产生的现金流量净额	-154,878,842.20	3,548,427.50
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	697,000,000.00	1,650,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		75,304,676.14
筹资活动现金流入小计	697,000,000.00	1,725,304,676.14
偿还债务支付的现金	897,100,000.00	2,100,654,450.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,830,537.40	86,022,890.65
支付其他与筹资活动有关的现金		200,000,000.00
筹资活动现金流出小计	936,930,537.40	2,386,677,340.65
筹资活动产生的现金流量净额	-239,930,537.40	-661,372,664.51
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	-2,681,283.91	122,652,506.73
加：期初现金及现金等价物余额	14,643,243.28	68,847,119.20
六、期末现金及现金等价物余额	11,961,959.37	191,499,625.93

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,750,833,257.00				2,319,532,869.42	275,118,243.17	-10,950,554.63		52,141,669.22		985,687,601.05		5,822,126,598.89	1,486,131,877.63	7,308,258,476.52
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	2,750,833,257.00				2,319,532,869.42	275,118,243.17	-10,950,554.63		52,141,669.22		985,687,601.05		5,822,126,598.89	1,486,131,877.63	7,308,258,476.52
三、本期增					-						113,		103,	-	99,5

减变动金额 (减少以 “-”号填 列)					9,99 9,31 1.31						744, 181. 03		744, 869. 72	4,17 4,30 3.36	70,5 66.3 6
(一) 综合 收益总额											113, 744, 181. 03		113, 744, 181. 03	66,4 09,0 33.7 4	180, 153, 214. 77
(二) 所有 者投入和减 少资本					- 9,99 9,31 1.31								- 9,99 9,31 1.31		- 9,99 9,31 1.31
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他					- 9,99 9,31 1.31								- 9,99 9,31 1.31		- 9,99 9,31 1.31
(三) 利润 分配														- 70,5 83,3 37.1 0	- 70,5 83,3 37.1 0
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														- 70,5 83,3 37.1 0	- 70,5 83,3 37.1 0
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动															

额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	2,750,833,257.00				2,309,533,558.11	275,118,243.17	-10,950,554.63		52,141,669.22		1,099,431,782.08		5,925,871,468.61	1,481,957,574.27	7,407,829,042.88

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	2,750,833,257.00				2,464,976,080.41	275,118,243.17	-5,488,992.50		52,141,669.22		891,450,744.72		5,878,794,515.68	1,611,000,798.72	7,489,795,314.40
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年初余额	2,750,833,257.00				2,464,976,080.41	275,118,243.17	-5,488,992.50		52,141,669.22		891,450,744.72		5,878,794,515.68	1,611,000,798.72	7,489,795,314.40
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-168,377,355.92		-941,557.50				141,159,700.87		-28,159,212.55	-91,442,660.66	-119,603,478.61
(一) 综合											140,		140,	122,	262,

收益总额											218,143.37		218,143.37	117,647.44	335,790.81
(二) 所有者投入和减少资本					-								-	-	-
1. 所有者投入的普通股					168,377,355.92								168,377,355.92	161,777,117.99	330,154,473.91
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														51,784,795.51	51,784,795.51
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配														-	-
4. 其他														51,784,795.51	51,784,795.51
(四) 所有者权益内部结转											941,557.50				
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											941,557.50				

留存收益							557.50				50				
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	2,750,833.25				2,296,598.72	275,118.243	-6,430.55		52,141.6		1,032.61		5,850.63	1,519.55	7,370.19
	7.00				4.49	17	0.00		2		5.59		3.13	2.66	5.79

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,750,833.25				2,911,120.48	275,118.24	-2,920,000.00		52,141.62	316,908.45	6.30	5,119,148.70
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	2,750,833.25				2,911,120.48	275,118.24	-2,920,000.00		52,141.62	316,908.45	6.30	5,119,148.70
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-180,220.31	1.69				-23,598,956.59		-203,819,268.28
(一) 综合收益总额										-23,598,956.59		-23,598,956.59
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者												



投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					-							-
					180,2							180,2
					20,31							20,311
					1.69							.69
四、本期期末余额	2,750,833,257.00				2,730,900,171.11	275,118,243.17	-2,920,000.00		52,141,669.22	-340,507,412.89		4,915,329,441.27

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,750,833,257.00				2,911,120,482.80	275,118,243.17	-1,188,442.50		52,141,669.22	-260,798,349.43		5,176,990,373.92
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,750,833,257.00				2,911,120,482.80	275,118,243.17	-1,188,442.50		52,141,669.22	-260,798,349.43		5,176,990,373.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-941,557.50			-10,017,112.27		-10,958,669.77
（一）综合收益总额										10,958,669.77		10,958,669.77
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												

3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转							- 941,5 57.50			941,5 57.50		
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							- 941,5 57.50			941,5 57.50		
6. 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	2,750, 833,2 57.00				2,911, 120,4 82.80	275,1 18,24 3.17	- 2,130, 000.0 0		52,14 1,669. 22	- 270,8 15,46 1.70		5,166, 031,7 04.15

### 三、公司基本情况

深圳市海王生物工程股份有限公司（以下简称“本公司或海王生物”）是一家在广东省深圳市注册的股份有限公司，注册资本：275,083.3257万元，统一社会信用代码：91440300192444086R，法定代表人：张锋。本公司所发行的人民币普通股A股在深圳证券交易所上市。本公司总部位于深圳市南山区科技园科技中三路1号海王银河科技大厦24楼。

本公司前身为深圳蛇口海王生物工程有限公司，1992年12月13日经深圳市南山区人民政府以深南府复（1992）118号文批准成立。1996年7月25日，本公司经深圳市证券监督管理委员会以深证办复（1996）68号文批准，进行公众股份公司改组。1997年4月16日，经深圳市工商局核准拟募集设立的股份公司名称为深圳市海王生物工程股份有限公司，股本为5,730万元。1998年8月4日，中国证券监督管理委员会以证监发字[1998]214号文批准本公司向社会公众发行人民币普通股1,910万股，并于1998年12月18日在深圳证券交易所挂牌交易，发行新股后公司的注册资本变更为7,640万元。1999年4月29日，本公司实施了1998年利润分配和资本公积金每10股送2股红股转增8股的股东会决议，共计转增股本7,640万股，转增后注册资本变更为15,280万元。2000年经中国证券监督管理委员会证监发字[2000]214号文件批准，增发普通股A股6,900万股，增发后注册资本变更为22,180万元。2001年度本公司股东大会决议通过以2001年底股份总数22,180万股为基数，用资本公积向全体股东每10股转增股本5股，共计转增股本11,090万股，转增后注册资本变更为33,270万元。2006年本公司完成股权分置改革方案，以本公司当时的流通股股本16,080万股为基数，用资本公积金向全体流通股股东转增股本，流通股股东获得每10股转增8.85股的股份，股权分置改革方案实施后本公司注册资本增至47,500.80万元。

2007年6月19日，根据本公司2006年股东大会审议通过《2006年度利润分配预案》以原有流通股股本47,500.8万股为基数，向全体股东按照每10股转增3股的比例用资本公积转增股本14,250.24万股，增资后注册资本总额为61,751.04万元。

2008年6月3日，根据本公司2007年股东大会审议通过《海王集团关于追送股份的提案》以2008年6月3日登记在册的无限售条件流通股转增注册资本3,500万股，增资后注册资本总额为65,251.0385万元。

2012年9月21日，中国证券监督管理委员会核发文件（证监许可【2012】1266号）予以批准，同意本公司非公开发行人民币普通股（A股）不超过14,371.87万股，截至2013年3月19日，本公司向深圳市厚易投资有限公司、民生加银基金管理有限公司共两家特定投资者非公开发行A股7,920.3470万股，每股面值1.00元，每股增发价7.43元。增发后，注册资本增至人民币73,171.3855万元。

2015年5月，本公司向部分董事、高级管理人员、核心管理人员、核心技术及业务骨干发行限制性股票2,080万股，发行后本公司注册资本增至人民币75,251.3855万元。

2016年5月19日，根据本公司2015年股东大会审议通过《2015年度利润分配及资本公积转增股本预案》以原有流通股股本75,251.39万股为基数，向全体股东按照每10股转增15股的比例用资本公积转增股本112,877.08万股，增资后注册资本总额为188,128.4637万元。

2016年1月13日，中国证券监督管理委员会核发文件（证监许可【2016】63号）予以批准，同意本公司非公开发行人民币普通股（A股）不超过30,621.2448万股，因公司在发行前实施了2015年度资本公积转增股本方案，调整后的发行股数为76,530.612万股。截至2016年6月8日，本公司向深圳海王集团股份有限公司特定投资者非公开发行A股76,530.612万股，每股面值1.00元，每股发行价3.92元。增发后，注册资本增至人民币264,659.0757万元。

2016年6月，本公司向部分中层管理人员发行限制性股票275万股，发行后本公司注册资本增至人民币264,934.0757万元。2016年8月，本公司回购注销已获授尚未解锁的限制性股票113万股，回购注销后本公司注册资本减至人民币264,821.0757万元。

2017年7月，本公司回购注销已获授尚未解锁的限制性股票159.75万股，回购注销后本公司注册资本减至264,661.3257万股。

2019年1月，本公司回购注销授予但未解锁的限制性股票1,549万股，回购注销后公司注册资本减至263,112.3257万股。

2019年1月，公司向部分管理人员发行限制性股票13,146万股，发行后公司注册资本增至人民币276,258.3257万元。

2020年11月，本公司回购注销授予但未解锁的限制性股票1,175.00万股，回购注销后公司注册资本减至275,083.3257万元。

本公司建立了股东大会、董事局、监事会的法人治理结构，目前设总裁办公室、董事局办公室、人力资源部、内控审计部、财务部、信息管理部等部门。

本公司及其子公司业务性质和主要经营范围：药品生产制造及流通、保健品及食品销售、医疗器械。

序号	子公司名称	子公司简称
1	深圳市海王银河医药投资有限公司	银河投资
2	深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司	海王英特龙
3	深圳海王东方投资有限公司	东方投资
4	孝感海王银河投资有限公司	孝感投资
5	湖北海王医药集团有限公司	湖北海王
6	艾斯特生物科技有限公司	艾斯特
7	苏鲁海王医药集团有限公司	苏鲁海王
8	山东海王银河医药有限公司	山东银河
9	枣庄海王银河投资有限公司	枣庄投资
10	威海海王银河投资有限公司	威海投资
11	菏泽海王银河投资有限公司	菏泽投资
12	河南东森医药有限公司	河南东森
13	福州海王福药制药有限公司	海王福药
14	深圳海王长健医药有限公司	海王长健
15	深圳市银河科技有限公司	银河科技
16	河南海王医药集团有限公司	河南海王

17	菏泽海王医药有限公司	菏泽海王
18	威海海王医药有限公司	威海海王
19	烟台海王医药有限公司	烟台海王
20	潍坊海王中药饮片有限公司	中药饮片
21	福州福药医药有限公司	福药医药
22	福州海王金象中药制药有限公司	金象中药
23	安徽海王医疗器械有限公司	安徽海王
24	佳木斯海王医药有限公司	佳木斯海王
25	湖北海王朋泰医药有限公司	湖北朋泰
26	湖北海王德明医药有限公司	湖北德明
27	滨州海王黄河医药有限公司	滨州黄河
28	山东海王银河医疗器械有限公司	医疗器械
29	滕州海王医药有限公司	滕州海王
30	东明金鑫药业有限公司	东明金鑫
31	山东海银医疗器械有限公司	山东海银器械
32	济宁海王华森医药有限公司	济宁华森
33	海王（武汉）医药有限公司	武汉医药
34	黑龙江省海王医药有限公司	黑龙江海王
35	濮阳海王医药有限公司	濮阳海王
36	深圳市深业医药发展有限公司	深业医药
37	深圳海王医药科技研究院有限公司	研究院
38	深圳市海融国际医疗发展有限公司	海融国际
39	深圳中美海惠国际医疗发展有限公司	中美海惠
40	亳州海王银河医药有限公司	亳州海王
41	蚌埠海王银河医药销售有限公司	安庆海王
42	新疆海王欣嘉医药有限公司	新疆欣嘉
43	河南海王汇通医药有限公司	河南汇通
44	陕西海王银河医疗科技有限公司	陕西海王
45	海王百草堂药业有限公司	河南百草堂
46	河南国联医疗科技有限公司	河南国联
47	平顶山海王银河医药销售有限公司	平顶山海王
48	河南海王医疗器械有限公司	河南医疗器械
49	湖北海王恩施医药有限公司	湖北恩施
50	广西海王银河医药有限公司	广西海王
51	海王建昌（北京）医疗器械有限公司	北京海王
52	蚌埠贵康医药有限公司	蚌埠贵康
53	山东海王医药集团有限公司	山东集团
54	安徽海王医药集团有限公司	安徽集团
55	广东海王医药集团有限公司	广州龙康
56	山东康诺盛世医药有限公司	烟台康诺
57	海王医疗配送服务（广东）有限公司	广东国腾
58	广东海王新健医药有限公司	江门新健
59	青岛华仁医药配送有限公司	青岛华仁
60	山东海王新晨医药有限公司	山东新晨
61	黑龙江海王华通医疗器械开发有限公司	黑龙江华通
62	海王十堰医药有限公司	湖北十堰
63	湖北海王凯安晨医药有限公司	湖北凯安晨
64	周口市仁和药业有限公司	周口仁和

65	河南海王康瑞药业有限公司	河南康瑞
66	安阳恒峰医药有限公司	安阳恒峰
67	河南冠宝云统药业有限公司	河南冠宝
68	甘肃海王医药有限公司	甘肃海王
69	安徽海王国安医药有限公司	安徽国安
70	广西桂林海王医药有限公司	桂林海王
71	湖南海王医药有限公司	湖南海王
72	湖南康福来医药有限公司	湖南康福来
73	邵阳海王医药有限公司	邵阳海王
74	上海海王运和医疗技术服务有限公司	上海运和
75	河南德济堂医药有限公司	河南德济堂
76	海王医药安庆有限公司	安徽天禾
77	海王（武汉）医药发展有限公司	武汉发展
78	威海市儒泰药品销售有限公司	威海儒泰
79	山东明阳医药有限公司	山东明阳
80	黑龙江海王康莱德生物科技有限公司	黑龙江康莱德
81	河南康弘药业有限公司	河南康弘
82	安徽天禾大药房有限公司	天禾药房
83	安徽海王皖南医药有限公司	皖南天禾
84	海王医疗器械（上海）有限公司	上海医疗器械
85	河南海王银河医药有限公司	河南百悦
86	海王医疗配送服务（福建）有限公司	福建医疗配送
87	黑龙江海王银海医药集团有限公司	黑龙江银海
88	宜昌海王银河医药有限公司	宜昌海王
89	河南海王医疗科技有限公司	河南医疗科技
90	宁波建昌中兴国际贸易有限公司	宁波海王
91	上海海王医疗器械集团有限公司	上海海王
92	江西德杏医药有限公司	江西德杏
93	山东兰德医疗器械配送有限公司	山东兰德
94	山东海王阳光信诺医药有限公司	山东信诺
95	常德海王医药有限公司	常德海王
96	青海海王医药有限公司	青海海王
97	河南恩济药业有限公司	河南恩济
98	河南佐今明医药有限公司	河南佐今明
99	喀什海王银河医药有限公司	喀什银河
100	喀什海王弘康医疗器械有限公司	喀什弘康
101	河南天晟药业有限公司	河南天晟
102	安徽海王天成医药有限公司	安徽天成
103	海王（天津）医疗技术有限公司	天津医疗技术
104	四川海王医疗科技有限公司	四川医疗科技
105	成都瑞希商贸有限责任公司	成都瑞希
106	海王（湛江）医药有限公司	湛江海王
107	海王（茂名）医药有限公司	茂名海王
108	海王（韶关）医药有限公司	韶关海王
109	海王（清远）医药有限公司	清远海王
110	阳春市八方医药有限公司	阳春八方
111	海王医药（佛山）有限公司	佛山海王
112	中山市昌健药业有限公司	中山昌健

113	湖南海王医用科技有限公司	湖南医用科技
114	尉氏县医药有限责任公司	尉氏县医药
115	河南海王医药物流有限公司	河南物流
116	宁夏海王医药有限公司	宁夏海王
117	新疆海王医药有限公司	新疆海王
118	六安海王医药有限公司	六安海王
119	芜湖海王阳光医药有限公司	芜湖阳光
120	海王医疗配送服务(湖南)有限公司	湖南医疗配送
121	海王医疗配送服务(广西)有限公司	广西医疗配送
122	江苏海王医疗器械有限公司	江苏医疗器械
123	四川帆远商贸有限公司	四川帆远
124	临沂东瑞医药有限公司	临沂东瑞
125	上海方承医疗器械有限公司	上海方承
126	安徽聚赢医疗科技有限公司	安徽聚赢
127	海王业威医疗科技(上海)有限公司	海王业威
128	吉林海王长健实业有限公司	吉林长健
129	河南海王文峰医药有限公司	河南南阳文峰
130	宿州海王医药有限公司	宿州海王
131	湖北海王医疗器械有限公司	湖北器械
132	山东瀚迪医疗器械科技有限公司	山东瀚迪
133	吉林海王银河医药投资有限公司	吉林银河
134	新乡银海医学检验实验室有限公司	新乡银海
135	苏鲁海王医疗器械有限公司	苏鲁器械
136	烟台龙树企业管理咨询有限公司	烟台龙树
137	潍坊新正信息科技有限公司	潍坊新正
138	济宁安瑞泰医药科技有限公司	济宁安瑞泰
139	河南东森宛都医疗器械有限公司	河南宛都
140	广州海鸿医药科技发展有限公司	广州海鸿
141	南宁海鸿医药科技发展有限公司	南宁海鸿
142	咸宁德弘信息咨询有限公司	咸宁德弘
143	合肥健源信息咨询有限公司	合肥健源
144	黑龙江省禾嘉明熙投资有限公司	黑龙江禾嘉明熙
145	深圳市海王医药健康有限责任公司	深圳医药健康
146	深圳市海王健康产业发展有限公司	深圳健康发展
147	浙江海王数据服务有限公司	浙江海王数据
148	海南佳驰科技有限责任公司	海南佳驰
149	北京海王中新药业股份有限公司	北京海王中新
150	武汉顺健信息咨询有限公司	武汉顺健
151	江苏海王医药有限公司	江苏海王
152	长春市坤兰农业科技有限公司	长春坤兰

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披

露有关财务信息。

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

## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策见相关政策说明。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2022年6月30日的合并及公司财务状况以及2022年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与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确



认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### 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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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差额，经复核后计入当期损益。

所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

#### 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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。

#### 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。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

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日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，计入当期损益；对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；对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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

#### （2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

##### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。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。

##### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价

值变动计入其他综合收益。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。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工

具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### (5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见审计报告附注三、11。

#### (6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

### 预期信用损失的计量

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，是指本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。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

#### 应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

- 应收账款组合 1: 应收药品类医院客户
- 应收账款组合 2: 应收器械类医院客户
- 应收账款组合 3: 应收非医院客户
- 应收账款组合 4: 应收合并范围内关联方

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

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数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

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1: 应收押金和保证金
- 其他应收款组合 2: 应收抵押债权
- 其他应收款组合 3: 应收其他款项

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

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 信用风险显著增加的评估

本公司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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

#### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

## 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。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，本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。

## 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11、应收票据

相关政策见10、金融工具

## 12、应收账款

相关政策见10、金融工具

## 13、应收款项融资

相关政策见10、金融工具

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

相关政策见10、金融工具

## 15、存货

### 1、存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、库存商品、发出商品等。

### 2、发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### 4、存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

## 16、合同资产

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，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见本节10（6）金融资产减值）。

合同资产的减值见金融工具。

## 17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

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

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 18、持有待售资产

不适用



## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

相关政策见10、金融工具

## 22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为公司的联营企业。

### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本节“31、长期资产减值”。

## 23、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-30	5-10	4.75-3

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本节“31、长期资产减值”。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成

本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5-10	4.75-3
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	5-10	5	19-9.50
其他设备	年限平均法	5-10	5	19-9.50

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

1、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节“31、长期资产减值”。

2、每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本节“31、长期资产减值”。

## 26、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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者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，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### 3、借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资

本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

### 1、使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### 2、使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

3、使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见本节“31、长期资产减值”。

## 30、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、专有技术、非专利技术、业务软件、商标权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	40-70年	直线法	土地使用权
专有技术	10年	直线法	专有技术
软件	3-10年	直线法	软件

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。无形资产计提资产减值方法见本节“31、长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；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支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。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，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：

本公司在取得国家药监局《临床试验批件》之前(含取得《临床试验批件》之时点)所从事的工作为研究阶段，该阶段所发生的支出全部费用化，计入当期损益。取得国家药监局《临床试验批件》之后所从事的工作为开发阶段，该阶段所发生的支出在符合上述开发阶段资本化的条件时予以资本化，否则其所发生的支出全部计入当期损益。如果确实无法区分应归属于取得国家药监局《临床试验批件》之前或之后发生的支出，则将其发生的支出全部费用化，计入当期损益。一致性评价费用在BE试验备案、开始进行BE临床试验时予以资本化，若豁免BE的，在一致性评价办公室审核通过豁免时开始资本化。

### 31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 33、合同负债

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。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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。

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划

净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

### 36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 37、股份支付

#### 1、股份支付的种类

本公司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。

#### 2、权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

#### 3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

#### 4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。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。

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地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。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修改股份支付计划的条款和条件，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（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），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。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1、一般原则

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。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；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，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见第十节第七项“71、信用减值损失”）。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。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

#### 2、具体方法

本公司的商品销售主要分为医药商业流通、医药制造、保健品及食品、医疗器械四大类，收入确认的具体方法如下：

#### 3、医药商业流通

本公司医药商业流通包括经销商销售模式及直接销售模式。

经销商销售模式下，本公司按销售合同约定的时间、地点将产品交付客户，待客户验收后确认销售收入；直接销售模式下的客户为各大医院，该模式又可细分为买断式销售模式与共管药房销售模式，买断式销售模式下，本公司按销售合同约定的时间、地点将产品交付给客户，待客户验收后确认销售收入；共管药房销售模式下，本公司按销售合同约定的时间将产品运送至各医院共管药房，待药品最终销售给患者后，根据医院出具的销售清单确认销售收入。



**②药品制造**

本公司按销售合同约定的时间、地点将产品交付客户，待客户检验验收后确认销售收入。

**③保健品及食品**

本公司按销售合同约定的时间、地点将产品交付给客户，待客户验收后确认销售收入。

**④医疗器械**

本公司按销售合同约定的时间、地点将产品交付给客户，待客户验收后确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

**40、政府补助**

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

**41、递延所得税资产/递延所得税负债**

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 1、租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户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，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。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，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

#### 2、本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见本节“29、使用权资产”。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于4万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

### 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①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；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。

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，本公司重新分摊变更后合同的对价，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的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司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，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### 3、本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法或其他更为系统合理的方法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，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。

### 租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司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视为新租赁的收款额。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为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。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司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。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司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，本公司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，本公司按照《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。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 1、回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

### 2、限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

### 3、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的商业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

#### 应收账款预期信用损失的计量

本集团通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

#### 商誉减值

本集团至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### 开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

## 44、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

## 45、其他

### 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，

确定所属的公允价值层次：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；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；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、加工收入	13、9、6、3、0
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
企业所得税	应纳税所得额	25
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2、1
房产税	房屋原值扣除 30%	1.2
房产税	出租收入	12

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
山东新晨	20
常德海王	20
中药饮片	20
福药医药	20
威海儒泰	20
苏鲁器械	20
新乡银海	20
山东瀚迪	20
宿州海王	20
天禾药房	20
河南宛都	20
黑龙江禾嘉明熙	20
海王福药	15
金象中药	15
北京中新	15
宁夏海王	15
新疆欣嘉	15
新疆海王	15
喀什银河	15

### 2、税收优惠

(1) 本公司之子公司山东新晨、常德海王、中药饮片、福药医药、威海儒泰、苏鲁器械、新乡银海、山东瀚迪、宿州海王、天禾药房、河南宛都、黑龙江禾嘉明熙属于《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号规定的小微企业，企业所得税税率为20%。

(2) 本公司之子公司海王福药2021年12月15日通过高新技术企业的复核，根据企业所得税法及相关规定，自2021年度起的三年内，企业所得税税率为15%。

(3) 本公司之子公司金象中药2019年12月02日通过高新技术企业的复核，根据企业所得税法及相关规定，自2019年度起的三年内，企业所得税税率为15%。

(4) 本公司之子公司宁夏海王满足西部大开发优惠条件，企业所得税适用税率为15%。

(5) 本公司之子公司新疆欣嘉、新疆海王属于发改委令第15号《西部鼓励类产业目录》文件中（十）新疆维吾尔自治区（含新疆生产建设兵团）第36项医疗机构经营条例认定企业，企业所得税适用税率为15%。

(6) 本公司之子公司喀什银河符合财税(2011)53号和《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》，企业所得税适用税率为15%，并享受两免三减半，2021年为减半征收期。

(7) 本公司之子公司北京中新2019年7月15日通过高新技术企业的复核，根据企业所得税法及相关规定，自2019年度起的三年内，企业所得税税率为15%。

### 3、其他

## 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	2,146,054.76	803,269.41
银行存款	661,085,596.89	978,817,815.20
其他货币资金	2,872,637,069.32	3,147,395,998.96
合计	3,535,868,720.97	4,127,017,083.57
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	2,872,637,069.32	3,147,188,545.19

期末，本公司因抵押、质押或冻结对使用受到限制的款项明细如下：

项目	2022.06.30	2021.12.31
票据保证金	2,607,392,034.51	2,893,922,615.24
存单质押	25,000,000.00	5,300,000.00
贷款保证金	42,527,168.94	48,750,308.71
履约保证金	192,071,924.79	192,071,924.79
法院冻结款项	-	900,000.00
三方资金监管账户	5,645,941.08	6,243,696.45
合计	2,872,637,069.32	3,147,188,545.19

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	120,018,436.05	35,206,536.05
其中：		
理财产品	5,000,000.00	24,000,000.00
股权投资	105,000,000.00	
待收股权款	10,018,436.05	11,206,536.05

其中：		
合计	120,018,436.05	35,206,536.05

### 3、衍生金融资产

不适用

### 4、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	702,805,273.23	695,850,713.93
商业承兑票据	878,009,137.87	857,523,769.95
合计	1,580,814,411.10	1,553,374,483.88

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,584,554,506.26	100.00%	3,740,095.16	0.24%	1,580,814,411.10	1,557,124,311.99	100.00%	3,749,828.11	0.24%	1,553,374,483.88
其中：										
银行承兑票据	704,829,109.43	44.48%	2,023,836.20	0.29%	702,805,273.23	697,874,550.13	44.82%	2,023,836.20	0.29%	695,850,713.93
商业承兑票据	879,725,396.83	55.52%	1,716,258.96	0.20%	878,009,137.87	859,249,761.86	55.18%	1,725,991.91	0.20%	857,523,769.95
合计	1,584,554,506.26	100.00%	3,740,095.16	0.24%	1,580,814,411.10	1,557,124,311.99	100.00%	3,749,828.11	0.24%	1,553,374,483.88

按组合计提坏账准备：1,716,258.96

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	879,725,396.83	1,716,258.96	0.20%
合计	879,725,396.83	1,716,258.96	

确定该组合依据的说明：

商业承兑汇票

按组合计提坏账准备：2,023,836.20

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	704,829,109.43	2,023,836.20	0.29%
合计	704,829,109.43	2,023,836.20	

确定该组合依据的说明：

银行承兑汇票

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

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据	3,749,828.11		9,732.95			3,740,095.16
合计	3,749,828.11		9,732.95			3,740,095.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	101,256,383.00
商业承兑票据	325,000,000.00
合计	426,256,383.00

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,526,115,939.61	568,281,746.57
商业承兑票据		435,129,834.15
合计	3,526,115,939.61	1,003,411,580.72

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

不适用

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

不适用



## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	51,537,280.71	0.27%	35,509,689.24	68.90%	16,027,591.47	58,725,006.71	0.30%	39,813,415.24	67.80%	18,911,591.47
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	18,944,175,092.95	99.73%	232,038,967.58	1.22%	18,712,136,125.37	19,201,782,860.50	99.70%	228,731,999.36	1.19%	18,973,050,861.14
其中：										
应收药品医院客户	12,804,373,860.33	67.41%	106,030,639.94	0.83%	12,698,343,220.39	12,987,741,442.02	67.43%	104,514,202.73	0.80%	12,883,227,239.29
应收器械医院客户	3,929,675,598.32	20.69%	54,974,033.93	1.40%	3,874,701,564.39	3,981,490,535.60	20.67%	54,121,264.56	1.36%	3,927,369,271.04
应收非医院客户	2,210,125,634.30	11.63%	71,034,293.71	3.21%	2,139,091,340.59	2,232,550,882.88	11.60%	70,096,532.07	3.14%	2,162,454,350.81
合计	18,995,712,373.66	100.00%	267,548,656.82	1.41%	18,728,163,716.84	19,260,507,867.21	100.00%	268,545,414.60	1.39%	18,991,962,452.61

按单项计提坏账准备： 35,509,689.24

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
蒙阴县中医医院	21,740,486.66	10,352,612.70	47.62%	涉及诉讼
内乡菊潭医院	7,373,021.96	7,373,021.96	100.00%	预计无法收回
宝鸡市虹源生物科技有限公司	7,241,450.00	7,241,450.00	100.00%	预计无法收回
桐柏毛集新区医院	3,820,654.20	1,910,327.10	50.00%	涉及诉讼
北京中铜普瑞投资管理有限公司	3,700,000.00	3,700,000.00	100.00%	预计无法收回
娄底市湘中煤炭医院有限公司	3,048,787.16	319,396.75	10.48%	可能发生损失
中国人民解放军总医院第六医学中心	1,712,516.00	1,712,516.00	100.00%	预计无法收回
利川市恒爱医院	1,045,083.53	1,045,083.53	100.00%	预计无法收回
乐山职业技术学院附	704,662.00	704,662.00	100.00%	预计无法收回

属医院				
中国人民解放军北部战区总医院	625,819.49	625,819.49	100.00%	预计无法收回
其他	524,799.71	524,799.71	100.00%	预计无法收回
合计	51,537,280.71	35,509,689.24		

按组合计提坏账准备：106,030,639.94

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：			
0-6 个月	8,620,095,439.38		
7-12 个月	3,452,119,406.72	11,496,617.03	0.33%
1 年以内小计	12,072,214,846.10	11,496,617.03	0.10%
1 至 2 年	624,025,889.56	31,492,975.39	5.05%
2 至 3 年	79,434,780.67	34,342,703.52	43.23%
3 年以上	28,698,344.00	28,698,344.00	100.00%
合计	12,804,373,860.33	106,030,639.94	

确定该组合依据的说明：

应收药品医院客户

按组合计提坏账准备：54,974,033.93

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：			
0-6 个月	2,660,245,102.73		
7-12 个月	971,678,488.02	4,063,550.72	0.42%
1 年以内小计	3,631,923,590.75	4,063,550.72	0.11%
1 至 2 年	245,228,007.25	14,944,171.87	6.09%
2 至 3 年	30,906,192.15	14,348,503.17	46.43%
3 年以上	21,617,808.17	21,617,808.17	100.00%
合计	3,929,675,598.32	54,974,033.93	

确定该组合依据的说明：

应收医疗器械客户

按组合计提坏账准备：71,034,293.71

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：			
0-6 个月	1,885,140,086.12		
7-12 个月	171,029,306.41	1,002,752.86	0.59%
1 年以内小计	2,056,169,392.53	1,002,752.86	0.05%

1 至 2 年	83,969,092.43	8,463,322.52	10.08%
2 至 3 年	18,497,191.82	10,078,260.81	54.49%
3 年以上	51,489,957.52	51,489,957.52	100.00%
合计	2,210,125,634.30	71,034,293.71	

确定该组合依据的说明：

应收非医院客户

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	17,760,667,545.98
其中：0-6 个月	13,165,480,628.23
7-12 个月	4,595,186,917.75
1 至 2 年	955,041,612.21
2 至 3 年	148,488,640.90
3 年以上	131,514,574.57
3 至 4 年	84,694,076.21
4 至 5 年	30,065,970.30
5 年以上	16,754,528.06
合计	18,995,712,373.66

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	268,545,414.60	3,447,130.64	4,303,726.00		140,162.42	267,548,656.82
合计	268,545,414.60	3,447,130.64	4,303,726.00		140,162.42	267,548,656.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
湖北华耀医药有限公司	5,768,000.00	现金回款
湖北九宸医药有限公司	1,419,726.00	现金回款
合计	7,187,726.00	

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南阳市中心医院	508,100,259.90	2.67%	356,928.37
滨州医学院烟台附属医院	311,125,526.10	1.64%	3,377,976.95
滕州市中心人民医院	267,114,689.50	1.41%	117,169.57
徐州市肿瘤医院	167,098,121.63	0.88%	57,812.27
南阳医学高等专科学校第一附属医院	150,869,639.08	0.79%	78,186.21
合计	1,404,308,236.21	7.39%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	150,805,335.10	139,528,187.54
应收账款		
小 计	150,805,335.10	139,528,187.54
减：其他综合收益-公允价值变动		
期末公允价值		
合计	150,805,335.10	139,528,187.54

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司所属部分子公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将该子公司的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于 2022 年 6 月 30 日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

## 7、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	784,189,830.85	93.89%	652,107,182.01	92.41%
1 至 2 年	42,447,234.26	5.08%	44,435,095.84	6.30%
2 至 3 年	4,286,978.15	0.51%	4,608,837.83	0.65%
3 年以上	4,311,206.67	0.52%	4,525,744.18	0.64%
合计	835,235,249.93		705,676,859.86	

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：

本公司期末无账龄超过 1 年的金额重要预付账款。

## (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	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
山东海维医疗科技有限公司	48,957,706.00	5.86
江西省煦鸣医疗器械有限公司	47,904,293.56	5.74
华夏生生医药（北京）有限公司	22,049,967.20	2.64
深圳市全药网药业有限公司	15,754,839.96	1.89
鼎邦科技有限公司	15,255,400.00	1.83
<b>合计</b>	<b>149,922,206.72</b>	<b>17.96</b>

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,041,764,263.31	2,033,555,154.08
合计	2,041,764,263.31	2,033,555,154.08

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

不适用

#### 2) 重要逾期利息

不适用

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

不适用

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	25,732,754.60	19,304,819.05
保证金、押金	778,069,265.58	801,701,413.21
供应商返利	623,804,695.82	559,931,437.58
往来款	724,715,216.71	759,373,449.95
其他	28,372,587.35	29,078,955.77
合计	2,180,694,520.06	2,169,390,075.56

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	112,343,951.29		23,490,970.19	135,834,921.48
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	4,960,479.37			4,960,479.37
本期转回	1,724,965.78			1,724,965.78
其他变动	140,178.32			140,178.32
2022 年 6 月 30 日余额	115,439,286.56		23,490,970.19	138,930,256.75

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	1,022,747,970.69
1 至 2 年	403,163,113.79
2 至 3 年	152,400,093.33
3 年以上	602,383,342.25
3 至 4 年	232,676,187.27

4 至 5 年	107,697,944.02
5 年以上	262,009,210.96
合计	2,180,694,520.06

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	135,834,921.48	4,960,479.37	1,724,965.78		140,178.32	138,930,256.75
合计	135,834,921.48	4,960,479.37	1,724,965.78		140,178.32	138,930,256.75

其他变动系本期处置子公司坏账准备。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

不适用

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
滨州医学院烟台附属医院	保证金	69,000,000.00	3 年以上	3.16%	
汝州市人民医院（北院区）	借款	66,428,511.51	3 年以上	3.05%	3,891,737.48
广东鸿钰药业有限公司	往来款	61,305,791.89	1 年以内	2.81%	617,744.71
汝州市第一人民医院	借款	53,011,217.13	3 年以上	2.43%	3,605,865.31
枣庄市台儿庄区人民医院	保证金	41,182,500.00	1 年以内	1.89%	
合计		290,928,020.53		13.34%	8,115,347.50

### 6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	67,240,723.36	2,486,987.50	64,753,735.86	69,877,297.23	10,283,857.94	59,593,439.29
在产品	58,201,055.77		58,201,055.77	44,552,813.76		44,552,813.76
库存商品	3,161,628,942. 36	39,845,328.41	3,121,783,613. 95	3,607,490,796. 99	42,603,210.22	3,564,887,586. 77
发出商品	116,301,328.79		116,301,328.79	117,766,016.67		117,766,016.67
低值易耗品	4,968,428.30		4,968,428.30	6,108,613.07		6,108,613.07
合计	3,408,340,478. 58	42,332,315.91	3,366,008,162. 67	3,845,795,537. 72	52,887,068.16	3,792,908,469. 56

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,283,857.94			7,796,870.44		2,486,987.50
库存商品	42,603,210.22	5,425,588.01		5,840,727.30	2,342,742.52	39,845,328.41
合计	52,887,068.16	5,425,588.01		13,637,597.74	2,342,742.52	42,332,315.91

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

## 10、合同资产

不适用



**11、持有待售资产**

不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应收款	4,607,665.35	14,040,374.84
合计	4,607,665.35	14,040,374.84

重要的债权投资/其他债权投资

不适用

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	211,941,838.15	192,790,330.73
预缴所得税	5,576,561.98	18,513,770.29
预付房屋租金	2,565,025.30	
一年内到期的定期存款	160,000,000.00	
其他	13,586,138.57	12,036,743.46
合计	393,669,564.00	223,340,844.48

**14、债权投资**

不适用

重要的债权投资

不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**15、其他债权投资**

不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	23,445,799.94		23,445,799.94	48,214,981.69		48,214,981.69	

减：1 年内到期的长期应收款	- 4,607,665.35	- 4,607,665.35	- 14,040,374.84	- 14,040,374.84
合计	18,838,134.59	18,838,134.59	34,174,606.85	34,174,606.85

坏账准备减值情况

不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
哈尔滨质子肿瘤医院有限公司	425,085.10			-56,036.37						369,048.73	
珠海海王华夏股权投资基金（有限合伙）	221,669,985.41		35,000,000.00							186,669,985.41	
山东康力医疗器械科技有限公司	111,106,163.03			12,776,915.21			8,181,000.00			115,702,078.24	
中科银河医疗科技有限公司	19,864,556.46			-274,880.17						19,589,676.29	
潍坊海王银河医疗新技术有	1,144,206.73									1,144,206.73	

限公司										
深圳市泰恒医疗投资有限公司	29,796,732.03			48,507.65					29,845,239.68	
枣庄海王新旧动能转换基金合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00		1,000,000.00							
江西海合供应链管理有限公司								175,000.00	175,000.00	
小计	385,006,728.76		36,000,000.00	12,494,506.32			8,181,000.00	175,000.00	353,495,235.08	
合计	385,006,728.76		36,000,000.00	12,494,506.32			8,181,000.00	175,000.00	353,495,235.08	

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
Provision Healthcare	159,392,495.37	159,392,495.37
河南省南水北调对口协作产业投资基金（有限合伙）	50,000,000.00	50,000,000.00
江苏量点科技有限公司	1,880,000.00	1,880,000.00
深圳海王食品有限公司	790,000.40	790,000.40
合计	212,062,495.77	212,062,495.77

分项披露本期非交易性权益工具投资

不适用

其他说明：

由于上述项目是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 19、其他非流动金融资产

不适用

## 20、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	176,711,530.84			176,711,530.84
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	176,711,530.84			176,711,530.84
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	60,615,038.10			60,615,038.10
2. 本期增加金额	2,768,396.11			2,768,396.11
(1) 计提或摊销	2,768,396.11			2,768,396.11
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	63,383,434.21			63,383,434.21
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	113,328,096.63			113,328,096.63
2. 期初账面价值	116,096,492.74			116,096,492.74

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,140,735,614.88	1,187,294,242.73
合计	1,140,735,614.88	1,187,294,242.73

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,078,347,509.03	466,367,946.85	173,786,241.43	169,339,891.10	211,143,987.79	2,098,985,576.20
2. 本期增加金额	389,522.80	8,482,140.86	7,957,712.00	5,616,813.66	21,117,751.51	43,563,940.83
(1) 购置	389,522.80	8,482,140.86	7,957,712.00	4,403,716.28	21,100,821.51	42,333,913.45
(2) 在建工程转入				1,213,097.38	16,930.00	1,230,027.38
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	40,665,181.23	9,270,350.70	3,528,288.77	2,006,369.43	8,616,686.15	64,086,876.28
(1) 处置或报废	40,665,181.23	9,270,350.70	3,262,220.84	1,999,516.32	8,165,278.21	63,362,547.30
(2) 其他减少			266,067.93	6,853.11	451,407.94	724,328.98
4. 期末余额	1,038,071,850.60	465,579,737.01	178,215,664.66	172,950,335.33	223,645,053.15	2,078,462,640.75
二、累计折旧						
1. 期初余额	276,253,556.07	271,036,543.74	107,476,659.62	126,952,038.16	128,636,445.94	910,355,243.53
2. 本期增加金额	17,333,644.13	19,966,088.84	7,776,051.13	6,704,783.94	13,044,335.12	64,824,903.16
(1) 计提	17,333,644.13	19,966,088.84	7,776,051.13	6,704,783.94	13,044,335.12	64,824,903.16

3. 本期减少金额	21,647,838.73	7,867,476.52	2,759,391.04	2,074,772.55	3,705,720.84	38,055,199.68
(1) 处置或报废	21,647,838.73	7,867,476.52	2,624,365.69	2,070,964.81	3,509,152.05	37,719,797.80
(2) 其他减少			135,025.35	3,807.74	196,568.79	335,401.88
4. 期末余额	271,939,361.47	283,135,156.06	112,493,319.71	131,582,049.55	137,975,060.22	937,124,947.01
三、减值准备						
1. 期初余额		1,336,089.94				1,336,089.94
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额		734,011.08				734,011.08
(1) 处置或报废		734,011.08				734,011.08
4. 期末余额		602,078.86				602,078.86
四、账面价值						
1. 期末账面价值	766,132,489.13	181,842,502.09	65,722,344.95	41,368,285.78	85,669,992.93	1,140,735,614.88
2. 期初账面价值	802,093,952.96	193,995,313.17	66,309,581.81	42,387,852.94	82,507,541.85	1,187,294,242.73

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

不适用

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

不适用

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
滨州海王黄河物流园	26,139,354.90	办理中
安徽海王医疗器械仓库	18,008,375.70	办理中
安阳恒峰办公楼	17,394,062.48	办理中
周口仁和房屋	9,302,128.85	办理中
天晟医药园	10,833,147.65	办理中
山东海王银河房产	13,735,558.45	未付清款项
瀚迪器械房屋	18,544,721.81	办理中
济宁华森物流园	13,706,146.72	暂未办理

## (5) 固定资产清理

不适用

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	37,746,700.78	28,271,909.59
合计	37,746,700.78	28,271,909.59

## (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
山东康诺现代物流中心	1,409,172.30		1,409,172.30	1,409,172.30		1,409,172.30
天晟医药园	492,235.78		492,235.78			
安徽静配中心工程	4,028,123.85		4,028,123.85	2,053,811.92		2,053,811.92
医院自动化设备项目	6,753,418.43		6,753,418.43	1,588,887.26		1,588,887.26
其他零星工程	14,149,223.52		14,149,223.52	12,571,887.19		12,571,887.19
北京中新物流园	10,083,375.98		10,083,375.98	9,817,000.00		9,817,000.00
济南物流园	831,150.92		831,150.92	831,150.92		831,150.92
合计	37,746,700.78		37,746,700.78	28,271,909.59		28,271,909.59

## (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
山东康诺现代物流中心	93,500,000.00	1,409,172.30				1,409,172.30	96.00%	96.00%				其他
天晟医药园	16,755,190.01		492,235.78			492,235.78	102.94%	100.00%				其他
北京中新物流园		9,817,000.00	266,375.98			10,083,375.98						

合计	110,255,190.01	11,226,172.30	758,611.76			11,984,784.06					
----	----------------	---------------	------------	--	--	---------------	--	--	--	--	--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

## (4) 工程物资

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

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	343,780,486.25	2,690,778.40	346,471,264.65
2. 本期增加金额	24,102,968.32		24,102,968.32
(1) 租入	24,102,968.32		24,102,968.32
3. 本期减少金额	914,968.29		914,968.29
4. 期末余额	366,968,486.28	2,690,778.40	369,659,264.68
二、累计折旧			
1. 期初余额	95,427,405.40	841,153.86	96,268,559.26
2. 本期增加金额	45,282,593.24		45,282,593.24
(1) 计提	45,282,593.24		45,282,593.24
3. 本期减少金额	321,407.16		321,407.16
(1) 处置	321,407.16		321,407.16
4. 期末余额	140,388,591.48	841,153.86	141,229,745.34
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	226,579,894.80	1,849,624.54	228,429,519.34
2. 期初账面价值	248,353,080.85	1,849,624.54	250,202,705.39

## 26、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	专有技术及其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	353,044,836.41			129,902,690.72	93,624,969.49	576,572,496.62
2. 本期增加金额	253,200.00			8,836,832.09	16,615,992.00	25,706,024.09
(1) 购置	253,200.00			8,836,832.09	16,615,992.00	25,706,024.09
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	10,122,189.74			316,221.21		10,438,410.95
(1) 处置	10,122,189.74			316,221.21		10,438,410.95
4. 期末余额	343,175,846.67			138,423,301.60	110,240,961.49	591,840,109.76
二、累计摊销						
1. 期初余额	55,534,537.04			55,875,305.00	38,530,569.06	149,940,411.10
2. 本期增加金额	3,180,691.58			7,412,815.07	4,383,561.03	14,977,067.68
(1) 计提	3,180,691.58			7,412,815.07	4,383,561.03	14,977,067.68
3. 本期减少金额				57,425.74		57,425.74

(1) 处置						
(2) 其他减少				57,425.74		57,425.74
4. 期末余额	58,715,228.62			63,230,694.33	42,914,130.09	164,860,053.04
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						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	284,460,618.05			75,192,607.27	67,326,831.4	426,980,056.72
2. 期初账面价值	297,510,299.37			74,027,385.72	55,094,400.43	426,632,085.52

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

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
天晟医药园	5,686,613.88	暂未办理
山东海王物流园	40,156,480.04	办理中

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
虎杖苷	55,513,639.78	435,961.23					55,949,601.01	
西地那非								
NEP015(萘普替尼)	30,350,892.48	77,296.42					30,428,188.90	
NATA07(海参)								
NATA03-艾纳香	9,281,309.58	23,291.98					9,304,601.56	

HW130	9,300,719.0 0	1,130,041.1 7						10,430,760. 17
诺氟沙星 胶囊								
F01(净固 片)	1,127,450.9 5							1,127,450.9 5
维生素 B6 片	142,311.90							142,311.90
碳酸氢钠 片								
西地那非 口崩片		4,480,241.4 2				4,480,241.4 2		
ABTL		2,974,667.3 8				1,478,172.9 0		1,496,494.4 8
CX001		2,900,105.6 8				2,900,105.6 8		
新福菌素 原料药及 注射液								
预充式导 管冲洗器								
枸橼酸西 地那非		1,250,900.3 9				1,250,900.3 9		
复方氨基 酸注射液								
氨甲环酸 注射液								
木糖醇注 射液								
盐酸肾上 腺素注射 液								
维生素 C 注射液								
布美他尼 注射液								
FZ001		1,483,702.3 1				1,483,702.3 1		
多糖蛋白 片								
复方甘草 口服溶液								
左乙拉西 坦		703,552.70				703,552.70		
蛋白琥珀 酸铁口服 溶液								
苋菜黄连 素胶囊								
消癥益肝 片								
氯雷他定 咀嚼片的 工艺研究		1,455,482.1 2				1,455,482.1 2		
口服补液 盐散 (III) 的		1,292,897.1 1				1,292,897.1 1		

工艺研究								
银杏叶分散片的工艺研究		1,324,928.68				1,324,928.68		
碳酸钙 D3 咀嚼片的工艺研究		1,204,911.13				1,204,911.13		
叶酸片一致性评价技术攻关		1,337,557.77				1,337,557.77		
复方愈创木酚磺酸钾口服溶液								
其他零星项目		6,886,715.14				6,886,715.14		
合计	105,716,323.69	28,962,252.63				25,799,167.35		108,879,408.97

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他增加	处置	其他减少	
山东海王银河医药有限公司	24,278,449.47					24,278,449.47
苏鲁海王医药集团有限公司	760,000.00					760,000.00
安徽海王医疗器械有限公司	1,904,088.66					1,904,088.66
威海海王医药有限公司	1,925,000.00					1,925,000.00
菏泽海王医药有限公司	2,153,306.89					2,153,306.89
滨州海王黄河医药有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00
滕州海王医药有限公司	2,900,000.00					2,900,000.00
海王（武汉）医药有限公司	30,624,430.00					30,624,430.00
黑龙江省海王医药有限公司	32,500,000.00					32,500,000.00
深圳市深业医药发展有限公司	49,670,342.37					49,670,342.37
亳州海王银河医药有限公司	3,789,000.00					3,789,000.00
蚌埠海王银河医药销售有限	4,849,752.19					4,849,752.19

公司					
山东海王医药集团有限公司	54,058,757.50				54,058,757.50
海王百草堂药业有限公司	437,500.00				437,500.00
海王建昌（北京）医疗器械有限公司	201,683,224.22				201,683,224.22
安徽海王医药集团有限公司	59,641,462.46				59,641,462.46
广东海王医药集团有限公司	144,000,000.00				144,000,000.00
山东康诺盛世医药有限公司	396,000,000.00				396,000,000.00
海王医疗配送服务（广东）有限公司	54,147,236.73				54,147,236.73
广东海王新健医药有限公司	20,186,830.24				20,186,830.24
青岛华仁医药配送有限公司	110,500,000.00				110,500,000.00
山东海王新晨医药有限公司	43,000,000.00				43,000,000.00
黑龙江海王华通医疗器械开发有限公司	54,963,763.63				54,963,763.63
海王十堰医药有限公司	9,600,000.00				9,600,000.00
湖北海王凯安晨医药有限公司	60,480,000.00				60,480,000.00
周口市仁和药业有限公司	71,500,000.00				71,500,000.00
河南海王康瑞药业有限公司	4,900,000.00				4,900,000.00
安阳恒峰医药有限公司	104,300,000.00				104,300,000.00
河南冠宝云统药业有限公司	91,000,000.00				91,000,000.00
甘肃海王医药有限公司	6,800,000.00				6,800,000.00
安徽海王国安医药有限公司	202,000,000.00				202,000,000.00
广西桂林海王医药有限公司	9,800,000.00				9,800,000.00
湖南海王医药有限公司	214,400,000.00				214,400,000.00
湖南康福来医药有限公司	126,000,000.00				126,000,000.00
邵阳海王医药有限公司	85,178,567.41				85,178,567.41
上海海王运和医疗技术服务有限公司	92,137,500.00				92,137,500.00
河南德济堂医药有限公司	180,003,000.00				180,003,000.00
海王医药安庆	110,000,000.00				110,000,000.00

有限公司					
海王（武汉）医药发展有限公司	55,890,000.00				55,890,000.00
四川海王医疗科技有限公司	95,959,119.06				95,959,119.06
河南恩济药业有限公司	96,000,000.00				96,000,000.00
山东兰德医疗器械配送有限公司	71,568,794.97				71,568,794.97
河南佐今明医药有限公司	67,500,000.00				67,500,000.00
海王（天津）医疗技术有限公司	61,484,102.22				61,484,102.22
山东海王阳光信诺医药有限公司	31,000,000.00				31,000,000.00
宁夏海王医药有限公司	38,500,000.00				38,500,000.00
喀什海王银河医药有限公司	48,132,000.00				48,132,000.00
安徽海王天成医药有限公司	43,200,000.00				43,200,000.00
新疆海王医药有限公司	6,288,704.25				6,288,704.25
海王（韶关）医药有限公司	36,786,150.09				36,786,150.09
中山市昌健药业有限公司	23,045,804.37				23,045,804.37
尉氏县医药有限责任公司	13,000,000.00				13,000,000.00
海王（茂名）医药有限公司	12,060,000.00				12,060,000.00
阳春市八方医药有限公司	10,050,000.00				10,050,000.00
海王医药（佛山）有限公司	9,580,577.10				9,580,577.10
海王（湛江）医药有限公司	7,000,000.00				7,000,000.00
六安海王医药有限公司	5,600,000.00				5,600,000.00
河南天晟药业有限公司	3,000,000.00				3,000,000.00
青海海王医药有限公司	2,600,000.00				2,600,000.00
芜湖海王阳光医药有限公司	800,000.00				800,000.00
临沂东瑞医药有限公司	4,877,404.13				4,877,404.13
上海方承医疗器械有限公司	46,464,705.60				46,464,705.60
北京海王中新医药股份有限公司	96,524,196.30				96,524,196.30
合计	3,554,083,769.				3,554,083,769.

	86					86
--	----	--	--	--	--	----

## (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
被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	计提	其他增加	处置	其他减少	期末余额
黑龙江省海王医药有限公司	11,691,667.02					11,691,667.02
海王百草堂药业有限公司	437,500.00					437,500.00
山东康诺盛世医药有限公司	186,637,023.45					186,637,023.45
湖南海王医药有限公司	178,214,721.89					178,214,721.89
安徽海王国安医药有限公司	188,205,142.59					188,205,142.59
广东海王医药集团有限公司	71,781,128.11					71,781,128.11
湖北海王凯安晨医药有限公司	32,215,960.00					32,215,960.00
海王（武汉）医药发展有限公司	19,479,015.75					19,479,015.75
邵阳海王医药有限公司	28,581,583.44					28,581,583.44
安徽海王医药集团有限公司	59,641,462.46					59,641,462.46
宁夏海王医药有限公司	38,500,000.00					38,500,000.00
山东海王医药集团有限公司	54,058,757.50					54,058,757.50
广西桂林海王医药有限公司	8,169,191.30					8,169,191.30
青海海王医药有限公司	2,600,000.00					2,600,000.00
菏泽海王医药有限公司	2,153,306.89					2,153,306.89
海王十堰医药有限公司	9,600,000.00					9,600,000.00
海王（武汉）医药有限公司	30,624,430.00					30,624,430.00
中山市昌健药业有限公司	15,815,799.23					15,815,799.23
安徽海王医疗器械有限公司	1,904,088.66					1,904,088.66
滨州海王黄河医药有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00
深圳市深业医药发展有限公司	1,566,328.94					1,566,328.94

亳州海王银河医药有限公司	3,789,000.00					3,789,000.00
海王建昌（北京）医疗器械有限公司	15,962,477.71					15,962,477.71
青岛华仁医药配送有限公司	34,156,781.50					34,156,781.50
湖南康福来医药有限公司	40,912,905.29					40,912,905.29
上海海王运和医疗技术服务有限公司	43,106,595.30					43,106,595.30
山东兰德医疗器械配送有限公司	40,480,769.96					40,480,769.96
六安海王医药有限公司	5,600,000.00					5,600,000.00
河南天晟药业有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00
临沂东瑞医药有限公司	4,877,404.12					4,877,404.12
海王医疗配送服务（广东）有限公司	4,532,066.13					4,532,066.13
黑龙江海王华通医疗器械开发有限公司	14,184,494.59					14,184,494.59
河南德济堂医药有限公司	44,011,335.19					44,011,335.19
海王医药安庆有限公司	14,431,571.96					14,431,571.96
海王（韶关）医药有限公司	4,538,611.52					4,538,611.52
海王（茂名）医药有限公司	1,795,588.28					1,795,588.28
海王医药（佛山）有限公司	3,122,137.96					3,122,137.96
合计	1,225,478,846.74					1,225,478,846.74

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修、维修费用	33,513,825.73	2,704,296.52	8,456,499.73	99,984.08	27,661,638.44
其他	19,787,675.05	4,721,823.25	6,835,753.64		17,673,744.66
合计	53,301,500.78	7,426,119.77	15,292,253.37	99,984.08	45,335,383.10



## 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

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	462,996,760.48	107,439,103.89	461,313,322.28	107,018,244.34
内部交易未实现利润	10,279,629.68	2,569,907.42	29,113,206.68	7,252,535.09
可抵扣亏损	910,459,834.52	227,614,958.63	751,010,122.68	187,752,530.68
递延收益	11,820,000.00	2,955,000.00	13,670,600.00	3,417,650.00
未实现融资收益	942,332.36	235,583.09	942,332.36	235,583.09
合计	1,396,498,557.04	340,814,553.03	1,256,049,584.00	305,676,543.20

## (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	64,306,605.80	16,076,651.45	64,306,605.80	16,076,651.45
合计	64,306,605.80	16,076,651.45	64,306,605.80	16,076,651.45

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		340,814,553.03		305,676,543.20
递延所得税负债		16,076,651.45		16,076,651.45

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	29,036,187.92	29,036,187.92
可抵扣亏损	207,204,577.97	322,344,725.42
合计	236,240,765.89	351,380,913.34

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	7,246,957.57	10,266,034.41	
2023 年	7,296,342.64	11,865,525.36	
2024 年	6,832,263.52	46,108,445.91	

2025 年	85,446,851.63	116,912,127.07	
2026 年	100,382,162.61	137,192,592.67	
合计	207,204,577.97	322,344,725.42	

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付无形资产	2,341,183.96		2,341,183.96	3,610,441.78		3,610,441.78
预付工程款	2,259,450.73		2,259,450.73	1,744,137.04		1,744,137.04
预付房屋、设备款	6,880,626.37		6,880,626.37	7,878,932.96		7,878,932.96
一年以上定期存款	488,781,951.47		488,781,951.47	513,026,754.06		513,026,754.06
其他	17,491,375.43		17,491,375.43	27,938,149.16		27,938,149.16
合计	517,754,587.96		517,754,587.96	554,198,415.00		554,198,415.00

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	241,589,618.54	254,605,442.67
抵押借款	1,181,006,811.35	1,142,889,311.32
保证借款	4,426,815,128.73	4,536,850,851.15
信用借款	36,001,685.27	38,056,104.46
票据贴现	5,147,833,663.86	5,952,425,286.80
合计	11,033,246,907.75	11,924,826,996.40

短期借款分类的说明：

票据贴现系对于承兑行信用等级不够高的银行承兑汇票以及由企业承兑的商业承兑汇票，贴现不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认转为短期借款。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	381,666,401.67	432,145,475.84
其中：		
待付股权款	381,666,401.67	432,145,475.84
其中：		

合计	381,666,401.67	432,145,475.84
----	----------------	----------------

### 34、衍生金融负债

不适用

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,336,369,128.88	2,299,798,869.49
合计	2,336,369,128.88	2,299,798,869.49

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	7,619,785,201.10	7,753,245,014.42
工程款	12,611,801.87	1,918,505.40
设备款及其他	8,609,354.49	573,668.56
合计	7,641,006,357.46	7,755,737,188.38

#### (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
上海涉展医疗器械商行	6,083,860.00	未结款
上海耐展医疗器械商行	8,617,617.00	未结款
上海聚秉医疗器械销售中心	8,832,016.00	未结款
合计	23,533,493.00	

### 37、预收款项

不适用

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	439,854,428.33	454,409,344.67
合计	439,854,428.33	454,409,344.67

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

不适用

**39、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	89,704,941.25	446,936,705.87	466,511,318.91	70,130,328.21
二、离职后福利-设定提存计划	1,161,919.15	43,540,320.21	43,726,733.84	975,505.52
三、辞退福利		132,551.90	132,551.90	
合计	90,866,860.40	490,609,577.98	510,370,604.65	71,105,833.73

**(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	86,944,669.34	394,017,910.42	413,277,822.26	67,684,757.50
2、职工福利费	716,567.81	19,705,161.77	19,918,289.94	503,439.64
3、社会保险费	478,773.64	21,132,554.91	21,190,081.14	421,247.41
其中：医疗保险费	454,846.40	19,486,328.88	19,540,563.90	400,611.38
工伤保险费	17,870.30	1,016,475.89	1,019,242.90	15,103.29
生育保险费	6,056.94	629,750.14	630,274.34	5,532.74
4、住房公积金	184,596.75	9,760,889.40	9,794,549.56	150,936.59
5、工会经费和职工教育经费	1,380,333.71	2,320,189.37	2,330,576.01	1,369,947.07
合计	89,704,941.25	446,936,705.87	466,511,318.91	70,130,328.21

**(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	835,710.61	31,374,822.35	31,452,158.66	758,374.30
2、失业保险费	326,208.54	12,165,497.86	12,274,575.18	217,131.22
合计	1,161,919.15	43,540,320.21	43,726,733.84	975,505.52

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	91,143,991.26	145,314,298.78
企业所得税	96,149,870.07	154,208,206.04

个人所得税	10,741,124.64	10,185,658.91
城市维护建设税	4,555,181.52	6,464,493.28
教育费附加	3,357,501.45	4,891,409.39
房产税	2,271,932.86	2,475,516.32
土地使用税	3,621,208.12	3,832,346.16
其他税金	5,627,045.70	5,899,148.64
合计	217,467,855.62	333,271,077.52

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	117,270,526.09	96,523,782.43
其他应付款	5,937,835,089.86	5,817,661,656.31
合计	6,055,105,615.95	5,914,185,438.74

##### (1) 应付利息

不适用

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
法人股东	67,394,397.56	55,100,309.44
自然人股东	49,876,128.53	41,423,472.99
合计	117,270,526.09	96,523,782.43

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：

股东名称	应付股利金额	未支付原因
法人股东	44,083,691.65	股东支持业务发展
自然人股东	3,3401,887.95	股东支持业务发展
合计	77,485,579.60	

##### (3) 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	3,921,813,691.57	3,778,833,469.15
促销费	347,598,247.61	352,426,828.52
押金保证金	1,211,286,718.81	1,244,161,387.81
股权激励回购义务	244,358,766.87	271,732,747.69
其他	212,777,665.00	170,507,223.14

合计	5,937,835,089.86	5,817,661,656.31
----	------------------	------------------

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

不适用

其他说明

期末，本公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款

## 42、持有待售负债

不适用

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	104,802,241.93	176,733,764.92
一年内到期的长期应付款	4,641,487.91	4,641,487.91
一年内到期的租赁负债	92,986,357.82	92,660,257.83
合计	202,430,087.66	274,035,510.66

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	209,508,243.60	219,737,348.19
待转销项税额	38,761,768.53	62,666,378.91
合计	248,270,012.13	282,403,727.10

短期应付债券的增减变动：

不适用

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	35,000,000.00	37,000,000.00
抵押借款	270,236,739.28	260,258,604.17
保证借款	106,718,031.39	102,633,470.47
减：一年内到期的长期借款	-104,802,241.93	-176,733,764.92
合计	307,152,528.74	223,158,309.72

长期借款分类的说明：

公司用于抵押、质押的财产见第三节第六项“3、截至报告期末的资产权利受限情况”。

其他说明，包括利率区间：6%--8%

#### 46、应付债券

不适用

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
经营租赁资产调整	222,968,202.81	246,344,427.71
减：一年内到期的租赁负债	-92,986,357.82	-92,660,257.83
合计	129,981,844.99	153,684,169.88

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	12,437,194.98	4,123,968.09
合计	12,437,194.98	4,123,968.09

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款保理		
应付融资租赁款	17,078,682.89	8,765,456.00
减：一年内到期长期应付款	-4,641,487.91	-4,641,487.91
合计	12,437,194.98	4,123,968.09

##### (2) 专项应付款

不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	689,656.86	689,656.86
减：一年内到期的长期应付职工薪酬	-297,668.61	-297,668.61
合计	391,988.25	391,988.25

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

不适用

计划资产：

不适用

设定受益计划净负债（净资产）

不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

本公司部分员工已办理内退。资产负债表日，本公司内退福利采用的主要精算假设：

项目	2022.6.30	2021.12.31
折现率	5.47%	5.47%

## 50、预计负债

不适用

## 51、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	36,475,366.50		6,907,011.68	29,568,354.82	
合计	36,475,366.50		6,907,011.68	29,568,354.82	

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
财政委关于新药开发及一致性评价创新能力建设补贴								与资产相关
工业项目基础建设基金	7,980,416.87			267,499.98			7,712,916.89	与资产相关
收到虎杖苷项目政府补助	3,720,600.00					1,850,600.00	1,870,000.00	与资产相关
政府扶持基金	5,279,402.92			2,293,697.49			2,985,705.43	与资产相关
应用型科技研发及重大科技成果转化专项资金	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
国家卫生计生委新	2,850,000.00						2,850,000.00	与资产相关



药专项课题经费								
收到艾心酮片项目政府补助	2,600,000.00						2,600,000.00	与资产相关
百草堂物流园项目扶持资金								与资产相关
深圳市科技创新委员会中药五类新药艾心酮片临床研究资助	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相关
GMP 认证改造补助资金	801,999.68			200,500.02			601,499.66	与资产相关
深圳市规划和自然资源局基于海洋焦油霉提取物专项资金 (HW130)								与收益相关
一致性评价研发补助	250,000.00						250,000.00	与收益相关
收到深圳市“新型耐药逆转剂脂质体的开发研究”(NAT001)								与收益相关
[基于河南地道药食同源类别的药材的活性成分、微量毒性成分快速检测技术的研究项目]专项资金								与收益相关
现代物流项目财政补助收入确认								与资产相关
ERP 政府补助	46,666.56				10,000.02		36,666.54	与收益相关
海王百草堂中药材及农副产品深加工	3,810,000.00			1,270,000.00			2,540,000.00	与资产相关

项目补助								
大宗中药材四大怀药的炮制工艺、抗新冠产品的中药复方开发及其价值提升项目	208,333.33			208,333.33				与收益相关
疫情补助	4,427,947.14			217,803.29	413,508.74	175,068.81	3,621,566.30	与收益相关
合计	36,475,366.50			4,457,834.11	423,508.76	2,025,668.81	29,568,354.82	

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
南水北调基金	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

## 53、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	2,750,833,257.00						2,750,833,257.00

其他说明：

股本变动情况详见一、公司基本情况。

## 54、其他权益工具

不适用

## 55、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）	2,175,761,856.87			2,175,761,856.87
其他资本公积	111,287,531.10		9,999,311.31	101,288,219.79
原制度资本公积转入	32,483,481.45			32,483,481.45
合计	2,319,532,869.42		9,999,311.31	2,309,533,558.11

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票回购	275,118,243.17			275,118,243.17
合计	275,118,243.17			275,118,243.17

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 10,950,554.63							- 10,950,554.63
其他权益工具投资公允价值变动	- 10,950,554.63							- 10,950,554.63
其他综合收益合计	- 10,950,554.63							- 10,950,554.63

## 58、专项储备

不适用

## 59、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	44,516,230.95			44,516,230.95
任意盈余公积	7,625,438.27			7,625,438.27
合计	52,141,669.22			52,141,669.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、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	985,687,601.05	891,450,744.72
调整后期初未分配利润	985,687,601.05	891,450,744.72
加：本期归属于母公司所有者的净利	113,744,181.03	93,295,298.83

润		
其他综合收益转留存收益		941,557.50
期末未分配利润	1,099,431,782.08	985,687,601.05

## 61、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	18,030,516,342.78	16,082,467,017.05	20,171,587,525.01	17,903,519,842.47
其他业务	90,832,090.45	13,618,236.41	66,786,634.73	21,344,223.41
合计	18,121,348,433.23	16,096,085,253.46	20,238,374,159.74	17,924,864,065.88

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	18,121,348,433.23		18,121,348,433.23
其中：			
医药流通	13,636,421,931.34		13,636,421,931.34
医药制造	219,268,316.04		219,268,316.04
食品、保健品	68,861,124.05		68,861,124.05
医疗器械	4,105,964,971.35		4,105,964,971.35
其他收入	90,832,090.45		90,832,090.45
按经营地区分类			
其中：			
华中地区	6,485,630,604.25		6,485,630,604.25
华东地区	8,285,022,259.51		8,285,022,259.51
华南地区	2,098,452,148.57		2,098,452,148.57
北方地区	436,724,497.24		436,724,497.24
其他地区	724,686,833.21		724,686,833.21
其他收入	90,832,090.45		90,832,090.45
合同类型			
其中：			
主营业务收入	18,030,516,342.78		18,030,516,342.78
其中：在某一时刻确认	18,030,516,342.78		18,030,516,342.78
其他业务收入	90,832,090.45		90,832,090.45
合计	18,121,348,433.23		18,121,348,433.23

与履约义务相关的信息：

无

## 62、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	19,417,923.27	21,472,239.82
教育费附加	13,445,386.65	14,372,642.60

房产税	4,271,891.30	3,825,357.97
土地使用税	3,914,718.31	7,830,808.80
车船使用税	1,225,884.24	3,552,096.81
印花税	7,468,913.01	2,442,590.50
水利建设基金	1,067,587.08	522,263.03
其他	566,992.77	1,744,540.89
合计	51,379,296.63	55,762,540.42

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场开拓费	441,637,834.40	502,524,346.09
职工薪酬	202,392,875.06	196,820,467.10
办公费	47,274,013.08	36,045,164.75
广告宣传费	6,557,404.94	4,971,102.21
差旅费	14,929,478.59	17,317,766.40
租赁费	3,123,233.48	6,068,153.57
会议费	5,575,394.57	4,753,228.12
其他	12,798,450.35	4,612,142.21
合计	734,288,684.47	773,112,370.45

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	242,902,082.34	276,011,340.22
办公费	127,756,901.83	136,171,027.14
折旧及摊销	63,410,647.52	60,269,428.07
中介机构费用	87,665,465.64	86,039,744.71
业务招待费	37,126,006.22	34,626,104.37
运杂费	19,138,078.23	12,445,126.99
差旅费	5,342,445.86	12,162,549.80
财产损失	4,751,699.94	4,651,429.11
其他	54,442,475.71	45,549,028.96
合计	642,535,803.29	667,925,779.37

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	16,086,508.65	16,463,630.97
材料费	1,066,317.69	312,922.49
水电燃气费	1,908,077.71	1,710,005.36
折旧费	1,335,581.38	1,266,236.57
办公费	156,040.69	191,221.73
业务招待费	52,676.21	55,306.47
差旅费	26,790.00	61,687.46
产品开发费	3,303,499.72	3,379,977.85
咨询顾问费	98,084.91	500.00
修理费	31,298.09	158,028.96

其他	1,734,292.30	142,302.66
合计	25,799,167.35	23,741,820.52

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	374,101,497.30	455,804,103.77
减：利息收入	-39,632,653.29	-59,896,179.61
手续费及其他	13,279,218.67	24,581,126.84
合计	347,748,062.68	420,489,051.00

## 67、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
工业项目基础建设基金	267,499.98	
政府扶持基金	2,293,697.49	
GMP 认证改造补助资金	200,500.02	
海王百草堂中药材及农副产品深加工项目补助	1,270,000.00	
大宗中药材四大怀药的炮制工艺、抗新冠产品的中药复方开发及其价值提升项目	208,333.33	
疫情补助	217,803.29	
个税手续费返还	31,906.13	
技改政府补助	100,000.00	
进口商品展示中心运营补助	2,680,132.63	
其他	155,682.93	
企业奖励资金	2,893,210.00	
商务局补助	25,000.00	
税收返还	10,931,190.51	
稳岗补贴	1,643,618.66	
武汉市武昌区税务局 2021 年度奖励	100,000.00	
限上企业补助	10,000.00	
研发经费补助	2,354,820.00	
一次性吸纳就业补贴	150,786.36	
以工代训补贴	53,180.00	
疫情防控补贴	20,000.00	
政府扶持基金	4,598,059.94	
政府留工培训补助金	41,375.00	
职业技能培训补贴	17,454.00	
2020 年度外贸奖励		120,306.00
2020 年度先进纳税单位		100,000.00
2020 年收入增长专项补贴		700,000.00
2020 年外贸发展专项资金		40,102.00
财政返税		1,089,050.16
创业补贴		1,500.00

发改委新冠防控专项奖励		104,300.00
发展贡献奖		701,829.47
房产税和土地使用税减免		198,505.49
高校毕业生补贴		42,594.70
个税返还		367,396.50
工业企业高质量增长奖金		80,000.00
基础设施建设项目递延		244,350.00
技术改造政府补助资金		400,500.02
见习补贴款		44,850.00
进口展览补助		1,434,120.00
就业补贴		2,000.00
诺氟沙星确认一致性评价		50,000.00
企业研发费补助		562,380.00
企业招用退伍军人税收补贴		139,821.28
上规模企业奖励资金		20,000.00
失业保险		2,287,329.62
疫情补助		442,896.46
纾困专项贴息		223,864.27
摊销产业扶持基金		267,499.98
稳岗补贴		139,962.11
限上企业补助		50,000.00
药品现代物流企业确认补贴		111,200.87
以工代训补贴		1,086,425.47
员工生育津贴		44,481.45
袁州区工业园区财政所标准化创建奖励		15,000.00
郑州统计局四上企业奖励		80,000.00
专利资助		6,360.00
合计	30,264,250.27	11,198,625.85

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	12,494,506.32	9,050,637.39
处置长期股权投资产生的投资收益	-137,097.34	
其它	1,594,006.96	3,146,750.56
合计	13,951,415.94	12,197,387.95

## 69、净敞口套期收益

不适用

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债	199,160.00	
合计	199,160.00	

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,235,513.59	-3,040,092.70
应收票据坏账损失	9,732.95	-197,800.00
应收账款坏账损失	856,595.36	-9,439,075.77
合计	-2,369,185.28	-12,676,968.47

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,389,003.71	2,504,191.51
合计	-1,389,003.71	2,504,191.51

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-1,460,536.78	-259,887.64

## 74、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
合计	5,533,128.25	4,848,184.91	

计入当期损益的政府补助：无

不适用

## 75、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
合计	10,765,663.94	4,771,561.26	



## 76、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	112,966,013.73	133,729,772.41
递延所得税费用	-35,643,498.40	-11,734,797.31
合计	77,322,515.33	121,994,975.10

## (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	257,475,730.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	64,368,932.53
子公司适用不同税率的影响	-1,103,567.21
调整以前期间所得税的影响	1,653,827.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,896,731.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-28,785,036.86
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	38,655,817.73
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-3,123,626.58
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-7,240,563.16
所得税费用	77,322,515.33

## 77、其他综合收益

详见附注

## 78、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	39,632,653.29	24,751,770.21
收到的补贴款	30,264,250.27	4,782,103.20
收到往来款	1,454,063,022.20	1,241,181,340.20
其他	28,692,538.64	21,618,797.92
合计	1,552,652,464.40	1,292,334,011.53

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (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
支付往来款	2,172,820,072.19	2,821,659,946.80
付现营业费用和管理费用	703,619,481.75	781,968,305.02
其他	10,512,816.27	4,704,202.40
合计	2,886,952,370.21	3,608,332,454.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	629,693.00	690,000.00
合计	629,693.00	690,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	160,000,000.00	192,998,500.00
合计	160,000,000.00	192,998,500.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	365,868,039.42	282,999,498.32
收到票据贴现款	488,681,719.55	518,615,372.33
应收账款转让循环购买款		
资金拆借	750,600,000.00	1,035,100,000.00
发行债券收到的现金		
合计	1,605,149,758.97	1,836,714,870.65

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金	367,476,030.92	498,022,211.03
支付银行承兑汇票款	403,150,579.07	510,573,668.14
应收账款转让循环购买款		
支付债券款		
资金拆借	1,105,000,000.00	817,000,000.00
合计	1,875,626,609.99	1,825,595,879.17

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、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	180,153,214.77	262,335,790.81
加：资产减值准备	3,758,188.99	10,172,776.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,824,903.16	48,125,786.03
使用权资产折旧	45,282,593.24	
无形资产摊销	14,977,067.68	12,102,969.85
长期待摊费用摊销	15,292,253.37	8,596,774.68
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）	-1,460,536.78	-259,887.64
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）		
财务费用（收益以“－”号填列）	374,101,497.30	455,804,103.77
投资损失（收益以“－”号填列）	-13,951,415.94	-12,197,387.95
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-35,138,009.83	-12,135,797.31
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	401,000.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	437,455,059.14	229,570,349.33
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	263,043,075.08	-1,011,784,958.51
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-563,083,695.82	863,163,307.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	785,254,194.36	853,894,827.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额		
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额	663,231,651.65	712,061,628.69
减：现金等价物的期初余额	979,828,538.38	1,490,498,412.18
现金及现金等价物净增加额	-316,596,886.73	-778,436,783.49

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	7,732,456.35
其中:	--
株洲海王医疗器械有限公司	7,500,000.00
江西海合供应链管理有限公司	232,456.35
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,476,564.63
其中:	--
株洲海王医疗器械有限公司	1,769,951.82
江西海合供应链管理有限公司	706,612.81
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	17,208,000.00
其中:	--
海王(武汉)医药贸易有限公司	15,000,000.00
惠州海王鸿钰药业有限公司	1,840,000.00
山东海王供应链管理有限公司	368,000.00
处置子公司收到的现金净额	22,463,891.72

## (4) 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	663,231,651.65	979,828,538.38
其中: 库存现金	2,146,054.76	803,269.41
可随时用于支付的银行存款	661,085,596.89	978,817,815.20
可随时用于支付的其他货币资金		207,453.77
二、现金等价物	0	0
三、期末现金及现金等价物余额	663,231,651.65	979,828,538.38

## 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: 不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,607,392,034.51	票据保证金
应收票据	681,123,786.51	票据质押

存货	58,383,700.00	抵押贷款
固定资产	417,367,544.05	抵押贷款
无形资产	67,591,673.58	抵押贷款
货币资金	25,000,000.00	存单质押
货币资金	42,527,168.94	贷款保证金
货币资金	192,071,924.79	履约保证金
货币资金	5,645,941.08	三方资金监管账户
应收账款	4,203,309,672.86	质押贷款
交易性金融资产	5,000,000.00	结构性存款质押
其他非流动资产	488,781,951.47	质押存单
投资性房地产	64,435,755.39	抵押贷款
合计	8,858,631,153.18	

## 82、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	6,383.60	6.3757	40,699.92
欧元			
港币	11,980.92	0.8176	9,795.60
合计			50,495.52

(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

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：不适用

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
工业项目基础设施建设基金	7,712,916.89	与资产相关	267,499.98
收到虎杖苷项目政府补助	1,870,000.00	与资产相关	
政府扶持基金	2,985,705.43	与资产相关	2,293,697.49
应用型科技研发及重大科技成果转化专项资金	3,000,000.00	与资产相关	
国家卫生计生委新药专项课题经费	2,850,000.00	与资产相关	
收到艾心酮片项目政府补助	2,600,000.00	与资产相关	
深圳市科技创新委员会中药五类新药艾心酮片临床研究资助	1,500,000.00	与资产相关	
GMP 认证改造补助资金	601,499.66	与资产相关	200,500.02

一致性评价研发补助	250,000.00	与收益相关	
ERP 政府补助	36,666.54	与收益相关	10,000.02
海王百草堂中药材及农副产品深加工项目补助	2,540,000.00	与资产相关	1,270,000.00
大宗中药材四大怀药的炮制工艺、抗新冠产品的中药复方开发及其价值提升项目		与收益相关	208,333.33
疫情补助	3,621,566.30	与收益相关	631,312.03
个税手续费返还	21,760.53	与收益相关	31,906.13
技改政府补助	100,000.00	与收益相关	100,000.00
进口商品展示中心运营补助	2,680,132.63	与收益相关	2,680,132.63
其他	155,682.93	与收益相关	155,682.93
企业奖励资金	2,893,210.00	与收益相关	2,893,210.00
商务局补助	25,000.00	与收益相关	25,000.00
税收返还	10,931,190.51	与收益相关	10,931,190.51
稳岗补贴	1,643,618.66	与收益相关	1,643,618.66
武汉市武昌区税务局 2021 年度奖励	100,000.00	与收益相关	100,000.00
限上企业补助	10,000.00	与收益相关	10,000.00
研发经费补助	2,354,820.00	与收益相关	2,354,820.00
一次性吸纳就业补贴	150,786.36	与收益相关	150,786.36
以工代训补贴	53,180.00	与收益相关	53,180.00
疫情防控补贴	20,000.00	与收益相关	20,000.00
政府扶持基金	4,598,059.94	与收益相关	4,598,059.94
政府留工培训补助金	41,375.00	与收益相关	41,375.00
职业技能培训补贴	17,454.00	与收益相关	17,454.00

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

单位：元

项目	金额	原因
收到虎杖苷项目政府补助	1,860,600.00	主动撤回补助申请
疫情补助	175,068.81	主动撤回补助申请

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

不适用

#### (2) 合并成本及商誉

不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

不适用

(6) 其他说明

不适用

## 2、同一控制下企业合并

不适用

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 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

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
江西海合供应链管理有限公	232,456.35	35.00%	转让	2022年03月31日	控制权转移	-68,030.04	35.00%	175,000.00	232,456.35			

司												
株洲海王医疗器械有限公司	10,490,900.00	75.00%	转让	2022年04月27日	控制权转移	353,686.80						

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 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：

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
海王英特龙	深圳	深圳	医药制造	70.38%	3.13%	同一控制下企业合并
东方投资	深圳	深圳	股权投资	100.00%		设立或投资
银河投资	深圳	深圳	医药投资	100.00%		设立或投资
孝感投资	孝感	孝感	实业投资		100.00%	设立或投资
湖北海王	孝感	孝感	医药流通	17.63%	82.37%	设立或投资
艾斯特	香港	香港	医药流通		73.51%	设立或投资
苏鲁海王	枣庄	枣庄	医药流通	20.00%	80.00%	非同一控制下企业合并
山东银河	潍坊	潍坊	医药流通		100.00%	非同一控制下企业合并
枣庄投资	枣庄	枣庄	实业投资		100.00%	设立或投资
威海投资	威海	威海	实业投资		100.00%	设立或投资
菏泽投资	菏泽	菏泽	实业投资		100.00%	设立或投资
河南东森	南阳	南阳	医药流通		93.28%	非同一控制下企业合并
海王福药	福州	福州	医药制造		58.81%	同一控制下企业合并
海王长健	深圳	深圳	医药流通		73.51%	设立或投资
银河科技	深圳	深圳	商业贸易	5.00%	95.00%	设立或投资
河南海王	郑州	郑州	医药流通	19.17%	80.83%	设立或投资
菏泽海王	菏泽	菏泽	医药流通		88.24%	非同一控制下企业合并
威海海王	威海	威海	医药流通		86.66%	非同一控制下企业合并
烟台海王	烟台	烟台	医药流通		100.00%	设立或投资
中药饮片	潍坊	潍坊	医药制造		100.00%	设立或投资
福药医药	福州	福州	医药流通		59.01%	非同一控制下企业合并



金象中药	福州	福州	医药制造	5.00%	55.87%	非同一控制下企业合并
安徽海王	合肥	合肥	医药流通		65.00%	非同一控制下企业合并
佳木斯海王	佳木斯	佳木斯	医药流通		100.00%	非同一控制下企业合并
湖北朋泰	安陆	安陆	医药流通		70.00%	设立或投资
湖北德明	咸宁	咸宁	医药流通		75.00%	设立或投资
滨州黄河	滨州	滨州	医药流通		70.00%	非同一控制下企业合并
医疗器械	潍坊	潍坊	医药流通		55.00%	设立或投资
滕州海王	滕州	滕州	医药流通		100.00%	非同一控制下企业合并
东明金鑫	菏泽	菏泽	医药流通		70.00%	非同一控制下企业合并
山东海银器械	青岛	青岛	医疗器械		55.00%	设立或投资
济宁华森	济宁	济宁	医药流通		70.00%	非同一控制下企业合并
武汉医药	武汉	武汉	医药流通		100.00%	非同一控制下企业合并
黑龙江海王	哈尔滨	哈尔滨	医药流通		65.00%	非同一控制下企业合并
濮阳海王	濮阳	濮阳	医药流通		80.00%	设立或投资
深业医药	深圳	深圳	医药流通		60.00%	非同一控制下企业合并
研究院	深圳	深圳	研发	80.00%	20.00%	设立或投资
海融国际	深圳	深圳	实业投资		60.00%	设立或投资
中美海惠	深圳	深圳	医疗器械		30.60%	设立或投资
亳州海王	亳州	亳州	医药流通		90.00%	非同一控制下企业合并
安庆海王	安庆	安庆	医药流通		75.00%	非同一控制下企业合并
新疆欣嘉	伊犁	伊犁	医药流通		70.00%	设立或投资
河南汇通	南阳	南阳	医药流通		64.40%	非同一控制下企业合并
陕西海王	西安	西安	医药流通		60.00%	设立或投资
河南百草堂	濮阳	濮阳	医药流通		70.00%	非同一控制下企业合并
河南国联	濮阳	濮阳	医药流通		65.00%	非同一控制下企业合并
平顶山海王	平顶山	平顶山	医药流通		70.00%	设立或投资
河南医疗器械	郑州	郑州	医药流通		65.00%	设立或投资
湖北恩施	恩施	恩施	医药流通		65.00%	设立或投资
广西海王	南宁	南宁	医药流通		52.00%	设立或投资
北京海王	北京	北京	医药流通		88.00%	非同一控制下企业合并
蚌埠贵康	蚌埠	蚌埠	医药流通		100.00%	设立或投资
山东集团	济南	济南	医药流通		100.00%	非同一控制下企业合并
安徽集团	合肥	合肥	医药流通	20.00%	80.00%	非同一控制下企业合并
广州龙康	广州	广州	医药流通		80.00%	非同一控制下企业合并
烟台康诺	烟台	烟台	医药流通		80.00%	非同一控制下企业合并
广东国腾	珠海	珠海	医药流通		52.00%	非同一控制下企业合并

江门新健	江门	江门	医药流通		56.00%	非同一控制下企业合并
青岛华仁	青岛	青岛	医药流通		65.00%	非同一控制下企业合并
山东新晨	济南	济南	医药流通		100.00%	非同一控制下企业合并
黑龙江华通	哈尔滨	哈尔滨	医疗器械		65.00%	非同一控制下企业合并
湖北十堰	十堰	十堰	医药流通		70.00%	非同一控制下企业合并
湖北凯安晨	武汉	武汉	医药流通		70.00%	非同一控制下企业合并
周口仁和	周口	周口	医药流通		100.00%	非同一控制下企业合并
河南康瑞	漯河	漯河	医药流通		100.00%	非同一控制下企业合并
安阳恒峰	安阳	安阳	医药流通		70.00%	非同一控制下企业合并
河南冠宝	南阳	南阳	医药流通		70.00%	非同一控制下企业合并
甘肃海王	兰州	兰州	医药流通		65.00%	非同一控制下企业合并
安徽国安	合肥	合肥	医药流通		80.00%	非同一控制下企业合并
桂林海王	桂林	桂林	医药流通		80.00%	非同一控制下企业合并
湖南海王	长沙	长沙	医药流通		70.00%	非同一控制下企业合并
湖南康福来	岳阳	岳阳	医药流通		70.00%	非同一控制下企业合并
邵阳海王	邵阳	邵阳	医药流通		75.00%	非同一控制下企业合并
上海运和	上海	上海	医疗器械		52.00%	非同一控制下企业合并
河南德济堂	禹州	禹州	医药流通		65.00%	非同一控制下企业合并
安徽天禾	安庆	安庆	医药流通		80.00%	非同一控制下企业合并
武汉发展	武汉	武汉	医药流通		70.00%	非同一控制下企业合并
威海儒泰	威海	威海	医药流通		65.00%	非同一控制下企业合并
山东明阳	威海	威海	医药流通		80.00%	非同一控制下企业合并
黑龙江康莱德	哈尔滨	哈尔滨	医药流通		65.00%	非同一控制下企业合并
河南康弘	许昌	许昌	医药流通		65.00%	非同一控制下企业合并
天禾药房	安庆	安庆	医药流通		80.00%	非同一控制下企业合并
皖南天禾	安庆	安庆	医药流通		80.00%	非同一控制下企业合并
上海医疗器械	上海	上海	医疗器械		52.00%	非同一控制下企业合并
河南百悦	郑州	郑州	医药流通		65.00%	设立或投资
福建医疗配送	福州	福州	医疗器械		41.60%	设立或投资
黑龙江银海	哈尔滨	哈尔滨	医药流通	20.00%	80.00%	设立或投资

宜昌海王	宜昌	宜昌	医药流通		65.00%	设立或投资
河南医疗科技	新乡	新乡	医疗器械		65.00%	设立或投资
宁波海王	宁波	宁波	其他		88.00%	设立或投资
上海海王	上海	上海	医疗器械		80.00%	设立或投资
江西德杏	宜春	宜春	医药流通		56.00%	设立或投资
山东兰德	济宁	济宁	医疗器械		65.00%	非同一控制下企业合并
山东信诺	济宁	济宁	医药流通		70.00%	非同一控制下企业合并
常德海王	常德	常德	医药流通		65.00%	设立或投资
青海海王	西宁	西宁	医药流通		65.00%	设立或投资
河南恩济	洛阳	洛阳	医药流通		64.00%	非同一控制下企业合并
河南佐今明	新乡	新乡	医药流通		72.00%	非同一控制下企业合并
喀什银河	喀什	喀什	医药流通		70.00%	非同一控制下企业合并
喀什弘康	喀什	喀什	医疗器械		70.00%	非同一控制下企业合并
河南天晟	商丘	商丘	医药流通		52.00%	非同一控制下企业合并
安徽天成	滁州	滁州	医药流通		80.00%	非同一控制下企业合并
天津医疗技术	天津	天津	医疗器械		70.40%	非同一控制下企业合并
四川医疗科技	成都	成都	医疗器械		52.00%	非同一控制下企业合并
成都瑞希	成都	成都	医疗器械		52.00%	非同一控制下企业合并
湛江海王	湛江	湛江	医药流通		56.00%	非同一控制下企业合并
茂名海王	茂名	茂名	医药流通		53.60%	非同一控制下企业合并
韶关海王	韶关	韶关	医药流通		56.00%	非同一控制下企业合并
清远海王	清远	清远	医药流通		80.00%	设立或投资
阳春八方	阳江	阳江	医药流通		53.60%	非同一控制下企业合并
佛山海王	佛山	佛山	医药流通		56.00%	非同一控制下企业合并
中山昌健	中山	中山	医药流通		72.00%	非同一控制下企业合并
湖南医用科技	岳阳	岳阳	医药流通		70.00%	设立或投资
尉氏县医药	开封	开封	医药流通		65.00%	非同一控制下企业合并
河南物流	郑州	郑州	医药流通		100.00%	设立或投资
宁夏海王	银川	银川	医药流通		70.00%	非同一控制下企业合并
新疆海王	乌鲁木齐	乌鲁木齐	医药流通		100.00%	非同一控制下企业合并
六安海王	六安	六安	医药流通		70.00%	非同一控制下企业合并
芜湖阳光	芜湖	芜湖	医药流通		64.00%	非同一控制下企业合并
湖南医疗配送	长沙	长沙	医疗器械		52.00%	设立或投资
广西医疗配送	南宁	南宁	医疗器械		52.00%	设立或投资
江苏医疗器械	南京	南京	医疗器械		64.00%	设立或投资

四川帆远	成都	成都	医药流通		52.00%	非同一控制下企业合并
临沂东瑞	临沂	临沂	医药流通		85.00%	非同一控制下企业合并
上海方承	上海	上海	医疗器械		52.00%	非同一控制下企业合并
安徽聚赢	合肥	合肥	医疗器械		71.00%	设立或投资
海王业威	上海	上海	医疗器械		52.00%	设立或投资
吉林长健	吉林	吉林	医药流通		73.51%	设立或投资
河南南阳文峰	南阳	南阳	医药流通		51.00%	设立或投资
宿州海王	宿州	宿州	医药流通		80.00%	非同一控制下企业合并
湖北器械	武汉	武汉	医疗器械		75.00%	设立或投资
山东瀚迪	枣庄	枣庄	医疗器械		59.62%	设立或投资
吉林银河	长春	长春	实业投资	100.00%		设立或投资
新乡银海	新乡	新乡	医学检验		65.00%	非同一控制下企业合并
苏鲁器械	济南	济南	医疗器械		64.00%	设立或投资
烟台龙树	烟台	烟台	管理咨询		100.00%	设立或投资
潍坊新正	潍坊	潍坊	管理咨询		100.00%	设立或投资
济宁安瑞泰	济宁	济宁	管理咨询		100.00%	设立或投资
河南宛都	南阳	南阳	医疗器械		93.28%	设立或投资
广州海鸿	广州	广州	管理咨询		80.00%	设立或投资
南宁海鸿	南宁	南宁	管理咨询		80.00%	设立或投资
咸宁德弘	咸宁	咸宁	管理咨询		89.39%	设立或投资
合肥健源	合肥	合肥	管理咨询		100.00%	设立或投资
黑龙江禾嘉明熙	哈尔滨	哈尔滨	实业投资		100.00%	设立或投资
深圳医药健康	深圳	深圳	医疗器械		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳健康发展	深圳	深圳	医疗器械		100.00%	设立或投资
浙江海王数据	杭州	杭州	医药流通	100.00%		设立或投资
海南佳驰	澄迈	澄迈	医药流通		100.00%	非同一控制下企业合并
北京海王中新	北京	北京	医药制造		37.49%	非同一控制下企业合并
武汉顺健	武汉	武汉	管理咨询		100.00%	设立或投资
江苏海王	徐州	徐州	医药流通		80.00%	设立或投资
长春坤兰	长春	长春	管理咨询	100.00%		非同一控制下企业合并

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川海王医疗科技有限公司	48.00%	12,005,969.85	8,837,852.86	44,190,754.30
海王医疗器械（上海）有限公司	48.00%	9,248,007.15		38,519,694.29

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川海王医疗科技有限公司	590,447,435.98	20,495,406.23	610,942,842.21	505,723,133.96	4,488,970.12	510,212,104.08	586,267,211.07	15,396,117.81	601,663,328.88	518,211,686.02	2,260,000.00	520,471,686.02
海王医疗器械（上海）有限公司	892,039,026.34	122,439,665.69	1,014,478,692.03	907,278,307.24	13,409,355.02	920,687,662.26	833,648,322.23	105,859,411.55	939,507,733.78	830,097,071.36		830,097,071.36

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川海王医疗科技有限公司	332,953,973.15	25,012,437.18	25,012,437.18	14,452,962.56	367,636,342.80	30,443,025.89	30,443,025.89	-114,952,257.42
海王医疗器械（上海）有限公司	1,115,975,653.64	19,266,681.57	19,266,681.57	27,891,427.31	1,031,505,476.24	29,539,076.84	29,539,076.84	67,660,123.02

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

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

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

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

不适用

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

不适用

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
①联营企业						
哈尔滨质子肿瘤医院有限公司	哈尔滨	哈尔滨	医疗服务		55.00%	权益法
珠海海王华夏股权投资基金(有限合伙)	珠海	珠海	股权投资	26.66%		权益法
山东康力医疗器械科技有限公司	枣庄	枣庄	医疗器械		40.00%	权益法
中科银河医疗科技有限公司	北京	北京	医疗器械		51.00%	权益法
潍坊海王银河医疗新技术有限公司	潍坊	潍坊	医药商业		40.00%	权益法
深圳市泰恒医疗投资有限公司	深圳	深圳	实业投资		32.00%	权益法
江西海合供应链管理有限公司	宜春	宜春	医疗器械		28.00%	权益法

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	山东康力	山东康力
流动资产	214,868,359.87	194,557,962.77
非流动资产	135,897,351.90	139,775,506.50
资产合计	350,765,711.77	334,333,469.27
流动负债	48,402,617.29	94,754,561.47
非流动负债	47,517,545.65	16,630,495.21
负债合计	95,920,162.94	111,385,056.68
营业收入	193,715,210.20	130,183,027.81
净利润	31,944,204.68	25,378,733.67
本年度收到的来自联营企业的股利	8,181,000.00	

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

不适用

#### (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

不适用

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

#### 4、重要的共同经营

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

不适用

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、其他权益工具投资、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券、租赁负债及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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。

#### 1、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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

董事局负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风

险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事局批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 7.39%（2021 年 12 月 31 日：7.86%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 13.34%（2021 年 12 月 31 日：14.23%）。

#### (2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

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。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

期末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	2022.06.30			
	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：				
短期借款	1,103,324.69	--	--	1,103,324.69
交易性金融负债	38,166.64	--	--	38,166.64
应付票据	233,636.91	--	--	233,636.91
应付账款	764,100.64	--	--	764,100.64
其他应付款	605,510.56	--	--	605,510.56
一年内到期的非流动负债	20,243.01	--	--	20,243.01
其他流动负债（不含递延收益）	24,827.00	--	--	24,827.00
长期借款	--	30,715.25	--	30,715.25
租赁负债	--	12,998.19	--	12,998.19
长期应付款	--	1,243.72	--	1,243.72
其他非流动负债	--	--	10,000.00	10,000.00
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>2,789,809.45</b>	<b>44,957.16</b>	<b>10,000.00</b>	<b>2,844,766.61</b>

期初，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	2021.12.31
----	------------



	一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：				
短期借款	1,192,482.70	--	--	1,192,482.70
交易性金融负债	43,214.55	--	--	43,214.55
应付票据	229,979.89	--	--	229,979.89
应付账款	775,573.72	--	--	775,573.72
其他应付款	591,418.54	--	--	591,418.54
一年内到期的非流动负债	27,403.55	--	--	27,403.55
其他流动负债（不含递延收益）	28,240.37	--	--	28,240.37
长期借款	--	22,315.83	--	22,315.83
租赁负债	--	25,946.91	--	25,946.91
长期应付款	--	412.4	--	412.4
其他非流动负债	--	--	10,000.00	10,000.00
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>2,888,313.32</b>	<b>48,675.14</b>	<b>10,000.00</b>	<b>2,946,988.46</b>

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			120,018,436.05	120,018,436.05
（三）其他权益工具投资			212,062,495.77	212,062,495.77
持续以公允价值计量的资产总额			332,080,931.82	332,080,931.82
（六）交易性金融负债			381,666,401.67	381,666,401.67
持续以公允价值计量的负债总额			381,666,401.67	381,666,401.67
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

不适用

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳海王集团股份有限公司	深圳	生产、销售康复仪器、医疗器械、焊接设备、电子产品(涉及国家特殊规定的除外)、保健品和精细化工产品	12,051.62	44.22%	44.22%

## 本企业的母公司情况的说明

深圳海王集团股份有限公司（以下简称“海王集团”）期末持有本公司股份 1,216,445,128.00 股（均为无限售条件的流通股），持股 44.22%，为本公司第一大股东。深圳海王控股集团有限公司持有海王集团 59.68% 的股权，为海王集团第一大股东；（香港）恒建企业有限公司持有海王集团 20.32% 的股权，为海王集团第二大股东；深圳市海合投资发展有限公司持有海王集团 20.00% 的股权，为海王集团第三大股东。张思民先生持有深圳海王控股集团有限公司 70% 股权，持有（香港）恒建企业有限公司 15% 的股权，持有深圳市海合投资发展有限公司 100% 股权。张思民先生通过海王控股、海合投资、香港恒建实际控制海王集团，并通过海王集团间接控股本公司，为本公司实际控制人。

报告期内，母公司注册资本变化如下：（单位：万元）

期初数	本期增加	本期减少	期末数
12,051.62	--	--	12,051.62

本企业最终控制方是张思民。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节第九项“1、在子公司中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十节第九项“3、在合营企业和联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
哈尔滨质子肿瘤医院有限公司	联营
珠海海王华夏股权投资基金（有限合伙）	联营
山东康力医疗器械科技有限公司	联营
中科银河医疗科技有限公司	联营
潍坊海王银河医疗新技术有限公司	联营
深圳市泰恒医疗投资有限公司	联营
江西海合供应链管理有限公司	联营

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市海王易点药医药有限公司及其子公司	同一控制人
深圳海王药业有限公司	同一控制人
杭州海王生物工程有限公司	同一控制人
深圳市全药网药业有限公司	同一控制人
黑龙江省全药网药业有限公司	同一控制人
深圳市海王健康实业有限公司	同一控制人
江苏海王健康生物科技有限公司	同一控制人
山东海王优品健康科技有限公司	同一控制人
肇庆市海王健康生物科技有限公司	同一控制人
深圳市宏阳物业管理有限公司	同一控制人
深圳市海王物业管理有限公司	同一控制人
江苏海王健康生物科技有限公司	同一控制人
吉林海王健康科技发展有限公司	同一控制人
通海康达信息技术扬州有限公司	联营企业子公司
杭州越航科技有限公司	参股公司
深圳海王食品有限公司	参股公司
宁波海王食品有限公司	参股公司子公司
江苏量点科技有限公司	参股公司
深圳市容汇医疗发展有限公司	子公司股东
山东立健药店连锁有限公司及其子公司	子公司关键管理人员控股公司
董事、经理、财务总监及☑秘书	关键管理人员

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
杭州海王生物工	采购商品	435,155.47		否	1,330,988.63

程有限公司					
江苏海王健康生物科技有限公司	采购商品	40,942.91		否	2,539,495.84
深圳海王药业有限公司	采购商品	35,556,164.29		否	16,599,592.70
深圳市全药网药业有限公司	采购商品	198,963,287.91		否	373,755,087.34
山东康力医疗器械科技有限公司	采购商品	7,502,635.32		否	2,133,263.44
吉林海王健康科技发展有限公司	采购商品	1,342,784.12		否	
深圳市海王易点药医药有限公司	采购商品	353,601.39		否	
山东海王优品健康科技有限公司	采购商品	153,150.41		否	
黑龙江省全药网药业有限公司	采购商品	2,450.86		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏海王星辰医药有限公司	销售商品	2,302,123.89	524,453.38
青岛市海王星辰健康药房连锁有限公司	销售商品		2,522,701.24
山东潍坊海王星辰民康连锁药店有限公司	销售商品	5,720,877.37	6,734,655.27
深圳海王药业有限公司	服务费		1,200,000.00
深圳市海王健康实业有限公司	销售商品	673,300.88	
深圳市海王易点药医药有限公司	销售商品	3,674,603.88	2,573,498.49
深圳市全药网药业有限公司	销售商品	62,598,318.58	323,160,909.16
山东立健药店连锁有限公司及其子公司	销售商品	128,021,187.94	184,869,784.61
山东康力医疗器械科技有限公司	销售服务	344,857.14	
山东海王星辰医药有限公司	销售商品	1,413,016.49	
广州市海王星辰医药连锁有限公司	销售商品	1,228,942.66	
黑龙江省全药网有限公司	销售商品	328,566.37	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
山东康力医疗器械科技有限公司	办公楼	332,201.82	无

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
深圳市海王药业有限公司	海王工业园仓库					137,871.21	155,546.16	12,100.65			
海王集团	海王银河科技大厦办公楼					2,735,952.24	3,531,680.68	241,706.11	174,368.87		

关联租赁情况说明

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：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
吉林海王银河医药投资有限公司	600,000,000.00	2021年12月30日	2022年12月28日	否
长春市坤兰农业科技有限公司	465,000,000.00	2021年12月29日	2022年12月28日	否
深圳市深业医药发展有限公司	9,000,000.00	2022年03月22日	2023年03月22日	否
深圳市深业医药发展有限公司	15,000,000.00	2021年03月31日	2022年03月31日	否
陕西海王银河医疗科技有限公司	10,000,000.00	2021年12月13日	2022年12月12日	否
山东海王银河医药有限公司	54,000,000.00	2021年12月30日	2022年12月29日	否
山东海王医药集团有限公司	40,000,000.00	2022年03月10日	2022年09月07日	否
山东海王医药集团有限公司	73,500,000.00	2022年03月22日	2025年03月16日	否
滨州海王黄河医药有限公司	10,000,000.00	2022年02月28日	2023年02月27日	否
苏鲁海王医药集团有限公司	80,000,000.00	2021年09月01日	2022年09月01日	否
苏鲁海王医药集团有限公司	100,000,000.00	2021年09月16日	2022年09月15日	否
苏鲁海王医药集团有限公司	40,000,000.00	2021年10月19日	2022年09月15日	否
苏鲁海王医药集团有限公司	60,000,000.00	2022年01月14日	2022年09月01日	否
苏鲁海王医药集团有限公司	27,000,000.00	2021年07月28日	2022年07月28日	否
苏鲁海王医药集团有限公司	20,518,700.00	2022年02月28日	2022年09月28日	否

苏鲁海王医药集团有限公司	70,000,000.00	2021年08月20日	2024年08月02日	否
苏鲁海王医药集团有限公司	99,000,000.00	2022年02月21日	2023年02月21日	否
济宁海王华森医药有限公司	40,000,000.00	2021年10月12日	2022年10月11日	否
济宁海王华森医药有限公司	10,000,000.00	2021年08月26日	2022年08月26日	否
山东兰德医疗器械配送有限公司	20,000,000.00	2021年10月12日	2022年10月11日	否
河南海王医药集团有限公司	60,000,000.00	2021年04月25日	2022年04月25日	否
河南海王医药集团有限公司	78,000,000.00	2021年07月09日	2022年07月09日	否
河南海王医药集团有限公司	110,000,000.00	2021年02月24日	2022年02月24日	否
河南海王医药集团有限公司	40,000,000.00	2021年12月24日	2022年12月23日	否
河南海王医药集团有限公司	100,000,000.00	2021年07月07日	2022年07月07日	否
河南海王医药集团有限公司	20,000,000.00	2022年03月28日	2023年03月28日	否
河南海王医药集团有限公司	50,000,000.00	2021年11月09日	2022年10月22日	否
河南海王医药集团有限公司	20,000,000.00	2021年12月03日	2022年12月03日	否
河南海王医药集团有限公司	79,000,600.00	2022年06月29日	2023年05月29日	否
河南东森医药有限公司	40,000,000.00	2022年06月20日	2023年04月19日	否
河南东森医药有限公司	169,000,000.00	2021年05月20日	2022年05月20日	否
河南东森医药有限公司	70,000,000.00	2020年12月22日	2021年12月22日	否
河南东森医药有限公司	52,000,000.00	2021年03月26日	2022年03月22日	否
河南东森医药有限公司	33,000,000.00	2020年05月08日	2023年05月08日	否
河南东森医药有限公司	100,000,000.00	2021年05月07日	2022年05月07日	否
河南东森医药有限公司	65,000,000.00	2022年03月28日	2023年03月27日	否
河南东森医药有限公司	30,000,000.00	2021年12月03日	2022年12月03日	否
河南东森医药有限公司	4,500,000.00	2021年09月14日	2022年09月14日	否
河南海王银河医药有限公司	20,000,000.00	2021年01月22日	2022年01月22日	否
河南海王银河医药有限公司	40,000,000.00	2019年03月18日	2022年03月18日	否
河南海王银河医药有限公司	52,000,000.00	2021年08月12日	2022年08月12日	否
河南海王银河医药有限公司	40,000,000.00	2021年09月13日	2022年03月22日	否
河南海王银河医药有限公司	10,000,000.00	2022年03月28日	2023年03月28日	否
河南佐今明医药有限	20,000,000.00	2021年04月30日	2022年04月30日	否

公司				
河南佐今明医药有限公司	52,000,000.00	2021年04月27日	2022年04月26日	否
河南佐今明医药有限公司	20,000,000.00	2021年11月24日	2022年11月23日	否
河南恩济药业有限公司	19,900,000.00	2022年03月15日	2024年03月06日	否
河南恩济药业有限公司	33,000,000.00	2022年05月23日	2023年05月23日	否
河南恩济药业有限公司	22,000,000.00	2021年09月28日	2022年09月27日	否
河南恩济药业有限公司	60,000,000.00	2022年05月24日	2023年05月24日	否
河南恩济药业有限公司	15,000,000.00	2022年05月24日	2022年11月21日	否
安阳恒峰医药有限公司	10,000,000.00	2022年04月28日	2023年04月27日	否
河南海王汇通医药有限公司	30,000,000.00	2020年12月17日	2021年12月17日	否
河南海王医疗器械有限公司	19,500,000.00	2021年07月27日	2022年07月27日	否
河南海王医疗器械有限公司	16,500,000.00	2022年04月13日	2023年04月13日	否
河南海王医疗器械有限公司	20,000,000.00	2022年04月21日	2023年04月21日	否
河南海王医疗器械有限公司	22,000,000.00	2022年05月17日	2023年05月17日	否
河南海王医疗器械有限公司	50,000,000.00	2022年06月01日	2023年05月31日	否
宁夏海王医药有限公司	18,000,000.00	2022年01月13日	2023年01月11日	否
宁夏海王医药有限公司	4,000,000.00	2021年11月17日	2022年11月14日	否
宁夏海王医药有限公司	10,000,000.00	2022年01月13日	2023年01月11日	否
宁夏海王医药有限公司	4,000,000.00	2022年05月19日	2023年05月18日	否
宁夏海王医药有限公司	4,000,000.00	2021年09月17日	2022年09月16日	否
宁夏海王医药有限公司	4,000,000.00	2022年03月29日	2023年03月28日	否
宁夏海王医药有限公司	4,000,000.00	2021年07月05日	2022年07月04日	否
宁夏海王医药有限公司	10,000,000.00	2021年09月15日	2022年09月14日	否
宁夏海王医药有限公司	20,000,000.00	2021年11月05日	2022年11月04日	否
宁夏海王医药有限公司	10,000,000.00	2022年05月26日	2023年05月25日	否
宁夏海王医药有限公司	30,000,000.00	2021年10月14日	2022年10月14日	否
喀什海王弘康医疗器械有限公司	49,000,000.00	2022年03月19日	2023年03月18日	否
喀什海王弘康医疗器械有限公司	6,500,000.00	2022年02月18日	2023年02月18日	否
喀什海王银河医药有限公司	49,000,000.00	2021年05月20日	2022年05月19日	否

喀什海王银河医药有限公司	10,000,000.00	2022年06月29日	2023年06月28日	否
喀什海王银河医药有限公司	30,000,000.00	2021年11月03日	2022年11月02日	否
河南德济堂医药有限公司	11,700,000.00	2021年11月12日	2022年11月12日	否
河南德济堂医药有限公司	18,000,000.00	2022年05月31日	2025年05月30日	否
河南冠宝云统药业有限公司	36,400,000.00	2022年05月07日	2023年05月07日	否
河南冠宝云统药业有限公司	4,500,000.00	2021年09月08日	2022年09月07日	否
河南海王康瑞药业有限公司	16,000,000.00	2021年11月03日	2022年10月13日	否
周口市仁和药业有限公司	8,000,000.00	2021年10月18日	2022年10月17日	否
周口市仁和药业有限公司	26,000,000.00	2021年01月22日	2022年01月22日	否
新疆海王医药有限公司	24,000,000.00	2022年06月10日	2023年06月09日	否
湖北海王医药集团有限公司	60,000,000.00	2019年07月01日	2024年07月01日	否
湖北海王医药集团有限公司	25,000,000.00	2022年06月15日	2023年06月15日	否
湖北海王医药集团有限公司	24,000,000.00	2022年01月28日	2024年01月28日	否
湖北海王医药集团有限公司	20,000,000.00	2021年03月25日	2022年03月25日	否
湖北海王德明医药有限公司	48,000,000.00	2022年03月26日	2023年03月25日	否
湖北海王德明医药有限公司	45,000,000.00	2022年03月30日	2023年03月29日	否
湖北海王朋泰医药有限公司	22,000,000.00	2022年03月22日	2023年03月22日	否
湖北海王朋泰医药有限公司	9,800,000.00	2022年03月23日	2023年03月23日	否
湖北海王朋泰医药有限公司	9,500,000.00	2021年03月24日	2022年03月24日	否
海王（武汉）医药有限公司	30,000,000.00	2021年03月25日	2022年03月25日	否
海王（武汉）医药有限公司	10,000,000.00	2022年05月23日	2025年05月23日	否
湖北海王凯安晨医药有限公司	15,400,000.00	2022年06月15日	2027年06月15日	否
湖北海王凯安晨医药有限公司	19,000,000.00	2022年03月22日	2023年03月22日	否
海王（武汉）医药发展有限公司	60,000,000.00	2021年08月04日	2022年08月03日	否
湖南海王医药有限公司	45,600,000.00	2022年02月21日	2023年02月20日	否
湖南海王医药有限公司	20,000,000.00	2021年09月15日	2022年09月15日	否
邵阳海王医药有限公司	20,000,000.00	2021年09月17日	2022年09月17日	否
邵阳海王医药有限公司	60,000,000.00	2022年04月14日	2024年04月14日	否
常德海王医药有限公司	10,000,000.00	2021年12月09日	2022年12月09日	否



司				
常德海王医药有限公司	10,000,000.00	2022年03月21日	2023年03月21日	否
安徽海王国安医药有限公司	100,000,000.00	2021年10月29日	2022年10月09日	否
安徽海王国安医药有限公司	10,000,000.00	2021年10月21日	2022年10月21日	否
安徽海王国安医药有限公司	12,000,000.00	2021年09月15日	2022年09月15日	否
安徽海王国安医药有限公司	52,000,000.00	2021年11月16日	2022年11月16日	否
海王医药安庆有限公司	52,000,000.00	2021年11月18日	2022年11月18日	否
海王医药安庆有限公司	5,000,000.00	2022年03月14日	2023年03月14日	否
亳州海王银河医药有限公司	30,000,000.00	2020年11月24日	2021年11月24日	否
安徽海王天成医药有限公司	30,000,000.00	2022年05月27日	2024年05月27日	否
安徽海王天成医药有限公司	20,000,000.00	2021年07月06日	2022年07月06日	否
芜湖海王阳光医药有限公司	10,000,000.00	2022年02月21日	2023年02月21日	否
芜湖海王阳光医药有限公司	5,000,000.00	2022年06月21日	2023年06月21日	否
黑龙江省海王医药有限公司	20,000,000.00	2022年05月19日	2023年05月18日	否
黑龙江省海王医药有限公司	5,000,000.00	2021年09月28日	2022年09月26日	否
黑龙江省海王医药有限公司	15,000,000.00	2021年09月08日	2022年09月07日	否
黑龙江海王康莱德生物科技有限公司	20,000,000.00	2022年04月27日	2023年04月26日	否
海王医疗器械（上海）有限公司	48,000,000.00	2022年06月17日	2022年09月16日	否
海王医疗器械（上海）有限公司	10,000,000.00	2022年02月21日	2023年02月20日	否
海王业威医疗科技（上海）有限公司	10,000,000.00	2021年08月27日	2022年08月26日	否
海王业威医疗科技（上海）有限公司	30,000,000.00	2022年02月24日	2024年04月09日	否
四川海王医疗科技有限公司	150,000,000.00	2022年01月21日	2025年01月21日	否
四川海王医疗科技有限公司	21,000,000.00	2022年03月28日	2022年11月03日	否
四川海王医疗科技有限公司	20,000,000.00	2022年06月14日	2023年04月14日	否
四川海王医疗科技有限公司	20,000,000.00	2020年06月29日	2022年06月27日	否
四川海王医疗科技有限公司	9,800,000.00	2020年06月29日	2022年06月27日	否
成都瑞希商贸有限责任公司	5,000,000.00	2022年04月25日	2025年01月21日	否
四川帆远商贸有限公司	5,000,000.00	2022年04月20日	2025年01月21日	否
海王医疗配送服务（广东）有限公司	10,001,400.00	2023年01月17日	2025年01月17日	否

海王医疗配送服务(广东)有限公司	19,991,700.00	2022年06月16日	2023年05月30日	否
海王医疗配送服务(福建)有限公司	10,000,000.00	2021年01月04日	2022年01月04日	否
上海海王运和医疗技术服务有限公司	10,000,000.00	2021年08月31日	2022年08月30日	否
上海海王运和医疗技术服务有限公司	26,000,000.00	2021年05月21日	2024年04月09日	否
江苏海王医疗器械有限公司	10,000,000.00	2022年05月07日	2023年05月06日	否
宁波建昌中兴国际贸易有限公司	85,000,000.00	2021年07月26日	2022年07月25日	否
海王(天津)医疗技术有限公司	10,000,000.00	2022年03月23日	2022年12月31日	否
海王(天津)医疗技术有限公司	15,000,000.00	2021年12月30日	2022年12月29日	否
广东海王医药集团有限公司	80,000,000.00	2018年09月28日	2025年12月31日	否
广东海王医药集团有限公司	150,000,000.00	2022年01月17日	2023年04月17日	否
广东海王医药集团有限公司	60,000,000.00	2022年03月24日	2022年12月31日	否
广东海王医药集团有限公司	60,000,000.00	2021年09月07日	2022年09月06日	否
广东海王医药集团有限公司	22,000,000.00	2022年03月28日	2023年03月27日	否
广东海王医药集团有限公司	10,000,000.00	2022年03月31日	2023年03月16日	否
广东海王医药集团有限公司	20,000,000.00	2020年03月23日	2022年03月22日	否
广东海王新健医药有限公司	30,000,000.00	2021年07月19日	2023年06月20日	否
广东海王新健医药有限公司	20,000,000.00	2022年02月21日	2023年02月20日	否
海王(湛江)医药有限公司	10,000,000.00	2019年10月15日	2022年10月15日	否
海王(湛江)医药有限公司	30,000,000.00	2021年05月07日	2022年05月06日	否
海王(韶关)医药有限公司	30,000,000.00	2021年07月13日	2027年07月12日	否
海王(韶关)医药有限公司	16,000,000.00	2021年11月16日	2024年11月15日	否
海王(韶关)医药有限公司	10,000,000.00	2020年02月20日	2023年02月20日	否
海王(清远)医药有限公司	45,000,000.00	2021年02月19日	2022年02月19日	否
中山市昌健药业有限公司	11,000,000.00	2021年02月20日	2022年02月20日	否
中山市昌健药业有限公司	10,000,000.00	2021年07月02日	2022年07月02日	否
广西桂林海王医药有限公司	10,000,000.00	2020年12月02日	2023年12月01日	否
广西桂林海王医药有限公司	1,000,000.00	2022年06月07日	2023年06月07日	否
海王(武汉)医药贸易有限公司	100,000,000.00	2021年09月08日	2023年09月07日	否
株洲海王医疗器械有	30,000,000.00	2020年02月13日	2022年02月13日	否

限公司				
广东鸿钰药业有限公司	10,000,000.00	2021年10月27日	2026年10月27日	否
河源市康诚堂药业有限公司	4,500,000.00	2020年07月13日	2021年07月12日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
海王集团	170,000,000.00	2021年10月26日	2022年10月25日	否
海王集团	175,000,000.00	2021年09月22日	2022年09月22日	否
海王集团	130,000,000.00	2021年07月22日	2022年07月20日	否
海王集团	58,000,000.00	2019年12月23日	2022年12月19日	否
海王集团	150,000,000.00	2022年06月21日	2023年06月21日	否
海王集团	100,000.00	2022年03月11日	2022年08月21日	否
海王集团	100,000.00	2022年03月11日	2022年11月21日	否
海王集团	100,000.00	2022年03月11日	2023年02月21日	否
海王集团	149,600,000.00	2022年03月11日	2023年04月10日	否
海王集团	10,000.00	2022年03月15日	2022年08月21日	否
海王集团	10,000.00	2022年03月15日	2023年02月21日	否
海王集团	149,980,000.00	2022年03月15日	2023年04月14日	否
海王集团	60,000,000.00	2021年12月29日	2024年11月30日	否
海王集团	60,000,000.00	2021年12月29日	2023年11月30日	否
海王集团	25,000,000.00	2021年12月29日	2022年11月30日	否
海王集团	247,000,000.00	2022年05月24日	2022年12月10日	否
海王集团	50,000,000.00	2021年08月04日	2022年08月02日	否
海王集团	60,000,000.00	2021年08月10日	2022年08月09日	否
海王集团	60,000,000.00	2021年08月18日	2022年08月17日	否
海王集团	12,000,000.00	2021年11月10日	2022年11月09日	否
海王集团	90,000,000.00	2021年11月12日	2022年11月11日	否
海王集团	85,000,000.00	2021年11月17日	2022年11月16日	否
海王集团	2,586,300.00	2022年03月09日	2022年09月09日	否
海王集团	4,000,000.00	2022年03月24日	2022年09月24日	否
海王集团	10,000,000.00	2022年05月20日	2023年05月20日	否
海王集团	35,800,000.00	2021年08月27日	2022年08月27日	否
海王集团	34,000,000.00	2021年09月02日	2022年09月01日	否
海王集团	30,000,000.00	2021年09月03日	2022年09月02日	否
海王集团	25,000,000.00	2021年09月06日	2022年09月05日	否
海王集团	45,000,000.00	2021年09月07日	2022年09月06日	否
海王集团	45,000,000.00	2021年11月01日	2022年10月30日	否
海王集团	13,970,000.00	2021年11月02日	2022年11月01日	否
海王集团	40,000,000.00	2021年12月07日	2022年12月06日	否
海王集团	40,000,000.00	2021年12月09日	2022年12月08日	否
海王集团	19,200,000.00	2021年12月14日	2022年12月12日	否
海王集团	20,000,000.00	2021年12月27日	2022年12月26日	否
海王集团	32,000,000.00	2022年01月05日	2023年01月04日	否
海王集团	5,000,000.00	2022年01月28日	2022年07月28日	否
海王集团	50,000,000.00	2022年04月25日	2023年04月24日	否
海王集团	16,000,000.00	2022年06月29日	2022年11月28日	否
海王集团	16,000,000.00	2022年04月28日	2022年10月28日	否
海王集团	20,000,000.00	2021年08月30日	2022年07月28日	否
海王集团	70,000,000.00	2021年08月30日	2022年08月18日	否
海王集团	20,000,000.00	2021年08月30日	2022年08月26日	否
海王集团	50,000,000.00	2022年02月22日	2023年02月21日	否
海王集团	16,000,000.00	2022年05月26日	2022年11月26日	否

海王集团	1,012,400.00	2022年06月27日	2023年06月26日	否
海王集团	23,585,700.00	2022年01月19日	2022年07月19日	否
海王集团	20,917,800.00	2022年02月15日	2022年08月15日	否
海王集团	50,000,000.00	2022年03月11日	2023年03月08日	否
海王集团	26,000,000.00	2022年03月18日	2022年09月18日	否
海王集团	50,000,000.00	2022年04月11日	2023年04月07日	否
海王集团	45,700,000.00	2022年04月24日	2023年04月22日	否
海王集团	20,000,000.00	2021年11月10日	2022年11月08日	否
海王集团	30,000,000.00	2022年03月03日	2023年02月15日	否
海王集团	20,000,000.00	2021年09月08日	2022年09月08日	否
海王集团	20,000,000.00	2022年04月11日	2022年11月05日	否
海王集团	28,000,000.00	2022年04月15日	2022年10月12日	否
海王集团	32,000,000.00	2022年04月15日	2022年10月12日	否
海王集团	20,000,000.00	2021年10月22日	2022年07月19日	否
海王集团	22,800,000.00	2021年07月06日	2022年07月05日	否
海王集团	50,000,000.00	2021年11月30日	2022年11月29日	否
海王集团	38,000,000.00	2022年03月31日	2023年03月30日	否
海王集团	80,000,000.00	2022年03月08日	2023年03月02日	否
海王集团	50,000,000.00	2022年03月21日	2023年03月16日	否
海王集团	9,000,000.00	2022年03月31日	2023年03月15日	否
海王集团	27,000,000.00	2022年05月23日	2023年05月22日	否
海王集团	43,000,000.00	2022年06月10日	2023年05月22日	否
海王集团	78,597,900.00	2021年07月23日	2022年07月18日	否
海王集团	26,391,100.00	2021年10月14日	2022年10月10日	否
海王集团	17,500,000.00	2022年05月31日	2022年11月30日	否
海王集团	27,500,000.00	2022年05月31日	2023年05月31日	否
海王集团	28,500,000.00	2020年10月27日	2022年10月27日	否
海王集团	30,000,000.00	2022年05月13日	2023年05月12日	否
海王集团	50,000,000.00	2022年05月20日	2023年05月19日	否
海王集团	20,000,000.00	2022年05月13日	2022年09月13日	否
海王集团	20,000,000.00	2022年03月30日	2022年09月30日	否
海王集团	20,000,000.00	2022年05月27日	2022年11月27日	否
海王集团	30,000,000.00	2022年06月28日	2022年12月28日	否
海王集团	20,000,000.00	2022年03月16日	2023年03月16日	否
海王集团	5,630,500.00	2022年02月24日	2022年08月24日	否
海王集团	2,470,800.00	2022年03月25日	2022年09月25日	否
海王集团	2,116,700.00	2022年05月30日	2022年11月30日	否
海王集团	3,051,900.00	2022年06月27日	2022年12月27日	否
海王集团	5,000,000.00	2022年01月24日	2023年01月24日	否
海王集团	10,890,000.00	2022年04月29日	2022年10月29日	否
海王集团	12,552,900.00	2022年06月17日	2022年12月17日	否
海王集团	26,557,100.00	2022年06月22日	2022年11月22日	否
海王集团	38,917,700.00	2021年08月11日	2022年08月04日	否
海王集团	111,000,000.00	2022年01月05日	2022年12月30日	否
海王集团	99,953,800.00	2022年05月10日	2023年05月05日	否
海王集团	99,958,700.00	2022年05月17日	2023年05月12日	否

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
全药网	10,000,000.00	2022年02月23日	2022年03月17日	
全药网	3,000,000.00	2022年05月30日	2022年05月27日	

全药网	7,000,000.00	2022年05月31日	2022年05月27日	
海王药业	10,000,000.00	2022年01月04日	2022年03月07日	
海王药业	10,000,000.00	2022年01月04日	2022年03月08日	
海王药业	10,000,000.00	2022年01月04日	2022年03月08日	
海王药业	5,000,000.00	2022年01月11日	2022年03月08日	
海王药业	15,300,000.00	2022年05月16日	2022年03月08日	
海王药业	700,000.00	2022年05月16日	2022年03月08日	
海王药业	10,000,000.00	2022年05月16日	2022年03月08日	
海王药业	4,000,000.00	2022年05月17日	2022年03月08日	
海王药业	10,000,000.00	2022年05月17日	2022年05月31日	
海王集团	100,000,000.00	2022年01月04日	2022年01月29日	
海王集团	20,000,000.00	2022年01月04日	2022年01月29日	
海王集团	100,000,000.00	2022年01月05日	2022年03月08日	
海王集团	20,000,000.00	2022年01月11日	2022年04月01日	
海王集团	24,000,000.00	2022年01月14日	2022年04月19日	
海王集团	10,000,000.00	2022年01月17日	2022年04月21日	
海王集团	6,000,000.00	2022年01月17日	2022年04月21日	
海王集团	5,000,000.00	2022年01月25日	2022年04月21日	
海王集团	3,000,000.00	2022年02月22日	2022年04月21日	
海王集团	1,000,000.00	2022年02月23日	2022年04月21日	
海王集团	30,000,000.00	2022年02月23日	2022年06月17日	
海王集团	10,000,000.00	2022年02月28日	2022年06月20日	
海王集团	10,000,000.00	2022年03月03日	2022年06月20日	
海王集团	30,000,000.00	2022年04月20日	2022年06月30日	
海王集团	10,000,000.00	2022年04月25日	2022年06月30日	
海王集团	10,000,000.00	2022年04月26日	2022年06月30日	
海王集团	28,040,000.00	2022年05月11日	2022年06月30日	
海王集团	63,000,000.00	2022年05月11日		未约定还款日期
海王集团	60,000,000.00	2022年05月11日		未约定还款日期
海王集团	9,000,000.00	2022年05月16日		未约定还款日期
海王集团	2,000,000.00	2022年05月25日		未约定还款日期
海王集团	10,000,000.00	2022年05月25日		未约定还款日期
海王集团	25,000,000.00	2022年06月20日		未约定还款日期
海王集团	5,000,000.00	2022年06月21日		未约定还款日期
海王集团	4,000,000.00	2022年06月22日		未约定还款日期
海王集团	200,000,000.00	2022年06月27日		未约定还款日期
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

不适用

**(7) 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	9,009,543.06	6,404,040.17

**(8) 其他关联交易**

不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

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	深圳市全药网药业有限公司	57,025,560.66		183,435,856.57	
应收账款	山东立健药店连锁有限公司	44,789,372.42	259.52	54,021,068.40	336.10
应收账款	济南立健大药房有限公司	18,049,316.07	61,235.12	28,973,541.95	103,245.92
应收账款	深圳市海王易点药医药有限公司	1,944,922.22	88,216.35	1,463,879.19	88,101.67
应收账款	江苏海王星辰医药有限公司	743,392.26	526.12	643,923.77	521.52
应收账款	山东潍坊海王星辰民康连锁药店有限公司	1,684,297.64	261.28	132,938.80	199.03
应收账款	深圳市海王健康实业有限公司	541,410.00		368,730.00	
应收账款	深圳市海王星辰健康药房连锁有限公司	4,050.01		4,050.01	
应收账款	山东康健医药有限公司	71,564,222.50		59,200,248.30	
应收账款	吉林海王健康科技发展有限公司	14,726,575.09		17,320,521.91	
应收账款	湖南海王星辰健康药房连锁有限公司	6,244.84		31,222.84	
应收账款	山东康力医疗器械科技有限公司	-		82,300.00	
应收账款	黑龙江省全药网药业有限公司	-		71,400.00	
应收账款	山东海王星辰医药有限公司	-		489,232.61	
应收账款	广州市海王星辰医药连锁有限公司	636,481.80		636,260.00	
	<b>应收账款合计</b>	<b>211,715,845.51</b>	<b>150,498.39</b>	<b>346,875,174.35</b>	<b>192,404.24</b>
其他应收款	深圳市泰恒医疗投资有限公司	8,755,470.00	154,818.10	8,755,470.00	154,818.10
其他应收款	江苏量点科技有限公司	6,437,452.65	5,425,682.54	6,437,452.65	5,425,682.54
其他应收款	深圳市全药网药业有限公司	3,687,106.10	298.53	5,629,302.74	298.53
其他应收款	中科银河医疗科技有限公司	4,570,000.00	1,115,159.15	4,570,000.00	1,115,159.15
其他应收款	海王集团	973,107.00		746,132.60	
其他应收款	深圳市宏阳物业管理有限公司	109,484.28		109,484.28	
其他应收款	深圳市海王物业管理有限公司	77,876.61		37,375.81	
其他应收款	深圳海王药业有限公司	698,590.34	2,399.98	433,683.71	2,399.98
其他应收款	青岛市海王星辰健康药房连锁有限公司	2,200.00	26.40	2,200.00	26.40
其他应收款	山东康力医疗器械科技有限公司	749,994.15	3,525.58	376,977.65	3,525.58

其他应收款	深圳海王食品有限公司	8,151.72	316.75	8,151.72	316.75
其他应收款	山东海王星辰医药有限公司	2,495.59	7.20	600.00	7.20
	<b>其他应收款合计</b>	<b>26,071,928.44</b>	<b>6,702,234.23</b>	<b>27,106,831.16</b>	<b>6,702,234.23</b>
预付账款	深圳海王药业有限公司	1,852,532.00		2,561,532.51	
预付账款	山东康力医疗器械科技有限公司	101,308.96		560,330.64	
预付账款	江苏海王健康生物科技有限公司	-		908,202.57	
预付账款	杭州海王生物工程股份有限公司	13,059.75		13,059.75	
预付账款	深圳市全药网药业有限公司	4,530.90		21,772.77	
预付账款	深圳市海王易点药医药有限公司	-		18,853.40	
预付账款	吉林海王健康生物科技有限公司	-		4,000,000.00	
	<b>预付账款合计</b>	<b>1,971,431.61</b>		<b>8,083,751.64</b>	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市全药网药业有限公司	78,787,735.95	113,257,631.42
应付账款	深圳海王药业有限公司	19,722,288.08	11,772,321.34
应付账款	江苏海王健康生物科技有限公司	46,265.49	
应付账款	杭州海王生物工程股份有限公司	46,496.44	14,387.98
应付账款	山东康力医疗器械科技有限公司	967,035.33	752,152.95
应付账款	吉林海王健康科技发展有限公司	10,317,439.50	11,062,508.78
应付账款	山东海王优品健康科技有限公司	178,462.08	
应付账款	黑龙江省全药网药业有限公司	793.80	
	应付账款合计	110,066,516.67	136,859,002.47
其他应付款	海王集团	329,948,632.87	12,680,712.79
其他应付款	董靖	31,989,469.93	34,258,339.83
其他应付款	深圳市全药网药业有限公司	103.00	103.00
其他应付款	通海康达信息技术扬州有限公司	11,600,000.00	11,600,000.00
其他应付款	深圳市容汇医疗发展有限公司	8,678,000.00	8,678,000.00
其他应付款	山东立健药店连锁有限公司	8,158.44	11,618.20
其他应付款	杭州越航科技有限公司		20,000,000.00
其他应付款	山东康力医疗器械科技有限公司	92,862.30	8,306,000.00
其他应付款	湖北海王星辰贸易有限公司		4,724,918.00
其他应付款	山东潍坊海王星辰民康连锁药店有限公司	4,053.00	6,655.20
其他应付款	青岛市海王星辰健康药房连锁有限公司	3,974.22	3,750.32
其他应付款	临沂立健医药城连锁有限公司	37,181.82	37,181.82
其他应付款	山东海王星辰医药有限公司		69.02

应付股利	杨拴成	7,639,414.34	7,639,414.34
	其他应付款合计	390,001,849.92	107,946,762.52
合同负债	青岛市海王星辰健康药房连锁有限公司		41,159.83
合同负债	宁波海王食品有限公司		6,672.00
合同负债	福州海王星辰健康药房连锁有限公司		1,611.95
	合同负债合计		49,443.78

## 7、关联方承诺

不适用

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 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

不适用

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1) 无实际业务的融资性票据

公司及其子公司通过与银行签署票据承兑协议，开具银行承兑汇票后将票据背书转让给子公司或供应商，涉及无真实交易背景票据融资。虽然公司与票据相关的内部控制存在一定缺陷，但上述票据融资事项均已正确反映到财务报表中，未构成财务报告重大缺陷，公司目前已经积极整改与票据相关管理制度，重新梳理了与票据相关的审批流程并严格执行，公司在逐步规范票据融资行为。公司自 2021 年起，将逐步压缩无真实交易背景票据融资规模，考虑业务持续稳定发展需要，计划到 2023 年底，彻底杜绝该等情形。



## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

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

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

不适用

## 十五、资产负债表日后事项

不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

不适用

### 2、债务重组

不适用

### 3、资产置换

不适用

### 4、年金计划

不适用

### 5、终止经营

不适用

### 6、分部信息

不适用

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

## 8、其他

不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

不适用

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

适用 不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

#### (3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

不适用

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

### 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,833,514,659.46	8,745,915,909.06
合计	8,833,514,659.46	8,745,915,909.06

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

不适用

## 2) 重要逾期利息

不适用

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

不适用

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
质押金、保证金	732,878.46	561,383.06
备用金	44,529,814.18	6,002,665.50
往来款	8,802,718,446.20	8,753,802,381.23
其他	44,086.79	61,486.79
合计	8,848,025,225.63	8,760,427,916.58

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	14,512,007.52			14,512,007.52
2022 年 1 月 1 日余额				

在本期			
本期转回	1,441.35		1,441.35
2022 年 6 月 30 日余额	14,510,566.17		14,510,566.17

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	362,380,295.68
1 至 2 年	8467105247.71
2 至 3 年	1,178,328.38
3 年以上	17,361,353.86
3 至 4 年	17,361,353.86
合计	8,848,025,225.63

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
备用金	1,162.94		1,162.94			0.00
其他	278.41		278.41			0.00
合计	1,441.35		1,441.35			0.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

不适用

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市海王银河医药投资有限公司	往来款	6,416,128,178.58	1-2 年	72.51%	0.00
河南海王医药集团有限公司	往来款	1,363,179,414.80	1-2 年	15.41%	0.00
深圳市深业医药发展有限公司	往来款	113,663,439.58	1-2 年	1.28%	0.00
湖北海王医药集	往来款	110,908,889.79	1-2 年	1.25%	0.00

团有限公司					
新疆海王欣嘉医药有限公司	往来款	102,647,559.51	1-2 年	1.16%	0.00
合计		8,106,527,482.26		91.61%	0.00

## 6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	650,079,882.90		650,079,882.90	830,300,194.59		830,300,194.59
对联营、合营企业投资	186,669,985.41		186,669,985.41	222,669,985.41		222,669,985.41
合计	836,749,868.31		836,749,868.31	1,052,970,180.00		1,052,970,180.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
安徽海王医药集团有限公司	24,000,000.00		24,000,000.00				
福州海王金象中药制药有限公司	845,003.91					845,003.91	
河南海王医药集团有限公司	120,000,000.00					120,000,000.00	
湖北海王医药集团有限公司	55,200,000.00		55,200,000.00				
吉林海王银河医药投资有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00				
深圳海王东方投资有限	600,000.00					600,000.00	

公司									
深圳海王医药科技研究院有限公司	80,000,000.00								80,000,000.00
深圳市海王银河医药投资有限公司	333,022,549.60								333,022,549.60
深圳市海王英特龙生物技术股份有限公司	109,112,329.39								109,112,329.39
深圳市银河科技有限公司	500,000.00								500,000.00
苏鲁海王医药集团有限公司	25,970,311.69			25,970,311.69					
长春市坤兰农业科技有限公司	45,050,000.00			45,050,000.00					
浙江海王数据服务有限公司	6,000,000.00								6,000,000.00
合计	830,300,194.59			180,220,311.69					650,079,882.90

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
珠海海王华夏股权投资基金（有限合伙）	221,669,985.41		35,000,000.00								186,669,985.41	
枣庄海王新旧动能转换基金合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00		1,000,000.00									
小计	222,669,985.41		36,000,000.00								186,669,985.41	
合计	222,669,985.41		36,000,000.00								186,669,985.41	

## (3) 其他说明:

不适用

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	5,169,694.93	2,126,273.52	2,840,284.34	1,846,965.12
合计	5,169,694.93	2,126,273.52	2,840,284.34	1,846,965.12

收入相关信息:

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
合同类型			
其中:			
房屋租赁	2,977,547.67		2,977,547.67
设备租赁	2,192,147.26		2,192,147.26
合计	5,169,694.93		5,169,694.93

与履约义务相关的信息:

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-828,781.19
处置长期股权投资产生的投资收益	-999,999.00	
合计	-999,999.00	-828,781.19

## 6、其他

## 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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,460,536.78	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	30,264,250.27	其中收到税收返还 1120.26 万元、政府扶持基金 684.82 万元。
企业取得子公司、联营企业及合营企	199,160.00	

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		
委托他人投资或管理资产的损益	1,456,909.62	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,303,726.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,232,535.69	
减：所得税影响额	5,904,377.84	
少数股东权益影响额	8,136,231.13	
合计	15,490,364.45	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.92%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.66%	0.04	0.04

## 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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，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



深圳市海王生物工程股份有限公司

法定代表人： 张 锋

二〇二二年八月二十四日