

公司代码：600829

公司简称：人民同泰

# 哈药集团人民同泰医药股份有限公司

## 2019 年半年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘波、主管会计工作负责人张金维及会计机构负责人（会计主管人员）陈培培声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，包括行业政策变化风险、市场竞争风险、应收账款管理风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	20
第七节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第八节	公司债券相关情况.....	23
第九节	财务报告.....	23
第十节	备查文件目录.....	109

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、我们、人民同泰	指	哈药集团人民同泰医药股份有限公司
哈尔滨市国资委	指	哈尔滨市人民政府国有资产监督管理委员会
哈药集团	指	哈药集团有限公司
哈药股份	指	哈药集团股份有限公司
三精制药	指	哈药集团三精制药股份有限公司
医药公司	指	哈药集团医药有限公司
药品分公司	指	哈药集团医药有限公司药品分公司
人民同泰医药连锁店	指	哈尔滨人民同泰医药连锁店
新药特药	指	哈药集团医药有限公司新药特药分公司
三精肾病医院	指	黑龙江三精肾脏病专科医院有限公司
世一堂中医馆	指	哈尔滨世一堂中医馆有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《哈药集团人民同泰医药股份有限公司公司章程》
DTP	指	DTP 是英文名为 Direct to Patient 的缩写，中文简称为“直接面向病人”。DTP 药房是直接面向患者提供有更价值的专业服务的药房。患者在医院开取处方后，药房根据处方以患者或家属指定的时间和地点送药上门，并且关心和追踪患者的用药进展，提供用药咨询等专业服务的一种创新销售模式。
GPO	指	Group purchasing organizations（集中采购组织）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	哈药集团人民同泰医药股份有限公司
公司的中文简称	人民同泰
公司的外文名称	HPGC Renmintongtai Pharmaceutical Corporation
公司的外文名称缩写	HRPC
公司的法定代表人	刘波

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	程轶颖	王磊
联系地址	哈尔滨市道里区哈药路418号	哈尔滨市道里区哈药路418号
电话	0451-84600888	0451-84600888
传真	0451-84600888	0451-84600888
电子信箱	chengyy@hyrmtt.com.cn	wangl@hyrmtt.com.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	哈尔滨市南岗区衡山路76号
公司注册地址的邮政编码	150090
公司办公地址	哈尔滨市道里区哈药路418号
公司办公地址的邮政编码	150071
公司网址	www.hyrmtt.com.cn
电子信箱	renmintongtai@hyrmtt.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	哈尔滨市道里区哈药路418号公司证券部

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	人民同泰	600829	三精制药

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	3,937,272,666.32	3,457,292,227.75	13.88
归属于上市公司股东的净利润	140,559,026.99	134,214,786.17	4.73

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	140,167,148.41	129,909,683.48	7.90
经营活动产生的现金流量净额	-304,369,575.01	213,937,265.42	-242.27
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,720,502,401.85	1,579,943,374.86	8.90
总资产	4,660,613,896.30	4,412,353,888.12	5.63

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.2424	0.2314	4.75
稀释每股收益(元/股)	0.2424	0.2314	4.75
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.2417	0.2240	7.90
加权平均净资产收益率(%)	8.52	8.75	减少0.23个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	8.49	8.47	增加0.02个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	54,067.94
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,900,977.74
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,432,540.91
所得税影响额	-130,626.19
合计	391,878.58

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主要业务及经营模式

##### 1、主要业务

公司所处的行业为医药流通行业，公司是黑龙江省医药流通的龙头企业，主要经营业务为医药批发和医药零售。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

##### (1) 医药批发业务

公司的医药批发业务主要是与上游供应商签订合作协议，将药品配送到医疗机构、医药经销企业、第三终端，主要通过医药公司旗下的药品分公司、新药特药分公司开展业务，形成了以经营进口药品、合资药品、国内名优药品为主导产品的经营体系。

##### (2) 医药零售业务

公司的医药零售业务通过零售门店向个人客户销售处方药、非处方药及医疗保健品等医药产品，主要通过旗下人民同泰医药连锁店、新药特药零售药店开展业务。

##### 2、经营模式

##### (1) 医药批发业务经营模式

公司的批发业务模式是依托已经建立的具有区域性优势的药品配送平台，针对医疗客户、商业客户、第三终端客户开展全方位的药品配送服务。公司拥有健全的医药批发销售网络，既覆盖省内的终端医疗，又建立辐射黑龙江省内商业分销渠道，具有较强的市场调拨能力。

##### (2) 医药零售业务经营模式

公司以直营连锁方式开展医药零售业务，利润主要来自于医药产品进销差价，公司充分利用现有的营销网络、经营品种和物流配送能力。公司积极打造标准化、专业化、模式化的门店经营模式，经过多年发展，公司拥有“人民同泰”、“新药特药”等零售品牌，旗下的人民同泰医药连锁店拥有分布在黑龙江省内的众多零售门店，其营业收入排名黑龙江省前列，具有较强的市场地位。

##### 3、主要的业绩驱动因素

报告期内，公司业绩主要来源于医药流通业务。目前，随着医药流通领域改革的深化，医药流通行业结构持续调整，卫生保健服务水平进一步提高，医药流通市场销售规模稳步增长。在医保控费、带量采购、分级诊疗等政策的影响下，医药流通行业整合加快，医药批发市场集中度提升；医药物流总体规模持续上升，医药流通环节进一步压缩，物流标准化和药品追溯体系建设加快；医药零售市场加快院外市场布局，专业的用药指导和个性化健康服务成为药品零售企业核心竞争力。

报告期内，公司持续提升医疗客户运营质量，加大县域医疗市场开发；保持与上游客户的良好合作，丰富产品资源；加快合作模式创新，开展物流延伸项目；优化零售网络布局，提高专业化服务水平。

#### (二) 行业发展阶段及公司所处的行业地位

##### 1、行业发展情况

医药流通行业当前面临着深化医改和实施“健康中国”战略的重大任务，处于转型升级、创新发展的历史时期。医药流通市场销售规模稳步增长，增速略有回落，大型药品批发企业销售稳中有升，集约化水平持续提高；药品零售企业集中度、连锁化率进一步提高；医药物流企业信息化、标准化水平进一步提升；医药电商呈现多元发展态势。

##### 2、公司所处的行业地位

公司是黑龙江省医药流通行业的龙头企业，主要业务范围集中在黑龙江省内，其中医药批发业务已辐射到吉林、内蒙古等省外地区。零售业务主要通过连锁店完成，报告期末，直营门店数量为316家，并已在省内市、县等多地区开办旗舰店。

根据商务部医药流通管理系统统计，2018年公司下属全资子公司医药公司的主营业务收入在全国药品批发企业中排名第27位；公司旗下医药连锁店“人民同泰”的销售总额在全国零售企业中排名第24位。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### （一）区域市场渠道和终端覆盖优势

公司销售收入在黑龙江省医药流通市场位居首位，较高的网络覆盖率和稳定的配送能力，使公司在品种代理、价格谈判中具有一定的竞争优势。公司长期与生产厂商保持良好的合作伙伴关系，品种供应能力不断加强，使公司获得配送权的能力持续提升，成为公司重要的竞争优势。

### （二）品牌影响力和会员优势

经过多年发展与积累，“人民同泰”品牌在黑龙江省内拥有较高的知名度和美誉度。公司借助品牌力量，在旗下连锁药店开展“药店+便利店”经营模式，满足消费者多元化的消费需求。公司成立慢病健康管理中心，为慢病顾客提供个性化综合性的健康解决方案。公司通过多年积累，打造了忠诚度高、稳定的会员体系，为公司采取有效的营销活动和竞争手段奠定了基础。

### （三）销售协同优势

公司属于批零一体化的医药流通企业，下属企业主要有一个大型药品零售连锁企业，两个大型药品批发企业，一个现代物流配送中心。公司分别在批发、零售、物流、医疗等领域布局，公司借助批发业务的规模优势，开展集中配送等业务，不断提升配送能力和仓储能力，同时进一步加快信息化建设，提高企业内部管理和运营效率。

### （四）专业人才队伍优势

公司一直致力于培养专业人才队伍，积极提升专业服务水平、强化客户服务体验，通过互动交流、专业培训等方式，引导员工自我学习与专业提升。报告期内，公司具有执业药师资格员工320人，药学专业技术职称人员占比50%以上。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

#### （一）报告期内公司经营状况回顾

报告期内，医保支付改革、分级诊疗、带量采购等医改政策对医药流通行业影响深远，行业结构持续调整，经营模式不断创新。面对市场形势变化和新医改政策实施，公司积极调整经营策略，持续深化与上游供应商的合作，努力扩大医疗市场份额，经营质量稳步提升。报告期内，公司实现营业收入 393,727.27 万元，同比增长 13.88%；实现净利润 14,055.90 万元，同比增长 4.73%。

报告期内主要工作包括以下几个方面：

#### 1、医药销售工作

##### （1）医药批发业务：

报告期内，公司医药批发业务实现营业收入 332,679.87 万元，同比增长 15.33%。报告期内，公司进一步完善营销网络布局，稳固重点客户群体，继续加快县域医疗及民营医院市场开发，保持终端医疗市场掌控力度；采取主动营销策略，重点跟踪新上市、通过一致性评价及国家谈判药品等品种，积极扩大医疗市场份额；创新营销模式，开展物流延伸服务，密切与医疗机构的合作关系。

报告期内，公司优化资金使用，加强财务风险控制，降低应收账款回款风险，提升医疗客户运营质量；不断深化与上游供应商合作，丰富经营品种，开展厂家服务项目。

##### （2）医药零售业务：

报告期内，公司医药零售业务实现营业收入 55,530.18 万元，同比增长 7.01%。目前，公司旗下直营门店 316 家，其中哈尔滨市内门店 233 家，市外门店 83 家。

报告期内，公司优化品种结构，加强与优质供应商战略合作，提升品种竞争力；开展灵活多样的整体或单店大型促销活动，提升经营业绩；继续开展药事管理服务，开发“慢性病会员新增服务系统”，配备慢病专员，提升会员服务体验；DTP 业务方面，进一步丰富 DTP 药店品种，提升药师队伍服务能力，为患者提供个性化用药指导及专业配送服务。

##### （3）医疗业务：

报告期内，世一堂中医馆开展多项特色诊疗项目，通过学术讲座、“健康大讲堂”、爱心义诊等活动，扩大中医馆对外影响力；突出专科、专家特色，打造具有专科专病治疗特色的专业技术队伍，提升核心竞争力。

报告期内，三精肾病医院现有肾内科、肾病中西医结合科、血管神经内科、呼吸内分泌科及血液透析科等医疗科室；公司借助黑龙江省医院医疗联合体平台，引进省内专家与医院科室开展合作。

#### 2、企业管理工作

报告期内，根据业务需求，公司对多项软件进行功能完善和开发，提升信息系统数据分析能力；加强品牌建设及品牌权益保护工作，规范商标使用，提升品牌影响力。

#### 3、人员培训工作

报告期内，公司深化人力资源体系建设，加快人才培养及储备；开展公司中层干部及管理人员职场 360 沟通技巧培训、执业药师考前培训，提升公司药学服务与管理水平。

#### 4、质量管理工作

报告期内，公司加强 GSP 检查及五标管理工作，强化质量信息和质量风险管理，严格执行特殊药品的管理规定；加强物流中心低温冷库、运输车辆质量检查工作，确保商品质量安全；新药特药药店通过《零售药店经营特殊疾病药品服务规范》考核，成为黑龙江省首家通过此项认证检查药店。

#### 5、公益活动

报告期内，公司积极投身公益事业，主动回报社会，履行社会责任。公司组织青年职工开展植树活动，号召广大市民，关注生态环境保护；组织员工参加无偿献血活动，弘扬无私奉献精神；在“母亲节”及“教师节”开展健康义诊活动，传播我国传统医学知识，弘扬中华传统美德；举办多场次健康大讲堂活动，为广市民普及药专业务服务科普知识，倡导科学生活方式。

#### （二）公司所处行业发展趋势及下半年工作展望

## 1、公司所处行业发展趋势

随着医药流通领域改革的深化，行业结构调整稳步推进，经营服务模式持续创新，医药供应链管理体系不断完善，医药流通行业处于重要的发展机遇期。健康中国战略的推进和人口老龄化加速、人民生活水平提高以及保健意识增强，医药健康产品的需求将不断提升。

随着国际国内医药产业链合作逐步深入，“互联网+医疗健康”体系不断完善，供应链服务持续创新，人工智能快速发展，医药流通行业将迎来新的更大发展空间。医药批发行业集中度进一步提高，批零一体化趋势加强；医药零售不断向 DTP 专业药房、分销专业药房、慢病管理药房、智慧药房等创新模式转型。

## 2、下半年工作展望

下半年，公司将抓住行业发展机遇，加快制定各业务板块发展方案，创新经营模式，持续加强渠道建设，推动县域医疗市场网络渗透下沉，深入探索建立“慢病管理中心”新型药店经营模式，推进 DTP 药店、院边药店、专业化药店等特色药店发展，实现公司营业规模及盈利能力的提升。

### (1) 医药销售工作

医药批发业务：公司将密切关注国家药品政策，按治疗领域梳理品种资源，形成经营特色；抓住国家分级诊疗政策，挖掘潜力客户，销售重心向县域医疗市场转移；加快终端网络布局，加强民营医疗机构销售队伍建设，增强区域竞争优势；开展信息化服务，拓展物流延伸项目，缩短配送半径，加快配送速度，扩大终端覆盖。

医药零售业务：公司将在部分门店开展“一分钟门诊”服务，增加客户体验，为顾客提供科学的药事管理服务；做好处方外流承接工作，提升新品及 DTP 临床品种引进效率；全面探索建立慢病管理模式，加强对慢病和处方药的专业化管理。

医疗业务：公司将突出专业特色，聘请知名专家出诊，打造具有专科、专病治疗特色的专业技术队伍，做强做实特色突出的品牌科室；世一堂中医馆将根据经营情况，适时增加中医馆网点建设；三精肾病医院突出优势特色，加强差异化经营，稳定和吸引患者。

### (2) 质量管理工作

公司将严格遵循《药品经营质量管理规范》开展各类经营活动，加强日常质量监督管理，完善公司质量管理体系；强化门店合规管理，提高质量风险管控意识。

### (3) 公司管理工作

公司将加强专项内部审计，开展经济效益审计工作，保障公司利益最大化；进行内部控制制度执行情况测试，修订、完善《内控手册》，不断提升公司管理水平。

### (4) 人力资源工作

公司将结合战略需求，持续做好员工职业规划，完善培训体系；做好职业药师人才储备与培养，稳步建设公司人才梯队；开展职业药师岗位技能大赛，以赛促能，不断提升药事服务能力。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,937,272,666.32	3,457,292,227.75	13.88
营业成本	3,434,233,182.03	3,019,114,097.73	13.75
销售费用	144,600,796.72	116,953,849.00	23.64
管理费用	133,832,476.80	128,399,394.26	4.23
财务费用	6,818,027.39	11,731,079.66	-41.88
经营活动产生的现金流量净额	-304,369,575.01	213,937,265.42	-242.27
投资活动产生的现金流量净额	-3,397,531.46	-629,333.30	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	164,080,710.57	-295,448,838.78	不适用

营业收入变动原因说明:主要原因是报告期内公司业务内生增长，因批发医疗业务量增加，使收入同比增加。

销售费用变动原因说明:报告期内公司销售收入增加,导致与收入相关费用增加所致。  
 管理费用变动原因说明:主要原因是报告期内公司取暖费、职工薪酬等管理成本增加所致。  
 财务费用变动原因说明:主要原因是报告期内公司承兑贴现息同比减少所致。  
 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是报告期内销售回款同比减少所致。  
 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是报告期公司购置固定资产同比增加所致。  
 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期新增银行贷款所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
应收账款	2,940,135,142.38	63.08	2,373,417,757.05	53.79	23.88	主要原因是公司对款期较长的医院客户销售增加导致应收增加所致
应收款项融资	125,853,793.73	2.70			100.00	主要原因是会计政策变更,将原计入“应收票据”项目调整至“应收款项融资”所致
预付账款	29,829,887.73	0.64	58,520,848.16	1.33	-49.03	主要原因是预付款项减少所致
短期借款	394,000,000.00	8.45	224,000,000.00	5.08	75.89	主要原因是新增银行贷款所致

#### 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

#### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

##### 1、哈药集团医药有限公司

该公司注册资本 20,000 万元，我公司持有其 100%的股权；该公司经营范围为购销化学药原料药及其制剂、中成药、抗生素、生化药品、中药材、中药饮片、生物制品。报告期末，该公司资产总额 448,419 万元，较上年同期增长 14.35%；净资产 122,046 万元，较上年同期增长 7.72%；营业收入 390,558 万元，较上年同期增长 13.92%；净利润 14,151 万元，较上年同期增长 6.92%。报告期内，医药公司的营业收入占公司整体收入的 99.20%，公司主要批发零售业务通过医药公司下属药品分公司、新药特药分公司、人民同泰医药连锁店等分子公司开展。

##### 2、哈药集团三精医院投资管理有限公司

该公司注册资本 2,000 万元，我公司持有其 100%的股权；该公司经营范围为以自有资产对医疗行业投资及管理。报告期末，该公司资产总额 8,259 万元，较上年同期增长 20.35%；净资产 1,756 万元，较上年同期增长 16.71%；营业收入 3,653 万元，较上年同期增长 3.95%；净利润 76 万元。

##### 3、哈药集团人民医药连锁有限公司

该公司注册资本 5,000 万元，截止报告期末实缴注册资本 500 万元，我公司持有其 99%的股权，哈药集团持有其 1%的股权；该公司经营范围为药品经营；食品生产经营；经销医疗器械、化妆品、日用品。报告期末，该公司资产总额 298 万元，净资产 271 万元，营业收入 220 万元。

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

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

适用 不适用

## (二) 可能面对的风险

适用  不适用

### 1、行业政策风险

近年来，医药流通行业发展增速受多方面影响有所放缓，药品降价，4+7 带量采购试行，药品销售价格和毛利空间受到较大影响，零加成、药占比、限制辅助用药等行业政策继续深入执行，批发业务面临的发展形势将更为严峻，GPO 模式对医疗销售将产生巨大挑战，零售业务被社区医疗分流的威胁日益明显、医保政策日趋严格。

应对措施：公司将密切关注国家政策走势，深化终端定位，做大做强“三大终端六大市场”，积极应对政策变化，加强对新行业准则的把握理解，提前布局适时调整发展战略。公司将以市场为导向，质量为主线，发挥公司在品牌、管理、销售网络等方面的优势，强化公司在黑龙江省药品流通领域的龙头地位。

### 2、市场竞争风险

随着医疗改革的深入推进，行业集中度持续提升，全国性和区域性的大型医药流通企业逐步形成，全国性的龙头已基本形成，格局较为稳定，区域性的龙头企业竞争激烈，医药流通行业有望加速形成“全国龙头+区域龙头”的竞争格局。

应对措施：公司将创新营销模式，继续加强对上下游客户的增值服务；顺应医改形势，加快布局，精耕细作终端市场，做主动营销型公司；通过专业药事服务，提高公司专业服务能力；降低物流管理成本，加强客户粘合力。

### 3、应收账款管理风险

公司是医药流通商业企业，应收账款主要集中在医疗分销业务。随着销售规模的持续增长，应收账款增长可能会对公司的经营业务带来一定影响，“两票制”压缩流通渠道的同时，应收账款增加，应收账款回款周期普遍延长，对公司正常经营活动资金安排产生一定影响，如果不能继续保持对应收账款的有效管理，可能会对公司的经营发展带来不利影响。

应对措施：公司将加强应收账款管理，继续强化应收账款的分析工作及管控，督办重点客户的应收账款清收工作，监督各经营单位应收款完成进度；加大对应收账款、流动负债、经营活动现金流的管控，保证公司的可持续发展。

## (三) 其他披露事项

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 3 月 8 日	www.sse.com.cn	2019 年 3 月 9 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 16 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 17 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn	2019 年 6 月 1 日

#### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

2019 年第一次临时股东大会审议通过了如下议案：《关于公司全资子公司申请信用贷款的议案》。

2018 年年度股东大会审议通过了如下议案：《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年年度报告正文及摘要》、《2018 年度财务决算报告》、《2019 年度财务预算报告》、《2018 年度利润分配议案》、《关于续聘会计师事务所及支付其报酬的议案》、《关于公司 2019 年度日常关联交易预计的议案》、听取《独立董事 2018 年度述职报告》。

2019 年第二次临时股东大会审议通过了如下议案：《关于公司全资子公司申请委托贷款暨关联交易的议案》。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	哈药集团有限公司	为避免哈药集团及现在或将来成立的全资子公司、附属公司和其他受哈药集团控制的公司与哈药股份的潜在同业竞争，哈药集团及其控制的公司不会以任何形式直接或间接地在现有业务以外新增与哈药股份及/或其下属公司相同或相似的业务，包括不在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与哈药股份及其下属公司相同或者相似的业务。如哈药集团及其控制的公司未来从任何第三方获得的任何商业机会与哈药股份主营业务有竞争或可能有竞争，则哈	2011 年 12 月 29 日		是		

		<p>药集团及其控制的公司将立即通知哈药股份，在征得第三方允诺后，尽力将该商业机会给予哈药股份。哈药集团还保证不利用哈药股份控股股东的身份进行任何损害哈药股份的活动。如果哈药集团及其控制的公司因违反本承诺而致使哈药股份及/或其下属公司遭受损失，哈药集团将按照有关法律法规的规定承担相应的赔偿责任。</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

**四、聘任、解聘会计师事务所情况**

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

**五、破产重整相关事项**

适用 不适用

**六、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

适用 不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

公司于 2015 年 1 月 14 日披露了《关于仲裁结果公告》(临 2015-002 号)，公司收到法院送达的《执行裁定书》裁定公司尚欠黑龙江省七建建筑工程有限责任公司迟延履行期间的债务利息 295.77 万元。截止报告期末，本事项没有新的进展。

此外，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

## (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

## 十、重大关联交易

## (一) 与日常经营相关的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司于 2019 年 3 月 2 日披露了《关于公司 2019 年度日常关联交易预计的公告》，并经 2018 年年度股东会审议通过。	《关于公司 2019 年度日常关联交易预计的公告》（临 2019-005）《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

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	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
哈药集团营销有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购	参考市场价格		2,028.92	0.62			
哈药集团股份有限公司	母公司	购买商品	采购	参考市场价格		392.80	0.12			
哈药集团股份有限公司	母公司	销售商品	销售	参考市场价格		213.82	0.05			
哈药集团营销有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	销售	参考市场价格		38.01	0.01			

公司	司									
哈药集团 生物疫苗 有限公司	其他	销售 商品	销售	参考市 场价格		16.74	0.004			
合计				/	/	2,690.29		/	/	/
关联交易的说明				<p>由于公司经营的需要,导致本公司在采购及销售方面与哈药股份及其下属企业发生一定的关联交易,该等交易构成了公司经营成本、收入和利润的组成部分。</p> <p>定价政策:公司与上述关联方所进行的关联交易以自愿、平等、互惠互利、公允的原则进行,不存在损害公司及股东特别是中、小股东利益的情形。</p> <p>定价依据:</p> <p>1、商品采购价格:公司与关联方进行的商品采购同与非关联方之间的商品采购在采购方式和采购定价原则基本是一致的,根据各关联方采购数据以市场化原则确定,不存在损害非关联股东利益的情况。</p> <p>2、商品销售价格:公司与关联方之间的商品销售同与非关联方之间的商品销售在销售方式和销售定价原则上基本是一致的,结合公司销售价格体系和各关联方销售数据以市场化原则确定,不存在损害非关联股东利益的情况。</p>						

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

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2019年5月15日,公司全资子公司医药公司通过兴业银行哈尔滨分行营业部向哈药集团股份有限公司申请委托贷款展期,总额为壹亿壹仟万元整,期限为一年,委托贷款利率按照不超过同期银行一年期贷款利率执行。	《第八届董事会第二十九次会议决议公告》(临2019-015号)《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

## 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
哈药集团股份有限公司	母公司				288,606,682.97	286,350.00	288,893,032.97
合计					288,606,682.97	286,350.00	288,893,032.97
关联债权债务形成原因		根据公司自身经营现状及资金需求,向哈药股份拆借资金。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		增加公司融资渠道,降低融资成本,委托贷款主要用于补充企业流动资金。					

## (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

## (六) 其他

适用 不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

## 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

##### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司所处的行业为医药流通行业，主要经营业务为医药批发和医药零售，不属于重点排污单位。公司积极响应国家建设资源节约型、环境友好型社会的号召，倡导绿色办公，低碳生活，主动承担保护环境的责任。

1、实行无纸化办公。使用 OA 办公系统，将各事项流转审批过程信息化；利用电子邮件取代打印、复印；提倡电话会议，减少交通出行。

2、倡导低碳生活。垃圾分类处理，可回收垃圾、有害垃圾、厨余垃圾由专门厂家定期回收；鼓励物品循环使用，不使用一次性用品，把节能减材纳入工作考核范围。

3、做好“绿色”文章。公司团委连续多年组织青年职工开展植树活动，用实际行动保护美化家乡青山绿水。

4、重视节约能源。使用节能电器，提倡全体员工节水节电，将节能落实到责任人。营造绿色的办公环境，实现促进环境与经济和谐发展。

##### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

##### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### 十五、 其他重大事项的说明

##### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

2019 年 6 月 20 日，公司第八届董事会第三十次会议和第八届监事会第十四次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

##### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

##### (三) 其他

适用 不适用

###### 间接控股股东哈药集团混合所有制改革事宜进展情况说明

2018 年 11 月 12 日，哈药集团根据哈尔滨市国资委的通知要求召开董事会，决定启动哈药集团增资扩股相关事宜，具体内容详见公司 2018 年 11 月 13 日披露的《关于间接控股股东哈药集团重启混改事宜的公告》（公告编号：临 2018-057 号）。2018 年 11 月 24 日披露《关于间接控股股东哈药集团重启混改事宜的进展公告》（公告编号：临 2018-058 号）。哈药集团现已完成截至 2018 年 9 月 30 日全部股东价值的评估，哈尔滨市国资委已对评估报告根据国资的相关规定进行了审核与备案。

2019 年 4 月 24 日，哈药集团召开第三届董事会第三十三次会议，审议《哈药集团增资扩股方案的议案》，哈药集团通过增资扩股形式引入不超过三家投资者以推进哈药集团混改事宜，具体内容详见公司 2019 年 4 月 25 日披露的《关于间接控股股东哈药集团增资扩股事宜的进展公告》（公告编号：临 2019-011 号）。2019 年 5 月 27 日，哈尔滨市人民政府下发《关于同意哈药集团增资的批复》（哈政发【2019】28 号），原则同意哈药集团本次增资扩股方案；原则同意哈药集团按

每 1 元注册资本 1.85 元为底价在哈尔滨市公共资源交易中心公开征集投资者，择优引入不超过 3 家投资者，以现金方式对哈药集团增资；增资完成后，哈药集团将由国有控股企业变为国有参股企业，哈药集团的控制权将由市国资委拥有变更为无实际控制人。具体内容详见公司 2019 年 5 月 28 日披露的《关于间接控股股东哈药集团增资扩股事宜的进展公告》（公告编号：临 2019-019 号）。2019 年 5 月 29 日，公司收到哈药集团通知，《哈药集团有限公司增资公告》已在哈尔滨市公共资源交易中心网站对外发布，哈药集团开始公开征集增资扩股事宜的意向投资者。2019 年 7 月 29 日，哈药集团收到交易中心出具的《哈药集团有限公司增资项目意向投资者登记情况的函》，公告期内已征得 2 家意向投资者，其中，重庆哈珀股权投资基金合伙企业（有限合伙）拟认缴注册资本占本次增资后哈药集团注册资本的比例为 10%，天津黑马祺航投资管理有限公司拟认缴注册资本占本次增资后哈药集团注册资本的比例为 5%。

2019 年 8 月 8 日哈药集团召开董事会，确认哈药集团通过哈尔滨市公共资源交易中心征集到的两名投资者重庆哈珀股权投资基金合伙企业（有限合伙）、天津黑马祺航投资管理有限公司符合相应的投资者资格条件及要求。2019 年 8 月 9 日，哈药集团接到哈尔滨市国资委《关于哈药集团股份有限公司间接转让有关问题的批复》哈国资发【2019】56 号。2019 年 8 月 12 日，公司披露《关于间接控股股东权益变动的提示性公告》及《简式权益变动报告书》。2019 年 8 月 15 日，公司披露哈药集团送交的《要约收购报告书摘要》，因哈药集团进行增资扩股触发本次全面要约收购，收购人确定要约价格为 6.65 元/股。

本次混改仅为公司间接控股股东哈药集团层面的股权变动，对本公司的日常经营没有直接影响。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	20,913
------------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
哈药集团股份 有限公司	0	433,894,354	74.82	0	无		境内非国 有法人
海南海药投资 有限公司	0	25,428,345	4.39	0	质押	25,428,300	其他
江海证券有限 公司	-10,000	6,757,415	1.17	0	无		境内非国 有法人
曾郁	0	2,818,500	0.49	0	无		境内自然 人
汪京燕	0	2,400,000	0.41	0	无		境内自然 人
雷立军	-78,900	1,681,144	0.29	0	无		境内自然 人
杨会琴	9,500	1,200,004	0.21	0	无		境内自然 人
黄菊霞	600,000	1,123,550	0.19	0	无		境内自然 人

廖岸辉	1,050,000	1,050,000	0.18	0	无		境内自然人
中国建设银行股份有限公司—富国中证价值交易型开放式指数证券投资基金	824,500	824,500	0.14	0	无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
哈药集团股份有限公司	433,894,354			人民币普通股	433,894,354		
海南海药投资有限公司	25,428,345			人民币普通股	25,428,345		
江海证券有限公司	6,757,415			人民币普通股	6,757,415		
曾郁	2,818,500			人民币普通股	2,818,500		
汪京燕	2,400,000			人民币普通股	2,400,000		
雷立军	1,681,144			人民币普通股	1,681,144		
杨会琴	1,200,004			人民币普通股	1,200,004		
黄菊霞	1,123,550			人民币普通股	1,123,550		
廖岸辉	1,050,000			人民币普通股	1,050,000		
中国建设银行股份有限公司—富国中证价值交易型开放式指数证券投资基金	824,500			人民币普通股	824,500		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述流通股股东之间是否存在关联关系,也未知流通股股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

2019年8月9日,重庆哈珀、黑马祺航与哈药集团及其原股东签署增资协议,本次增资完成后,哈药集团股权结构为,哈尔滨市国资委持股 38.25%,中信资本冰岛投资有限公司、华平冰岛投资有限公司、黑龙江中信资本医药产业股权投资合伙企业(有限合伙)分别持股 19.125%、18.70%、0.425%,哈尔滨国企重组管理顾问有限公司持股 8.50%,重庆哈珀持股 10.00%,黑马祺航持股 5.00%。本次增资尚需完成外商投资企业变更登记等后续相关程序。本次增资完成后,哈药集团的控制权将发生变更,公司实际控制人将由哈尔滨市国资委变更为无实际控制人。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
刘波	董事长	选举
孟晓东	董事	选举
王鹏浩	董事	选举
朱卫东	董事、总经理	选举
武滨	独立董事	选举
韩东平	独立董事	选举
哈书菊	独立董事	选举
陈维忠	监事会主席	选举
周伟	监事	选举
鲍玉红	监事	选举
艾士武	副总经理	聘任
张金维	总会计师	聘任
程轶颖	董事会秘书	聘任
张镇平	董事长	离任
于印忠	董事	离任
顾丛峰	董事	离任
郑友信	董事	离任
王锦霞	独立董事	离任
彭彦敏	独立董事	离任
鞠宏毅	独立董事	离任
管平	监事	离任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、2019年8月1日，公司披露了《2019年第三次临时股东大会决议公告》，选举产生了新一届董事会及监事会。第九届董事会成员为：刘波先生、孟晓东先生、王鹏浩先生、朱卫东先生、武滨先生、韩东平女士、哈书菊女士；第八届监事会成员为：陈维忠先生、周伟女士、鲍玉红女士。

2、2019年8月1日，公司披露了《第九届董事会第一次会议决议公告》，选举刘波先生为董事长；聘任朱卫东先生为总经理、艾士武先生为副总经理、张金维女士为总会计师、程轶颖女士为董事会秘书。

3、2019年8月1日，公司披露了《第九届监事会第一次会议决议公告》，选举陈维忠先生为监事会主席。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第八节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019年6月30日

编制单位：哈药集团人民同泰医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		362,010,803.09	505,697,198.99
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			97,617,965.33
应收账款		2,940,135,142.38	2,373,417,757.05
应收款项融资		125,853,793.73	
预付款项		29,829,887.73	58,520,848.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		7,184,369.50	6,644,518.18
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		681,635,163.34	852,548,195.53
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		30,567,178.28	28,970,300.25
流动资产合计		4,177,216,338.05	3,923,416,783.49
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		48,647,682.03	49,828,052.39
固定资产		275,561,725.48	283,252,432.19
在建工程		62,880,000.00	62,880,000.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		26,859,417.82	27,142,801.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,894,506.52	11,128,162.89
递延所得税资产		59,554,226.40	54,705,655.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		483,397,558.25	488,937,104.63
资产总计		4,660,613,896.30	4,412,353,888.12
<b>流动负债：</b>			
短期借款		394,000,000.00	224,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		732,695,400.33	815,195,589.25
应付账款		1,283,117,562.87	1,276,155,009.53
预收款项		23,557,608.57	20,836,799.34
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		235,003.56	12,931,477.49
应交税费		36,645,904.19	13,839,856.84
其他应付款		327,160,412.55	323,834,048.55
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,797,411,892.07	2,686,792,781.00
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		142,722,453.61	145,622,231.35
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		142,722,453.61	145,622,231.35
负债合计		2,940,134,345.68	2,832,415,012.35
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		579,888,597.00	579,888,597.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		65,831,379.67	65,831,379.67
一般风险准备			
未分配利润		1,074,782,425.18	934,223,398.19
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,720,502,401.85	1,579,943,374.86
少数股东权益		-22,851.23	-4,499.09
所有者权益（或股东权益）合计		1,720,479,550.62	1,579,938,875.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,660,613,896.30	4,412,353,888.12

法定代表人：刘波 主管会计工作负责人：张金维 会计机构负责人：陈培培

### 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：哈药集团人民同泰医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,828,728.15	17,443,180.69
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款			
应收款项融资			
预付款项			200,000.00
其他应收款		391,915,536.04	227,915,731.04
其中：应收利息			
应收股利		180,000,000.00	180,000,000.00
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		897,662.80	160,700,645.66
流动资产合计		397,641,926.99	406,259,557.39
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		888,668,567.00	888,668,567.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		5,936,433.87	6,574,430.49
固定资产		4,345,879.78	4,086,803.97
在建工程		62,880,000.00	62,880,000.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,192,892.48	1,825,390.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		14,264,382.06	14,264,333.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		978,288,155.19	978,299,524.93
资产总计		1,375,930,082.18	1,384,559,082.32
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		486,764.34	1,238,015.87
应付职工薪酬		1,456.36	684.16
应交税费		256,358.64	269,821.57
其他应付款		6,773,719.60	14,745,379.19
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			
其他流动负债			
流动负债合计		7,518,298.94	16,253,900.79
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		7,518,298.94	16,253,900.79
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		579,888,597.00	579,888,597.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		65,831,379.67	65,831,379.67
未分配利润		722,691,806.57	722,585,204.86
所有者权益（或股东权益）合计		1,368,411,783.24	1,368,305,181.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,375,930,082.18	1,384,559,082.32

法定代表人：刘波 主管会计工作负责人：张金维 会计机构负责人：陈培培

合并利润表  
2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		3,937,272,666.32	3,457,292,227.75
其中：营业收入		3,937,272,666.32	3,457,292,227.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		3,732,193,913.93	3,288,622,039.35
其中：营业成本		3,434,233,182.03	3,019,114,097.73
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		12,709,430.99	12,423,618.70
销售费用		144,600,796.72	116,953,849.00
管理费用		133,832,476.80	128,399,394.26
研发费用			
财务费用		6,818,027.39	11,731,079.66
其中：利息费用		7,755,937.55	13,780,467.87
利息收入		-2,033,457.33	-3,149,263.17
加：其他收益		2,900,977.74	3,119,609.68
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-18,514,250.05	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			6,731,149.83
资产处置收益（损失以“－”号填列）		54,067.94	139,332.60
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		189,519,548.02	178,660,280.51
加：营业外收入		35,454.33	3,943,010.01
减：营业外支出		2,467,995.24	1,461,815.37
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		187,087,007.11	181,141,475.15
减：所得税费用		46,546,332.26	46,926,708.03
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		140,540,674.85	134,214,767.12
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		140,540,674.85	134,214,767.12
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			

1.归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		140,559,026.99	134,214,786.17
2.少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)		-18,352.14	-19.05
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收 益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他 综合收益			
1.重新计量设定受益计划变 动额			
2.权益法下不能转损益的其 他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价 值变动			
4.企业自身信用风险公允价 值变动			
(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.可供出售金融资产公允价 值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他 综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为 可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准 备			
7.现金流量套期储备(现金流 量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.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		140,540,674.85	134,214,767.12
归属母公司所有者的综合收益 总额		140,559,026.99	134,214,786.17
归属于少数股东的综合收益总额		-18,352.14	-19.05
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.2424	0.2314
(二)稀释每股收益(元/股)		0.2424	0.2314

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：刘波 主管会计工作负责人：张金维 会计机构负责人：陈培培

**母公司利润表**  
2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入		3,489,492.77	5,688,833.51
减：营业成本		637,996.62	31,691.97
税金及附加		326,922.19	239,206.99
销售费用			
管理费用		2,425,411.03	3,733,273.67
研发费用			
财务费用		-43,167.66	-131,719.01
其中：利息费用			
利息收入		-43,915.66	-132,999.83
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		-195.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-4,106.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		142,135.59	1,812,273.32
加：营业外收入			
减：营业外支出			30,400.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		142,135.59	1,781,873.15
减：所得税费用		35,533.88	446,638.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		106,601.71	1,335,234.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		106,601.71	1,335,234.88
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			

3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		106,601.71	1,335,234.88
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.0002	0.0023
(二)稀释每股收益(元/股)		0.0002	0.0023

法定代表人：刘波 主管会计工作负责人：张金维 会计机构负责人：陈培培

### 合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,440,553,246.94	3,749,185,025.60
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金		36,642,271.30	57,774,953.81
经营活动现金流入小计		3,477,195,518.24	3,806,959,979.41
购买商品、接受劳务支付的现金		3,348,490,983.10	3,167,351,917.41
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		224,009,425.11	175,360,996.81
支付的各项税费		110,514,959.64	150,573,499.16
支付其他与经营活动有关的现金		98,549,725.40	99,736,300.61
经营活动现金流出小计		3,781,565,093.25	3,593,022,713.99
经营活动产生的现金流量净额		-304,369,575.01	213,937,265.42
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,000.00	430,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		23,000.00	430,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,420,531.46	1,059,333.30
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,420,531.46	1,059,333.30
投资活动产生的现金流量净额		-3,397,531.46	-629,333.30

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		294,000,000.00	124,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		294,000,000.00	124,000,000.00
偿还债务支付的现金		124,000,000.00	124,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,919,289.43	295,448,838.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		129,919,289.43	419,448,838.78
筹资活动产生的现金流量净额		164,080,710.57	-295,448,838.78
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-143,686,395.90	-82,140,906.66
加：期初现金及现金等价物余额		505,697,198.99	443,282,526.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		362,010,803.09	361,141,619.69

法定代表人：刘波 主管会计工作负责人：张金维 会计机构负责人：陈培培

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,891,500.00	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		13,373,045.05	3,327,792.46
经营活动现金流入小计		16,264,545.05	3,327,792.46
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		1,155,280.09	905,814.80
支付的各项税费		768,099.41	1,439,792.10
支付其他与经营活动有关的现金		186,599,059.25	2,059,449.56

经营活动现金流出小计		188,522,438.75	4,405,056.46
经营活动产生的现金流量净额		-172,257,893.70	-1,077,264.00
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			350,000,000.00
取得投资收益收到的现金			205,297,333.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		160,000,000.00	
投资活动现金流入小计		160,000,000.00	555,297,333.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		356,558.84	
投资支付的现金			260,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		356,558.84	260,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		159,643,441.16	295,297,333.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			289,944,298.50
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			289,944,298.50
筹资活动产生的现金流量净额			-289,944,298.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-12,614,452.54	4,275,770.83
加: 期初现金及现金等价物余额		17,443,180.69	10,550,658.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,828,728.15	14,826,429.19

法定代表人: 刘波 主管会计工作负责人: 张金维 会计机构负责人: 陈培培

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	579,888,597.00							65,831,379.67		934,223,398.19		1,579,943,374.86	-4,499.09	1,579,938,875.77
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	579,888,597.00							65,831,379.67		934,223,398.19		1,579,943,374.86	-4,499.09	1,579,938,875.77
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										140,559,026.99		140,559,026.99	-18,352.14	140,540,674.85
(一)综合收益总额										140,559,026.99		140,559,026.99	-18,352.14	140,540,674.85
(二)所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														



(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	579,888,597.00						65,831,379.67		1,074,782,425.18		1,720,502,401.85	-22,851.23	1,720,479,550.62	

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	579,888,597.00							48,053,665.47			984,085,974.53		1,612,028,237.00	157.11	1,612,028,394.11
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	579,888,597.00							48,053,665.47			984,085,974.53		1,612,028,237.00	157.11	1,612,028,394.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-155,729,512.33		-155,729,512.33	-19.05	-155,729,531.38
（一）综合收益总额											134,214,786.17		134,214,786.17	-19.05	134,214,767.12
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普															



## 母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	579,888,597.00								65,831,379.67	722,585,204.86	1,368,305,181.53
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	579,888,597.00								65,831,379.67	722,585,204.86	1,368,305,181.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										106,601.71	106,601.71
(一) 综合收益总额										106,601.71	106,601.71
(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											
四、本期期末余额	579,888,597.00								65,831,379.67	722,691,806.57	1,368,411,783.24

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	579,888,597.00								48,053,665.47	852,530,075.59	1,480,472,338.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	579,888,597.00								48,053,665.47	852,530,075.59	1,480,472,338.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-288,609,063.62	-288,609,063.62
（一）综合收益总额										1,335,234.88	1,335,234.88
（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										-289,944,298.50	-289,944,298.50	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-289,944,298.50	-289,944,298.50	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	579,888,597.00									48,053,665.47	563,921,011.97	1,191,863,274.44

法定代表人：刘波 主管会计工作负责人：张金维 会计机构负责人：陈培培

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

哈药集团人民同泰医药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是一家在黑龙江省注册的股份有限公司，原系哈尔滨天鹅实业股份有限公司（以下简称“天鹅股份”），是1993年8月15日经哈尔滨市经济体制改革委员会哈体改字[1993]214号文件批准，由哈尔滨建筑材料工业（集团）公司（以下简称“建材集团”）发起，对哈尔滨水泥厂的生产经营部分、哈尔滨新型建材房屋建设综合开发公司和哈尔滨市建材经贸公司进行改制而设立的股份有限公司，1994年2月24日在上海证券交易所上市。法定代表人：刘波。公司总部位于黑龙江省哈尔滨市道里区哈药路418号。

2004年9月，哈药集团股份有限公司（以下简称“哈药股份”）受让建材集团持有的天鹅股份29.80%股份并对天鹅股份实施重大资产重组，在资产重组过程中，哈药集团有限公司（以下简称“哈药集团”）和哈药股份分别于2005年5月和2005年7月两次受让建材集团持有的本公司45.02%股份，截至2005年7月哈药集团和哈药股份共受让建材集团持有的本公司74.82%股份。至此，哈药集团和哈药股份持有公司所有非流通股。哈药集团和哈药股份各持有本公司非流通股11,115.00万股和17,811.29万股，分别占公司总股本的28.75%和46.07%。哈药股份成为本公司第一大股东。

公司股权重组的同时，进行了重大资产重组。截至2005年7月，公司将天鹅股份水泥类资产全部转让，并分三次受让哈药集团三精制药有限公司（以下简称“三精有限”）100%股权，由公司对三精有限实施整体合并，将三精有限注销，资产重组完成。2005年8月，公司更名为“哈药集团三精制药股份有限公司”（以下“三精制药”）。

2006年11月15日，公司股权分置改革实施完毕，公司非流通股哈药集团和哈药股份持有的有限售条件的流通股分别于2007年11月9日、2008年11月10日和2009年11月9日上市流通。目前，公司579,888,597股股份已全部为无限售条件流通股。

2007年1月9日，哈药集团协议受让哈药股份持有的公司股权6,212.54万股，哈药集团和哈药股份分别持有本公司非流通股份17,327.54万股和11,598.75万股，分别占公司总股本的44.82%和30%。

2011年4月21日，公司召开2010年度股东大会，审议通过了公司2010年度利润分配方案。根据分配方案，公司以2010年末总股本386,592,398股为基数，以盈余公积按每10股转增5股的比例向全体股东转增股本，转增后股本总额为579,888,597股。转增后的股本已业经中准会计师事务所出具的中准验字（2011）第6007号验资报告验证。

2011年2月11日，哈药集团与哈药股份签订了《哈药集团股份有限公司非公开发行股份购买资产协议》。根据该协议，哈药股份拟向哈药集团非公开发行股份，购买哈药集团持有的三精制药44.82%的股份。2011年11月15日，哈药股份本次重大资产重组获中国证监会上市公司并购重组审核委员会有条件通过。2011年12月28日，哈药股份收到中国证监会的核准批复，2012年1月5日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券过户登记确认书》，哈药集团持有的三精制药259,913,097股股份（占三精制药总股本44.82%）已过户至哈药股份。至此，哈药股份持有三精制药的股份比例由30%上升至74.82%，哈药集团不再持有三精制药股份，公司控股股东变更为哈药股份。

为切实解决上市公司同业竞争问题，同时调整产业布局，三精制药以其拥有的全部医药工业类资产及负债与哈药股份持有的哈药集团医药有限公司（以下简称“医药公司”）98.5%股权进行置换，交易价格以置出资产、置入资产经具有证券从业资格的资产评估机构评估并经主管国有资产监督管理部门备案后的评估值为基础确定，置入资产与置出资产作价差额部分由哈药股份以现金等方式向本公司补足。

为便于置出资产的承接，本公司新设全资子公司哈药集团三精制药有限公司（以下简称“新三精有限”），在置出资产交割前作为承接主体，承接本公司全部医药工业类资产及负债，在资产交割完成后，哈药股份拥有新三精有限100%股权。

2015年3月，本公司与哈药股份签署《置出资产交割确认函》，确认2015年3月24日为置出资产交割日，哈药股份于交割日成为持有新三精有限100%股权的股东，通过新三精有限合法享有和承担置出资产所代表的一切权利和义务。

根据哈尔滨市市场监督管理局2015年3月24日出具的《准予变更登记通知书》，哈药股份所持有的医药公司98.5%股权已过户至本公司名下，相关工商变更手续已办理完成。

本公司与哈药股份于2015年3月24日签署《置入资产交割确认函》，确认2015年3月24日为置入资产交割日，自该交割日起，本公司持有医药公司100%股权，合法享有和承担置入资产所代表的一切权利和义务。

2015年4月15日，经哈尔滨市市场监督管理局开发区分局核准，公司名称变更为哈药集团人民同泰医药股份有限公司。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设人力资源部、质量管理部、证券部、审计部、财务部等部门，拥有哈药集团医药有限公司、哈药集团三精医院投资管理有限公司、哈药集团人民医药连锁有限公司和Harbin Pharmaceutical Hong Kong III Limited 4家子公司。

本公司及子公司属于医药流通企业，主要客户包括黑龙江省的各级医院及医药企业的经销商。公司经营各个环节需要按照国家药品监督管理局发布的《药品经营质量管理规范》的要求进行质量控制。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第九届董事会第二次会议于2019年8月15日批准。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

报告期本公司的合并范围包括母公司及4家子公司，与上期无变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

适用 不适用

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为12个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 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（股本溢价），资本公积（股本溢价）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；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，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增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得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与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。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买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。

#### 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当期损益。

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应当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。

### (3) 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

√适用 □不适用

### (1) 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，以及企业所控制的结构化主体等）。

## (2) 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和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

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。

## (3) 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。

## (4) 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

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

## 10. 金融工具

适用 不适用

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，且该转移满足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，此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。

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，确认利息收入。以摊余成本计量且不属于任何套期关系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。

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，主要包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。

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) 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附注。

### (5) 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债权投资。

#### 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。

对于应收票据、应收账款，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。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

当单项应收票据及应收账款和其他应收款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将应收票据及应收账款和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：本公司依据信用风险特征对应收票据、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：应收一般客户

应收账款组合 2：应收关联方客户

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，使用减值准备矩阵计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

#### 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：应收合并范围内公司往来款

其他应收款组合 2：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本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。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或金融资产逾期超过 90 天。

#### 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。

#### (6) 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。

#### (7) 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

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见本节 10、金融工具。

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

金融资产既以收取合同现金流量又以出售为目标，则该项金融资产应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。公司管理的应收票据以贴现或背书等形式转让并终止确认的，经常发生且金额大，故公司金融资产的分类要求，将应收票据重分类至应收款项融资。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

见本节 10、金融工具。

### 15. 存货

适用 不适用

#### (1) 存货的分类

本公司存货分为库存商品、原材料、在产品、周转材料等。

#### (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。库存商品发出时采用先进先出法计价。

#### (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。本集团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) 周转材料的摊销方法

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. 持有待售资产

适用 不适用

## 17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

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。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

(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；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。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，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。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，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，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，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，本公司计提资产减值的方法见附注。

## 21. 投资性房地产

### （1）. 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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为已出租的建筑物。

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

本公司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附注。

本公司投资性房地产出售、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。

本公司投资性房地产的折旧方法：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—40	5.00	2.38—4.75

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20—40	5.00	2.38—4.75
机器设备	年限平均法	7—14	5.00	6.79—13.57
运输工具	年限平均法	10	5.00	9.50
电子及其他设备	年限平均法	3—7	5.00	13.57—31.67

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 23. 在建工程

适用 不适用

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。

## 24. 借款费用

适用 不适用

## 25. 生物资产

适用 不适用

## 26. 油气资产

适用 不适用

**27. 使用权资产**

□适用 √不适用

**28. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

本公司无形资产包括土地使用权、商标权、专有技术、软件及其他。

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（年）	摊销方法
土地使用权	35—50	直线法
专有技术	5—10	直线法
软件及其他	2—10	直线法

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。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

□适用 √不适用

**29. 长期资产减值**

□适用 √不适用

**30. 长期待摊费用**

√适用 □不适用

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。

**31. 职工薪酬****(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

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**

√适用 □不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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。

## 32. 预计负债

适用 不适用

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。

## 33. 租赁负债

适用 不适用

### 34. 股份支付

适用 不适用

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 36. 收入

适用 不适用

#### (1) 一般原则

##### ①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

##### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

##### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

#### (2) 收入确认的具体方法

本公司商品销售收入确认的具体方法如下：

现销业务：雨人 ERP 系统中的销售月报表与存款单、销售单核对一致后确认收入。

赊销业务：货物发出后，雨人 ERP 系统生成装车发运记录，财务部根据客户签字的随货同行单，确认风险和报酬已经转移给购货方时确认收入。

### 37. 政府补助

适用 不适用

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。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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。

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司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。

##### 1) 本公司作为出租人

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确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

##### 2) 本公司作为承租人

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计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### 40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

**41. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号), 本公司对财务报表格式进行了以下修订:		A、资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”及“应收账款”二个项目; 将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”及“应付账款”二个项目; 将原所有者权益项下新增“专项储备”项目。 B、利润表将“减: 资产减值损失”调整为“加: 资产减值损失(损失以“-”号填列)”; 将原列示于“资产减值损失”的应收账款和其他应收款计提坏账准备金额列示于“信用减值损失”。 C、股东权益变动表新增“专项储备”项目。 财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润等无影响 财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润等无影响
根据新金融工具准则规定, 本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书, 管理应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标, 因此将应收票据分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产。		应收款项融资本期增加 125,853,793.73 元, 应收票据项目减少 125,853,793.73 元
于 2019 年 1 月 1 日, 本公司将原金融资产减值准备调整为按照新金融工具准则规定的信用损失准备。		

**(2). 要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	505,697,198.99	505,697,198.99	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	97,617,965.33		-97,617,965.33

应收账款	2,373,417,757.05	2,373,417,757.05	
应收款项融资		97,617,965.33	97,617,965.33
预付款项	58,520,848.16	58,520,848.16	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6,644,518.18	6,644,518.18	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	852,548,195.53	852,548,195.53	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	28,970,300.25	28,970,300.25	
流动资产合计	3,923,416,783.49	3,923,416,783.49	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	49,828,052.39	49,828,052.39	
固定资产	283,252,432.19	283,252,432.19	
在建工程	62,880,000.00	62,880,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	27,142,801.48	27,142,801.48	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11,128,162.89	11,128,162.89	
递延所得税资产	54,705,655.68	54,705,655.68	
其他非流动资产			
非流动资产合计	488,937,104.63	488,937,104.63	
资产总计	4,412,353,888.12	4,412,353,888.12	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	224,000,000.00	224,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	815,195,589.25	815,195,589.25	
应付账款	1,276,155,009.53	1,276,155,009.53	

预收款项	20,836,799.34	20,836,799.34	
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	12,931,477.49	12,931,477.49	
应交税费	13,839,856.84	13,839,856.84	
其他应付款	323,834,048.55	323,834,048.55	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,686,792,781.00	2,686,792,781.00	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	145,622,231.35	145,622,231.35	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	145,622,231.35	145,622,231.35	
负债合计	2,832,415,012.35	2,832,415,012.35	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	579,888,597.00	579,888,597.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	65,831,379.67	65,831,379.67	
一般风险准备			
未分配利润	934,223,398.19	934,223,398.19	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,579,943,374.86	1,579,943,374.86	
少数股东权益	-4,499.09	-4,499.09	
所有者权益（或股东权益）合计	1,579,938,875.77	1,579,938,875.77	
负债和所有者权益（或股东权	4,412,353,888.12	4,412,353,888.12	

益) 总计			
-------	--	--	--

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	17,443,180.69	17,443,180.69	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	200,000.00	200,000.00	
其他应收款	227,915,731.04	227,915,731.04	
其中: 应收利息			
应收股利	180,000,000.00	180,000,000.00	
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	160,700,645.66	160,700,645.66	
流动资产合计	406,259,557.39	406,259,557.39	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	888,668,567.00	888,668,567.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	6,574,430.49	6,574,430.49	
固定资产	4,086,803.97	4,086,803.97	
在建工程	62,880,000.00	62,880,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,825,390.16	1,825,390.16	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	14,264,333.31	14,264,333.31	
其他非流动资产			
非流动资产合计	978,299,524.93	978,299,524.93	

资产总计	1,384,559,082.32	1,384,559,082.32	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	1,238,015.87	1,238,015.87	
应付职工薪酬	684.16	684.16	
应交税费	269,821.57	269,821.57	
其他应付款	14,745,379.19	14,745,379.19	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	16,253,900.79	16,253,900.79	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	16,253,900.79	16,253,900.79	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	579,888,597.00	579,888,597.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	65,831,379.67	65,831,379.67	
未分配利润	722,585,204.86	722,585,204.86	
所有者权益（或股东权益）合计	1,368,305,181.53	1,368,305,181.53	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,384,559,082.32	1,384,559,082.32	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

## (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

## 42. 其他

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3、5、6、9、10、13、16
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条规定，避孕药品和用具免征增值税。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1. 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	354,813.16	636,491.46
银行存款	361,655,989.93	505,060,707.53
其他货币资金		
合计	362,010,803.09	505,697,198.99
其中：存放在境外的款项总额		

## 2. 交易性金融资产

适用 不适用

## 3. 衍生金融资产

适用 不适用

## 4. 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	3,066,266,891.85
1至2年	17,790,000.56
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	26,570,705.18
合计	3,110,627,597.59

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	7,605,608.31	0.24	7,605,608.31	100.00		8,696,296.67	0.34	8,298,452.52	95.43	397,844.15
其中：										
按组合计提坏账准备	3,103,021,989.28	99.76	162,886,846.90	5.25	2,940,135,142.38	2,516,915,634.16	99.66	143,895,721.26	5.72	2,373,019,912.90

其中：										
账龄组合	3,101,298,358.00	99.71	162,886,846.90	5.25	2,938,411,511.10	2,516,915,634.16	99.66	143,895,721.26	5.72	2,373,019,912.90
关联方组合	1,723,631.28	0.05			1,723,631.28					
合计	3,110,627,597.59	100	170,492,455.21	5.48	2,940,135,142.38	2,525,611,930.83	100.00	152,194,173.78	6.03	2,373,417,757.05

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
应收账款一	133,300.00	133,300.00	100.00
应收账款二	972,218.02	972,218.02	100.00
应收账款三	4,836,591.26	4,836,591.26	100.00
应收账款四	1,663,499.03	1,663,499.03	100.00
合计	7,605,608.31	7,605,608.31	100.00

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	3,064,543,260.57	141,888,352.96	4.63
1至2年	17,790,000.56	2,033,397.07	11.43
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上	18,965,096.87	18,965,096.87	100.00
合计	<b>3,101,298,358.00</b>	162,886,846.90	5.25

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例（%）
1年以内（含1年）	4.63
1—2年	11.43
2—3年	34.00
3—4年	90.00
4—5年	100.00
5年以上	100.00

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	152,194,173.78	18,298,281.43			170,492,455.21
合计	152,194,173.78	18,298,281.43			170,492,455.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,323,988,188.12 元，占应收账款期末余额合计数的比例 42.57%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 61,309,309.64 元。

应收账款期末余额前五名情况

单位：元

单位名称	期末余额	账龄	所占比例(%)	坏账准备期末余额
第1名	477,129,196.64	1年以内	15.34	22,099,738.33
第2名	322,833,647.73	2年以内	10.38	14,947,197.89
第3名	236,623,732.99	1年以内	7.61	10,955,678.84
第4名	145,689,161.95	1年以内	4.68	6,745,408.20
第5名	141,712,448.81	1年以内	4.56	6,561,286.38
合计	1,323,988,188.12	/	42.57	61,309,309.64

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**6、应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	125,853,793.73	97,617,965.33
合计	125,853,793.73	97,617,965.33

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

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 495,676,086.78 元。用于背书或贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

**7、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	29,829,887.73	100.00	58,245,727.38	99.53
1至2年			275,120.78	0.47
2至3年				
3年以上				
合计	29,829,887.73	100.00	58,520,848.16	100.00

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 16,697,020.47 元，占预付账款期末余额合计数的比例 55.96%。

**预付账款期末余额前五名情况**

单位：元

排名	单位名称	期末余额	所占比例%
1	第一名	6,566,742.29	22.01
2	第二名	4,621,479.59	15.49
3	第三名	3,093,855.36	10.37
4	第四名	1,349,550.03	4.52
5	第五名	1,065,393.20	3.57

前五名合计	16,697,020.47	55.96
-------	---------------	-------

其他说明

适用 不适用**8、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,184,369.50	6,644,518.18
合计	7,184,369.50	6,644,518.18

其他说明：

适用 不适用**应收利息**

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利**

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款**

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	

其中：1年以内分项	
1年以内小计	7,074,317.58
1至2年	507,000.00
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	2,878,247.29
5年以上	1,576,956.26
合计	12,036,521.13

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	10,268,203.29	8,074,292.64
备用金	1,768,317.84	3,206,408.55
合计	12,036,521.13	11,280,701.19

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,757,935.72		2,878,247.29	4,636,183.01
2019年1月1日余额在本期				0.00
--转入第二阶段				0.00
--转入第三阶段				0.00
--转回第二阶段				0.00
--转回第一阶段				0.00
本期计提	215,968.62			215,968.62
本期转回				0.00
本期转销				0.00
本期核销				0.00
其他变动				0.00
2019年6月30日余额	1,973,904.34		2,878,247.29	4,852,151.63

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
往来款	4,636,183.01	215,968.62			4,852,151.63
合计	4,636,183.01	215,968.62			4,852,151.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	1,473,296.34	5年以上	12.24	1,458,410.53
第二名	往来款	500,000.00	1-2年	4.15	133,000.00
第三名	往来款	500,000.00	1年以内	4.15	44,500.00
第四名	往来款	150,000.00	1年以内	1.25	13,350.00
第五名	往来款	120,000.00	5年以上	1.00	120,000.00
合计	/	2,743,296.34	/	22.79	1,769,260.53

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,220,516.48	53,454.56	1,167,061.92	1,737,235.71	53,454.56	1,683,781.15
在产品	2,931,455.28	1,476,689.97	1,454,765.31	2,958,360.46	1,476,689.97	1,481,670.49
库存商品	678,941,792.93		678,941,792.93	849,291,526.26		849,291,526.26
周转材料	71,543.18		71,543.18	91,217.63		91,217.63
消耗性生物资产						

建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	683,165,307.87	1,530,144.53	681,635,163.34	854,078,340.06	1,530,144.53	852,548,195.53

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	53,454.56					53,454.56
在产品	1,476,689.97					1,476,689.97
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,530,144.53					1,530,144.53

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、持有待售资产

□适用 √不适用

## 11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

## 12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房租费	23,524,979.95	22,188,851.62
待抵扣税金	4,690,232.95	5,102,284.36
其他	2,351,965.38	1,679,164.27
合计	30,567,178.28	28,970,300.25

13、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期股权投资

适用 不适用

17、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

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	81,929,459.69			81,929,459.69
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	81,929,459.69			81,929,459.69
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	32,101,407.30			32,101,407.30
2.本期增加金额	1,180,370.36			1,180,370.36
(1) 计提或摊销	1,180,370.36			1,180,370.36
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	33,281,777.66			33,281,777.66
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	48,647,682.03			48,647,682.03
2.期初账面价值	49,828,052.39			49,828,052.39

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
6处房屋及建筑物	14,519,700.01	无房屋所有权证、因系拆迁回建房屋未办理房屋所有权证

其他说明

√适用 □不适用

截至本报告书签署之日，本公司的子公司医药公司尚有 6 处建筑面积合计约 0.43 万平方米的房屋未取得房屋所有权证，该等房屋尚未取得权属证书的原因主要包括医药公司受让取得时即无房屋所有权证、因系拆迁回建房屋未办理房屋所有权证。

## 20、固定资产

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	275,561,725.48	283,252,432.19
固定资产清理		
合计	275,561,725.48	283,252,432.19

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	374,752,108.58	107,496,084.48	33,268,808.28	24,311,045.37	539,828,046.71
2.本期增加金额	846,748.16	518,049.35	808,867.87	1,832,883.32	4,006,548.70
(1) 购置	846,748.16	518,049.35	808,867.87	1,832,883.32	4,006,548.70
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		65,225.00	786,488.00	210,739.87	1,062,452.87
(1) 处置或报废		65,225.00	786,488.00	210,739.87	1,062,452.87
4.期末余额	375,598,856.74	107,948,908.83	33,291,188.15	25,933,188.82	542,772,142.54
二、累计折旧					
1.期初余额	140,001,882.89	75,927,217.28	22,834,499.75	17,041,676.84	255,805,276.76
2.本期增加金额	5,992,089.98	3,436,111.01	1,101,423.76	1,105,791.91	11,635,416.66
(1) 计提	5,992,089.98	3,436,111.01	1,101,423.76	1,105,791.91	11,635,416.66
3.本期减少金额		51,988.75	747,163.51	201,461.86	1,000,614.12
(1) 处置或报废		51,988.75	747,163.51	201,461.86	1,000,614.12
4.期末余额	145,993,972.87	79,311,339.54	23,188,760.00	17,946,006.89	266,440,079.30
三、减值准备					
1.期初余额		721,096.34	7,639.80	41,601.62	770,337.76
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		721,096.34	7,639.80	41,601.62	770,337.76
四、账面价值					
1.期末账面价值	229,604,883.87	27,916,472.95	10,094,788.35	7,945,580.31	275,561,725.48
2.期初账面价值	234,750,225.69	30,847,770.86	10,426,668.73	7,227,766.91	283,252,432.19

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	48,647,682.03

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
38 处房屋及建筑物	24,856,448.58	无房屋所有权证、因系拆迁回建房屋未办理房屋所有权证

其他说明：

适用 不适用

截至本报告书签署之日，本公司的子公司医药公司尚有 38 处建筑面积合计约 1.32 万平方米的房屋未取得房屋所有权证，该等房屋尚未取得权属证书的原因主要包括医药公司受让取得时即无房屋所有权证、因系拆迁回建房屋未办理房屋所有权证。该等资产系 2015 年 3 月随置入资产转入本公司。

## 固定资产清理

适用 不适用

## 21、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	62,880,000.00	62,880,000.00
工程物资		
合计	62,880,000.00	62,880,000.00

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
女子医院综合楼	119,937,083.24	57,057,083.24	62,880,000.00	119,937,083.24	57,057,083.24	62,880,000.00

合计	119,937,083.24	57,057,083.24	62,880,000.00	119,937,083.24	57,057,083.24	62,880,000.00
----	----------------	---------------	---------------	----------------	---------------	---------------

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
女子医院综合楼	98,000,000.00	119,937,083.24				119,937,083.24	122.40	85				自筹
合计	98,000,000.00	119,937,083.24				119,937,083.24	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

## 22、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、使用权资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件及其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	31,522,434.60	560,000.00			10,155,823.85	42,238,258.45
2. 本期增加金额				400,000.00		400,000.00
(1)购置				400,000.00		400,000.00
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	31,522,434.60	560,000.00		400,000.00	10,155,823.85	42,638,258.45
二、累计摊销						
1. 期初余额	5,610,951.35	472,000.26			9,012,505.36	15,095,456.97
2. 本期增加金额	313,145.04	28,000.02		6,666.66	335,571.94	683,383.66
(1)计提	313,145.04	28,000.02		6,666.66	335,571.94	683,383.66
3. 本期减少金额						
(1)处置						
4. 期末余额	5,924,096.39	500,000.28		6,666.66	9,348,077.30	15,778,840.63
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	25,598,338.21	59,999.72		393,333.34	807,746.55	26,859,417.82

面价值						
2. 期初账面价值	25,911,483.25	87,999.74			1,143,318.49	27,142,801.48

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
三精女子专科医院	6,116,626.51					6,116,626.51
合计	6,116,626.51					6,116,626.51

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
三精女子专科医院	6,116,626.51					6,116,626.51
合计	6,116,626.51					6,116,626.51

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	9,654,162.23	702,475.53	1,842,037.15		8,514,600.61
其他	1,474,000.66	238,865.00	332,959.75		1,379,905.91
合计	11,128,162.89	941,340.53	2,174,996.90	-	9,894,506.52

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	230,420,622.98	57,598,455.05	211,038,304.38	52,752,751.33
内部交易未实现利润	745,505.97	186,376.49	647,885.76	161,971.44
可抵扣亏损				
递延收益	7,077,579.43	1,769,394.86	7,163,731.63	1,790,932.91
合计	238,243,708.38	59,554,226.40	218,849,921.77	54,705,655.68

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	12,164,498.42	
可抵扣亏损	45,538,047.65	46,161,251.30
合计	57,702,546.07	46,161,251.30

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额
2019年度	2,287,497.83	2,287,497.83
2020年度	23,626,440.02	23,626,440.02
2021年度	6,904,178.37	6,904,178.37
2022年度	4,346,617.76	4,346,617.76
2023年度	8,373,313.67	8,996,517.32
合计	45,538,047.65	46,161,251.30

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

□适用 √不适用

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	394,000,000.00	224,000,000.00
合计	394,000,000.00	224,000,000.00

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**32、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	732,695,400.33	815,195,589.25
合计	732,695,400.33	815,195,589.25

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	1,283,117,562.87	1,276,155,009.53
合计	1,283,117,562.87	1,276,155,009.53

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	1,680,662.50	未到结算期
第二名	968,218.06	未到结算期
第三名	848,236.33	未到结算期
合计	3,497,116.89	/

其他说明：

适用 不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	15,332,970.85	12,447,359.15
租金	8,224,637.72	8,389,440.19
合计	23,557,608.57	20,836,799.34

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,931,477.49	189,646,940.52	202,343,414.45	235,003.56
二、离职后福利-设定提存计划	-	19,442,059.14	19,442,059.14	-
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,931,477.49	209,088,999.66	221,785,473.59	235,003.56

#### (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,510,059.09	137,926,308.36	150,436,367.45	
二、职工福利费		12,529,033.09	12,529,033.09	
三、社会保险费		7,979,743.05	7,979,743.05	
其中：医疗保险费		7,403,556.14	7,403,556.14	
工伤保险费		164,019.61	164,019.61	

生育保险费		412,167.30	412,167.30	
四、住房公积金	10,972.00	10,269,079.16	10,280,051.16	
五、工会经费和职工教育经费	388,713.56	3,045,169.10	3,198,879.10	235,003.56
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利		4,113,007.22	4,113,007.22	
九、其他短期薪酬	21,732.84	13,784,600.54	13,806,333.38	
合计	12,931,477.49	189,646,940.52	202,343,414.45	235,003.56

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		17,224,344.86	17,224,344.86	
2、失业保险费		437,365.94	437,365.94	
3、企业年金缴费				
4、其他		1,780,348.34	1,780,348.34	
合计		19,442,059.14	19,442,059.14	

其他说明：

□适用 √不适用

**38、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,702,139.04	9,881,903.04
消费税		
营业税		
企业所得税	25,897,563.95	903,648.50
个人所得税	419,347.27	623,872.55
城市维护建设税	542,058.90	433,236.39
教育费附加	231,851.34	185,279.74
房产税	1,422,554.75	1,370,285.31
土地使用税	40,295.41	40,295.40
地方教育费附加	155,106.63	123,919.44
印花税	230,247.48	275,519.16
其他	4,739.42	1,897.31
合计	36,645,904.19	13,839,856.84

**39、 其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		

应付股利		
其他应付款	327,160,412.55	323,834,048.55
合计	327,160,412.55	323,834,048.55

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	212,429,893.75	212,116,295.43
质保金	114,730,518.80	111,717,753.12
合计	327,160,412.55	323,834,048.55

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**42、其他流动负债**

□适用 √不适用

**43、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**44、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 45、租赁负债

适用 不适用

## 46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

## 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

## 48、预计负债

适用 不适用

## 49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
拆迁补偿款	144,920,618.35		2,890,100.34	142,030,518.01	拆迁补偿款
城市共同配送试点项目	701,613.00		9,677.40	691,935.60	
合计	145,622,231.35		2,899,777.74	142,722,453.61	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入 其他收益 金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
递延收益	144,920,618.35		2,890,100.34			142,030,518.01	与资产相关
递延收益	701,613.00		9,677.40			691,935.60	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

拆迁补偿款是根据哈尔滨市政府的规划要求进行搬迁并收到的拆迁补偿款；城市共同配送试点项目是收到的哈尔滨市政府城市共同配送试点项目补助款。

#### 50、其他非流动负债

适用 不适用

#### 51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	579,888,597.00						579,888,597.00

#### 52、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 53、资本公积

适用 不适用

#### 54、库存股

适用 不适用

#### 55、其他综合收益

适用 不适用

#### 56、专项储备

适用 不适用

**57、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	65,831,379.67			65,831,379.67
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	65,831,379.67			65,831,379.67

**58、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	934,223,398.19	984,085,974.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	934,223,398.19	984,085,974.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	140,559,026.99	134,214,786.17
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
对股东的分配		289,944,298.50
期末未分配利润	1,074,782,425.18	828,356,462.20

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**59、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,919,660,035.61	3,433,052,811.67	3,444,434,331.69	3,017,961,352.75
其他业务	17,612,630.71	1,180,370.36	12,857,896.06	1,152,744.98
合计	3,937,272,666.32	3,434,233,182.03	3,457,292,227.75	3,019,114,097.73

**60、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	4,765,043.54	4,906,998.4
教育费附加	3,404,472.15	3,498,816.00
资源税		
房产税	2,381,172.82	1,933,050.24
土地使用税	773,524.24	925,709.27
车船使用税	23,245.22	29,335.54
印花税	1,295,758.43	1,122,504.42
其他	66,214.59	7,204.83
合计	12,709,430.99	12,423,618.70

**61、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	124,738,953.67	107,032,973.59
运输仓储费	5,225,250.39	4,936,061.06
差旅费	1,302,444.45	1,413,552.44
宣传费	521,559.10	501,884.63
会议费	185,533.21	137,461.50
广告费	1,186.00	8,276.10
办公费	2,152,537.98	601,102.58
其他	10,473,331.92	2,322,537.10
合计	144,600,796.72	116,953,849.00

**62、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	80,487,369.70	74,936,880.93
租赁费	20,624,464.67	20,652,640.42
折旧	9,410,568.75	10,037,696.44
差旅费	671,458.75	636,691.01
取暖费	2,113,317.33	1,444,544.92
办公费	2,026,427.67	3,647,075.33
水电费	2,960,919.77	3,078,661.79
无形资产及长期资产摊销	947,574.10	2,515,594.94
运输费	48,052.50	192,586.30
业务招待费	230,092.71	184,706.75
其他	14,312,230.85	11,072,315.43
合计	133,832,476.80	128,399,394.26

**63、研发费用**

□适用 √不适用

**64、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,755,937.55	13,780,467.87
减：利息收入	-2,033,457.33	-3,149,263.17
汇兑损益		
手续费及其他	1,095,547.17	1,099,874.96
合计	6,818,027.39	11,731,079.66

**65、其他收益**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
搬迁补偿款	2,890,100.34	2,890,100.34
城市共同配送试点项目	9,677.40	9,677.40
稳岗补贴		117,231.94
拆并燃煤锅炉补助		102,600.00
公厕补贴	1,200.00	
合计	2,900,977.74	3,119,609.68

**66、投资收益**

□适用 √不适用

**67、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**68、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**69、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-18,298,281.43	
其他应收款坏账损失	-215,968.62	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-18,514,250.05	

**70、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失		6,731,149.83
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		6,731,149.83

**71、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	54,067.94	139,332.60
合计	54,067.94	139,332.60

其他说明：

□适用 √不适用

**72、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	35,454.33	3,943,010.01	35,454.33
合计	35,454.33	3,943,010.01	35,454.33

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**73、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,429,700.00	1,410,000.00	2,429,700.00
其他	38,295.24	51,815.37	38,295.24
合计	2,467,995.24	1,461,815.37	2,467,995.24

#### 74、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	51,394,902.98	45,028,710.05
递延所得税费用	-4,848,570.72	1,897,997.98
合计	46,546,332.26	46,926,708.03

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	187,087,007.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	46,771,751.78
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	264,678.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-758,921.32
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	498,309.58
其他	-229,486.14
所得税费用	46,546,332.26

其他说明：

□适用 √不适用

#### 75、其他综合收益

□适用 √不适用

#### 76、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	25,256,369.87	50,284,978.74

利息收入	2,033,457.33	3,149,263.17
营业外收入	1,200.00	239,436.02
其他	9,351,244.10	4,101,275.88
合计	36,642,271.30	57,774,953.81

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	32,318,667.58	8,553,468.06
付现费用	66,231,057.82	91,150,823.71
其他		32,008.84
合计	98,549,725.40	99,736,300.61

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 77、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	140,540,674.85	134,214,767.12
加：资产减值准备	18,514,250.05	-6,731,149.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,815,787.02	14,142,804.82
无形资产摊销	683,383.66	806,632.03
长期待摊费用摊销	2,174,996.90	1,950,731.45
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）	-54,067.94	-157,940.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,465.06	18,607.56
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,919,289.43	5,504,540.28
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,848,570.72	1,897,997.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	170,913,032.19	487,593,456.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-586,913,232.70	156,581,337.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-64,122,582.81	-581,884,520.35

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-304,369,575.01	213,937,265.42
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	362,010,803.09	361,141,619.69
减: 现金的期初余额	505,697,198.99	443,282,526.35
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-143,686,395.90	-82,140,906.66

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	362,010,803.09	505,697,198.99
其中: 库存现金	354,813.16	636,491.46
可随时用于支付的银行存款	361,655,989.93	505,060,707.53
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	362,010,803.09	505,697,198.99
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

**78、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

**79、所有权或使用权受到限制的资产**

□适用 √不适用

**80、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

**(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

### 81、套期

适用 不适用

### 82、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
拆迁补偿款	184,069,874.69	其他收益/递延收益	2,890,100.34
城市共同配送试点项目	750,000.00	其他收益/递延收益	9,677.40
公	1,200.00	其他收益	1,200.00
合计	184,821,074.69	其他收益/递延收益	2,900,977.74

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

### 83、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2019年3月29日，合并范围内的黑龙江三精肾病专科医院有限公司因经营需要由分公司变为子公司，出资人为哈药集团三精医院投资管理有限公司。

### 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
哈药集团医药有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	医药商业	100.00		同一控制下合并
哈药集团三精医院投资管理有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	医院投资管理	100.00		设立
哈药集团人民医药连锁有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	医药零售	99.00		设立
Harbin Pharmaceutical Hong Kong III Limited	香港	香港	医药商业	100.00		设立
三精女子专科医院	哈尔滨市	哈尔滨市	医学治疗		100.00	非同一控制下合并
黑龙江三精肾脏病专科医院有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	医学治疗		100.00	设立
哈尔滨世一堂中医馆有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	中医治疗		100.00	设立
哈尔滨人民同泰医药连锁店	哈尔滨市	哈尔滨市	医药零售		100.00	设立
哈药集团哈尔滨医药商业有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	物流服务		100.00	设立
哈药集团哈尔滨航空服务有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	代理业		100.00	设立
哈药集团哈尔滨药新健医药有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	医药商业		100.00	设立
哈药集团密山蜂业有限公司	密山市	密山市	加工业		100.00	设立

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、应付账款、应付票据、其他应付款、短期借款。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，以及本集团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。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，指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，涵盖了信用风险、流动性风险和市场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。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团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任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方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和应收款项等。

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。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，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，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 42.57%（2018 年 6 月 30 日：47.51%）；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 22.79%（2018 年 6 月 30 日：19.15%）。

#### (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的方式结算的义务时发生资金短

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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

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。于2019年6月30日，本公司无尚未使用的银行借款额度（2017年6月30日也无尚未使用的银行借款额度）。

本公司持有的金融资产、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：人民币元）：

项目	期末数	期初数
	一年至三年以内	一年至三年以内
金融资产：		
货币资金	362,010,803.09	505,697,198.99
应收账款	2,940,135,142.38	2,373,417,757.05
其他应收款	7,184,369.50	6,644,518.18
应收款项融资	125,853,793.73	97,617,965.33
<b>金融资产合计</b>	<b>3,435,184,108.70</b>	<b>2,983,377,439.55</b>
金融负债：		
短期借款	394,000,000.00	224,000,000.00
应付票据	732,695,400.33	815,195,589.25
应付账款	1,283,117,562.87	1,276,155,009.53
其他应付款	327,160,412.55	323,834,048.55
<b>金融负债合计</b>	<b>2,736,973,375.75</b>	<b>2,639,184,647.33</b>

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

### （3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币元）：

项目	期末数	期初数
金融资产：		
货币资金	362,010,803.09	505,697,198.99
金融负债：		
短期借款	394,000,000.00	224,000,000.00

合计	756,010,803.09	729,697,198.99
----	----------------	----------------

截至 2019 年 6 月 30 日，公司外部借款共 3.94 亿元，其中 1.1 亿元为哈药集团医药有限公司从哈药集团股份有限公司取得的委托贷款，根据合同约定借款利率采用固定利率。1 亿元为哈药集团医药有限公司于 2018 年 7 月 12 日从中国工商银行股份有限公司哈尔滨河图支行取得的借款，实际执行时按 4.35% 年利率按月付息。0.14 亿元为哈药集团医药有限公司于 2018 年 2 月 2 日从中国银行股份有限公司哈尔滨松北支行取得的借款，实际执行时按 4.35% 年利率按季付息。1 亿元为哈药集团医药有限公司于 2019 年 3 月 20 日从中国银行股份有限公司哈尔滨松北支行取得的借款，实际执行时按 3.915% 年利率按季付息。0.7 亿元为哈药集团医药有限公司于 2019 年 6 月 28 日从中国工商银行股份有限公司哈尔滨河图支行取得的借款，实际执行时按 3.915% 年利率按月付息。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 63.09%（2018 年 6 月 30 日：64.19%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用  不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用  不适用

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用  不适用

### 9、其他

适用  不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用  不适用

单位:万元 币种:人民币

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 (%)

哈药集团 股份有限公司	哈尔滨市 利民开发 区利民西 四大街 68 号	医药商业、药 品制造	252,339.22	74.82	74.82
----------------	-------------------------------------	---------------	------------	-------	-------

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司情况详见附注九。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
哈药集团有限公司	其他
哈药集团营销有限公司	母公司的控股子公司
哈药集团生物疫苗有限公司	其他
董事、经理、财务总监及董事会秘书	其他

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
哈药集团营销有限公司	采购	2,028.92	192.86
哈药集团股份有限公司	采购	392.80	573.84

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
哈药集团营销有限公司	销售		55.04
哈药集团股份有限公司	销售	213.82	209.42
哈药集团生物疫苗有限公司	销售	16.74	108.09
哈药集团营销有限公司	劳务	38.01	468.42

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
哈药集团股份有 限公司	110,000,000	2019.6.5	2020.6.4	公司以委托银行贷款方式 向母公司拆入的资金

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

### (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	哈药集团股份 有限公司	1,508,869.05		1,237,681.18	61,884.06
应收账款	哈药集团生物 疫苗有限公司	214,762.23		620,884.30	31,044.22

预付账款	哈药集团营销有限公司			2,129,972.11	
预付账款	哈药集团股份有限公司	2,462.40		800.00	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	哈药集团股份有限公司	1,686,676.52	2,318,795.24
应付账款	哈药集团营销有限公司	8,598,316.71	
其他应付款	哈药集团股份有限公司	178,893,032.97	178,606,682.97

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 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

□适用 √不适用

## 5、 其他

□适用 √不适用

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺及或有事项。

## 2、 或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

## 3、 其他

□适用 √不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

## 1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

## 2、 利润分配情况

适用 不适用

## 3、 销售退回

适用 不适用

## 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

间接控股股东哈药集团混合所有制改革事宜进展情况说明

2018年11月12日，哈药集团根据哈尔滨市国资委的通知要求召开董事会，决定启动哈药集团增资扩股相关事宜，具体内容详见公司2018年11月13日披露的《关于间接控股股东哈药集团重启混改事宜的公告》（公告编号：临2018-057号）。2018年11月24日披露《关于间接控股股东哈药集团重启混改事宜的进展公告》（公告编号：临2018-058号）。哈药集团现已完成截至2018年9月30日全部股东价值的评估，哈尔滨市国资委已对评估报告根据国资的相关规定进行了审核与备案。

2019年4月24日，哈药集团召开第三届董事会第三十三次会议，审议《哈药集团增资扩股方案的议案》，哈药集团通过增资扩股形式引入不超过三家投资者以推进哈药集团混改事宜，具体内容详见公司2019年4月25日披露的《关于间接控股股东哈药集团增资扩股事宜的进展公告》（公告编号：临2019-011号）。2019年5月27日，哈尔滨市人民政府下发《关于同意哈药集团增资的批复》（哈政发【2019】28号），原则同意哈药集团本次增资扩股方案；原则同意哈药集团按每1元注册资本1.85元为底价在哈尔滨市公共资源交易中心公开征集投资者，择优引入不超过3家投资者，以现金方式对哈药集团增资；增资完成后，哈药集团将由国有控股企业变为国有参股企业，哈药集团的控制权将由市国资委拥有变更为无实际控制人。具体内容详见公司2019年5月28日披露的《关于间接控股股东哈药集团增资扩股事宜的进展公告》（公告编号：临2019-019号）。2019年5月29日，公司收到哈药集团通知，《哈药集团有限公司增资公告》已在哈尔滨市公共资源交易中心网站对外发布，哈药集团开始公开征集增资扩股事宜的意向投资者。2019年7月29日，哈药集团收到交易中心出具的《哈药集团有限公司增资项目意向投资者登记情况的函》，公告期内已征得2家意向投资者，其中，重庆哈珀股权投资基金合伙企业（有限合伙）拟认缴注册资本占本次增资后哈药集团注册资本的比例为10%，天津黑马祺航投资管理有限公司拟认缴注册资本占本次增资后哈药集团注册资本的比例为5%。

2019年8月8日哈药集团召开董事会，确认哈药集团通过哈尔滨市公共资源交易中心征集到的两名投资者重庆哈珀股权投资基金合伙企业（有限合伙）、天津黑马祺航投资管理有限公司符合相应的投资者资格条件及要求。2019年8月9日，哈药集团接到哈尔滨市国资委《关于哈药集团股份有限公司间接转让有关问题的批复》哈国资发【2019】56号。2019年8月12日，公司披露《关于间接控股股东权益变动的提示性公告》及《简式权益变动报告书》。2019年8月15日，公司披露哈药集团送交的《要约收购报告书摘要》，因哈药集团进行增资扩股触发本次全面要约收购，收购人确定要约价格为6.65元/股。

本次混改仅为公司间接控股股东哈药集团层面的股权变动，对本公司的日常经营没有直接影响。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

√适用 □不适用

除药品销售业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本公司仅于一个地域内经营业务，收入主要来自中国黑龙江省，其主要资产亦位于中国黑龙江省，因此本公司无需披露分部数据

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、 其他**

√适用 □不适用

政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初数	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末数	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿款	财政拨款	144,920,618.35		2,890,100.34		142,030,518.01	其他收益	与资产相关
城市共同配送试点项目	财政拨款	701,613.00		9,677.40		691,935.60	其他收益	与资产相关
<b>合计</b>		<b>145,622,231.35</b>		<b>2,899,777.74</b>		<b>142,722,453.61</b>		

说明：拆迁补偿款是原资产重组置入的，根据哈尔滨市政府的规划要求进行搬迁并收到的拆迁补偿款；城市共同配送试点项目是收到的哈尔滨市政府城市共同配送试点项目补助款。

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
------	----	-----------	-----------	-----------	-------------

拆并小锅炉补贴	财政拨款	102,600.00		其他收益	与收益相关
人力资源补贴	财政拨款	117,231.94		其他收益	与收益相关
公厕补贴	街道拨款		1,200.00	其他收益	与收益相关
<b>合计</b>		<b>219,831.94</b>	<b>1,200.00</b>		

截至 2019 年 6 月 30 日，除上述事项外，本公司不存在其他应披露的重要事项。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 2、 其他应收款

#### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	180,000,000.00	180,000,000.00
其他应收款	211,915,536.04	47,915,731.04
合计	391,915,536.04	227,915,731.04

其他说明：

适用 不适用

#### 应收利息

##### (1). 应收利息分类

适用 不适用

##### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收股利	180,000,000.00	180,000,000.00
合计	180,000,000.00	180,000,000.00

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	167,325,476.52
1 至 2 年	11,428,339.23
2 至 3 年	11,025,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	11,025,000.00
4 至 5 年	
5 年以上	11,112,165.29
合计	211,915,981.04

**(2). 按款项性质分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	211,915,981.04	47,915,981.04
合计	211,915,981.04	47,915,981.04

**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2019年1月1日余额	250.00			250.00
2019年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	195.00			195.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	445.00			445.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
往来款	250.00	195.00			445.00
合计	250.00	195.00			445.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第1名	往来款	154,131,667.17	1年以内	72.73%	
第2名	往来款	57,288,809.35	5年以内	27.03%	
第3名	往来款	403,339.23	1-2年	0.19%	
第4名	往来款	87,165.29	4-5年	0.04%	
第5名	往来款	5,000.00	1年以内	0.01%	445.00
合计	/	211,915,981.04	/	100.00%	445.00

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	888,668,567.00		888,668,567.00	888,668,567.00		888,668,567.00
对联营、合营企业投资						
合计	888,668,567.00		888,668,567.00	888,668,567.00		888,668,567.00

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
哈药集团三精医院投资管理有限公司	20,108,110.89			20,108,110.89		
哈药集团医药有限公司	863,560,456.11			863,560,456.11		
哈药集团人民医药连锁有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	888,668,567.00			888,668,567.00		

说明：公司于 2018 年 2 月 13 日设立子公司 Harbin Pharmaceutical Hong Kong III Limited，注册资本 1 港币，为公司全资子公司。截至 2019 年 6 月 30 日，公司尚未实际出资。

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	3,489,492.77	637,996.62	5,688,833.51	31,691.97
合计	3,489,492.77	637,996.62	5,688,833.51	31,691.97

## 5、投资收益

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	54,067.94
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,900,977.74
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,432,540.91
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-130,626.19
少数股东权益影响额	
合计	391,878.58

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.52	0.2424	0.2424
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.49	0.2417	0.2417

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

董事长：刘波

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 15 日

### 修订信息

适用 不适用