

证券代码：002437

证券简称：誉衡药业

公告编号：2021-030

# 哈尔滨誉衡药业股份有限公司

## 2021 年第一季度报告



2021 年 04 月

## 第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人王东绪、主管会计工作负责人纪作哲及会计机构负责人(会计主管人员)周小婧声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	705,233,334.77	581,019,881.02	21.38%
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,904,887.57	658,600,268.54	-96.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	11,257,771.23	-42,869,461.47	126.26%
经营活动产生的现金流量净额（元）	167,656,788.09	-50,750,178.08	430.36%
基本每股收益（元/股）	0.0100	0.2996	-96.66%
稀释每股收益（元/股）	0.0100	0.2996	-96.66%
加权平均净资产收益率	1.18%	35.56%	-34.38%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,870,118,685.91	4,516,310,694.76	7.83%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,868,922,650.12	1,846,228,322.01	1.23%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	2,198,122,950
--------------------	---------------

用最新股本计算的全面摊薄每股收益：

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0100

非经常性损益项目和金额

适用  不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-61,615.07	
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）	17,952,600.88	主要系收到政府补助
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	1,907,493.30	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,813,251.53	主要系对外捐赠支出
减：所得税影响额	3,138,236.12	
少数股东权益影响额（税后）	1,199,875.12	
合计	10,647,116.34	--

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

适用  不适用

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

## 二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

### 1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	99,563	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
哈尔滨誉衡集团有限公司	境内非国有法人	32.13%	706,248,522	0	质押	669,500,911
					冻结	706,248,522
YU HENG INTERNATIONAL INVESTMENTS CORPORATION	境外法人	4.40%	96,710,711	0	质押	56,778,123
					冻结	56,778,123
国泰君安证券股份有限公司	国有法人	4.30%	94,492,000	0		
ORIENTAL KEYSTONE INVESTMENT LIMITED	境外法人	1.95%	42,904,599	0	质押	42,900,000
					冻结	42,900,000
上海方圆达创投资合伙企业（有限合伙）—方圆—东方 45 号私募投资基金	其他	1.35%	29,700,000	0		
吴顺水	境内自然人	0.54%	11,880,153	0		
朱吉满	境内自然人	0.45%	9,967,500	7,475,625	冻结	9,967,500
顾惠	境内自然人	0.43%	9,500,000	0		
王东绪	境内自然人	0.42%	9,210,000	6,907,500	质押	9,000,000
尹美娟	境内自然人	0.38%	8,337,068	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
哈尔滨誉衡集团有限公司	706,248,522	人民币普通股	706,248,522
YU HENG INTERNATIONAL INVESTMENTS CORPORATION	96,710,711	人民币普通股	96,710,711
国泰君安证券股份有限公司	94,492,000	人民币普通股	94,492,000
ORIENTAL KEYSTONE INVESTMENT LIMITED	42,904,599	人民币普通股	42,904,599
上海方圆达创投资合伙企业（有限合伙）—方圆—东方 45 号私募投资基金	29,700,000	人民币普通股	29,700,000
吴顺水	11,880,153	人民币普通股	11,880,153
顾惠	9,500,000	人民币普通股	9,500,000
尹美娟	8,337,068	人民币普通股	8,337,068
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	5,414,700	人民币普通股	5,414,700
香港中央结算有限公司	4,942,746	人民币普通股	4,942,746
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、哈尔滨誉衡集团有限公司、YU HENG INTERNATIONAL INVESTMENTS CORPORATION 以及 ORIENTAL KEYSTONE INVESTMENT LIMITED 由同一实际控制人朱吉满控制。 2、未知其他股东是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	1、上海方圆达创投资合伙企业（有限合伙）—方圆—东方 45 号私募投资基金通过融资融券业务持有公司股票 11,700,000 股。 2、吴顺水通过融资融券业务持有公司股票 11,880,153 股。 3、顾惠通过融资融券业务持有公司股票 9,500,000 股。 4、尹美娟通过融资融券业务持有公司股票 8,337,068 股。		

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

是  否

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

## 2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用  不适用

### 第三节 重要事项

#### 一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

##### 1、资产负债表项目

项目	期末余额	期初余额	变动率	原因说明
货币资金	1,315,553,654.16	895,445,226.55	46.92%	主要系本期流动资金银团贷款到账4.4亿所致
其他应收款	155,616,855.74	103,683,404.75	50.09%	主要系本期出售公司持有的上海誉瀚股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“誉瀚基金”）40%的基金份额，第二期款项5500万元尚未到期收回
在建工程	3,761,512.42	5,950,145.44	-36.78%	主要系本期部分在建工程转为固定资产所致
预收账款	6,585,943.73	9,737,869.73	-32.37%	主要系上年预收的房租款按期结转收入所致

##### 2、利润表项目

项目	本期发生额	上期发生额	变动率	原因说明
营业收入	705,233,334.77	581,019,881.02	21.38%	主要系国内新冠肺炎疫情得到有效控制，公司部分自营产品销售较上年同期有所增长
营业成本	175,343,375.76	186,389,667.60	-5.93%	主要系代理产品的收入大幅下降，所对应结转的营业成本大幅下降所致
税金及附加	7,324,195.10	6,249,329.24	17.20%	主要系本期营业收入增加，所需缴纳的城建税、教育费附加等增加所致
销售费用	416,246,333.56	318,434,258.91	30.72%	主要系本期增加销售费用投入所致
研发费用	26,014,808.92	15,387,094.56	69.07%	主要系本期加大研发投入所致
财务费用	11,475,428.92	23,156,068.43	-50.44%	上期主要系中期票据在2020年1、2月全部偿还，本期利息费用减少所致
投资收益	-3,664,788.64	794,318,466.07	-100.46%	上期主要系处置澳诺制药股权产生的投资收益所致，本期无大额股权处置收益
公允价值变动收益	1,525,236.63	-965,882.05	257.91%	主要系本期持有的其他非流动金融资产以公允价值计量产生
信用减值损失	-40,631.93	-141,032.21	71.19%	主要系本期应收账款下降，计提的坏账准备转回所致
资产处置收益	-387.73	34,288.48	-101.13%	上期主要系处置闲置资产所致，本期无大额发生
所得税费用	7,710,962.64	117,004,091.83	-93.41%	上期主要系出售澳诺制药产生的收益确认所得税费用所致，本期无大额发生

##### 3、现金流量表项目

项目	本期发生额	上期发生额	变动率	原因说明
经营活动产生的现金流量净额	167,656,788.09	-50,750,178.08	430.36%	上期主要系受新冠肺炎疫情影响，经营业绩下降所致；本期经营活动现金流较好
投资活动产生的现金流量净额	14,031,372.43	930,190,609.92	-98.49%	上期主要系处置澳诺制药股权收到股权对价款9.94亿元所致；本期出售誉瀚基金份额收到款项5500万元，增资誉衡生物4900万元，其他无大额股权投资收支

筹资活动产生的现金流量净额	422,847,849.38	-1,152,014,647.14	136.71%	上期主要系偿还中期票据10亿元及支付贷款保证金、票据保证金所致；本期主要系流动资金银团贷款到账4.4亿所致
---------------	----------------	-------------------	---------	---

## 二、重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、已披露的重要事项

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司股东及一致行动人减持计划时间过半	2021年01月09日	详见发布在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 的《关于股东可能减持公司股票的进展公告》。
股东被动减持公司股份超过1%	2021年01月12日	详见发布在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 的《股东关于被动减持哈尔滨誉衡药业股份有限公司股份超过1%的公告》。
公司及下属公司使用自有闲置资金购买了委托理财产品	2021年01月19日	详见发布在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 的《关于使用闲置自有资金进行委托理财的进展公告》。
修正2020年度业绩预告	2021年01月30日	详见发布在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 的《2020年度业绩预告修正公告》。
公司股东及一致行动人预披露减持计划	2021年03月10日	详见发布在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 的《关于股东可能减持公司股票的预披露公告》。
公司及子公司完成与银团贷款业务相关合同的签署，并完成相关资产的抵押、质押登记手续。	2021年03月19日	详见发布在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 的《关于以自有资产抵押向银团申请流动资金贷款的进展公告》。

### 2、其他事项

(1) 报告期内，公司重点推进CMO业务，公司下属公司普德药业新签署4个CMO品种。

(2) 为加快推进参股公司广州誉衡生物科技有限公司（以下简称“誉衡生物”）产品研发及上市进程，满足快速发展的资金需求，经公司与各投资人友好协商，各方对誉衡生物进行第二轮增资，增资总额为1亿元。2021年2月，各方已完成出资。

(3) 结合公司目前的现金流及后续正常的业务资金需求，公司总经理办公会同意以1.1亿元出售持有的上海誉瀚股权投资基金合伙企业（有限合伙）40%的基金份额（公司实缴出资1亿元）。截至本报告披露日，公司已收到首期股权转让价款5,500万元。

(4) 报告期内，公司继续贯彻降本增效原则，对现有资产进行盘点梳理，剥离/出售部分低效资产。2021年1月，公司总经理办公会形成决议，同意以下属公司上海和臣医药工程有限公司（以下简称“上海和臣”）净资产为定价依据，出售该公司。截至本报告披露日，已与交易对方签署《股权转让协议》。

### 3、期后事项

(1) 公司下属公司西藏普德医药有限公司2021年4月收到2020年转型升级奖励资金2212.22万元。

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、金融资产投资

#### 1、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### 2、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 五、募集资金投资项目进展情况

适用  不适用

### 六、对 2021 年 1-6 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

业绩预告情况：同向下降

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期	增减变动				
归属于上市公司股东的净利润(万元)	4,000	--	5,000	66,900.97	下降	92.53%	--	94.02%
基本每股收益(元/股)	0.0182	--	0.0227	0.3044	下降	92.54%	--	94.02%
业绩预告的说明	1、上年同期公司出售澳诺(中国)制药有限公司(以下简称“澳诺制药”)100%股权,获得的投资收益对净利润的影响金额为 6.83 亿元,本报告期不存在大额股权处置收益; 2、剔除出售澳诺制药投资收益后,本报告期公司业绩较上年同期有所增长,主要是因为国内新冠肺炎疫情得到有效控制,公司大部分产品销售较上年同期有所增长。							

### 七、日常经营重大合同

适用  不适用

## 八、委托理财

适用  不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	33,093	0	0
合计		33,093	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## 九、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 十、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 财务报表

### 一、财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：哈尔滨誉衡药业股份有限公司

2021年03月31日

单位：元

项目	2021年3月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,315,553,654.16	895,445,226.55
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	284,571,688.17	332,394,462.91
应收款项融资	7,789,557.96	7,160,830.10
预付款项	30,033,299.57	27,777,440.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	155,616,855.74	103,683,404.75
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	384,698,710.10	370,955,668.18
合同资产		
持有待售资产	29,640,170.74	29,640,170.74
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,695,143.09	18,049,158.73
流动资产合计	2,223,599,079.53	1,785,106,362.42
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	288,942,112.60	355,960,482.95
其他权益工具投资	5,081,465.70	5,081,465.70
其他非流动金融资产	196,574,228.98	194,038,924.56
投资性房地产		
固定资产	1,316,893,382.94	1,333,767,189.53
在建工程	3,761,512.42	5,950,145.44
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	13,834,156.88	
无形资产	338,343,251.40	350,097,156.58
开发支出	5,049,752.22	5,049,752.22
商誉	411,160,481.16	411,160,481.16
长期待摊费用	22,076,833.48	24,137,592.43
递延所得税资产	29,399,013.67	29,948,502.70
其他非流动资产	15,403,414.93	16,012,639.07
非流动资产合计	2,646,519,606.38	2,731,204,332.34
资产总计	4,870,118,685.91	4,516,310,694.76
流动负债：		
短期借款	1,609,639,334.26	1,352,444,997.50
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	61,649,408.00	63,600,153.20
应付账款	220,095,914.33	220,762,638.47
预收款项	6,585,943.73	9,737,869.73
合同负债	62,088,259.27	49,277,744.54
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	185,975,436.35	148,601,388.80
应交税费	22,877,938.63	32,269,200.35
其他应付款	684,823,875.47	657,590,464.66
其中：应付利息		
应付股利	1,226,505.38	1,226,505.38
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	6,955,689.20	6,216,045.03
流动负债合计	2,860,691,799.24	2,540,500,502.28
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	11,066,810.02	
长期应付款	824,973.79	825,545.02
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	27,109,226.15	28,317,860.09
递延所得税负债	13,548,407.27	13,733,208.22
其他非流动负债		
非流动负债合计	52,549,417.23	42,876,613.33
负债合计	2,913,241,216.47	2,583,377,115.61
所有者权益：		
股本	2,198,122,950.00	2,198,122,950.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	445,200,975.65	445,200,975.65
减：库存股		

其他综合收益	-268,711,053.48	-269,263,819.88
专项储备	2,791,537.66	2,554,863.52
盈余公积	343,213,395.66	343,213,395.66
一般风险准备		
未分配利润	-851,695,155.37	-873,600,042.94
归属于母公司所有者权益合计	1,868,922,650.12	1,846,228,322.01
少数股东权益	87,954,819.32	86,705,257.14
所有者权益合计	1,956,877,469.44	1,932,933,579.15
负债和所有者权益总计	4,870,118,685.91	4,516,310,694.76

法定代表人：王东绪

主管会计工作负责人：纪作哲

会计机构负责人：周小婧

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年3月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	796,469,247.25	569,209,559.83
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		99,500.00
应收款项融资		
预付款项	1,994,421.46	6,644,446.41
其他应收款	3,320,058,075.43	3,379,420,020.38
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,114,315.04	910,890.39
其他流动资产	1,534,228.82	
流动资产合计	4,121,170,288.00	3,956,284,417.01
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资	1,365,595,352.06	1,432,613,722.41
其他权益工具投资	5,081,465.70	5,081,465.70
其他非流动金融资产	54,000,000.00	54,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	98,718,330.47	99,543,080.79
在建工程	39,603.96	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	13,834,156.88	
无形资产	925,075.15	1,100,006.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	388,659.18	442,200.60
递延所得税资产		
其他非流动资产	173,142,153.00	173,142,153.00
非流动资产合计	1,711,724,796.40	1,765,922,629.07
资产总计	5,832,895,084.40	5,722,207,046.08
流动负债：		
短期借款	1,609,639,334.26	1,272,745,186.37
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	60,948,800.00	60,948,800.00
应付账款	148,566.14	148,566.14
预收款项	6,545,388.53	9,737,869.73
合同负债		
应付职工薪酬	4,056,228.23	14,877,704.62
应交税费	433,423.00	9,163,422.01
其他应付款	917,870,454.57	1,119,577,400.62
其中：应付利息		
应付股利	1,226,505.38	1,226,505.38
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	2,599,642,194.73	2,487,198,949.49
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	11,066,810.02	
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	11,066,810.02	
负债合计	2,610,709,004.75	2,487,198,949.49
所有者权益：		
股本	2,198,122,950.00	2,198,122,950.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	784,288,395.74	784,288,395.74
减：库存股		
其他综合收益	-97,822,754.94	-97,822,754.94
专项储备		
盈余公积	343,213,395.66	343,213,395.66
未分配利润	-5,615,906.81	7,206,110.13
所有者权益合计	3,222,186,079.65	3,235,008,096.59
负债和所有者权益总计	5,832,895,084.40	5,722,207,046.08

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	705,233,334.77	581,019,881.02
其中：营业收入	705,233,334.77	581,019,881.02

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	683,265,472.72	615,085,760.69
其中：营业成本	175,343,375.76	186,389,667.60
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,324,195.10	6,249,329.24
销售费用	416,246,333.56	318,434,258.91
管理费用	46,861,330.46	65,469,341.95
研发费用	26,014,808.92	15,387,094.56
财务费用	11,475,428.92	23,156,068.43
其中：利息费用	17,173,307.50	28,850,490.03
利息收入	4,538,899.80	5,542,486.08
加：其他收益	17,952,600.88	23,993,040.47
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,664,788.64	794,318,466.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,018,370.35	-2,062,555.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,525,236.63	-965,882.05
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-40,631.93	-141,032.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）		

资产处置收益(损失以“-”号填列)	-387.73	34,288.48
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	37,739,891.26	783,173,001.09
加: 营业外收入	33,828.63	36,149.68
减: 营业外支出	4,908,307.50	5,439,265.15
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	32,865,412.39	777,769,885.62
减: 所得税费用	7,710,962.64	117,004,091.83
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	25,154,449.75	660,765,793.79
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	25,154,449.75	660,765,793.79
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	21,904,887.57	658,600,268.54
2.少数股东损益	3,249,562.18	2,165,525.25
六、其他综合收益的税后净额	552,766.40	2,208,680.35
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	552,766.40	2,208,680.35
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	552,766.40	2,208,680.35
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他		

综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	552,766.40	2,208,680.35
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	25,707,216.15	662,974,474.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,457,653.97	660,808,948.89
归属于少数股东的综合收益总额	3,249,562.18	2,165,525.25
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0100	0.2996
（二）稀释每股收益	0.0100	0.2996

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

法定代表人：王东绪

主管会计工作负责人：纪作哲

会计机构负责人：周小婧

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	5,631,335.59	21,264,601.06
减：营业成本	2,933,632.41	3,211,122.40
税金及附加	106,720.62	838,339.07
销售费用	2,481,260.29	47,592.04
管理费用	20,245,210.25	31,570,791.00
研发费用		
财务费用	15,014,325.62	23,235,502.83
其中：利息费用	16,999,883.83	27,734,132.46
利息收入	2,006,644.32	4,378,336.96
加：其他收益	535,044.58	104,623.21
投资收益（损失以“－”号填列）	22,104,291.28	955,997,128.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,018,370.35	-2,062,555.42

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）	-275,333.90	-713,125.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		34,288.48
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-12,785,811.64	917,784,168.62
加：营业外收入		65.72
减：营业外支出	36,205.30	3,021,491.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-12,822,016.94	914,762,743.13
减：所得税费用		197,395,468.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-12,822,016.94	717,367,275.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-12,822,016.94	717,367,275.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-12,822,016.94	717,367,275.00
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0058	0.3264
（二）稀释每股收益	-0.0058	0.3264

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	838,401,409.17	722,465,646.11
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	21,035.11	58,176.76
收到其他与经营活动有关的现金	31,063,203.13	34,581,789.24

经营活动现金流入小计	869,485,647.41	757,105,612.11
购买商品、接受劳务支付的现金	154,044,906.84	122,194,581.96
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	175,819,961.64	309,647,046.70
支付的各项税费	68,150,998.46	105,601,184.68
支付其他与经营活动有关的现金	303,812,992.38	270,412,976.85
经营活动现金流出小计	701,828,859.32	807,855,790.19
经营活动产生的现金流量净额	167,656,788.09	-50,750,178.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	396,992,032.27	250,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,353,581.71	304,026.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	212,784.00	47,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		936,623,195.84
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	399,558,397.98	1,186,974,221.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,597,025.55	6,783,611.98
投资支付的现金	379,930,000.00	250,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	385,527,025.55	256,783,611.98
投资活动产生的现金流量净额	14,031,372.43	930,190,609.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资		

收到的现金		
取得借款收到的现金	740,000,000.00	801,275,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	185,349,145.20	13,221,582.70
筹资活动现金流入小计	925,349,145.20	814,496,582.70
偿还债务支付的现金	482,791,381.63	1,469,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,209,914.19	77,329,328.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	1,500,000.00	420,181,901.84
筹资活动现金流出小计	502,501,295.82	1,966,511,229.84
筹资活动产生的现金流量净额	422,847,849.38	-1,152,014,647.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,912,519.85	2,155,943.16
五、现金及现金等价物净增加额	606,448,529.75	-270,418,272.14
加：期初现金及现金等价物余额	678,053,417.58	1,317,390,946.41
六、期末现金及现金等价物余额	1,284,501,947.33	1,046,972,674.27

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	100,000.00	9,293,653.48
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,011,508,544.41	1,411,148,693.22
经营活动现金流入小计	1,011,608,544.41	1,420,442,346.70
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	25,080,523.66	71,443,346.70
支付的各项税费	12,251,672.70	8,270,057.78
支付其他与经营活动有关的现金	1,104,585,143.61	2,850,844,760.81
经营活动现金流出小计	1,141,917,339.97	2,930,558,165.29
经营活动产生的现金流量净额	-130,308,795.56	-1,510,115,818.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	359,958,893.28	2,494,000,000.00

取得投资收益收到的现金	28,122,661.63	11,554,026.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	206,784.00	47,000.00
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		405,351,249.99
投资活动现金流入小计	388,288,338.91	2,910,952,276.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,018,984.80	90,399.00
投资支付的现金	349,000,000.00	250,000,000.00
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	350,018,984.80	250,090,399.00
投资活动产生的现金流量净额	38,269,354.11	2,660,861,877.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	740,000,000.00	522,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	740,000,000.00	522,000,000.00
偿还债务支付的现金	403,000,000.00	1,429,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,209,914.19	72,900,028.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,500,000.00	199,513,437.40
筹资活动现金流出小计	420,709,914.19	1,701,413,465.40
筹资活动产生的现金流量净额	319,290,085.81	-1,179,413,465.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	227,250,644.36	-28,667,406.94
加：期初现金及现金等价物余额	538,867,504.06	883,392,686.14
六、期末现金及现金等价物余额	766,118,148.42	854,725,279.20

## 二、财务报表调整情况说明

### 1、2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	895,445,226.55	895,445,226.55	
应收账款	332,394,462.91	332,394,462.91	
应收款项融资	7,160,830.10	7,160,830.10	
预付款项	27,777,440.46	22,112,440.46	-5,665,000.00
其他应收款	103,683,404.75	103,683,404.75	
存货	370,955,668.18	370,955,668.18	
持有待售资产	29,640,170.74	29,640,170.74	
其他流动资产	18,049,158.73	18,049,158.73	
流动资产合计	1,785,106,362.42	1,779,441,362.42	-5,665,000.00
非流动资产：			
长期股权投资	355,960,482.95	355,960,482.95	
其他权益工具投资	5,081,465.70	5,081,465.70	
其他非流动金融资产	194,038,924.56	194,038,924.56	
固定资产	1,333,767,189.53	1,333,767,189.53	
在建工程	5,950,145.44	5,950,145.44	
使用权资产		16,600,988.27	16,600,988.27
无形资产	350,097,156.58	350,097,156.58	
开发支出	5,049,752.22	5,049,752.22	
商誉	411,160,481.16	411,160,481.16	
长期待摊费用	24,137,592.43	24,137,592.43	
递延所得税资产	29,948,502.70	29,948,502.70	
其他非流动资产	16,012,639.07	16,012,639.07	
非流动资产合计	2,731,204,332.34	2,747,805,320.61	16,600,988.27
资产总计	4,516,310,694.76	4,527,246,683.03	10,935,988.27
流动负债：			
短期借款	1,352,444,997.50	1,352,444,997.50	
应付票据	63,600,153.20	63,600,153.20	
应付账款	220,762,638.47	220,762,638.47	
预收款项	9,737,869.73	9,737,869.73	

合同负债	49,277,744.54	49,277,744.54	
应付职工薪酬	148,601,388.80	148,601,388.80	
应交税费	32,269,200.35	32,269,200.35	
其他应付款	657,590,464.66	657,590,464.66	
应付股利	1,226,505.38	1,226,505.38	
其他流动负债	6,216,045.03	6,216,045.03	
流动负债合计	2,540,500,502.28	2,540,500,502.28	
非流动负债：			
租赁负债		10,935,988.27	10,935,988.27
长期应付款	825,545.02	825,545.02	
递延收益	28,317,860.09	28,317,860.09	
递延所得税负债	13,733,208.22	13,733,208.22	
非流动负债合计	42,876,613.33	53,812,601.60	10,935,988.27
负债合计	2,583,377,115.61	2,594,313,103.88	10,935,988.27
所有者权益：			
股本	2,198,122,950.00	2,198,122,950.00	
资本公积	445,200,975.65	445,200,975.65	
其他综合收益	-269,263,819.88	-269,263,819.88	
专项储备	2,554,863.52	2,554,863.52	
盈余公积	343,213,395.66	343,213,395.66	
未分配利润	-873,600,042.94	-873,600,042.94	
归属于母公司所有者权益合计	1,846,228,322.01	1,846,228,322.01	
少数股东权益	86,705,257.14	86,705,257.14	
所有者权益合计	1,932,933,579.15	1,932,933,579.15	
负债和所有者权益总计	4,516,310,694.76	4,527,246,683.03	10,935,988.27

调整情况说明

本公司自2021年1月1日起执行财政部于 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会【2018】35 号），根据准则衔接的规定，对期初数进行调整，根据原经营租赁合同确认使用权资产和租赁负债，对财务报表无重大影响。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	569,209,559.83	569,209,559.83	
应收账款	99,500.00	99,500.00	

预付款项	6,644,446.41	979,446.41	-5,665,000.00
其他应收款	3,379,420,020.38	3,379,420,020.38	
一年内到期的非流动资产	910,890.39	910,890.39	
流动资产合计	3,956,284,417.01	3,950,619,417.01	-5,665,000.00
非流动资产：			
长期股权投资	1,432,613,722.41	1,432,613,722.41	
其他权益工具投资	5,081,465.70	5,081,465.70	
其他非流动金融资产	54,000,000.00	54,000,000.00	
固定资产	99,543,080.79	99,543,080.79	
使用权资产		16,600,988.27	16,600,988.27
无形资产	1,100,006.57	1,100,006.57	
长期待摊费用	442,200.60	442,200.60	
其他非流动资产	173,142,153.00	173,142,153.00	
非流动资产合计	1,765,922,629.07	1,782,523,617.34	16,600,988.27
资产总计	5,722,207,046.08	5,733,143,034.35	10,935,988.27
流动负债：			
短期借款	1,272,745,186.37	1,272,745,186.37	
应付票据	60,948,800.00	60,948,800.00	
应付账款	148,566.14	148,566.14	
预收款项	9,737,869.73	9,737,869.73	
应付职工薪酬	14,877,704.62	14,877,704.62	
应交税费	9,163,422.01	9,163,422.01	
其他应付款	1,119,577,400.62	1,119,577,400.62	
应付股利	1,226,505.38	1,226,505.38	
流动负债合计	2,487,198,949.49	2,487,198,949.49	
非流动负债：			
租赁负债		10,935,988.27	10,935,988.27
非流动负债合计		10,935,988.27	10,935,988.27
负债合计	2,487,198,949.49	2,498,134,937.76	10,935,988.27
所有者权益：			
股本	2,198,122,950.00	2,198,122,950.00	
资本公积	784,288,395.74	784,288,395.74	
其他综合收益	-97,822,754.94	-97,822,754.94	

盈余公积	343,213,395.66	343,213,395.66	
未分配利润	7,206,110.13	7,206,110.13	
所有者权益合计	3,235,008,096.59	3,235,008,096.59	
负债和所有者权益总计	5,722,207,046.08	5,733,143,034.35	10,935,988.27

调整情况说明

本公司自2021年1月1日起执行财政部于 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会【2018】35 号), 根据准则衔接的规定, 对期初数进行调整, 根据原经营租赁合同确认使用权资产和租赁负债, 对财务报表无重大影响。

**2、2021 年起首次新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明**

适用  不适用

**三、审计报告**

第一季度报告是否经过审计

是  否

公司第一季度报告未经审计。

哈尔滨誉衡药业股份有限公司

法定代表人：王东绪

二〇二一年四月二十九日