

证券代码：002437

证券简称：誉衡药业

公告编号：2021-057

哈尔滨誉衡药业股份有限公司

2021 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1、董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。

2、公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3、第三季度报告是否经过审计

是 否

一、主要财务数据

(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	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	780,759,163.03	-3.55%	2,318,205,042.08	4.68%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-4,074,209.08	64.00%	110,512,288.24	-83.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	8,197,096.69	149.13%	41,911,515.60	164.08%
经营活动产生的现金流量净额（元）	——	——	206,692,562.14	593.22%
基本每股收益（元/股）	-0.0018	65.38%	0.0503	-83.19%
稀释每股收益（元/股）	-0.0018	65.38%	0.0503	-83.19%
加权平均净资产收益率	-0.21%	0.28%	5.81%	-30.70%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减	
总资产（元）	4,999,083,212.90	4,516,310,694.76	10.69%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,957,366,629.13	1,846,228,322.01	6.02%	

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）	0.0503

(二) 非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	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)	-129,902.68	247,259.44	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	2,914,540.67	48,040,747.98	主要系本期收到的与收益相关的政府补助
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-22,461,861.94	36,617,066.04	主要系本期持有的 WuXi Healthcare Ventures II, L.P.、苏州工业园区原点正则贰号创业投资企业(有限合伙)等其他非流动金融资产产生的公允价值变动损益、分红收益;以及银行理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,438,368.49	-7,032,158.94	主要系本期捐赠等支出
减: 所得税影响额	-9,808,499.68	7,050,128.64	
少数股东权益影响额(税后)	964,213.01	2,222,013.24	
合计	-12,271,305.77	68,600,772.64	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

(三) 主要会计数据和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	2021年9月30日余额	2020年12月31日余额	变动率	原因说明
货币资金	1,420,569,853.51	895,445,226.55	58.64%	主要系本期流动资金银团贷款到账以及经营活动现金流较好所致
交易性金融资产	233,858,769.92	-	100.00%	主要系本期末银行理财增加所致
应收账款	217,359,580.14	332,394,462.91	-34.61%	主要系公司加强应收账款的管理,回款情况较好所致
预付账款	19,310,209.01	27,777,440.46	-30.48%	本期执行新租赁准则,对期初数进行调整,将预付房租款转入使用权资产所致
其他应收款	29,851,784.09	103,683,404.75	-71.21%	主要系本期收回澳诺(中国)制药有限公司(以下简称“澳诺制药”)第四期股权转让款所致
在建工程	1,040,264.37	5,950,145.44	-82.52%	主要系广州誉东健康制药有限公司固体车间改造完成转入固定资产所致
使用权资产	8,300,494.10	0.00	100.00%	本期执行新租赁准则,对期初数进行调整,根据经营租赁合同确认使用权资产
应付票据	190,000,000.00	63,600,153.20	198.74%	主要系本期票据支付业务增加所致
预收账款	382,840.66	9,737,869.73	-96.07%	主要系本期预收的房屋租赁款减少所致
应交税费	44,161,325.38	32,269,200.35	36.85%	主要系本期应缴纳的增值税、所得税等相关税费增加所致
一年内到期的非流动	11,263,815.88	0.00	100.00%	本期执行新租赁准则,对期初数进行调

负债				整，根据经营租赁合同确认租赁负债，并于一年内到期应予以清偿
----	--	--	--	-------------------------------

2、利润表项目

项目	2021年1-9月发生额	2020年1-9月发生额	变动率	原因说明
投资收益	-9,507,346.77	792,534,758.73	-101.20%	上期主要系处置澳诺制药股权产生的投资收益，本期主要系按权益法核算参股公司的投资收益所致
公允价值变动收益	29,045,944.88	5,766,687.17	403.69%	主要系本期持有的其他非流动金融资产公允价值变动所致
资产减值损失	-2,131,682.43	267,156.20	-897.92%	主要系本期计提存货跌价准备所致
资产处置收益	8,584.69	-620,604.23	101.38%	上期主要系处置闲置资产所致，本期无大额发生
营业外收入	384,915.19	552,940.29	-30.39%	主要系本期处置废品收入较少
营业外支出	7,491,535.43	12,542,661.08	-40.27%	上期主要系公司捐赠药品以及终止非马沙坦协议支付补偿金所致，本期主要系对外捐赠等所致
所得税费用	30,364,494.95	149,205,741.45	-79.65%	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

3、现金流量表项目

项目	2021年1-9月发生额	2020年1-9月发生额	变动率	原因说明
经营活动产生的现金流量净额	206,692,562.14	-41,906,985.43	593.22%	上期主要系受新冠肺炎疫情影响，经营业绩下降所致；本期收入增加且经营活动现金流较好
投资活动产生的现金流量净额	-103,472,416.28	864,849,648.02	-111.96%	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；本期主要系购买的银行理财尚未到期赎回所致
筹资活动产生的现金流量净额	438,959,711.00	-1,277,169,051.07	134.37%	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；本期主要系银团贷款增加所致

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	91,230	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、标记或冻结情况	
					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	冻结	706,248,522
					质押	669,500,911
国泰君安证券股份有限公司	国有法人	4.30%	94,558,100	0		
YU HENG INTERNATIONAL INVESTMENTS CORPORATION	境外法人	4.27%	93,880,911	0	冻结	56,778,123
					质押	56,778,123
ORIENTAL KEYSTONE INVESTMENT LIMITED	境外法人	1.95%	42,904,599	0	冻结	42,900,000
					质押	42,900,000
吴顺水	境内自然人	0.54%	11,880,153	0		

王东绪	境内自然人	0.42%	9,210,000	6,907,500	质押	9,000,000
香港中央结算有限公司	境外法人	0.42%	9,209,122	0		
尹美娟	境内自然人	0.38%	8,337,068	0		
于德兵	境内自然人	0.27%	5,980,500	5,980,500		
虞鸣亮	境内自然人	0.26%	5,815,800	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			
国泰君安证券股份有限公司	94,558,100	人民币普通股	94,558,100			
YU HENG INTERNATIONAL INVESTMENTS CORPORATION	93,880,911	人民币普通股	93,880,911			
ORIENTAL KEYSTONE INVESTMENT LIMITED	42,904,599	人民币普通股	42,904,599			
吴顺水	11,880,153	人民币普通股	11,880,153			
香港中央结算有限公司	9,209,122	人民币普通股	9,209,122			
尹美娟	8,337,068	人民币普通股	8,337,068			
虞鸣亮	5,815,800	人民币普通股	5,815,800			
黄轶承	5,448,940	人民币普通股	5,448,940			
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			
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、白莉惠夫妇控制。 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、吴顺水通过融资融券业务持有公司股票 11,880,153 股； 2、尹美娟通过融资融券业务持有公司股票 8,337,068 股。					

（二）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

三、其他重要事项

适用 不适用

- 2021年三季度，公司荣获米内网评选的“中国医药工业百强”、全国医药工业信息年会“2020年度中国医药工业百强企业”。
- 公司下属公司哈尔滨莱博通药业有限公司（以下简称“莱博通”）因与河北天成药业股份有限公司（以下简称“河北天成”）《销售合同》纠纷，于2021年9月向哈尔滨市中级人民法院提起诉讼，要求河北天成就拖欠莱博通货款、无正当理由擅自退货等行为承担违约责任，本诉讼涉及金额为1083.60万元。2021年9月26日，哈尔滨市中级人民法院已立案。
- 2019年，根据财政部新修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》，公司将持有的WuXi Healthcare Ventures II, L.P.、苏州工业园区原点正贰号创业投资企业（有限合伙）等投资确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；2021年半年度，公司持有的金融资产产生公允价值变动损益为5,533.80万元；2021年第三季度，公司持有的金融资产产生公允价值变动损益约-2,629万元，对业绩产生较大影响，此部分收益为非经常性损益。公司持有的金融资产价值随市场

波动而变动，金融资产公允价值变动损益具有不确定性，因此，可能会对公司未来业绩造成一定的影响。

四、季度财务报表

(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09月30日

单位：元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,420,569,853.51	895,445,226.55
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	233,858,769.92	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	217,359,580.14	332,394,462.91
应收款项融资	6,585,698.90	7,160,830.10
预付款项	19,310,209.01	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	29,851,784.09	103,683,404.75
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	433,880,197.17	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	14,799,854.60	18,049,158.73
流动资产合计	2,405,856,118.08	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	277,568,878.97	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	221,981,775.76	194,038,924.56
投资性房地产		

固定资产	1,274,882,211.97	1,333,767,189.53
在建工程	1,040,264.37	5,950,145.44
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,300,494.10	
无形资产	319,134,565.08	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	22,439,417.48	24,137,592.43
递延所得税资产	26,334,479.16	29,948,502.70
其他非流动资产	20,253,308.85	16,012,639.07
非流动资产合计	2,593,227,094.82	2,731,204,332.34
资产总计	4,999,083,212.90	4,516,310,694.76
流动负债：		
短期借款	1,647,900,000.00	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	190,000,000.00	63,600,153.20
应付账款	221,845,564.18	220,762,638.47
预收款项	382,840.66	9,737,869.73
合同负债	55,236,787.27	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	192,829,020.57	148,601,388.80
应交税费	44,161,325.38	32,269,200.35
其他应付款	542,204,930.21	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	11,263,815.88	
其他流动负债	7,180,782.35	6,216,045.03
流动负债合计	2,913,005,066.50	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		
长期应付款	824,960.43	825,545.02
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	23,899,098.57	28,317,860.09
递延所得税负债	13,059,242.17	13,733,208.22
其他非流动负债		
非流动负债合计	37,783,301.17	42,876,613.33
负债合计	2,950,788,367.67	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	-269,673,093.84	-269,263,819.88
专项储备	3,590,156.36	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	-763,087,754.70	-873,600,042.94
归属于母公司所有者权益合计	1,957,366,629.13	1,846,228,322.01
少数股东权益	90,928,216.10	86,705,257.14
所有者权益合计	2,048,294,845.23	1,932,933,579.15
负债和所有者权益总计	4,999,083,212.90	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、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,318,205,042.08	2,214,533,811.98
其中：营业收入	2,318,205,042.08	2,214,533,811.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,225,282,747.16	2,231,997,026.46
其中：营业成本	579,568,702.39	598,524,311.14
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		

赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	29,760,542.49	27,828,754.60
销售费用	1,354,978,635.34	1,292,864,619.17
管理费用	149,377,340.60	183,263,282.11
研发费用	57,355,533.32	64,074,367.46
财务费用	54,241,993.02	65,441,691.98
其中：利息费用	51,492,724.16	71,488,817.59
利息收入	11,318,916.88	13,961,389.80
加：其他收益	48,040,747.98	48,195,327.94
投资收益（损失以“-”号填列）	-9,507,346.77	792,534,758.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-17,391,603.98	-7,402,561.98
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）	29,045,944.88	5,766,687.17
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,672,180.87	-1,741,489.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,131,682.43	267,156.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,584.69	-620,604.23
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	156,706,362.40	826,938,622.27
加：营业外收入	384,915.19	552,940.29
减：营业外支出	7,491,535.43	12,542,661.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	149,599,742.16	814,948,901.48
减：所得税费用	30,364,494.95	149,205,741.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	119,235,247.21	665,743,160.03
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	119,235,247.21	665,743,160.03
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	110,512,288.24	657,691,457.39
2.少数股东损益	8,722,958.97	8,051,702.64
六、其他综合收益的税后净额	-409,273.96	-99,601,465.86
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-409,273.96	-99,601,465.86

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-93,587,538.94
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		-36,698,288.94
3.其他权益工具投资公允价值变动		-56,889,250.00
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	-409,273.96	-6,013,926.92
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	-409,273.96	-6,013,926.92
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	118,825,973.25	566,141,694.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	110,103,014.28	558,089,991.53
归属于少数股东的综合收益总额	8,722,958.97	8,051,702.64
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0503	0.2992
(二) 稀释每股收益	0.0503	0.2992

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

3、合并年初到报告期末现金流量表

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	2,635,190,302.30	2,502,838,921.72
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		58,176.76
收到其他与经营活动有关的现金	159,924,175.44	137,649,209.18
经营活动现金流入小计	2,795,114,477.74	2,640,546,307.66
购买商品、接受劳务支付的现金	510,717,342.76	469,555,068.82
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	455,748,511.66	659,169,153.66
支付的各项税费	193,874,107.29	242,134,355.65
支付其他与经营活动有关的现金	1,428,081,953.89	1,311,594,714.96
经营活动现金流出小计	2,588,421,915.60	2,682,453,293.09
经营活动产生的现金流量净额	206,692,562.14	-41,906,985.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,185,301,962.57	1,136,958,179.29
取得投资收益收到的现金	7,570,751.20	2,394,463.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,622,323.34	2,512,730.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	914,726.27	887,968,643.76
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,196,409,763.38	2,029,834,016.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,206,979.66	32,341,338.60
投资支付的现金	1,277,675,200.00	1,132,643,030.00
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	1,299,882,179.66	1,164,984,368.60
投资活动产生的现金流量净额	-103,472,416.28	864,849,648.02
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	1,947,900,000.00	1,151,275,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	216,400,852.03	239,227,631.10
筹资活动现金流入小计	2,164,300,852.03	1,390,502,631.10
偿还债务支付的现金	1,660,590,000.00	2,114,011,128.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,259,391.03	124,712,858.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,500,000.00	3,750,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	13,491,750.00	428,947,695.23
筹资活动现金流出小计	1,725,341,141.03	2,667,671,682.17
筹资活动产生的现金流量净额	438,959,711.00	-1,277,169,051.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	336,579.07	-3,247,965.14
五、现金及现金等价物净增加额	542,516,435.93	-457,474,353.62
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	1,220,569,853.51	859,916,592.79

(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项目情况

√ 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	
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	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
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	103,683,404.75	103,683,404.75	
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	370,955,668.18	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	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：			
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	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	
投资性房地产			
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	
生产性生物资产			
油气资产			
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	
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	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	
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	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	
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	6,216,045.03	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：			
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		10,935,988.27	10,935,988.27
长期应付款	825,545.02	825,545.02	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
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	
其他非流动负债			
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	
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	-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	
一般风险准备			
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。

2、2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

(三) 审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

哈尔滨誉衡药业股份有限公司
董 事 会
2021 年 10 月 29 日