



哈尔滨三联药业股份有限公司

2021 年年度报告

2022-024

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人秦剑飞、主管会计工作负责人赵志成及会计机构负责人(会计主管人员)高杨声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司可能面临行业政策风险、药品研发风险、原材料价格波动及供应中断风险、募投项目不达预期的风险、证券投资收益波动的风险等，详细内容已在本报告第三节“管理层讨论与分析(十一)、公司未来发展的展望”部分予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司目前总股本 316,600,050 股，扣除已回购公司股份 6,815,183 股后 309,784,867 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.20 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理	38
第五节 环境和社会责任	54
第六节 重要事项	59
第七节 股份变动及股东情况	75
第八节 优先股相关情况	80
第九节 债券相关情况	81
第十节 财务报告	82

备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的 2021 年年度报告原件；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、载有公司董事、监事、高级管理人员关于 2021 年年度报告的书面确认意见原件；
- 四、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；
- 五、其他有关资料。

上述文件备置于公司投资证券运营中心备查。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、哈三联	指	哈尔滨三联药业股份有限公司
三联科技	指	北京哈三联科技有限责任公司，本公司全资子公司
循道科技	指	济南循道科技有限公司，本公司全资子公司
兰西制药	指	兰西哈三联制药有限公司，本公司全资子公司
兰西医药	指	兰西哈三联医药有限公司，本公司全资子公司
裕实投资	指	哈尔滨裕实投资有限公司，本公司全资子公司
三联医药	指	哈尔滨三联医药经销有限公司，本公司全资子公司
湃驰泰克	指	北京湃驰泰克医药科技有限公司，本公司全资子公司哈尔滨裕实投资有限公司的控股子公司
裕阳进出口	指	哈尔滨裕阳进出口有限公司，本公司全资子公司
礼德生物	指	哈尔滨三联礼德生物科技有限公司，本公司全资子公司
威凯洱生物	指	黑龙江威凯洱生物技术有限公司，本公司参股公司
北星药业	指	哈尔滨北星药业有限公司，本公司原全资子公司
敷尔佳科技	指	哈尔滨敷尔佳科技股份有限公司，本公司持股 5%的参股公司。
中瑞国信	指	中瑞国信资产管理有限公司
中钰泰山	指	达孜县中钰泰山创业投资合伙企业（有限合伙）
慧远投资	指	慧远投资有限公司
中合供销	指	中合供销一期（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）
盛德发展	指	哈尔滨利民盛德发展有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
股东大会	指	哈尔滨三联药业股份有限公司股东大会
董事会	指	哈尔滨三联药业股份有限公司董事会
监事会	指	哈尔滨三联药业股份有限公司监事会
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
GMP	指	《药品生产质量管理规范》（2010 年修订），中华人民共和国卫生部 2011 年 1 月 17 日发布
新药	指	未曾在中国境内外上市销售的药品，包括创新药和改良型新药
仿制药	指	仿制在中国境内外已上市原研药品的药品，包括境外已上市境内未上市、境内已上市两种情形

大输液	指	50ml 或以上的大容量注射剂
小容量注射剂	指	50ml 以下的小容量注射剂
冻干粉针剂	指	依据药物的理化性质，将原料药与辅料混合溶在相应的溶媒中，在一定的生产工艺条件下进行冷冻处理制成的注射用无菌粉末
非 PVC 软袋	指	由聚烯烃多层共挤膜压制而成的输液袋

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	哈三联	股票代码	002900
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	哈尔滨三联药业股份有限公司		
公司的中文简称	哈三联		
公司的外文名称（如有）	HARBIN MEDISAN PHARMACEUTICAL CO., LTD .		
公司的外文名称缩写（如有）	MEDISAN		
公司的法定代表人	秦剑飞		
注册地址	哈尔滨市利民开发区北京路		
注册地址的邮政编码	150025		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	哈尔滨市利民开发区北京路		
办公地址的邮政编码	150025		
公司网址	www.medisan.com.cn		
电子信箱	medisan1996@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵庆福	李丽娜
联系地址	哈尔滨市利民开发区北京路	哈尔滨市利民开发区北京路
电话	0451-57355689	0451-57355689
传真	0451-57355699	0451-57355699
电子信箱	medisan1996@126.com	medisan1996@126.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司投资证券运营中心

四、注册变更情况

组织机构代码	91230100607168790X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	张瑞、孙蕊

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
安信证券股份有限公司	北京市西城区阜成门北大街 2 号楼 15 层	杨苏、温桂生	2017 年 9 月 22 日至首次公开发行股票募集资金使用完毕止

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	945,799,422.97	1,338,882,990.74	-29.36%	2,102,061,189.57
归属于上市公司股东的净利润（元）	350,951,064.21	29,324,801.54	1,096.77%	177,184,368.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-148,479,133.39	-21,156,331.68	-601.82%	118,531,558.40
经营活动产生的现金流量净额（元）	-12,533,851.80	-4,507,046.05	-178.09%	320,140,786.74
基本每股收益（元/股）	1.13	0.09	1,155.56%	0.57
稀释每股收益（元/股）	1.13	0.09	1,155.56%	0.57
加权平均净资产收益率	18.11%	1.63%	16.48%	8.97%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	3,065,517,046.80	2,482,760,796.58	23.47%	2,672,123,690.27
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,101,449,040.99	1,775,280,766.14	18.37%	1,832,695,727.36

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	945,799,422.97	1,338,882,990.74	无
营业收入扣除金额（元）	35,410,921.21	5,721,468.31	主要系受托产品加工服务费、接受原料药技术开发、租赁等收入。
营业收入扣除后金额（元）	910,388,501.76	1,333,161,522.43	无

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	230,179,061.88	243,655,799.26	233,828,492.90	238,136,068.93
归属于上市公司股东的净利润	563,299,946.56	22,991,505.00	-46,541,203.45	-188,799,183.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-13,367,118.30	-16,927,773.35	-11,230,959.21	-106,953,282.53
经营活动产生的现金流量净额	-53,689,535.89	34,744,117.02	2,826,273.51	3,585,293.56

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,920,258.60	-4,365,444.83	-216,225.96	
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	16,726,287.95	82,859,947.05	38,683,531.09	主要系本报告期内收到的国家级企业技术中心奖励

定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)				资金、研发费用投入补助资金等政府补助、以前年度收到计入递延收益的摊销及本报告期内收到的骨干制造企业复工复产流贷贴息。
委托他人投资或管理资产的损益			20,832,535.39	
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	8,233,020.68	-15,568,103.56	13,442,486.26	主要系预计的理财收益及投资港股“石四药集团”的公允价值变动损益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,949,619.79	-2,107,227.66	-586,480.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	566,490,000.00			主要系公司以持有的哈尔滨北星药业有限公司 100% 股权对外投资，初始投资成本 351 万元，产生投资收益 56,649 万元。
减：所得税影响额	88,148,454.15	10,333,129.16	13,503,036.81	主要系公司以持有的哈尔滨北星药业有限公司 100% 股权对外投资，初始投资成本 351 万元，产生投资收益 56,649 万元，年底确认递延所得税费用。
少数股东权益影响额（税后）	778.49	4,908.62		
合计	499,430,197.60	50,481,133.22	58,652,809.85	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司分别于2021年2月9日召开第三届董事会第九次会议、2021年2月25日召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于以全资子公司股权对外投资的议案》，公司以全资子公司哈尔滨北星药业有限公司（以下简称“北星药业”）100%股权对哈尔滨敷尔佳科技股份有限公司（以下简称“敷尔佳科技”）进行增资。截止2021年2月末，本次对外投资的工商登记变更手续已经完成，本次交易完成后，公司持有敷尔佳科技5%股权，不再持有北星药业股权。本次交易对公司2021年合并报表层面利润总额影响金额为56,649.00万元，确认递延所得税费用后，2021年合并报表层面影响净利润金额48,151.65万元。将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，在保障人民群众身体健康和生命安全方面发挥重要作用。随着“健康中国”上升为国家战略，医保体系不断健全、老龄化进程加速、居民支付能力增强、医疗保健意识的增强以及慢性病患病率的不断增长，医疗扩容趋势依然延续。长期来看医药消费具有刚需性质，市场需求旺盛。

报告期内，国家各部委、行业组织密集发布各类政策，逐步推动医药行业朝着高质量、创新方向发展。

2021年1月28日，国务院办公厅印发《关于推动药品集中带量采购工作常态化制度化开展的意见》，为药品带量采购未来的工作确定了基调，即常态化、制度化地推进药品集中带量采购，完善价格形成机制，引导药品价格合理回归，惠及广大人民群众。重点将基本医保药品目录内用量大、采购金额高的药品纳入采购范围，逐步覆盖各类药品。地方上，以省际联盟项目为主，各省带量采购步伐明显加快，联盟影响持续深化。

2021年12月3日，2021版医保目录正式发布，国家医保药品目录调整工作逐步科学化、规范化、精细化。随着新《药品管理法》配套政策的陆续施行，医药领域监管在制度上不断细化，规范程度进一步提升。

2021年12月30日，国家药监局等8部门联合印发《“十四五”国家药品安全及促进高质量发展规划》，明确未来五年医药工业的发展目标及保障措施。其中提出营业收入、利润总额年均增速保持在8%以上，强调产品创新、制造升级、国际化发展等重点方向，支持企业面向全球市场，大力推动创新产品研发，提高产业化技术水平，对我国医药工业向创新驱动转型、实现高质量发展提出更高的要求。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司是一家集医药研发、生产、销售于一体的国家高新技术企业，产品资源储备丰富，治疗领域涵盖神经系统药物、心血管系统、肌肉-骨骼系统药物、全身用抗感染药、基础输液及营养性输液、抗肿瘤药及免疫调节剂、消化道和代谢方面的药物等，销售网络覆盖全国。截止2021年12月31日，公司拥有146个药品品种，246个药品注册批件，其中145个品规被列入国家医保目录，47个品规被列入《国家基本药物目录》。多年来，公司凭借优质的产品质量和扎实的研发、生产实力赢得社会各界广泛认可，先后被认定为国家高新技术企业、国家企业技术中心、国家博士后科研工作站，连续三年入选“中国化药企业TOP100榜单”。

报告期内，公司主营业务未发生重大变更，主要产品详细信息如下：

药品分类	主要产品	适应症/适用范围
神经系统药物	米氮平片	用于治疗抑郁症。
	奥拉西坦注射液	用于脑损伤及引起的神经功能缺失、记忆与智能障碍等症的治疗。
	注射用吡拉西坦	适用于急、慢性脑血管病、脑外伤、各种中毒性脑病等多种原因所致的记忆减退及轻、中度脑功能障碍。也用于儿童智能发育迟缓。
心血管系统	注射用盐酸艾司洛尔	用于心房颤动、心房扑动时控制心室率；围手术期高血压；窦性心动过速。
	注射用盐酸川芎嗪	用于缺血性脑血管病，如：脑供血不足、脑血栓形成、脑栓塞及其他缺血性血管疾病如冠心病、脉管炎等。
	注射用脑蛋白水解物(III)	用于颅脑外伤、脑血管病后遗症伴有记忆减退及注意力集中障碍的症状改善。

	注射用肌氨肽苷	由脑血管意外引起的瘫痪；周围神经疾患引起的肌内萎缩。
	缬沙坦分散片	治疗轻、中度原发性高血压。
	注射用阿魏酸钠	用于缺血性心脑血管病的辅助治疗。
	己酮可可碱注射液	①脑部血液循环障碍如暂时性脑缺血发作、中风后遗症、脑缺血引起的脑功能障碍；②外周血液循环障碍性疾病如血栓栓塞性脉管炎、腹部动脉阻塞、间歇性跛行或静息痛；③内耳循环障碍如突发性耳聋、老年性耳鸣及耳聋；④眼部循环障碍如糖尿病性视网膜动脉栓塞。
肌肉-骨骼系统药物	注射用骨肽	用于促进骨折愈合，也可用于增生性骨关节疾病及风湿、类风湿关节炎等症状改善。
	注射用氯诺昔康	手术后急性中度疼痛的短期治疗。
	骨肽氯化钠注射液	用于促进骨折愈合，也可用于增生性骨关节疾病及风湿、类风湿关节炎等的症状改善。
全身用抗感染药	伊曲康唑分散片	1、妇科：外阴阴道念珠菌病。2、皮肤科/眼科：花斑癣、皮肤真菌病、真菌性角膜炎和口腔念珠菌病。3、由皮肤癣菌和/或酵母菌引起的甲真菌病。4、系统性真菌感染：系统性曲霉病及念珠菌病、隐球菌病（包括隐球菌性脑膜炎），组织胞浆菌病、孢子丝菌病、巴西副球孢子菌病、芽生菌病和其它各种少见的系统性或热带真菌病。
	注射用炎琥宁	适用于病毒性肺炎和病毒性上呼吸道感染。
	注射用利福霉素钠	本品用于结核杆菌感染的疾病和重症耐甲氧西林金葡菌、表葡菌以及难治疗性军团菌感染的联合治疗。
基础输液及营养性输液	氯化钠注射液	各种原因所致的失水，包括低渗性、等渗性和高渗性失水；高渗性非酮症糖尿病昏迷，应用等渗或低渗氯化钠可纠正失水和高渗状态；低氯性代谢性碱中毒；外用生理盐水冲洗眼部、洗涤伤口等；还用于产科的水囊引产。
	葡萄糖注射液	（1）补充能量和体液；用于各种原因引起的进食不足或大量体液丢失(如呕吐、腹泻等)，全静脉内营养，饥饿性酮症。（2）低糖血症；（3）高钾血症；（4）高渗溶液用作组织脱水剂；（5）配制腹膜透析液；（6）药物稀释剂；（7）静脉法葡萄糖耐量试验；（8）供配制GIK（极化液）液用。
	丙氨酰谷氨酰胺注射液	适用于需要补充谷氨酰胺患者的肠外营养，包括处于分解代谢和高代谢状况的患者。
	羟乙基淀粉130/0.4氯化钠注射液	治疗和预防血容量不足，急性等容血液稀释（ANH）。
	复方氨基酸注射液（18AA-III）	氨基酸类静脉营养药，用于临床营养支持，用于外科。
抗肿瘤药及免疫调节剂	羟喜树碱注射液	用于原发性肝癌、胃癌、头颈部癌、膀胱癌及直肠癌。
	注射用奥沙利铂	与5-氟尿嘧啶和亚叶酸(甲酰四氢叶酸)联合应用：一线应用治疗转移性结肠癌，辅助治疗原发肿瘤完全切除后的III期（Duke's C期）结肠癌，用于该适应症是基于国外临床研究结果。
消化道和代谢方面的药物	注射用法莫替丁	主要用于：①消化性溃疡出血。②应激状态时并发的急性胃黏膜损害，和非甾体类抗炎药引起的消化道出血。
	盐酸昂丹司琼注射液	止吐药。用于：1、由细胞毒性药物化疗和放射治疗引起的恶心呕吐。2、预防和手术治疗后的恶心呕吐。
	注射用奥美拉唑钠	主要用于：①消化性溃疡出血、吻合口溃疡出血；②应激状态时并发的急性胃黏

		膜损害、非甾体类抗炎药引起的急性胃黏膜损伤；③预防重症疾病（如脑出血、严重创伤等）应激状态及胃手术后引起的上消化道出血等；④作为当口服疗法不适用时下列病症的替代疗法：十二指肠溃疡、胃溃疡、反流性食管炎及 Zollinger-Ellison 综合征。
--	--	--

公司多年来一直致力于科技创新和规模化生产，历经多年发展，已拥有丰富的产品线，经过多年的积累、沉淀已经在品牌、质量方面形成了较大竞争优势。同时，公司积极响应国家医药政策，推动仿制药一致性评价及新化药分类仿制药研发工作，米氮平片全国首家通过一致性评价，为巩固和扩大市场份额发挥了推动作用；报告期内，公司共有三个品种通过一致性评价，分别为盐酸氨溴索注射液、盐酸昂丹司琼注射液、注射用奥美拉唑钠。

公司2021年归属于上市公司股东的净利润3.51亿元，较上年同期增长1,096.77%。其中主要系报告期内，公司以全资子公司北星药业100%股权对敷尔佳科技进行增资，本次交易为公司带来5.66亿元的投资收益，考虑所得税后，对2021年合并报表层面影响净利润金额4.82亿元，对2021年当期业绩产生积极影响。

公司以北星药业对外投资后，其承接公司原有的医疗器械及化妆品生产业务剥离出去，不再纳入公司合并范围。同时持续受国家重点监控合理用药目录政策以及新冠疫情的影响，公司医药板块受到较大冲击，部分产品销量下滑。两个因素使得营业收入下降，2021年实现营业收入9.46亿元，同比下降29.36%。

三、核心竞争力分析

（一）丰富的产品线

公司以临床需求为导向，历经多年发展，已拥有丰富的产品线，涵盖神经系统疾病、心脑血管疾病、全身用抗感染类疾病、基础输液及营养性输液、肌肉骨骼类疾病、消化系统类疾病及抗肿瘤类疾病等多个治疗领域。为打造垂直一体化优势，贯通上下游产业链，公司大力推动原料药平台建设，产能逐步释放，原料药与成品药协同发展，不仅为公司成品药业务提供稳定的原料来源，同时也将推动原料药由自用向市场化跃升。

（二）先进的生产技术

公司多年来一直致力于科技创新和规模化生产，目前拥有小容量注射剂（玻璃安瓿小容量注射剂、聚丙烯安瓿小容量注射剂）、冻干粉针剂、固体制剂（片剂、胶囊、颗粒剂、散剂、冻干口崩片）、大容量注射剂（非PVC软袋、直立式聚丙烯输液袋、聚丙烯输液瓶、玻瓶）、冲洗剂、原料药、贴膏剂等多种剂型，工艺技术和产品质量保持国内先进水平，主要产品多次获评省、市科技进步奖项。公司主要产品米氮平片为国内首家通过一致性评价，聚丙烯安瓿包装注射剂产品为东北地区首家。凭借强劲的技术力量，公司被认定为国家高新技术企业、国家企业技术中心。

（三）持续的研发创新能力

公司始终将研发创新作为企业发展第一动力，坚持“仿创结合”的研发战略，仿制药追求差异化、创新药追求临床价值，通过自主研发、合作研发、委托研发等多种创新机制，不断培养和提高公司的技术创新能力和科研水平，近年来持续在聚丙烯安瓿制剂、冻干口腔崩解片、新型贴剂以及仿制药一致性评价项目上取得新突破。公司建立了健全的研发管理体系，拥有一支专业搭配合理、技术力量雄厚的技术研发队伍，现有研发人员290人，约占公司总人数的19.09%。公司高度重视对知识产权与核心技术的保护工作，拥有注册商标213项，获得专利授权129项，其中国内专利授权121项，国外专利授权8项。

（四）成熟的质量管理体系

公司始终把药品质量当成企业安身立命之本和生存发展的生命线，严格按照GMP规范组织生产活动，建立了贯穿研发、

采购、生产、流通全过程的药品质量管理体系，从源头及体系上使产品的均一性、稳定性和安全性得到有效保障。目前公司所有制剂及原料药生产线均已通过药监部门GMP认证/GMP符合性检查，部分原料药产品取得了其他国家的药品市场准入证书。同时，公司通过优化质量体系架构、梳理管理流程，防控产品风险；通过持续强化质量文化建设，对法律法规、质量工具、管理能力等全方位培训提升全员安全、质量、风险意识，确保产品质量，保障患者用药安全。多年来，公司以安全、有效、稳定的产品质量赢得较高的市场美誉。

（五）深厚的文化底蕴

文化是公司最深厚的魅力所在，更是打造公司核心竞争力的重要举措。二十五年来，公司积淀了深厚的文化底蕴，继承、培育和发展了各具特色的企业价值观、优良传统和作风，在内强素质、外塑形象等方面发挥了积极的作用。

四、主营业务分析

1、概述

2021年，面对国内外疫情反复爆发、医药行业政策变革、医疗卫生体制改革持续深化和产品市场竞争格局日益激烈等诸多困难因素，公司发展面对挑战与压力。报告期内，公司实现营业收入9.46亿元，同比下降29.36%；实现归属于上市公司股东的净利润3.51亿元，同比增长1,096.77%；归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润-1.48亿元，同比下降601.82%。

面对严峻的形势，公司深入分析解决制约企业高质量发展的突出问题，认真研究做优做强做大企业的改革措施，在机制创新、精细管控、深化改革等方面补短板、挖潜力。公司全体员工在董事会的领导下，直面挑战与压力，把握形势与机遇，紧扣“加速转型升级、盘活存量资源、打造运营优势”年度工作主题，开展以下重点工作：

（1）扎实推进研发工作，重点科研项目稳步推进。

报告期内，公司持续专注于产品力打造，优化科研项目管理体系，聚焦优质资源供给，全年投入研发费用9,992.18万元，集中力量攻克技术难点。仿制药一致性评价工作获得新进展，盐酸氨溴索注射液、盐酸昂丹司琼注射液、注射用奥美拉唑钠3个品种通过一致性评价。碳酸氢钠注射液、氯化钾氯化钠注射液等6项产品获得补充申请批件。目前在研的仿制药项目中，奥氮平口崩片等4个品种已完成申报，奥氮平、阿立哌唑、奥扎格雷钠3项原料药完成申报。

此外，公司与沈阳药科大学开展全面合作，联合举办药学高级专门人才研修班，共建专业学位硕士研究生实践基地和抗消化性溃疡创新药物合作实验室，在培养应用型、复合型、国际化的高层次药学人才的同时，开发抗消化性溃疡领域创新药、新合成工艺，形成产学研一体化战略联盟。报告期内，公司荣获省医药行业科技进步一等奖1项，省科技进步二等奖1项。

（2）调整营销架构，产品市场精准施策。

报告期内，为进一步推动公司的快速发展，公司对营销工作实行精细化管理，依托现有品种，不断整合内外部资源，针对产品属性、适应症、市场区域等差异，优化营销中心组织架构，实现人员、品种、终端、政策等资源优化配置；实施精准营销，通过更加精细化的销售管理以及更加精准化的市场推广，巩固优势，补足短板，市场管控与开发能力持续增强；加强市场销售团队建设，提升营销体系团队凝聚力、执行力，为做深做透市场、做大做强产品的销售目标夯实基础。同时，引入行业优秀人才加强市场部团队建设，为公司的市场推广、专业化的学术活动提供更系统、更全面的支持；完善公司从研发到营销的协同机制，以临床需求为导向，带动新品研发、重点品种二次开发工作。报告期内，公司积极参与省际联盟采购，有针对性地调整销售策略；完善了米氮平、艾司洛尔、氯诺昔康等10余个重点产品的学术资料，完成了7个激活产品的顺利挂网，实现产品市场的快速覆盖。

(3) 优化管理结构，抢抓管理效能。

报告期内，为提高整体运作效率和风险控制能力，公司完善优化管理结构，通过资源整合，精简部门设置，完成战略发展中心等11大管理中心的整合设立。提高人才队伍建设质量，运用预算管理、绩效管理体系，推行项目绩效制，建立高目标、严考核、强激励的绩效考核体系和薪酬分配制度，实现企业效益、岗位绩效与个人收入同增同减，不断激发内部动力，凝聚全员合力，共同推动公司管理向精益化发展。

(4) 生产质控保障助力，落实降本增效目标。

为进一步提高生产体系竞争力、落实降本增效目标，报告期内公司不断梳理内部优势产能，深化生产端整合，以市场需求为导向，合理安排供产销调度；加速产能释放，充分利用上市许可人制度，与多家企业签订项目合作协议，实现资源的优化配置；加强原料采购成本控制和生产成本考核，通过优化工艺、能源节降、加强过程管控等一系列措施，提升生产效率，在保障质量水平的同时，降低生产成本。全面加强产品质量过程管控，恪守质量初心，顺利通过行政审批检查及外部检查28次，外部抽检105批次，完成5个品种工艺核查，组织实施技术转移项目24个品规，生产质量体系实现平稳运行。

(5) 加大培育新业务，打造成长新动能。

报告期内，公司准确识变、科学应变，在着力深耕现有主营业务的基础上，依托医药研发与工艺技术优势，开展动物药及大健康产品的研发与市场布局，积极培育打造新的利润增长点。近年，兽药市场呈现逐年增长态势，兽药产业呈现良好发展势头。随着《兽药生产质量管理规定（2020年修订）》出台，新版兽药GMP标准强制推行，加速兽药行业规范化，无法落实整改的中小型兽药企业未来将退出市场，兽药行业竞争格局面临重塑。对此，报告期内公司依托医药生产工艺优势，加快推进兽药生产线建设及认证工作。目前，生产线已建设完成并顺利通过新版兽药GMP认证，为公司快速打开兽药市场抢占先机。大健康业务方面，公司立足于满足日益壮大和多样化的健康产品需求，着力打造系列冻干、口服乳产品。与江南大学开展合作，借助学术优势，努力提高产品的针对性和专业性。目前，公司已通过食品体系认证。同时，报告期内，公司推进优质资产整合，通过投资敷尔佳科技，进一步拓宽业务发展路径，提升公司抗风险能力。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	945,799,422.97	100%	1,338,882,990.74	100%	-29.36%
分行业					
医药行业	899,750,051.65	95.14%	1,145,678,375.61	85.57%	-21.47%
化妆品行业	10,638,450.11	1.12%	187,483,146.82	14.00%	-94.33%
其他业务行业	35,410,921.21	3.74%	5,721,468.31	0.43%	518.91%
分产品					
冻干粉针剂	389,168,179.38	41.16%	411,066,225.91	30.70%	-5.33%
小容量注射剂	86,191,838.97	9.11%	133,181,862.15	9.95%	-35.28%

大输液	199,368,507.25	21.08%	205,431,882.61	15.34%	-2.95%
固体制剂	172,301,552.78	18.22%	201,985,608.91	15.09%	-14.70%
医疗器械	24,915,301.04	2.63%	173,098,755.47	12.93%	-85.61%
化妆品	10,638,450.11	1.12%	187,483,146.82	14.00%	-94.33%
进出口贸易	22,084,869.20	2.34%	14,789,045.24	1.10%	49.33%
原料药	5,683,883.72	0.60%	4,139,026.72	0.31%	37.32%
消毒液	35,919.31	0.00%	1,985,968.60	0.15%	-98.19%
其他业务	35,410,921.21	3.74%	5,721,468.31	0.43%	518.91%
分地区					
东北地区	287,718,325.96	30.42%	628,918,456.02	46.97%	-54.25%
华东地区	230,980,106.97	24.42%	262,536,883.52	19.61%	-12.02%
华中地区	66,418,676.11	7.02%	92,155,128.50	6.88%	-27.93%
华北地区	136,110,447.43	14.39%	127,894,854.65	9.55%	6.42%
西南地区	97,222,062.90	10.28%	110,682,081.62	8.27%	-12.16%
华南地区	79,566,246.36	8.41%	66,762,578.91	4.99%	19.18%
西北地区	25,698,688.04	2.72%	35,143,962.28	2.62%	-26.88%
境外	22,084,869.20	2.34%	14,789,045.24	1.10%	49.33%
分销售模式					
直营	46,138,364.82	4.88%	41,192,370.92	3.08%	12.01%
代理	864,250,136.94	91.38%	1,291,969,151.51	96.49%	-33.11%
其他	35,410,921.21	3.74%	5,721,468.31	0.43%	518.91%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药行业	899,750,051.65	272,453,660.50	69.72%	-29.36%	-23.39%	0.76%
分产品						
冻干粉针剂	389,168,179.38	66,621,334.82	82.88%	-5.33%	8.12%	-2.13%
小容量注射剂	86,191,838.97	15,713,808.07	81.77%	-35.28%	-21.53%	-3.19%
大输液	199,368,507.25	129,282,320.39	35.15%	-2.95%	7.09%	-6.09%
固体制剂	172,301,552.78	17,934,900.11	89.59%	-14.70%	-18.00%	0.42%

分地区						
东北地区	287,871,575.01	192,981,304.96	32.96%	-54.25%	-49.75%	-5.97%
华东地区	230,980,106.76	27,320,321.56	88.17%	-12.02%	-8.23%	-0.49%
华北地区	136,276,820.09	19,442,359.48	85.73%	6.42%	-6.04%	1.91%
西南地区	97,222,063.15	18,114,167.13	81.37%	-12.16%	9.66%	-3.71%
分销售模式						
代理	864,250,136.94	258,462,798.74	70.09%	-33.11%	-44.93%	6.42%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
大输液	销售量	瓶、袋	161,754,274	146,115,974	10.70%
	生产量	瓶、袋	171,198,111	141,088,913	21.34%
	库存量	瓶、袋	48,201,310	39,747,355	21.27%
冻干粉针剂	销售量	支	64,971,003	62,181,209	4.49%
	生产量	支	74,399,890	57,351,193	29.73%
	库存量	支	23,645,206	14,594,482	62.01%
固体制剂	销售量	片、粒、袋	80,343,186	99,063,940	-18.90%
	生产量	片、粒、袋	86,654,180	109,223,609	-20.66%
	库存量	片、粒、袋	25,724,960	19,489,060	32.00%
医疗器械	销售量	个	13,247,113	93,941,882	-85.90%
	生产量	个	326,855	101,523,843	-99.68%
	库存量	个	39,213	8,981,203	-99.56%
化妆品	销售量	贴、瓶、片、支	4,599,801	84,350,929	-94.55%
	生产量	贴、瓶、片、支		87,076,710	-100.00%
	库存量	贴、瓶、片、支		3,534,766	-100.00%
小容量注射剂	销售量	支	20,127,387	20,592,287	-2.26%
	生产量	支	19,005,891	21,955,853	-13.44%
	库存量	支	5,424,410	6,889,242	-21.26%
进出口贸易	销售量	千克	682,777	111,419.7	512.80%
	生产量	千克			
	库存量	千克		20,000	-100.00%

原料药	销售量	克	1,348,155	560,763	140.41%
	生产量	克	5,550,853.13	2,620,436.89	111.83%
	库存量	克	1,424,459.24	628,090	126.79%
消毒液	销售量	瓶、套	4,230	228,410	-98.15%
	生产量	瓶、套		236,490	-100.00%
	库存量	瓶、套		5,850	-100.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、冻干粉针剂库存量同比增加62.01%，主要系注射用炎琥宁、注射用氯诺昔康等产品年末集中备货，年底加大生产所致；
- 2、固体制剂库存量同比增加32.00%，主要系神经系统类药物的米氮平片、全身抗感染类的伊曲康唑分散片等产品年末集中备货，年底加大生产所致；
- 3、医疗器械、化妆品的销售量、生产量和库存量同比都大幅下降，主要系报告期内公司将原子公司“北星药业”对外投资，将原有的医疗器械、化妆品生产业务剥离出去所致；
- 4、进出口贸易销售量同比增加512.80%，主要系因受疫情影响，原产品销售渠道受阻，销售团队积极开发新供货渠道、新客户和新贸易产品，新贸易产品数量增加所致；
- 5、原料药同比销售量增加140.41%，生产量增长111.83%，库存量增长126.79%，主要系自产自用的炎琥宁等原料药增加，同时扩大对外的原料药销售市场所致；
- 6、消毒液的销售量、生产量和库存量同比都大幅下降，主要系2020年爆发疫情，公司为开拓市场开始生产并销售消毒液，但后续发现市场需求较低，2021年暂停生产及销售业务所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药行业	原材料	176,541,080.89	57.07%	250,082,677.68	50.90%	6.16%
医药行业	人工	27,776,459.45	8.98%	33,655,298.26	6.85%	2.13%
医药行业	制造费用	68,136,120.16	22.02%	71,898,097.48	14.63%	7.39%
化妆品行业	原材料	6,710,502.25	2.17%	118,929,015.64	24.21%	-22.04%
化妆品行业	人工	409,930.63	0.13%	6,024,613.62	1.23%	-1.09%
化妆品行业	制造费用	376,695.16	0.12%	5,845,739.49	1.19%	-1.07%
其他业务		29,434,090.20	9.51%	4,865,384.76	0.99%	8.52%

合计		309,384,878.74	100.00%	491,300,826.93	100.00%	
----	--	----------------	---------	----------------	---------	--

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
大输液		129,282,320.39	41.79%	120,717,520.67	24.57%	17.22%
冻干粉针剂		66,621,334.82	21.53%	61,619,335.48	12.54%	8.99%
小容量注射剂		15,713,808.07	5.08%	20,026,072.96	4.08%	1.00%
固体制剂（片）		17,934,900.11	5.80%	21,872,006.23	4.45%	1.35%
原料药		5,267,331.66	1.70%	3,141,094.81	0.64%	1.06%
医疗器械		16,698,762.71	5.40%	112,041,240.36	22.81%	-17.41%
化妆品		7,497,128.04	2.42%	130,799,368.75	26.62%	-24.20%
消毒液		25,920.53	0.01%	1,578,959.83	0.32%	-0.31%
进出口贸易		20,909,282.21	6.76%	14,639,843.08	2.98%	3.78%
其他		29,434,090.20	9.51%	4,865,384.76	0.99%	8.52%
合计		309,384,878.74	100.00%	491,300,826.93	100.00%	

说明

无

（6）报告期内合并范围是否发生变动

是 否

公司2021年度合并范围比上年度减少1户，信息如下：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	减少方式
哈尔滨北星药业有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	医疗器械、化妆品生产、销售	100%	对外增资

公司2021年度合并范围比上年度增加1户，信息如下：

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
哈尔滨三联动物保健品有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	医药制造业	100%	设立

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	232,673,376.23
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	25.56%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	3.85%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户-A	112,088,577.19	12.31%
2	客户-B	46,680,053.12	5.13%
3	客户-C	35,015,204.20	3.85%
4	客户-D	20,414,376.75	2.24%
5	客户-E	18,475,164.97	2.03%
合计	--	232,673,376.23	25.56%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

我公司董事于2021年3月担任客户C董事，自此形成关联方。报告期内，双方仅在1-2月份发生销售交易。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	67,972,578.81
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.63%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商-A	25,095,483.93	12.42%
2	供应商-B	16,328,305.99	8.08%
3	供应商-C	12,181,972.25	6.03%
4	供应商-D	7,995,135.24	3.96%
5	供应商-E	6,371,681.40	3.15%
合计	--	67,972,578.81	33.63%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中未直接或间接拥有权益。公司不存在过渡依赖单一供应商的情况。

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	517,572,910.90	605,065,777.60	-14.46%	无重大变化
管理费用	149,529,028.84	129,280,508.29	15.66%	无重大变化
财务费用	2,797,947.11	-2,588,586.48	208.09%	主要系报告期内公司收到流贷贴息同比减少、流动资金借款利息支出及利息收入同比增加综合影响所致。
研发费用	99,921,817.05	112,019,203.81	-10.80%	无重大变化

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
盐酸氨溴索注射液	按国家要求通过一致性评价，提升产品质量	已获批	通过一致性评价	强化公司注射产品管线，实现该领域竞争力
盐酸昂丹司琼注射液	按国家要求通过一致性评价，提升产品质量	已获批	通过一致性评价	强化公司注射产品管线，实现该领域竞争力
注射用奥美拉唑钠	按国家要求通过一致性评价，提升产品质量	已获批	通过一致性评价	强化公司注射产品管线，实现该领域竞争力
奥拉西坦葡萄糖注射液	满足临床需求，方便临床使用	上市申请	产品获批上市	丰富公司注射产品管线，实现该领域新的增长点
奥拉西坦氯化钠注射液	满足临床需求，方便临床使用	上市申请	产品获批上市	丰富公司注射产品管线，实现该领域新的增长点
甲钴胺注射液	按国家要求通过一致性评价，提升产品质量	2022 年已获批	通过一致性评价	强化公司注射产品管线，实现该领域竞争力
克林霉素磷酸酯注射液	按国家要求通过一致性评价，提升产品质量	在审评审批	通过一致性评价	强化公司注射产品管线，实现该领域竞争力
注射用甲磺酸加贝酯	按国家要求通过一致性评价，提升产品质量	在审评审批	通过一致性评价	强化公司注射产品管线，实现该领域竞争力
依达拉奉注射液	以新化药分类获批仿制药	上市申请	产品获批上市	丰富公司注射产品管线，实现该领域新的增长点
甲硝唑氯化钠注射液	以新化药分类获批仿制药	上市申请	产品获批上市	丰富公司注射产品管线，实现该领域新的增长点
左氧氟沙星氯化钠注射液	以新化药分类获批仿制药	上市申请	产品获批上市	丰富公司注射产品管线，实现该领域新的增长点

奥扎格雷钠注射液	以新化药分类获批仿制药	上市申请	产品获批上市	丰富公司注射产品管线，实现该领域新的增长点
奥氮平口崩片	方便患病人群使用，提高患者依从性	上市申请	产品获批上市	丰富公司精神领域产品布局，实现该领域新的增长点
阿立哌唑口崩片	方便患病人群使用，提高患者依从性	上市申请	产品获批上市	丰富公司精神领域产品布局，实现该领域新的增长点
马来酸阿塞那平舌下片	国内首仿上市，为精神分裂症患者提供新选择	完成 BE 试验	产品获批上市	丰富公司精神领域产品布局，实现该领域新的增长点
洛索洛芬钠凝胶贴膏	为疼痛患者提供新的治疗选择	IND 申请	产品获批上市	丰富公司镇痛贴剂产品布局，实现该领域新的增长点
PT005 凝胶贴膏	为疼痛患者提供新的治疗选择	IND 申请准备阶段	产品获批上市	丰富公司镇痛贴剂产品布局，实现该领域新的增长点

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	290	295	-1.69%
研发人员数量占比	19.09%	17.61%	1.48%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	183	177	3.39%
硕士	57	68	-16.18%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	105	137	-23.36%
30~40 岁	141	119	18.49%
40 岁以上	44	39	12.82%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	99,921,817.05	112,019,203.81	-10.80%
研发投入占营业收入比例	10.56%	8.37%	2.19%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,092,702,835.92	1,602,664,770.39	-31.82%
经营活动现金流出小计	1,105,236,687.72	1,607,171,816.44	-31.23%
经营活动产生的现金流量净额	-12,533,851.80	-4,507,046.05	-178.09%
投资活动现金流入小计	913,503,037.20	1,438,153,022.18	-36.48%
投资活动现金流出小计	1,191,736,576.77	1,236,861,870.39	-3.65%
投资活动产生的现金流量净额	-278,233,539.57	201,291,151.79	-238.22%
筹资活动现金流入小计	473,065,600.00	324,700,063.16	45.69%
筹资活动现金流出小计	516,773,657.20	327,256,836.80	57.91%
筹资活动产生的现金流量净额	-43,708,057.20	-2,556,773.64	-1,609.50%
现金及现金等价物净增加额	-334,475,448.57	194,227,332.10	-272.21%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额为-12,533,851.80元，同比减少178.09%，一是报告期内公司以北星药业对外投资后，其承接公司原有的医疗器械及化妆品生产业务剥离出去，不再纳入公司合并范围。二是持续受国家重点监控合理用药目录政策以及新冠疫情的影响，公司医药板块受到较大冲击，部分产品销量下滑，两个因素致使经营活动现金流入与经营活动现金流出都下降31%左右，并由于同期经营活动产生的现金流量净额基数较少，本期经营活动产生的现金流量净额同比下降178.09%；

(2) 投资活动产生的现金流量净额为-278,233,539.57元，同比下降238.22%，主要系理财产品投资周期的不同对现金流的影响所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为-43,708,057.20元，同比下降1,609.50%，主要系报告期内公司增加长期借款、长期借款质押保证金，同时按照新租赁准则支付“租赁负债-租赁付款额”所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司分别于2021年2月9日召开第三届董事会第九次会议、2021年2月25日召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于以全资子公司股权对外投资的议案》，公司以全资子公司哈尔滨北星药业有限公司（以下简称“北星药业”）100%股权对哈尔滨敷尔佳科技股份有限公司（以下简称“敷尔佳科技”）进行增资。截止2021年2月末，本次对外投资的工商登记变更手续已经完成，本次交易完成后，公司持有敷尔佳科技5%股权，不再持有北星药业股权。本次交易对公司2021年合并报表层面利润总额影响金额为56,649.00万元，确认递延所得税费用后，2021年合并报表层面影响净利润金额48,151.65万元。本次增资事项不直接产生现金流量。

五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	598,322,014.53	132.12%	主要系报告期内公司以持有的哈尔滨北星药业有限公司 100% 股权对外投资、购买理财产品的收益以及对联营企业的投资收益。	否
公允价值变动损益	5,277,351.75	1.17%	主要系预计的理财收益及投资港股“石四药集团”的公允价值变动损益。	否
资产减值	-13,879,087.01	-3.06%	主要系公司对联营企业“威凯洱生物”计提长期股权投资减值准备以及存货跌价准备。	否
营业外收入	772,251.33	0.17%	主要系不需支付的工程款项等。	否
营业外支出	2,721,871.12	0.60%	主要系报告期内捐赠支出影响。	否
其他收益	16,214,580.04	3.58%	主要系收到的政府补助、递延收益的摊销及个税手续费返还和增值税加计抵减。	否
资产处置收益	-1,920,258.60	-0.42%	主要系报告期内处置无使用价值的生产设备类固定资产的损失。	否
信用减值损失	-1,375,535.57	-0.30%	主要系报告期按照预期信用损失法计提的应收账款坏账准备。	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	529,833,095.51	17.28%	661,448,032.96	26.41%	-9.13%	不适用。
应收账款	127,564,804.17	4.16%	155,086,097.87	6.19%	-2.03%	不适用。
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	不适用。
存货	156,548,310.96	5.11%	186,512,057.91	7.45%	-2.34%	不适用。
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	不适用。
长期股权投资	604,501,888.54	19.72%	14,914,282.67	0.60%	19.12%	主要系报告期内以持有的哈尔滨北星药业有限公司 100% 股权对外投资所致。
固定资产	822,983,597.52	26.85%	714,029,632.39	28.51%	-1.66%	不适用。

在建工程	45,313,039.46	1.48%	153,260,599.62	6.12%	-4.64%	主要系兰西制药建设项目部分工程、新建塑料安瓿生产线（301 车间）二期转固所致。
使用权资产	57,048,491.98	1.86%	63,965,509.85	2.55%	-0.69%	不适用。
短期借款	270,280,277.80	8.82%	269,781,862.07	10.77%	-1.95%	不适用。
合同负债	21,064,481.17	0.69%	19,422,133.71	0.78%	-0.09%	不适用。
长期借款	204,842,347.49	6.68%		0.00%	6.68%	主要系本报告期新增 3 年期流动资金长期借款所致。
租赁负债	8,025,813.03	0.26%	10,867,961.70	0.43%	-0.17%	不适用。
交易性金融资产	581,675,762.35	18.97%	360,790,685.96	14.41%	4.56%	主要系上年末部分闲置募集资金购买保本浮动收益型理财产品到期赎回所致。
应收款项融资	5,419,161.99	0.18%	2,767,267.21	0.11%	0.07%	主要系报告期内公司收到的银行承兑汇票尚未背书转让所致。
预付款项	16,012,452.76	0.52%	47,639,695.26	1.90%	-1.38%	主要系报告期内部分预付的设备款进行结算，已经转为固定资产所致。
其他应收款	638,089.47	0.02%	2,847,747.17	0.11%	-0.09%	主要系报告期内参股公司“威凯洱生物”应收款项收回以及部分房租押金、保证金收回所致。
其他流动资产	9,502,243.55	0.31%	26,728,553.79	1.07%	-0.76%	主要系上年预缴企业所得税及增值税留抵税额在本期返还所致。
应付票据	15,244,655.48	0.50%	3,664,000.00	0.15%	0.35%	主要系报告期内利用新增银行授信，增加银行承兑汇票支付方式进行结算所致。
应付职工薪酬	23,861,199.34	0.78%	8,824,424.78	0.35%	0.43%	主要系报告期已计提的工资、奖金在报告期末尚未全部支付所致。
其他应付款	98,049,303.33	3.20%	187,961,790.63	7.51%	-4.31%	主要系期初尚未支付的运营费在本期支付所致。
一年内到期的非流动负债	4,519,123.43	0.15%	10,705,873.56	0.43%	-0.28%	主要系根据新租赁准则，支付成功药业仓库租赁费所致。
递延所得税负债	110,605,330.24	3.61%	13,631,686.41	0.54%	3.07%	主要系报告期内公司以持有的哈尔滨北星药业有限公司 100% 股权对外投资产生的投资收益、权益法确认的戴尔佳科技的投资收益、500 万元以下固定资产所得税前一次性扣除等确认的递延所得税负债所致。

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	360,790,685.96	-6,837,180.18	0.00	0.00	1,113,722,256.57	886,000,000.00	0.00	581,675,762.35
金融资产小计	360,790,685.96	-6,837,180.18	0.00	0.00	1,113,722,256.57	886,000,000.00	0.00	581,675,762.35
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	360,790,685.96	-6,837,180.18	0.00	0.00	1,113,722,256.57	886,000,000.00	0.00	581,675,762.35
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末余额	受限原因
货币资金	204,226,729.84	详见注释1.货币资金
固定资产	34,801,905.81	详见注释18.短期借款
无形资产	590,136.08	详见注释18.短期借款
合计	239,618,771.73	

(1) 截止2021年12月31日受到限制的货币资金为人民币204,226,729.84元，其中10,896.50元为工程合同担保金，该保证金已于2021年4月20日到期，截止报告期末，该保证金尚未退回，300,000.00元为银行锁汇业务保证金，其他受限货币资金203,915,833.34元详见（3）说明；

(2) 2021年3月16日，公司与中国农业银行股份有限公司哈尔滨动力支行签订借款合同，取得借款20,000,000.00元，借款期限2021年3月25日至2022年3月15日，该项借款由秦剑飞提供保证，以哈市利民开发区北京路北六处房产、哈市利民开发区北京路北、上海大街东等三处房产、呼兰区利民开发区上海大街东侧土地抵押。截止2021年12月31日，该抵押的固定资产的账面净值为34,801,905.81元，土地使用权的账面净值为590,136.08元；

(3) 2021年6月22日，公司与中国民生银行股份有限公司哈尔滨分行签订3年期借款合同，借款金额为人民币4,500.00万元，该款项由企业民生银行的5,000.00万元定期存款质押取得；

2021年6月23日，公司与中国民生银行股份有限公司哈尔滨分行签订3年期借款合同，借款金额为人民币4,500.00万元，该款项由企业在民生银行的5,000.00万元定期存款质押取得；

2021年6月24日，公司与中国民生银行股份有限公司哈尔滨分行签订3年期借款合同，借款金额为人民币4,500.00万元，该款项由企业在民生银行的5,000.00万元定期存款质押取得；

2021年6月25日，公司与中国民生银行股份有限公司哈尔滨分行签订3年期借款合同，借款金额为人民币4,500.00万元，该款项由企业在民生银行的5,000.00万元定期存款质押取得；

2021年9月18日，公司与中国民生银行股份有限公司哈尔滨分行签订3年期借款合同，借款金额为人民币2,160.00万元，该款项由企业在民生银行的20,000.00万元中剩余的2,000.00万元定期存款质押取得；

2021年度，公司计提该受限20,000.00万元的定期存款保证金的未到期存款利息3,915,833.34元，因该利息尚未收到且本金受限，基于谨慎性原则，将该利息在受限资产里列示。

七、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
628,632,803.23	69,404,269.24	805.76%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
哈尔滨敷尔佳科技股份有限公司	药品、医疗器械、化妆品生产、销售	其他	570,000,000.00	5.00%	股权投资	不适用	不适用	药品、医疗器械、化妆品、食品、卫生产品、消毒产品	已完成	35,000,000.00	34,501,888.54	否	2021年02月10日	刊登在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《哈尔滨三联药业股份有限公司关于以全资子公司股权对外投资的公告》
合计	--	--	570,000,000.00	--	--	--	--	--	--	35,000,000.00	34,501,888.54	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	02005.HK	石四药集团	96,085,879.72	公允价值计量	78,910,975.44	-8,895,851.67	0.00	7,722,256.57	0.00	-7,138,590.98	77,737,380.34	交易性金融资产	自有资金
合计			96,085,879.72	--	78,910,975.44	-8,895,851.67	0.00	7,722,256.57	0.00	-7,138,590.98	77,737,380.34	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2021 年 10 月 27 日												
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）													

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额

2017年	首次公开发行股票	90,011.9	5,091.05	33,792.53	14,708.52	14,708.52	16.34%	65,463.1	截止 2021 年 12 月 31 日, 用于购买保本理财产品 50,000 万元, 募集资金专户存储余额为 15,463.10 万元	60,900
合计	--	90,011.9	5,091.05	33,792.53	14,708.52	14,708.52	16.34%	65,463.1	--	60,900
募集资金总体使用情况说明										
<p>1、公司 2017 年 9 月首发上市, 募集资金 900,118,956.18 元。截至报告期末, 公司实际使用募集资金 337,925,359.98 元, 账户手续费 1,772.00 元, 闲置募集资金产生的利息收入 92,439,214.38 元, 购买理财产品 500,000,000.00 元, 募集资金账户余额为 154,631,038.58 元。具体使用明细详见募集资金承诺项目情况中说明。</p> <p>2、“本年度投入募集资金总额”和“本年度投入金额”包括募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目金额以及募集资金到位后至本期末实际投入金额。</p>										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
医药生产基地建设项目	是	74,783	70,158	2,618.32	28,191.22	40.18%	2022年09月18日	0	不适用	否
工程技术研究中心建设项目	是	10,135	51.48	0	51.48	100.00%	2022年09月18日	0	不适用	是
营销与服务网络中心项目	否	5,093.9	5,093.9	988.63	4,065.72	79.82%	2022年06月30日	0	不适用	否
哈三联动保生产基地建设项目	不适用	0	4,625	1,484.11	1,484.11	32.09%	2022年06月30日	0	不适用	否

永久补充流动资金	不适用	0	10,083.52	0	0	0.00%	不适用	0	不适用	不适用
承诺投资项目小计	--	90,011.9	90,011.9	5,091.06	33,792.53	--	--		--	--
超募资金投向										
无	否	0	0	0	0	0.00%		0		
合计	--	90,011.9	90,011.9	5,091.06	33,792.53	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、公司于 2021 年 6 月 25 日召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于延长部分募投项目实施期限的议案》，同意公司将首次公开发行股票募集资金投资项目“营销与服务网络中心项目”实施期限由 2021 年 6 月 30 日延长至 2022 年 6 月 30 日。变更原因如下：根据营销与服务网络中心项目建设规划，公司陆续在全国重点区域建立营销办事处，目前已建立哈尔滨、齐齐哈尔、佳木斯、鸡西等输液办事处和输液用仓库，扩建完成北京、南京、广东、重庆等销售办事处，并购置配套办公与运输设备，营销与服务网络中心项目已初步建立，并已投入使用。但受新冠疫情以及重点监控药品目录等医改政策的影响，公司对部分产品营销策略进行调整，以积极应对市场变化并不断完善销售服务体系。</p> <p>2、公司于 2021 年 10 月 25 日召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及新增募投项目的议案》，同意公司调整“医药生产基地建设项目”的部分募集资金用途，用于建设“哈三联动保生产基地建设项目”，该项目由公司全资子公司哈尔滨三联动物保健品有限公司负责实施。并于 2021 年 11 月 11 日召开的第四次临时股东大会审议通过了该提案。原募投项目“医药生产基地建设项目”拟新建的“塑料安瓿水针剂生产线”是公司于 2014 年末根据当时的市场环境、行业发展趋势及公司实际情况等因素制定的。随着医药市场的不断开放和国家政策的变化，国外的医药产品将更多地进入国内市场，行业竞争不断加剧，为适应市场变化，结合公司制定的经营计划和实际经营情况，公司将终止“塑料安瓿水针剂生产线”建设，终止后的募集资金将用于开展“哈三联动保生产基地建设项目”。新项目的建设可以进一步丰富公司产品线，对公司减少市场领域相对集中的风险、扩大经营规模和提升盈利能力具有重要意义。</p> <p>3、公司于 2021 年 12 月 13 日召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十三次会议，审议通过《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止募投项目“工程技术研究中心建设项目”，将剩余募集资金永久性补充流动资金。并于 2021 年 12 月 30 日召开第五次临时股东大会审议通过了该提案。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>“工程技术研究中心建设项目于 2014 年进行市场调研与规划、2015 年立项，距今时间较长。随着近年来国家医疗体制改革向纵深推进，医药行业不断强化监管规范，一系列改革政策相继出台，两票制、仿制药一致性评价、医疗保险控制费用等政策陆续实施，加速了产业结构调整与升级。此外，受新冠疫情以及重点监控药品目录等医疗改革政策影响，公司主营业务经营发展受到强烈冲击，业绩出现较大幅度的下滑，为保证公司业务正常开展，需要集中优势资源，选择投资少、见效快的项目，从而提高公司的经营业绩。同时，根据中共中央办公厅、国务院办公厅《关于深化审评审批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》([2017]42 号)，推动药品注册技术标准国际接轨，促进仿制药研发和生产水平的提升，国家药审中心制定化学药品仿制药注册批生产规模的一般性要求。该要求规定，拟定的商业化生产工艺生产并用于注册申报的批次（注册批），其产品质量须与商业化生产产品一致。一般情况下，用于正式稳定性研究的批次可作为注册批，注册批的生产与拟商业化生产的生产场地（具体至生产线）和设备原理应保持一致。根据以上要求，公司研发中试车间的生产批次产品将不符合注册批要求，决定将研发中试批及注册批的生产全部使用商业化生产线进行。基于上述因素，为提高募集资金使用效率，公司综合考虑国家政策调整以及公司实际经营情况，将终止“工程技术研究中心建设项目”，不再对该项目继续投入。本项目的剩余募集资金将永久补充流动资金。</p>									
超募资金的金额、用途	不适用									

及使用进展情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司首次公开发行股票募集资金投资项目中，医药生产基地建设项目、营销与服务网络中心项目在募集资金到位之前已由公司利用自筹资金先行投入，截至 2017 年 9 月 30 日，公司自筹资金实际投资额 12,688.12 万元，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“大华核字[2017]003735 号”鉴证报告核验。2017 年 10 月 16 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金，置换金额为人民币 12,688.12 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户和用于购买理财产品。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
哈三联动生产基地建设项目	医药生产基地建设项目	4,625	1,484.11	1,484.11	32.09%	2022 年 06 月 30 日	不适用	不适用	否
永久补充流动资金	工程技术研究中心建设项目	10,083.52	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
合计	--	14,708.52	1,484.11	1,484.11	--	--	0	--	--

<p>变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)</p>	<p>1、医药生产基地建设项目</p> <p>变更原因：原募投项目“医药生产基地建设项目”拟新建的“塑料安瓿水针剂生产线”是公司于 2014 年末根据当时的市场环境、行业发展趋势及公司实际情况等因素制定的。随着医药市场的不断开放和国家政策的变化，国外的医药产品将更多地进入国内市场，行业竞争不断加剧，为适应市场变化，结合公司制定的经营计划和实际经营情况，公司将终止“塑料安瓿水针剂生产线”建设，终止后的募集资金将用于开展“哈三联动保生产基地建设项目”。新项目实施主体为公司的全资子公司哈尔滨三联动物保健品有限公司，项目预计总投资 6,429 万元。本项目对现有仓储库进行改造，主要建设符合兽药新版 GMP 要求的终端灭菌小容量注射剂、灭菌大容量非静脉注射剂生产车间和无菌粉针剂车间，项目建成达产后可实现无菌粉针剂 8000 万支、终端灭菌小容量注射剂 3200 万支、灭菌大容量非静脉注射剂 165 万袋的生产能力。</p> <p>决策程序：公司于 2021 年 10 月 25 日召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十二次会议，于 2021 年 11 月 11 日召开 2021 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及新增募投项目的议案》，同意公司调整“医药生产基地建设项目”尚未使用的募集资金 4625 万元用于建设“哈三联动保生产基地建设项目”。</p> <p>信息披露情况说明：公司于 2021 年 10 月 27 日披露《哈尔滨三联药业股份有限公司关于变更部分募集资金用途及新增募投项目的公告》（公告编号 2021-082）</p> <p>2、工程技术研究中心建设项目</p> <p>变更原因：“工程技术研究中心建设项目”于 2014 年进行市场调研与规划、2015 年立项，距今时间较长。随着近年来国家医疗体制改革向纵深推进，医药行业不断强化监管规范，一系列改革政策相继出台，两票制、仿制药一致性评价、医保控费等政策陆续实施，加速了产业结构调整与升级。此外，受新冠疫情以及重点监控药品目录等医疗改革政策影响，公司主营业务经营发展受到强烈冲击，业绩出现较大幅度的下滑，为保证公司业务正常开展，需要集中优势资源，选择投资少、见效快的项目，从而提高公司的经营业绩。</p> <p>同时，根据中共中央办公厅、国务院办公厅《关于深化审评审批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》（[2017]42 号），推动药品注册技术标准国际接轨，促进仿制药研发和生产水平的提升，国家药审中心制定化学药品仿制药注册批生产规模的一般性要求。该要求规定，拟定的商业化生产工艺生产并用于注册申报的批次（注册批），其产品质量须与商业化生产产品一致。一般情况下，用于正式稳定性研究的批次可作为注册批，注册批的生产与拟商业化生产的生产场地（具体至生产线）和设备原理应保持一致。根据以上要求，公司研发中试车间的生产批次产品将不符合注册批要求，决定将研发中试批及注册批的生产全部使用商业化生产线进行。</p> <p>基于上述因素，为提高募集资金使用效率，公司综合考虑国家政策调整以及公司实际经营情况，将终止“工程技术研究中心建设项目”，不再对该项目继续投入。本项目的剩余募集资金将永久补充流动资金。</p> <p>决策程序：公司于 2021 年 12 月 13 日召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十三次会议，于 2021 年 12 月 30 日召开 2021 年第五次临时股东大会，审议通过《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止募投项目“工程技术研究中心建设项目”，将剩余募集资金永久性补充流动资金。</p> <p>信息披露情况说明：公司于 2021 年 12 月 14 日披露《哈尔滨三联药业股份有限公司关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久性补充流动资金的公告》（公告编号 2021-094）</p>
----------------------------------	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
哈尔滨敷尔佳科技股份有限公司	公司持有的北星药业 100% 股权	2021 年 02 月 27 日	57,000	113.87	(1) 北星药业前身为公司独立核算的生产车间,主要负责公司医疗器械及化妆品的生产,与公司主营业务医药制造业相对独立,本次交易行为不会对公 司主营业务发展造成不利影响。(2) 本次交易对公司 2021 年合并报表层面损益的影响金额为 56,649.00 万元,确认相应的所得税费用后,2021 年合并报表层面影响净利润金额为 48,151.65 万元。	162.00 %	按收益法评估作价	否	增资后,公司于 2021 年 3 月委派现任董事担任敷尔佳科技董事,对其生产经营产生重大影响,自此构成关联关系。	是	是	2021 年 02 月 10 日	刊登在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《哈尔滨三联药业股份有限公司关于以全资子公司股权对外投资的公告》

九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
兰西制药	子公司	医药制造	440,000,000.00	509,696,998.23	189,579,492.86	58,816,564.47	-37,202,602.07	-37,227,671.90

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
哈尔滨北星药业有限公司	公司以全资子公司哈尔滨北星药业有限公司 100% 股权评估作价进行对外投资。	(1) 北星药业前身为公司独立核算的生产车间，主要负责公司医疗器械及化妆品的生产，与公司主营业务医药制造业相对独立，本次交易行为不会对公司主营业务发展造成不利影响；(2) 本次交易对公司 2021 年合并报表层面利润总额影响金额为 56,649.00 万元，确认递延所得税费用后，2021 年合并报表层面影响净利润金额 48,151.65 万元。

主要控股参股公司情况说明

兰西制药经营范围：甲醇/乙酸乙酯（3:1）、四氢呋喃、乙醇、甲醇（危险品经营许可证有效期至2023年4月7日）销售；大容量注射剂、原料药、贴膏剂（凝胶贴膏）、片剂、硬胶囊剂生产、销售；单位自有房屋租赁服务，医药设备租赁服务、生物工程技术开发、质检技术服务（不得涉及许可经营项目），药学研究服务，化学药品原料的研发、制造、销售；多层共挤膜输液用袋（国家禁止的除外）生产、销售。

十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略。

为推动公司健康可持续发展，把握行业发展机遇，公司始终坚持贯彻落实中长期发展战略规划。

1. 仿制创新结合，打造差异化创新平台；
2. 加速转型升级，挖掘企业资源，推动企业高质量发展；
3. 利用上市资本平台，并购整合有潜力的优质企业；
4. 培育进取精神，打造学习型组织；
5. 创造更加丰厚的利润，回报社会、投资者和员工。

（二）经营计划。

2022年，公司围绕“加强预算管理，突出价值创造，深化事业部改革，高效低成本运营”年度工作主题，将以推动高质量

发展为主题，以深化改革为主线，继续做好稳存量、扩增量、保质量、降成本、提效率任务，对外向市场要份额，对内向管理要效益，强化基础建设，强化市场开发，强化制度建设，确保高质量完成年度经营目标，实现公司规范有序、健康快速发展。

2022年公司重点经营管理工作安排如下：

一、深化机构变革，激发组织活力。

公司将持续加强组织建设，深化事业部改革，优化整体运营效率，保证市场响应速度。全面落实第一负责人制，以全面预算管理为抓手，以利润目标为导向，构建立体式考核评价体系，提升全员责任意识，提高公司管理效率；深化人才发展规划，培养梯队人才，通过战略专项培训、人才培养等方式，提升组织效能；开展薪酬体系改革，切实发挥薪酬的激励作用，提升全员的凝聚力和战斗力。

二、持续加大市场开拓力度，开创市场营销新局面。

科学研判行业政策，做好招采文件政策解读，充分调研市场，结合公司优势制定策略。同时，开展全供应链的降本增效工作，持续加强研销体系对接，利用数据化管理与应用，加强重点产品的流向收集，为营销决策提供强有力的支持；做好重点产品准入挂网工作，加强绩效考核，激发组织活力，确保全年销售指标的完成。

三、积极推进研发重点项目，加快新产品上市进程。

坚持创新引领，完善研发平台，集中优势资源，加快推进新产品储备及已报批产品的上市工作，促进产品结构升级换代，为公司持续发展积蓄力量。

四、加快推进重点项目落地，打造兰西哈三联制药事业部业绩增长引擎。

全面推进兰西哈三联制药事业部品种激活、新品研发、OEM合作等项目落地，以项目带动发展，尽快形成兰西哈三联制药事业部新的利润增长点。

五、持续加快新业务板块建设步伐，塑造企业发展新优势。

动物药方面，提速品种开发与成本节降，重点加快产品市场准入，制定积极销售策略，力争快速形成规模销售。

大健康产品方面，以创新型冻干片和口服乳剂型为突破口，开拓包括保健食品、功能食品在内的保健品市场。加快完成质量体系建设，创新营销渠道的建立，力争早日为公司经营业绩作出贡献。

六、充分发挥资本平台作用，构建高质量发展新格局。

公司将继续探索产业链发展模式，通过做强做优主业，奠定资本端发力的业务基础，实现项目筛选、投资孵化的资本运作闭环体系，发挥上市公司平台功能，打造成长第二曲线，提升公司的资本力、科技力和产品力。

七、持续完善质量管理体系，强化全过程质量管控。

持续完善质量管理体系，强化生产现场管理及监督工作，构建质量安全屏障，做好公司发展的基础保障。

八、全力打造供应链竞争优势，高质高效服务好生产经营。

持续拓宽采购渠道，缩短采购供应链；完善、优化成品库存及配送方式，梳理发运流程；多渠道寻找新的优质供应商，实现公司利益最大化。用供应链思维，打开采购、招标、运输等平台，进行价值链资源的整合和协同，从时间、效率、质量、

价格上做到最优配备，以成本优势构建企业运营优势。

（三）可能面对的风险。

1、行业政策风险

随着医药改革持续化，集采常态化、仿制药一致性评价、医保控费以及两票制、药品审评审批、税制改革等政策的深入实施，医药行业竞争加剧，这一系列政策的实施都将有可能不同程度地对制药企业生产、销售和流通产生影响。

为了适应这种趋势，保证业务的稳定，公司建立了覆盖全国的营销体系，组建设计科学、分工合理、推进有序的营销团队，持续提高服务质量，提升专业化推广力。

同时，公司密切关注国家政策方向，及时把握行业发展变化趋势，继续坚持以创新为驱动，加快产品研发进度，集中优势资源，高质、高效、有序地推出新产品，以应对激烈的市场竞争。精细化管理、高效运营，不断完善和规范公司内部管理，增强抵御政策风险的能力。

2、药品研发风险

药品研发具有高技术、高投入、高风险、长周期等特点，药品从实验研究、临床研究、获得药品注册批件到正式生产各个阶段充满挑战，容易受到不可预测因素的影响。此外，药品若出现研发进度和方向与未来市场需求不相符、抑或药品上市后因竞争加剧等因素导致销售不畅，均可能影响到前期投入的回收和经济效益的实现，进而对本公司的盈利水平和发展构成不利影响。为此，公司将继续执行严格的立项、研发过程及临床研究阶段的评估流程，配合有效的奖惩机制，持续提高研发效率，优化研发格局和层次；加强药品注册队伍建设，在支持研发的同时，积极推进现有重点项目的快速获批。同时，公司将继续通过收并购、合作开发、授权许可等形式拓展研发管线，最大限度控制药品研发风险。此外，公司将持续加强研发与市场的对接，促进需求互补。

3、原材料价格波动及供应中断风险

2021年，大宗商品价格大幅上涨，导致部分物资价格上涨且供应紧张。为此，公司根据年度预算及实际采购需求，积极了解掌握市场信息，关注市场变化动向，通过开展适时备货、签署采购框架协议、新增供应商等工作措施，积极控制采购成本，保障原材料的供应，有效保障了生产需求。公司虽采取了不同措施避免了原材料供应的相关问题，但在未来，原材料价格及供应仍存在各种不确定因素。

4、募投项目不达预期的风险

虽然公司已就募集资金投资项目进行了充分的市场调研和审慎评估，但项目在实施过程中仍可能受到不确定性因素的影响，进而存在不能按预期实施或无法继续实施的风险。且实际建成后，新增产能、实现的成果及所产生的经济效益等都有可能与公司的预测产生差异。为此，公司将审慎对待募投项目的实施，并及时根据外部的环境变化安排好资金投入进度与建设节奏，同时，加快研发成果转化，拓展营销渠道，为募投项目实施后产能释放提供市场保障。

5、证券投资收益波动的风险

本报告期，公司因证券投资确认公允价值变动收益-889.59万元。由于股票价格波动具有不确定性，公司面临证券投资收益波动的风险。鉴于以上情况，公司将严格执行《证券投资管理制度》，在必要时可以聘请外部机构和专家为证券投资提供咨询服务，采取适当分散投资、控制投资规模等手段，防范投资风险，实现投资收益最大化和投资风险的可控性。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

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 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的要求，不断提高公司规范运作水平，完善公司股东大会、董事会、监事会和经理层的“三会一层”法人治理结构，积极开展投资者关系管理工作，严格履行信息披露义务，维护公司及全体股东的合法权益。报告期内，公司治理实际情况符合中国证监会有关上市公司治理规定的要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和公司《股东大会议事规则》等相关规定和要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位并充分行使权利。报告期内，公司共召开6次股东大会且均由董事会召集，并聘请律师进行现场或视频见证。根据《公司章程》及相关法律法规规定，应由股东大会表决的事项，均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。

2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和自主经营的能力，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东。公司的控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关规定来规范自己的行为，行使股东权利，未出现越过公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会

公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，董事会人数及构成均符合相关法律、法规的要求。公司全体董事能够依据公司《董事会议事规则》等制度的要求开展工作，按时出席董事会和股东大会，认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务。公司独立董事能够独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，切实维护公司利益和股东的合法权益。报告期内，公司董事会共召开10次会议，会议的召集、召开和表决程序均符合相关法律法规和《公司章程》的规定。

4、关于监事与监事会

公司严格按照法律法规及《公司章程》的规定选举监事，现有监事3名，监事会人数及构成均符合相关法律、法规的要求。公司监事能够按照公司《监事会议事规则》等要求，出席股东大会，列席董事会，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高管的履职情况等进行有效监督，切实维护公司及股东的合法权益。报告期内，共召开7次监事会会议。

5、关于经理层

公司经理层职责分工明确，能够严格按照《公司章程》等各项制度履行职务，对公司的经营发展勤勉尽责，切实贯彻执行董事会决议，提高工作能力及管理水平，维护公司整体利益。

6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规要求，认真履行信息披露义务，指定《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的指定媒体，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有投资者公平获取公司信息，保障所有投资者的合法权益。同时，公司加强投资者关系管理，通过年度业绩说明会、深圳证券交易所互动

易平台、投资者专线等方式，加强与投资者的沟通交流。

7、关于内部审计制度

公司已建立完善的内部审计制度，设置了独立于财务部门、直接对审计委员会负责的内部审计部门，聘任了内部审计部门负责人，对公司内控活动进行监督和评价，有效控制风险。

8、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者进行沟通和交流，努力实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调与平衡，通过慈善基金会开展公益捐助、精准扶贫等活动，积极履行社会责任，提升公司良好的社会形象，共同推动公司稳步、持续、健康地发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》规范运作，建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系以及独立面向市场自主经营的能力。

1、资产完整情况

公司拥有独立的研发、生产经营和销售系统及配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术等的所有权或者使用权。公司对所有资产具有完全控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

2、人员独立情况

公司根据《公司法》、《公司章程》等有关规定选举产生公司董事、监事，聘请独立董事，由董事会聘用高级管理人员。公司不存在超越公司董事会和股东大会职权做出人事任免决定的情形，不存在由董事、高级管理人员兼任监事的情形。公司总经理、副总经理、董事会秘书和财务负责人等高级管理人员均属专职，并在公司领薪，不存在公司高级管理人员在控股股东及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或领薪的情形。公司财务人员亦不存在在控股股东及其控制的其他企业中兼职或领薪的情形。公司独立招聘员工，设有独立的劳动、人事、社会保障及工资管理体系。

3、财务独立情况

公司及下属子公司均设立了独立的财务会计部门，配备专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制订了完善的财务管理制度。公司及下属子公司均开设了独立的银行账户，并作为独立的纳税主体进行纳税申报，履行纳税义务。公司按照《公司章程》及有关会计制度的要求，独立进行财务决策，不存在控股股东、实际控制人占用公司资金及干预公司资金使用情况，也不存在资金或其他资产被控股股东或其他关联方以任何形式占用的情况。

4、机构独立情况

公司建立了健全的内部经营管理机构，通过股东大会、董事会、监事会及独立董事制度，强化公司分权管理与监督职能，

形成了有效的法人治理结构。在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确机构职能，定岗定员，并制定了相应的内部管理与控制制度。公司各职能部门均独立履行其职能，不存在控股股东及其控制的其他企业直接干预公司经营活动、混合经营或合署办公等情形。

5、业务独立情况

公司具有完整独立的研发、采购、生产、销售体系，独立经营，自主开展业务；原材料采购和产品的研发、生产、销售等业务开展均不依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业；公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业均未实际从事与公司业务同类或相近的业务，与公司之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	66.29%	2021 年 01 月 15 日	2021 年 01 月 16 日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 2021 年第一次临时股东大会决议公告(公告编号：2021-007)
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	66.29%	2021 年 02 月 25 日	2021 年 02 月 26 日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 2021 年第二次临时股东大会决议公告(公告编号：2021-018)
2020 年年度股东大会	年度股东大会	65.11%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 19 日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 2020 年年度股东大会决议公告(公告编号：2021-048)
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	64.66%	2021 年 07 月 15 日	2021 年 07 月 16 日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 2021 年第三次临时股东大会决议公告(公告编号：2021-061)
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	64.03%	2021 年 11 月 11 日	2021 年 11 月 12 日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 2021 年第四次临时股东大会决议公告(公告编号：2021-088)
2021 年第五次临时股东大会	临时股东大会	64.03%	2021 年 12 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 2021 年第五次临时股东大会决议公告(公告编号：2021-098)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
秦剑飞	董事长,总经理	现任	男	59	2013年12月24日	2022年12月17日	123,705,000				123,705,000	
诸葛国民	副董事长	现任	男	57	2013年12月24日	2022年12月17日	27,000,000				27,000,000	
周莉	董事	现任	女	60	2013年12月24日	2022年12月17日	36,787,500				36,787,500	
赵庆福	董事,副总经理,董事会秘书	现任	男	59	2013年12月24日	2022年12月17日	1,250,000		-312,500		937,500	减持
梁延飞	董事,副总经理	现任	男	55	2013年12月24日	2022年12月17日	945,000		-236,200		708,800	减持
秦剑涛	董事	现任	男	52	2019年12月18日	2022年12月17日						
游松	独立董事	离任	男	59	2016年03月20日	2022年03月17日						
刘洪泉	独立董事	现任	男	63	2022年03月17日	2022年12月17日						
王福胜	独立董事	现任	男	58	2019年12月18日	2022年12月17日						
曾国林	独立董事	现任	男	43	2019年12月18日	2022年12月17日						
范庆吉	副总经理	现任	男	59	2013年12月24日	2022年12月17日	865,500		-216,300		649,200	减持
韩冰	副总经理	现任	女	54	2014年09月26日	2022年12月17日						
姚发祥	副总经理	离任	男	61	2013年12月24日	2021年11月04日	1,282,500		-320,000		962,500	减持
王明新	副总经理	离任	男	62	2013年12月24日	2021年03月04日	2,250,000		-385,500		1,864,500	减持
关成山	副总经理	离任	男	46	2018年08月22日	2021年07月15日						

赵志成	财务总监	现任	男	47	2021年03月05日	2022年12月17日						
胡玉庆	监事会主席	现任	男	40	2018年01月12日	2022年12月17日						
王昕偶	职工监事	现任	女	42	2013年12月24日	2022年12月17日						
邹环宇	监事	现任	男	39	2019年12月18日	2022年12月17日						
合计	--	--	--	--	--	--	194,085,500	0	-1,470,500		192,615,000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

- 2021年3月4日，高级管理人员王明新因达到退休年龄，申请辞去公司副总经理职务。
- 2021年3月4日，高级管理人员韩冰因工作调整原因，申请辞去公司财务总监（财务负责人）职务。
- 2021年7月15日，高级管理人员关成山因个人原因，申请辞去公司副总经理职务。
- 2021年11月4日，高级管理人员姚发祥因达到退休年龄，申请辞去公司副总经理职务。
- 2022年3月17日，独立董事游松因任期满离任。

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	类型	日期	原因
王明新	副总经理	解聘	2021年03月04日	因达到退休年龄，申请辞去公司副总经理职务。
韩冰	副总经理兼财务总监	解聘	2021年03月04日	因工作调整原因，申请辞去公司财务总监（财务负责人）职务。
赵志成	财务总监（财务负责人）	聘任	2021年03月05日	因工作调整原因，董事会同意聘任赵志成先生为公司财务总监（财务负责人）。
关成山	副总经理	解聘	2021年07月15日	因个人原因，申请辞去公司副总经理职务。
姚发祥	副总经理	解聘	2021年11月04日	因达到退休年龄，申请辞去公司副总经理职务。
游松	独立董事	任期满离任	2022年03月17日	因任期满离任
刘洪泉	独立董事	聘任	2022年03月17日	新聘任

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、公司董事任职情况如下：

秦剑飞先生，1963年生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权。毕业于沈阳药科大学，本科学历，高级工程师。曾任四川省成都制药三厂技术员、哈尔滨加滨药业有限公司副总经理、哈尔滨三联药业有限公司董事长兼总经理，现任哈尔滨三联药业股份有限公司董事长兼总经理，全资子公司北京哈三联科技有限责任公司、济南循道科技有限公司、兰西哈三联制药有限公司执行董事，哈尔滨裕迈投资有限公司执行董事。

周莉女士，1962年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于沈阳药科大学，本科学历，副主任药师。曾任四川省抗菌工业研究所助理工程师、哈尔滨制药总厂研究所工程师、哈尔滨三联药业有限公司董事，现任哈尔滨三联药业股份有限公司董事，哈尔滨裕迈投资有限公司监事。

诸葛国民先生，1965年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中国药科大学，硕士研究生。曾任深圳海滨制药有限公司研究所副所长，济南循道科技有限公司执行董事、总经理，现任哈尔滨三联药业股份有限公司董事、副董事长。

赵庆福先生，1963年生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权。毕业于黑龙江广播电视大学工业会计专业。曾任齐齐哈尔第三印刷厂财务副厂长，齐齐哈尔美术印刷厂常务副厂长，哈尔滨三联药业有限公司董事、副总经理，现任哈尔滨三联药业股份有限公司董事、副总经理兼董事会秘书，哈尔滨敷尔佳科技股份有限公司董事，全资子公司哈尔滨裕实投资有限公司执行董事。

梁延飞先生，1967年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于长江商学院，硕士研究生。曾任职于哈尔滨市建成机械厂、哈尔滨电子外贸公司、哈尔滨一洲制药，历任哈尔滨三联药业有限公司副总经理，现任哈尔滨三联药业股份有限公司董事、副总经理。

秦剑涛先生，1970年生，中国国籍，无境外永久居留权。现任哈尔滨三联药业股份有限公司董事，全资子公司哈尔滨裕实投资有限公司监事，参股公司黑龙江威凯洱生物技术有限公司董事，二级控股子公司北京湃驰泰克医药科技有限公司监事。

王福胜先生，1964年生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权。毕业于哈尔滨工业大学，管理科学与工程博士。历任龙建路桥股份有限公司、哈药集团股份有限公司、哈尔滨中飞新技术股份有限公司、东安动力股份有限公司、秋林集团股份有限公司独立董事，哈尔滨城市建设投资集团有限公司外部董事。现任哈尔滨工业大学管理学院会计系教授、博士生导师，中国广电黑龙江网络股份有限公司独立董事，哈尔滨投资集团有限公司、哈尔滨创业投资集团有限公司外部董事，谷实生物集团股份有限公司、哈尔滨三联药业股份有限公司独立董事。

曾国林先生，1979年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中国政法大学，法律硕士研究生，具有律师执业资格。历任北京万商天勤律师事务所律师，北京中伦律师事务所律师，现任北京德恒律师事务所律师、哈尔滨三联药业股份有限公司独立董事。

刘洪泉先生，1959年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中欧国际工商学院，工商管理硕士。曾任华瑞制药有限公司董事、总经理兼党委书记，先声药业集团有限公司首席执行官，无锡凯夫制药有限公司总经理，费森尤斯卡比（中国）投资有限公司总裁等。现任费森尤斯卡比华瑞制药有限公司董事长，江苏中贸发无锡医药有限公司董事长，无锡凯夫制药有限公司董事，无锡凯夫科技有限公司执行董事，亿帆医药股份有限公司独立董事，哈尔滨三联药业股份有限公司独立董事。

2、公司监事任职情况如下：

胡玉庆先生，1982年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于哈尔滨商业大学，硕士研究生，高级工程师。历任黑龙江省智诚医药科技有限公司研发经理、总经理助理，哈尔滨三联药业有限公司研发部经理、哈尔滨三联药业股份有限公司研发技术中心主任（总监级），现任哈尔滨三联药业股份有限公司监事会主席、研发中心科学委员会秘书长。

邹环宇先生，1983年生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权。毕业于齐齐哈尔大学，制药工程专业，本科学历。历任哈尔滨三联药业有限公司储运部经理，现任哈尔滨三联药业股份有限公司监事、第二事业部EHS部经理。

王昕偶女士，1980年生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权。毕业于哈尔滨商业大学，硕士研究生。历任蒙牛奶品事业部采供部统计，红博商业集团企划部文案策划，哈尔滨三联药业有限公司办公室副经理、经理，现任哈尔滨三联药业股份有限公司职工代表监事、党群部部长。

3、高级管理人员任职情况如下：

同时担任董事的高级管理人员秦剑飞先生、赵庆福先生、梁延飞先生的简历请参见上文所述。

范庆吉先生，1963年生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权。毕业于沈阳药科大学，本科学历，高级工程师，执业药师。历任吉林市制药厂研究所工程师、合成药物研究室主任、所长，吉林制药股份有限公司董事、副总经理，吉林吉尔吉药业有限公司副总经理，哈尔滨三联药业有限公司副总经理。现任哈尔滨三联药业股份有限公司副总经理。

韩冰女士，1968年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于哈尔滨商业大学审计系专业，注册会计师。曾任华普天健会计师事务所哈尔滨分所高级经理，中准会计师事务所黑龙江分所副所长，哈尔滨三联药业股份有限公司审计总监。现任哈尔滨三联药业股份有限公司副总经理。

赵志成先生，1975年生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权。毕业于齐齐哈尔大学，本科学历，会计学专业，中级会计师。曾任黑龙江黑化集团有限公司主任会计师、财务部部长，现任哈尔滨三联药业股份有限公司财务总监（财务负责人）。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
秦剑飞	裕迈投资	执行董事	2017年11月16日		否
周莉	裕迈投资	监事	2017年11月16日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
秦剑飞	三联科技	执行董事	2014年01月17日		否
秦剑飞	循道科技	执行董事	2012年12月12日		否
秦剑飞	兰西制药	执行董事	2014年01月11日		否
赵庆福	裕实投资	执行董事	2018年01月23日		否
赵庆福	敷尔佳	董事	2021年03月26日		是
秦剑涛	威凯洱生物	董事	2018年06月26日		否
秦剑涛	裕实投资	监事	2018年01月23日		否
秦剑涛	湃驰泰克	监事	2018年04月03日		否
王福胜	哈尔滨工业大学管理学院会计系	教授、博士生导师	1990年01月01日		是
王福胜	哈尔滨市城市建设投资集团有限公司	外部董事	2019年01月01日		是
曾国林	北京德恒律师事务所	律师	2015年07月01日		是
刘洪泉	费森尤斯卡比华瑞制药有限公司	董事长	2018年07月01日		是
刘洪泉	江苏中贸发无锡医药有限公司	董事长	2019年09月01日		否
刘洪泉	无锡凯夫制药有限公司	董事	2001年02月01日		否
刘洪泉	无锡凯夫科技有限公司	执行董事	2009年11月01日		否

在其他单位任职情况的说明	除上述的兼职情况外，报告期内本公司其他董事、监事、高级管理人员未在本公司关联企业兼职。
--------------	---

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司建立了完善的绩效考核和薪酬激励体系，根据董监高的岗位职责和岗位价值以及其他相关因素确定，董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的工作能力、履职情况、工作目标完成情况等进行考评，依据公司经营业绩达成情况以及个人绩效考核指标完成情况给付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
秦剑飞	董事长,总经理	男	59	现任	75	否
诸葛国民	副董事长	男	57	现任	60	否
周莉	董事	女	60	现任	12	否
赵庆福	董事,副总经理,董事会秘书	男	59	现任	52	是
梁延飞	董事,副总经理	男	55	现任	56	否
秦剑涛	董事	男	52	现任	25	否
游松	独立董事	男	59	离任	8	否
王福胜	独立董事	男	58	现任	8	是
曾国林	独立董事	男	43	现任	8	否
范庆吉	副总经理	男	59	现任	48	否
韩冰	副总经理	女	54	现任	48	否
姚发祥	副总经理	男	61	离任	47	否
王明新	副总经理	男	62	离任	5	否
关成山	副总经理	男	46	离任	20	否
赵志成	财务总监	男	47	现任	34	否
胡玉庆	监事会主席	男	40	现任	33	否
王昕偶	职工监事	女	42	现任	13	否
邹环宇	监事	男	39	现任	18	否
刘洪泉	独立董事	男	63	现任		否
合计	--	--	--	--	570	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第八次会议	2021年01月18日	2021年01月19日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 第三届董事会第八次会议决议公告(公告编号: 2021-008)
第三届董事会第九次会议	2021年02月09日	2021年02月10日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 第三届董事会第九次会议决议公告(公告编号: 2021-012)
第三届董事会第十次会议	2021年03月05日	2021年03月06日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 第三届董事会第十次会议决议公告(公告编号: 2021-021)
第三届董事会第十一次会议	2021年04月26日	2021年04月28日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)董事会决议公告(公告编号: 2021-030)
第三届董事会第十二次会议	2021年06月25日	2021年06月29日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 第三届董事会第十二次会议决议公告(公告编号: 2021-052)
第三届董事会第十三次会议	2021年06月29日	2021年06月30日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 第三届董事会第十三次会议决议公告(公告编号: 2021-056)
第三届董事会第十四次会议	2021年07月21日		审议通过《关于签订购销合同暨关联交易的议案》
第三届董事会第十五次会议	2021年08月27日	2021年08月30日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)半年报董事会决议公告(公告编号: 2021-067)
第三届董事会第十六次会议	2021年10月25日	2021年10月27日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)董事会决议公告(公告编号: 2021-077)
第三届董事会第十七次会议	2021年12月13日	2021年12月14日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 第三届董事会第十七次会议决议公告(公告编号: 2021-092)

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
秦剑飞	10	2	8	0	0	否	6
诸葛国民	10	0	10	0	0	否	6
周莉	10	2	8	0	0	否	6
赵庆福	10	2	8	0	0	否	6
梁延飞	10	2	8	0	0	否	6
秦剑涛	10	2	8	0	0	否	1
游松	10	0	10	0	0	否	6
王福胜	10	0	10	0	0	否	6
曾国林	10	0	10	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事勤勉尽责，严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等相关法律法规规定，在股东大会授权范围内，对公司发生的对外投资、关联交易、募集资金使用、利润分配等重大事项进行认真审议并发表意见，能够有效履行董事职责，为董事会科学决策、维护公司及全体股东合法权益发挥了应有的作用，持续推动公司经营管理健康、稳定发展。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
第三届董事会提名委员会	游松、秦剑飞、曾国林	1	2021年03月03日	审议《关于审核公司财务总监候选人资格的议案》	审议通过所有议案		
第三届董事会薪酬与考核委员会	曾国林、诸葛国民、王福胜	1	2021年04月15日	审议《关于2021年度董事、高级管理人员薪酬方案的议案》	审议通过所有议案		
第三届董事会审计委员会	王福胜、赵庆福、曾国林	6	2021年03月03日	1、审议《关于2020年第四季度内部审计工作报告的议案》；2、审议《关于2020年度内部审计工作总结的议案》	审议通过所有议案		
			2021年04月15日	1、审议《关于续聘2021年度审计机构的议案》；2、审议《关于<2020年度内部控制自我评价报告>的议案》	审议通过所有议案		
			2021年04月25日	审议《关于<2020年度审计报告>的议案》	审议通过所有议案		
			2021年05月12日	审议《关于2021年第一季度内部审计工作报告的议案》	审议通过所有议案		
			2021年08月06日	审议《关于2021年第二季度内部审计工作报告的议案》	审议通过所有议案		
			2021年10月29日	1、审议《关于2021年第三季度内部审计工作报告的议案》；2、审议《关于2022年度内部审计工作计划的议案》	审议通过所有议案		

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,156
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	363
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,519
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,519
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	602
销售人员	123
技术人员	658
财务人员	37
行政人员	99
合计	1,519
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	80
本科	532
大专	270
大专以下	637
合计	1,519

2、薪酬政策

公司在严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等有关法律法规、部门规章和规范性文件的基础上，参考同行业、同规模上市企业，制定对外具有竞争力，对内具有激励性的薪酬政策；员工薪酬以岗定薪，按劳分配，以岗位承担的工作责任、价值贡献、绩效考核结果为依据，参考学历、专业、工作经验、能力等因素确定和调整薪酬标准。

员工薪酬主要由两部分构成：

- （1）固定工资，保证员工稳定收入和基本生活保障；
- （2）绩效工资，激励员工努力提升绩效，通过科学有效的薪酬激励，挖掘员工最大潜能，促进企业发展。

3、培训计划

根据公司战略发展规划及年度经营目标需要，公司持续秉持“构建学习型组织”的宗旨，开展系统化的职工培训与发展工作，以年度培训计划作为基础，按照时间为序，定期组织开展公司级和部门级职工进行内部培训，根据业务发展需求不定的组织开展系列专项培训和外部培训，同时，为了适应疫情常态化的情况，公司积极采用多样化的培训方式，包括线上、线下

培训相结合，内部培训和外部培训相辅相成，多渠道的整合公司培训和教育资源，旨在不断提升公司各业务板块的职工技术水平及管理能力，提高公司综合实力。具体包括：

(1) 入职培训（岗位资格培训）：新员工入职应经过三级培训，公司级、部门级、岗位级，如公司企业文化、制度、流程培训等，帮助新员工快速融入公司，增加归属感；

(2) 在职培训（继续教育）：如持续性GMP培训，药品管理法培训，相关岗位技能的再培训，管理人员的管理能力的再培训，持续性EHS培训等；

(3) 管理人员培训：主要采取聘请知名讲师讲授、参加高等院校进修管理课程、参加行业论坛和考察业内领先企业等形式，旨在拓宽视野、紧跟行业前沿、看齐行业标杆，不断提高中高层管理人员的管理能力和综合素质，促进企业持续进步和发展。

(4) 技术人员专业培训：长期与国内知名培训机构合作，定期输出优秀员工进行专业技能学习进修，维持和提高在业内专业化水平。

(5) 一线操作人员培训：公司非常重视产品一线操作人员培训，定期与不定期进行产品工艺规程、操作规程、产品质量、卫生、安全相关培训，为企业安全生产运营、保障产品质量奠定基础。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司严格执行《公司章程》中有关利润分配的相关规定，分红政策符合中国证监会的相关要求，制定程序合规、透明。报告期内，利润分配政策及现金分红政策未发生调整。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内公司未进行现金分红政策调整或变更。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.20
分配预案的股本基数（股）	309,784,867

现金分红金额（元）（含税）	99,131,157.44
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	99,131,157.44
可分配利润（元）	639,639,823.06
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以公司目前总股本 316,600,050 股，扣除已回购公司股份 6,815,183 股后 309,784,867 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.2 元（含税），预计现金红利总额为 99,131,157.44 元（含税），不以公积金转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转以后年度分配。	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规及有关上市公司治理的规范性文件要求，结合行业特征及企业经营实际情况，优化治理、规范运作、重视管控风险和相关责任的权责及落实，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障。

公司不断对内控制度进行持续完善与细化，为贯彻落实《关于深交所主板与中小板合并后原中小板上市公司实施企业内部控制规范体系的通知》要求，报告期内，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》及公司实际情况，公司对《公司章程》、《重大信息内部报告制度》、《信息披露管理制度》、《内部控制制度》、《内部审计制度》等公司规章制度进行了修订，进一步完善了公司制度体系。

公司董事会审计委员会、内审部门共同组成公司的内控管理组织体系，对公司内部控制管理进行监督和评价。根据公司内部控制重大缺陷的认定情况，报告期内公司不存在财务报告和财务报告内部控制重大缺陷。公司内部控制体系结构合理，内部控制执行有效，防范了经营管理中的风险。

未来公司将继续完善内控体系，规范执行，强化监督检查，促进公司持续健康发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	刊登在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《2021 年度内部控制自我评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1)有确凿证据表明公司在评价期末存在下列情形之一，应认定为重大缺陷：董事、监事和高级管理人员舞弊；更正已公布的财务报告；注册会计师发现财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能识别该错报；公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。2)有确凿证据表明公司在评价期末存在下列情形之一，应认定为重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷，不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。3)一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>1)有确凿证据表明公司在评价期存在下列情形之一，应认定为内部控制存在重大缺陷：重大事项缺乏合法决策程序；缺乏决策程序或决策程序不规范，导致出现重大失误；违反国家法律、法规、规章或规范性文件，受到刑事处罚或责令停产、停业、暂扣或者吊销许可证、暂扣或者吊销执照的行政处罚；内部控制重大缺陷未得到整改；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。2)有确凿证据表明公司在评价期末存在下列情形之一，应认定为内部控制存在重要缺陷：决策程序不规范导致出现较大失误；违反国家法律、法规、规章或规范性文件，受到除责令停产停业、暂扣或者吊销许可证、暂扣或者吊销以外的行政处罚；重要业务制度或系统存在重要缺陷；内部控制重要缺陷未得到整改。3)一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	定量标准以营业收入作为衡量指标。根据影响财务报告严重程度，财务报表错报金额大于等于合并财务报表利润总额 5%，则	定量标准以营业收入作为衡量指标。根据造成直接财产损失金额大小，直接财产损失金额大于等于合并财务报表利润

	认定为重大缺陷；财务报表错报金额大于等于年度合并报表利润总额 3%，但小于年度合并报表利润总额 5%，则认定为重要缺陷；财务报表错报金额小于年度合并报表利润总额 3%，则认定为一般缺陷。	总额 5%，则认定为重大缺陷；直接财产损失金额大于等于年度合并报表利润总额 3%，但小于年度合并报表利润总额 5%，则认定为重要缺陷；直接财产损失金额小于年度合并报表利润总额 3%，则认定为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》(国发[2020]14号)、中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》(中国证监会公告[2020]69号)等相关工作部署，公司按照要求对相关事项进行认真核查。经自查，公司治理基本符合监管部门的要求，不存在需要整改的重要事项。随着市场环境及监管政策的更迭变化，公司将继续加强自身建设，持续提高信息披露质量，加强投资者关系管理，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
兰西制药	二氧化硫	有组织排放	1	厂区内锅炉房后	56.74mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 1 中的标准, 400mg/m ³	11377.4kg	49,280 kg	无
兰西制药	氮氧化物	有组织排放	1	厂区内锅炉房后	40.21mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 1 中的标准, 400mg/m ³	16299.3kg	40,350kg	无
兰西制药	烟尘	有组织排放	1	厂区内锅炉房后	8.37mg/m ³	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 1 中的标准, 80mg/m ³	2368.05kg	50,870kg	无
兰西制药	COD	间接排放, 至开发区污水处理厂	1	厂区内污水总排放口	133.55mg/L	协议浓度, 300 mg/L	4104.14kg	169,090kg	无
兰西制药	氨氮	间接排放, 至开发区污水处理厂	1	厂区内污水总排放口	4.62mg/L	协议浓度, 25 mg/L	214.38kg	14,090kg	无

防治污染设施的建设和运行情况

1、废气：

兰西制药锅炉大气污染物采用氧化镁法脱除锅炉大气污染物中的二氧化硫；采用SNCR法脱除锅炉大气污染物中的氮氧化物；采用布袋除尘器脱除锅炉大气污染物中的烟尘；各项污染物排放符合国家标准。

2、废水：

兰西制药制药污水经过公司设置的污水处理设施处理后达标排放至兰西县污水处理厂。

3、固废：

(1) 危险废弃物：厂区内建有符合《危险废弃物贮存污染控制标准》(GB 18597-2001)要求的危废暂存库两座，共80m²，用于存放生产中所产生的危险废弃物。并与黑龙江京盛华环保科技有限公司签订了《危险废弃物安全处置合同》，危险废弃物由黑龙江京盛华环保科技有限公司进行处置。

(2) 一般工业固体废弃物：厂区内建有炉渣场，用于存放燃煤锅炉所产生的煤渣。

(3) 可回收废弃物：厂区内建有可回收废弃物存放场，用于存放可回收废弃物，如纸箱、纸桶、塑料等。

(4) 不可回收废弃物：厂区内有不可回收废弃物存放场，用于存放生产、生活中所产生的不可回收废弃物。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

无

突发环境事件应急预案

兰西制药委托有资质单位编制了环保突发事件应急预案，已在当地环保局备案。备案编号2021-027-L

环境自行监测方案

兰西制药按排污许可证要求制定自行监测方案并按方案进行环境监测

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

一) 综述

哈尔滨三联药业股份有限公司始建于1996年，是专业从事化学制剂、原料药、医疗器械研发、生产和销售的高新技术企业。报告期内，公司始终把社会责任融入到企业发展战略和生产经营的全过程，多方位、多举措对股东、员工、客户、消费者以及供应商等相关利益方进行权益保护，并通过哈三联慈善基金会开展多项社会帮扶和扶贫活动，秉承“致力于服务助困事业，实施扶老、扶困和扶贫助学”的宗旨，以“扶困、扶强、扶贫”为慈善理念开展助学和扶贫活动，助力教育事业，与社会各界携手抗洪，共卫家园。

二) 社会责任履行情况

(一) 股东和债权人权益保护

股东的支持与关注是公司快速发展的不竭动力，哈三联一直以感恩的心态呵护股东和债权人的权益，在保持企业快速发展的同时，不断完善治理结构，规范公司运作，加强投资者关系管理，全方位的保障所有股东、债权人享有法律、法规、规章等规定的各项合法权益。

1、不断完善公司治理，保障股东权益。

自上市以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规，结合公司实际情况，努力做好公司治理的各项工作，通过制度化、规范化、系统化建设不断提升公司治理水平，促进公司健康、长足发展。公司建立了由股东大会、董事会、监事会及经理层组成的现代公司治理结构，并在公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专业委员会，为董事会提供了专业、科学的决策建议。公司股东大会、董事会、监事会均制定有明确的议事规则和工作细则，运作机制规范，运转效果良好，切实保障了所有股东特别是中小股东的利益。

2021年度，公司召开股东大会6次，对公司年度报告、利润分配、董事会和监事会工作报告、财务决算报告、审计机构续聘、募集资金的管理与使用、对外投资等重大事项进行了审议。股东大会投票采用了现场投票和网络投票相结合的方式以便投资者能够参与到公司的决策中来，并聘请了具备资质的律师对股东大会的召开进行见证，保障了股东大会召开的合法性、规范性，使全体股东尤其是中小股东充分享有知情权、发言权、质询权和表决权等各项权利。

2、加强信息披露管理，构建良好的投资者关系。

报告期内，公司按照法律法规的规定和要求自觉履行信息披露义务，严格履行信息披露程序、规范信息披露内容，累计发布公告156项，真实、准确、完整、公平、及时地披露了公司2021年度的经营活动信息以及重大事项情况，保证了公司信息披露的透明度，有利于股东及时了解、掌握公司经营动态、财务状况及所有重大事项的进展情况，切实保护投资者知情权。

公司高度注重与投资者的沟通交流，将投资者关系管理作为日常工作的重点之一。通过深交所互动易、投资者热线、公司公开邮箱、公司网站、网上业绩说明会、投资者现场调研等多种渠道，积极加强与投资者的沟通交流；严格按照内部制度规范，在不违反信息披露相关规定的前提下，及时了解广大投资者的意愿和关切，解答投资者的疑问，向投资者介绍公司的发展战略及竞争优势，增进投资者对公司的了解和认同。同时公司加强与深圳证券交易所、黑龙江证监局等监管部门的联系，及时汇报涉及公司规范运作相关事项，特别是重大事项的相关情况，积极听取监管部门的意见和建议，争取了监管部门对公司发展的大力支持。

3、股东回报情况

公司在经济效益稳定增长的同时，重视对投资者的合理回报，积极构建与股东的和谐关系。历年来，公司在保证企业健康持续发展前提下，坚持以稳定的利润分配政策和现金分红方案积极回报股东。报告期内，公司实施了2020年度权益分派方案，派发现金股利24,782,789.36元，进一步维护了广大投资者的股东权益，保障了公司、债权人和股东的整体利益。

（二）职工权益保护

公司始终坚持以人为本的管理理念，尊重人性、持续改善，努力致力于持续保障和维护职工合法权益，构建和谐的劳动关系，实现员工与公司和谐发展。

1、严格遵守法律法规，持续规范劳动关系。

公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》的相关规定，与公司员工签订劳动合同，缴纳养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险等社会保险，缴纳住房公积金等，为员工提供相关补贴、带薪休假等福利，充分保障员工的合法权益。

2、切实维护职工权益，实现可持续发展。

公司以“尊重人性，持续改善”作为管理理念，注重企业员工权益保护，保障员工的合法权益，维护稳定和谐的劳动关系，促进经济发展和社会进步。根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国工会法》等有关法律、法规，公司制定并不断完善企业《社会责任管理内部控制制度及指引》，以保障员工依法享有的权利，并通过职工代表大会及其相关制度制定和实施，保障员工对涉及自身权益的事项享有参与民主决策、民主管理、民主监督的权利。

公司根据国家相关政策，结合外部市场行情，对标同行业上市公司薪酬水平，建立对外具有竞争力，对内具有公平性的激励性薪酬体系。员工薪酬按劳分配，多劳多得，以岗位价值、业绩贡献为依据，以公平公正为原则，不断完善薪酬激励体系，为员工提供生活保障，提高员工幸福感和满意度，激发员工工作热情。

公司高度重视员工能力提升及员工职业发展晋升工作。根据发展需要，对各系统工作能力突出、德才兼备、忠诚度高、综合素质好的人员进行选拔晋升，外部引进行业内经验丰富的管理和技术人才来充实公司队伍，增强综合实力。

2021年为了保障职工继续深造和提升的权益，实现企业和职工的共同成长，公司紧紧围绕发展目标，继续深入建设学习型组织，有计划、系统地开展职工教育和培训。定期开始企业制度、专业技术和专项管理等系列培训，组织新员工以工代训等活动，并按月度培训计划组织开展基层员工专业技能及操作水平提高等培训。在疫情特殊时期，按季度组织员工开展线上专业技术培训、管理培训，参加外部培训机构组织的各项专业培训，了解行业动态及先进理念。同时外聘专家开展制药项目管理专家能力提升培训。不断提升职工队伍整体专业水平和综合能力，提升企业核心竞争力。

（三）供应商、客户和消费者权益保护

公司以承担社会责任和向客户提供优质服务为宗旨和目标，坚持服务于社会、客户至上的理念，不断提升管理和服务水平，积极保护供应商、客户和消费者的合法权益，营造诚信、和谐、公平的合作氛围。

1、致力构建长期、健康、稳定的供需关系，维护供应商合法权益。

公司致力于构建长期、健康、稳定的供需关系，维护供需双方的合法权益。在采购环节，始终以共同遵守国家相应的法律、法规为前提，秉承公平公正、诚实守信的原则与供应商开展合作。采购过程中遵守相关管理规定，规范采购行为，恪守职业道德，杜绝暗箱操作、商业贿赂和不正当交易，共同营造健康阳光、公平竞争的商业合作环境。

2、坚持“客户至上”的理念，为所有客户提供更优质的产品和服务。

公司秉承“合作分享”的理念，以诚信经营为准则，始终以客户需求和关切为中心，致力于提供高品质的服务，与客户精诚合作，共创双赢。公司始终坚持“患者和企业的生命就在我手中”的质量理念，不断强化质量管控能力，力争为客户提供更安全更优质的产品。

3、用户至上，尊重和维护每一位消费者权益。

公司尊重和维护每一位消费者权益，始终把每一位消费者的健康和安全放在首位。本着“用户至上、信誉第一”的服务宗旨，信守“让客户满意”的服务承诺，认真倾听每一位消费者在用药过程中提出的意见和建议，并依照合理化建议和意见，使我们的产品和各项工作得到进一步的优化和提升。

为消费者生产安全有效的药品，保障消费者权益和每一位消费者的健康是公司的责任。为消费者提供优质的服务，让客户满意，是公司对自身的基本要求，是向社会和用户的郑重承诺。

（四）环境保护与可持续发展

公司按照国家有关环境保护与资源节约的政策要求，结合企业实际情况，建立了环境保护与能源管理体系，制定了相关制度，编制了环境自行监测方案，认真落实环境保护、节能减排等各项措施，节约能源、发展循环经济，降低污染物排放，坚持可持续发展。

1、自公司成立至今环保投入资金已超过1,000万元，2021年全年环保投入139万余元，主要用于污染物排放检测、环保设施运行、维护维修，危废处置等。

2、为响应国家大气污染防治政策，2021年全年购买蒸汽进行生产，燃气锅炉（备用）未启动使用。

3、污水排放口在线监测设备运行正常，实时监控公司污染物排放情况并上传至环保局；所排污水经排水管网进入利民开发区污水处理厂处理后排放。

4、危险废物按国家环保要求规范化管理，建立了2021年危险废物档案，与哈尔滨国环医疗固体废物无害化集中处置中心有限公司签订处置协议，按要求转移处置。

5、建立了能源管理及考核制度，每月对能源消耗进行统计，制定产品单耗标准，按月进行考核，水、电、汽的使用量和产品单耗持续降低。

6、报告期内，公司未发生过环境污染事故；未受过环保行政处罚；不存在环境纠纷、环保诉求信访或上访，以及其他环保违法违规行为。

（五）公共关系和社会公益事业

2021年，公司通过哈三联慈善基金会，积极开展助学、扶贫活动，大力支持教育、卫生等公共福利事业，在发生重大自然灾害和突发事件的情况下，积极提供财力、物力等方面的支持与援助，为区域经济持续繁荣发展和社会和谐稳定作出积极贡献。

三）2022年社会责任计划

1、继续以“黑龙江省哈三联慈善基金会”为依托，积极响应国家号召，开展对贫困学生和贫困区域的帮扶活动，支持教育、卫生等公共福利事业，在发生重大自然灾害和突发事件的情况下，提供财力、物力和人力等方面的支持与援助，积极履行社会责任。

2、积极构建和谐劳资关系，保障员工依法享有参加工会组织的权利，不断完善企业职工代表大会制度，保障员工的合法权益和福利保障，持续为困难职工争取最大的企业、社会和行政帮扶资源；继续响应国家号召，发挥企业在“稳就业”方面

的优势，为“稳就业”、“保民生”、推动区域经济持续稳定发展贡献力量。

3、秉承“哈三联，为您服务”的企业宗旨，不断提升产品质量，完善企业管理，积极承担对股东、员工、客户和消费者的、社会等各方的责任。努力实现企业效益和社会责任的融合统一，坚持企业经营与环保事业的平衡，构建社会友好性规范企业。为人们的健康和幸福，为社会的稳定与繁荣，继续努力。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司未开展乡村振兴及脱贫攻坚等工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东：秦剑飞，实际控制人：秦剑飞、周莉，主要股东：秦臻	股份限售承诺	（一）自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。（二）所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；自发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，直接或间接持有公司首次公开发行股票前已发行股票的锁定期自动延长 6 个月。上述减持价格和股份锁定承诺不因本人职务变更、离职而终止。	2017 年 06 月 08 日	2017 年 9 月 22 日至 2022 年 9 月 22 日	严格履行
	公司主要股东：盛德发展	股份限售承诺	（一）自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。（1）所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；（2）自发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，直接或间接持有发行人首次公开发行股票前已发行股票的锁定期自动延长 6 个月；（3）自股份锁定期届满之日起每年转让的股份数额不超过其上年末所直接或间接持有的公司股份总数的 25%。	2017 年 06 月 08 日	长期有效	严格履行
	控股股东：秦剑飞，实际控制人：秦剑飞、周莉，主要股东：秦臻	股份减持承诺	（一）在其或其近亲属就任公司董事、监事或高级管理人员时确定的任期内和任期届满六个月内，自股份锁定期届满之日起每年转让的股份数额不超过其所直接或间接持有的公司股份总数的 25%，离职后 6 个月内不转让直接或间接持有的公司股份。在本人或其亲属申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股份数量不超过所持有发行人股份总数的 50%。（二）其三人通过集中竞价交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数合计不得超过公司股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数合计不得超过公司股份总数的 2%；通过协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不得低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行，法律、行政法规、部门规章、规范性文件及深圳证券交易所业务规则等另有规定的除外。（三）本人将遵守中国证监会《上市	2017 年 06 月 08 日	长期有效	严格履行

		公司股东、董监高减持股份的若干规定》、深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。			
担任公司董事、高级管理人员的股东：诸葛国民、王明新、赵庆福、姚发祥、范庆吉、梁延飞	股份减持承诺	（一）在其或其近亲属就任公司董事、监事或高级管理人员时确定的任期内和任期届满六个月内，自股份锁定期届满之日起每年转让的股份数额不超过其所直接或间接持有的公司股份总数的 25%，离职后 6 个月内不转让直接或间接持有的公司股份。在本人或其亲属申报离任 6 个月后的 12 月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股份数量不超过所持有发行人股份总数的 50%。（二）通过集中竞价交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2%；通过协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不得低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行，法律、行政法规、部门规章、规范性文件及深圳证券交易所业务规则等另有规定的除外。（三）本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。	2017年06月08日	长期有效	严格履行
公司的主要股东：中瑞国信、中钰泰山、中合供销、慧远投资	股份减持承诺	（一）通过集中竞价交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2%；通过协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不得低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行，法律、行政法规、部门规章、规范性文件及深圳证券交易所业务规则等另有规定的除外。（二）本公司将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。	2017年06月08日	长期有效	严格履行
公司主要股东：盛德发展	股份减持承诺	（一）其所持三联药业股份在锁定期满后两年内减持的，第一年减持股份数量不超过所持股份总数的 25%，第二年减持股份数量不超过所持剩余股份的 25%，减持价格不低于发行价。本公司减持所持有的三联药业股份应符合相关法律、法规、规章的规定，转让方式可采用二级市场竞价交易方式、大宗交易方式以及中国证监会规定的其他方式，转让价格根据当时的二级市场价格确定，且应不低于公司首次公开发行股票时的发行价。在减持三联药业股份前，应提前十五个交易日予以公告，自公告之日起六个月内完成，并按照相关法律、法规、规章的规定及深圳证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。同时承诺，如未按上述程序履行的，将承担因此而造成的一切法律责任。上述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如	2017年06月08日	长期有效	严格履行

		果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照深圳证券交易所的有关规定作除权除息处理。（二）通过集中竞价交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2%；通过协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不得低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行，法律、行政法规、部门规章、规范性文件及深圳证券交易所业务规则等另有规定的除外。（三）本公司将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。			
公司股份发行前持股 5% 以上自然人股东：秦剑飞、周莉、诸葛国民	股份减持承诺	本人作为哈尔滨三联药业股份有限公司（以下简称“三联药业”）持股 5% 以上的股东，在三联药业上市后，本人将严格遵守上市前做出的股份锁定及减持限制措施承诺。本人计划长期持有三联药业股权，在所持股份锁定期满后两年内无减持意向。	2015 年 05 月 10 日	长期有效	严格履行
哈三联	其他承诺	若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格由交易方协商确定，且应不低于回购时的二级市场价格和公司首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）。在中国证监会认定发行人招股说明书存在对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 5 个工作日内，或者在中国证监会要求的期限内，发行人将根据相关法律、法规、规章及公司章程的规定召开董事会做出回购股份决议，并在决议做出之日起 2 个工作日内公告董事会决议、回购股份预案，发布召开股东大会的通知，启动股份回购措施。同时，若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，在中国证监会认定发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 5 个工作日内，公司将启动赔偿投资者损失的相关工作，依法赔偿投资者损失。若公司所作承诺未能履行或确已无法履行或无法按期履行的，公司将采取以下措施：（1）应在股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体上及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉；（2）向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；（3）如果因公司未履行承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法向投资者赔偿相关损失。在中国证监会认定公司招股说明书存在虚假记载、误	2015 年 05 月 10 日	长期有效	严格履行

		导性陈述或者重大遗漏后 5 个工作日内，公司将启动赔偿投资者损失的相关工作。投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据中国证监会认定的方式或金额确定。			
控股股东：秦剑飞，实际控制人：秦剑飞、周莉	其他承诺	1) 如果未履行承诺事项，本人将在股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体上及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉；2) 如果未履行承诺事项，本人持有的公司股份在既有锁定期基础上延长锁定期一年，且在履行完毕前述赔偿责任之前，本人不得转让公司股份（因继承、被强制执行、公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外）；未履行承诺事项的期间内，本人不得从公司领取薪酬，归属于本人的当年公司现金分红收益归公司所有，且本人不得否决该期间内有关公司分红的议案；3) 如因未履行承诺事项而获得收益的，本人所获收益归公司所有，并在获得收益的 5 个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；4) 如因未履行承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任；5) 在本人作为实际控制人期间，公司若未履行承诺事项给投资者造成损失的，以及公司董事、高级管理人员未履行承诺事项给投资者造成损失的，本人承诺依法承担连带赔偿责任。	2015 年 05 月 10 日	长期有效	严格履行
董事：秦剑飞、诸葛国民、周莉、王明新、赵庆福、秦剑波、游松、王栋、刘志伟；高级管理人员：秦剑飞、王明新、赵庆福、姚发祥、范庆吉、梁延飞、韩冰	其他承诺	1、如果未履行承诺事项，本人将在股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体上及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉；2、如果未履行承诺事项，本人将在前述事项发生之日起 10 个工作日内，停止领取薪酬，同时本人持有的公司股份（若有）不得转让（因继承、被强制执行、公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外），该期间内归属于本人的当年公司现金分红收益（若有）归公司所有，直至本人履行完成相关承诺事项；3、如果未履行承诺事项，本人所获收益归公司所有，并在获得收益的 5 个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；4、如果因本人未履行承诺事项给公司或者投资者造成损失的，本人将向公司或者投资者依法承担赔偿责任。上述承诺不因本人在三联药业的职务调整或离职而发生变化。	2016 年 06 月 13 日	长期有效	严格履行
控股股东：秦剑飞、周莉	其他承诺	若招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	2015 年 05 月 10 日	长期有效	严格履行
董事：秦剑飞、诸葛国民、周莉、王明新、赵庆福、秦剑波、游松、王栋、刘志伟；	其他承诺	若招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。上述承诺不因本人在公司的职务调整或离职而发生变化。	2016 年 06 月 13 日	长期有效	严格履行

	<p>监事：丛学智、王勇进、王昕偶 高级管理人员：秦剑飞、王明新、赵庆福、姚发祥、范庆吉、梁延飞、韩冰</p>					
	<p>安信证券股份有限公司、北京市中伦律师事务所、大华会计师事务所（特殊普通合伙）、上海东洲资产评估有限公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>因其为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。</p>	<p>2017年06月13日</p>	<p>长期有效</p>	<p>严格履行</p>
	<p>安信证券股份有限公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>因其为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。</p>	<p>2017年06月13日</p>	<p>长期有效</p>	<p>严格履行</p>
	<p>董事：秦剑飞、诸葛国民、周莉、王明新、赵庆福、秦剑波、游松、王栋、刘志伟；高级管理人员：秦剑飞、王明新、赵庆福、姚发祥、范庆吉、梁延飞、韩冰</p>	<p>其他承诺</p>	<p>1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>	<p>2016年03月24日</p>	<p>长期有效</p>	<p>严格履行</p>
	<p>控股股东：秦剑飞、周莉</p>	<p>其他承诺</p>	<p>1、本人将不利用控股股东或实际控制人的地位影响发行人的独立性，并将保持发行人在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立。截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，本人以及本人投资或控制的其他企业与发行人不存在其他重大关联交易。2、本人将尽可能地避免和减少本人和本人控制的其他企业、组织或机构（以下简称“本人控制的其他企业”）与哈尔滨三联药业股份有限公司（以下简称“三联药业”）之间的关联交易。对于无法避免或者因合理原因而发生的关联交易，本人</p>	<p>2015年05月10日</p>	<p>长期有效</p>	<p>严格履行</p>

		和本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及三联药业公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，履行法定程序与三联药业签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，以维护三联药业及其股东（特别是中小股东）的利益。3、本人将严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规以及发行人章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及本承诺人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。本人保证不利用在三联药业中的地位和影响，通过关联交易损害三联药业及其股东（特别是中小股东）的合法权益。本人和本人控制的其他企业保证不利用本人在三联药业中的地位和影响，违规占用或转移三联药业的资金、资产及其他资源，或违规要求三联药业提供担保。4、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将承担相应的法律责任，同时本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行本承诺书之承诺事项之日起增加六个月锁定期。5、本人有关规范和减少关联交易的承诺，将同样适用于本人控制的其他企业，本人将在合法权限范围内促成本人控制的其他企业履行规范与发行人之间已经存在或可能发生的关联交易的义务。6、本承诺函自签字之日即行生效并不可撤销，并在三联药业存续且本人依照中国证监会或证券交易所相关规定被认定为三联药业的关联方期间内有效。			
控股股东：秦剑飞、周莉	其他承诺	1、自签署之日起，本人（含本人控制的其他企业、组织或机构）没有直接或者间接地从事任何与哈尔滨三联药业股份有限公司（以下简称“三联药业”）（包括其全资或者控股子公司）主营业务或者主要产品相同或者相似的业务，或者构成竞争关系的业务活动。2、自签署之日起，在本人直接或间接持有三联药业的股份（权益）的期间，本人（含本人控制的其他企业、组织或机构）不会直接或者间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或者联营）参与任何与三联药业（包括其全资或者控股子公司）主营业务或者主要产品相同或者相似的、存在直接或者间接竞争关系的任何业务活动。3、自函签署之日起，若三联药业将来开拓新的业务领域，而导致本人（含本人控制的其他企业、组织或机构）所从事的业务与三联药业构成竞争，本人将终止从事该业务，或由三联药业在同等条件下优先收购该业务所涉资产或股权，或遵循公平、公正的原则将该业务所涉资产或股权转让给无关联关系的第三方。4、自签署之日起，本人承诺将约束本人控制的其他企业、组织或机构按照本承诺函进行或者不进行特定行为。5、如被证明未被遵守，本人将向三联药业赔偿一切直接和间接损失。同时，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行本承诺书之承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。	2015年05月10日	长期有效	严格履行
控股股东：秦剑飞，实际控制人：秦剑	其他承诺	本人承诺，将督促公司按照《劳动法》、《劳务派遣暂行规定》的要求用工。若因公司采用劳务派遣的劳务用工方式引致纠纷，导致公司承担赔偿责任或经济损失，本人将承担全部支出，保	2015年05月10日	长期有效	严格履行

	飞、周莉		证公司不因此遭受任何经济损失。	日		
	控股股东：秦剑飞，实际控制人：秦剑飞、周莉	其他承诺	如因租赁房屋瑕疵事项导致三联药业受到损失的，本人将以连带责任方式无偿向公司全额补偿，保证三联药业不会因此遭受任何经济损失。	2017年03月09日	长期有效	严格履行
	控股股东：秦剑飞	其他承诺	如因俞志高与三联药业关于生产硫酸长春地辛原料药事宜产生的纠纷导致三联药业需支付相关款项的，本人以连带责任方式无偿全额承担支付义务，保证三联药业不会因此遭受任何经济损失。	2017年07月27日	长期有效	严格履行
	控股股东：秦剑飞，实际控制人：秦剑飞、周莉	其他承诺	1、若三联药业及其子公司被追溯到任何社会保障法律法规执行情况，经有关主管部门认定需为员工补缴社会保险或住房公积金，以及受到主管部门处罚，或任何利益相关方以任何方式提出权利要求且该等要求获主管部门支持，本人将无条件全额承担相关补缴、处罚款项，对利益相关方的赔偿或补偿款项，以及三联药业及其子公司因此所支付的相关费用，保证三联药业及其子公司不因此遭受任何损失。2、通过行使股东权利、履行股东职责，保证和促使三联药业依法执行社会保险（包括养老保险、医疗保险、失业保险、生育保险和工伤保险）及住房公积金相关法律法规规定。	2015年05月10日	长期有效	严格履行
	控股股东：秦剑飞，实际控制人：秦剑飞、周莉	其他承诺	将严格遵守《公司法》、《证券法》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及《公司章程》和相关管理制度的规定，杜绝本人及本人控制的其他企业与三联药业直接或通过其他途径间接发生违规资金往来。本人保证不会利用本公司的控股股东及实际控制人地位对公司施加不正当影响，不会通过与公司的关联关系转移资金及损害公司及其他股东的合法权益。	2015年05月10日	长期有效	严格履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号—租赁》，变更后的会计政策详见附注四/（二十二）。

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：

- （1）对于首次执行日后12个月内执行完毕的租赁，本公司作为短期租赁处理；
- （2）计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- （3）存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- （4）作为使用权资产减值测试的替代本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- （5）首次执行日前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	2020年12月31日	累积影响金额			2021年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
		(注1)	(注2)		
预付款项	43,979,160.09	3,660,535.17		3,660,535.17	47,639,695.26
长期待摊费用	56,852,970.37		-42,249,733.73	-42,249,733.73	14,603,236.64
使用权资产			63,965,509.85	63,965,509.85	63,965,509.85
其他非流动资产	3,802,476.03	-3,802,476.03		-3,802,476.03	-
资产合计	2,482,760,796.58	-141,940.86	21,715,776.12	21,573,835.26	2,504,334,631.84
租赁负债			10,867,961.70	10,867,961.70	10,867,961.70

一年内到期的非流动负债		10,705,873.56		10,705,873.56	10,705,873.56
负债合计	691,183,051.92	10,705,873.56	10,867,961.70	21,573,835.26	712,756,887.18
支付其他与经营活动有关的现金		-15,261,973.80		-15,261,973.80	-15,261,973.80
支付其他与筹资活动有关的现金		15,261,973.80		15,261,973.80	15,261,973.80

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

注1：自2021年1月1日起，本公司根据剩余租赁付款额按增量借款利率折现的现值确认租赁负债，偿还租赁负债本金和利息所支付的现金计入筹资活动现金流出。

注2：2021年1月1日首次执行新租赁准则，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日增量借款利率折现的现值确认租赁负债，根据与租赁负债相等的金额确认使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。同时，将一年内到期的租赁负债部分重分类至一年内到期的非流动负债。

注3：首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的承租人增量借款利率的加权平均值为4.22%。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司2021年度合并范围比上年度增加1户，信息如下：

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
哈尔滨三联动物保健品有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	医药制造业	100%	设立

公司2021年度合并范围比上年度减少1户，信息如下：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	减少方式
哈尔滨北星药业有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	医疗器械、化妆品生产、销售	100%	对外增资

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	张瑞、孙蕊
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3、1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司于2021年4月26日召开第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第八次会议、2021年5月18日召开2020年度股东大会，审议通过了《关于续聘2021年度会计师事务所的议案》，同意续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度

财务审计机构和内部控制审计机构。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，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。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

2021年2月，公司与敷尔佳科技及其实际控制人签署《哈尔滨三联药业股份有限公司关于对哈尔滨敷尔佳科技发展有限公司之投资协议》，并于当月完成公司向敷尔佳科技增资事宜。2021年6月，为落实投资交易约定事项，上述协议各方签署《哈尔滨三联药业股份有限公司关于对哈尔滨敷尔佳科技发展有限公司之投资协议之补充协议》（以下简称“《补充协议》”），对公司就投资敷尔佳科技所享有的若干特殊权利和利益安排自敷尔佳科技就首发上市向深圳证券交易所提交申请文件之日起至取得中国证监会核准注册批文且完成在深圳证券交易所挂牌上市期间的安排作出调整。鉴于敷尔佳科技为公司参股公司，且公司于2021年3月委派现任董事担任敷尔佳科技董事，根据《深圳证券交易所股票上市规则》等规定，公司与敷尔佳科技构成关联关系，故《补充协议》的签订构成关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于签订对外投资协议之补充协议暨关联交易的公告	2021年06月30日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

序号	承租人	出租人	租赁用途	租赁面积 (平方米)	年租金 (万元)	租赁期限
1	公司	齐齐哈尔金斗物流有限责任公司	仓库	779.77	17.75	2021/12/31
2		张峰	仓库	765	9.00	2021/12/31
3		潘铁波	仓库	580	8.35	2021/12/31
4		黑龙江成功药业有限公司	仓库	17,744.44	732.48	2029/12/31
5		秦剑飞	办公室	210.53	22.00	2021/12/31
6	循道科技	济南市槐荫区美里湖街道办事处新沙王庄村民委员会	实验室	699.49	第一年19.32; 每年上涨0.2	2023/10/25
7		诸葛国民	办公室	140	7.20	2022/12/31
8	三联科技	中关村兴业(北京)高科技孵化器股份有限公司	仓库	118.63	5.97	2023/9/30
9		北京四明科技有限公司	办公用房	539.21	29.32	2024/6/30
10	湃驰泰克	肖启宋	办公研发	1,315.12	178.85	2024/2/28
11	礼德生物	黑龙江威凯洱生物技术有限公司	办公室	1,300.00	72.00	2023/9/2
12	哈尔滨北星药业有限公司	公司	生产车间+质量办公区域	2,986.81	89.60	2023/3/1
13			库房租赁	609.27	26.32	2023/3/1
14			库房租赁	694.31	20.83	2023/3/1

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
				0						
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
兰西哈三联医药有限公司	2021年04月28日	10,000		0	连带责任保证	无	无	2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			10,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		500.38				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			10,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		0				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			10,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		500.38				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			10,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		0				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.00%						
其中：										

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

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	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	60,900	50,000	0	0
合计		60,900	50,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差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

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

序号	公告编号	公告标题	披露日期	披露指引
1	2021-097	哈三联：关于公司实际控制人部分股份解除质押及再质押的公告	2021-12-29	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
2	2021-096	哈三联：关于公司及全资子公司获得政府补助的公告	2021-12-25	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
3	2021-094	哈三联：关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久性补充流动资金的公告	2021-12-14	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
4	2021-090	哈三联：关于公司盐酸氨溴索注射液通过一致性评价的公告	2021-12-02	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
5	2021-0	哈三联：关于全资子公司变更法定代表	2021-11-	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日

	89	人并完成工商变更登记的公告	30	报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
6	2021-087	哈三联：关于高级管理人员退休离任的公告	2021-11-06	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
7	2021-084	哈三联：关于公司盐酸昂丹司琼注射液通过一致性评价的公告	2021-11-01	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
8	2021-082	哈三联：关于变更部分募集资金用途及新增募投项目的公告	2021-10-27	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
9	2021-081	哈三联：关于使用自有闲置资金进行证券投资的公告	2021-10-27	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
10	2021-080	哈三联：关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的公告	2021-10-27	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
11	2021-076	哈三联：关于公司及全资子公司获得政府补助的公告	2021-10-18	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
12	2021-075	哈三联：2021年前三季度业绩预告	2021-10-14	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
13	2021-074	哈三联：关于公司及全资子公司获得政府补助的公告	2021-09-24	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
14	2021-066	哈三联：关于公司控股股东、实际控制人部分股份提前购回解除质押的公告	2021-08-06	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
15	2021-062	哈三联：关于高级管理人员辞职的公告	2021-07-16	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
16	2021-058	哈三联：关于签订对外投资协议之补充协议暨关联交易的公告	2021-06-30	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
17	2021-055	哈三联：2020年度权益分派实施公告	2021-06-29	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
18	2021-054	哈三联：关于延长部分募投项目实施期限的公告	2021-06-29	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
19	2021-051	哈三联：关于公司控股股东、实际控制人部分股份解除质押及部分股份展期的公告	2021-06-24	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
20	2021-039	哈三联：关于2021年度向银行等金融机构申请综合授信额度并为全资子公司提供担保的公告	2021-04-28	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
21	2021-038	哈三联：关于执行新租赁准则并变更相关会计政策的公告	2021-04-28	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
22	2021-036	哈三联：关于拟续聘2021年度会计师事务所的公告	2021-04-28	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告

23	2021-03-34	哈三联：关于2020年度利润分配预案的公告	2021-04-28	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
24	2021-03-20	哈三联：关于以全资子公司股权对外投资的进展公告	2021-03-02	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
25	2021-02-19	哈三联：关于全资子公司变更营业期限并完成工商变更登记的公告	2021-02-26	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
26	2021-02-14	哈三联：关于以全资子公司股权对外投资的公告	2021-02-10	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
27	2021-01-11	哈三联：2020年度业绩快报	2021-01-29	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
28	2021-01-10	哈三联：2020年度业绩预告	2021-01-29	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
29	2021-01-02	哈三联：关于公司员工持股平台哈尔滨利民盛德发展有限公司出资额转让的公告	2021-01-05	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
30	2021-01-01	哈三联：关于公司控股股东、实际控制人补充质押及部分股权质押的公告	2021-01-05	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

序号	公告编号	公告标题	披露日期	披露指引
1	2021-09-06	哈三联：关于公司及全资子公司获得政府补助的公告	2021-12-25	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
2	2021-08-09	哈三联：关于全资子公司变更法定代表人并完成工商变更登记的公告	2021-11-30	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
3	2021-07-06	哈三联：关于公司及全资子公司获得政府补助的公告	2021-10-18	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
4	2021-07-04	哈三联：关于公司及全资子公司获得政府补助的公告	2021-09-24	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
5	2021-02-00	哈三联：关于以全资子公司股权对外投资的进展公告	2021-03-02	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
6	2021-01-09	哈三联：关于全资子公司变更营业期限并完成工商变更登记的公告	2021-02-26	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
7	2021-01-04	哈三联：关于以全资子公司股权对外投资的公告	2021-02-10	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	145,800,375	46.05%				-235,625	-235,625	145,564,750	45.98%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	145,800,375	46.05%				-235,625	-235,625	145,564,750	45.98%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股								145,564,750	45.98%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	170,799,675	53.95%				235,625	235,625	171,035,300	54.02%
1、人民币普通股	170,799,675	53.95%				235,625	235,625	171,035,300	54.02%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	316,600,050	100.00%				0	0	316,600,050	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

按照相关法规及公司董监高任职情况，中国结算公司深圳分公司对公司董监高所持公司股份予以部分解除锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王明新	1,923,750		-236,250	1,687,500	按照相关法规及公司董监高任职情况，中国结算公司深圳分公司对公司董监高所持公司股份予以部分解除锁定。	2021年9月6日
姚发祥	961,875	625		962,500	根据《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》：离职后半年内，不得转让其所持本公司股份；姚发祥于2021年11月6日申请离任。	2022年5月8日
合计	2,885,625	625	-236,250	2,650,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	49,967	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	46,124	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
-------------	--------	---------------------	--------	-----------------------------	---	-------------------------------------	---

持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
秦剑飞	境内自然人	39.07%	123,705,000		92,778,750	30,926,250	质押	21,710,000
周莉	境内自然人	11.62%	36,787,500		27,590,625	9,196,875	质押	7,200,000
诸葛国民	境内自然人	8.53%	27,000,000		20,250,000	6,750,000		
哈尔滨利民盛德发展有限公司	境内非国有法人	3.91%	12,375,000			12,375,000		
秦臻	境内自然人	2.70%	8,550,000	-2,700,000		8,550,000		
中瑞国信资产管理有限公司	境内非国有法人	0.93%	2,952,000	-3,659,200		2,952,000		
王明新	境内自然人	0.59%	1,864,500	-385,500	1,687,500	177,000		
姚发祥	境内自然人	0.30%	962,500	-320,000	962,500			
赵庆福	境内自然人	0.30%	937,500	-312,500	937,500			
梁延飞	境内自然人	0.22%	708,800	-236,200	708,750	50		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中秦剑飞与周莉系夫妻，为公司的实际控制人，秦剑飞与秦臻系父子，除上述情况外，各股东间不存在其他关联关系，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。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	截至报告期末，公司回购专用证券账户股份数量为 6,815,183 股，占公司股份总数的 2.15%，未在前 10 名股东中列示。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
秦剑飞	30,926,250					人民币普通股	30,926,250	
哈尔滨利民盛德发展有限公司	12,375,000					人民币普通股	12,375,000	
周莉	9,196,875					人民币普通股	9,196,875	
秦臻	8,550,000					人民币普通股	8,550,000	
诸葛国民	6,750,000					人民币普通股	6,750,000	
中瑞国信资产管理有限公司	2,952,000					人民币普通股	2,952,000	
吕建鸿	707,800					人民币普通股	707,800	

王建国	498,000	人民币普通股	498,000
赵霞	414,900	人民币普通股	414,900
孙艾美	387,000	人民币普通股	387,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中秦剑飞与周莉系夫妻，为公司的实际控制人，秦剑飞与秦臻系父子，除上述情况外，各股东间不存在其他关联关系，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 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
秦剑飞	中国	否
主要职业及职务	详见本报告第四节-五“董事、监事和高级管理人员情况”之“任职情况”部分	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

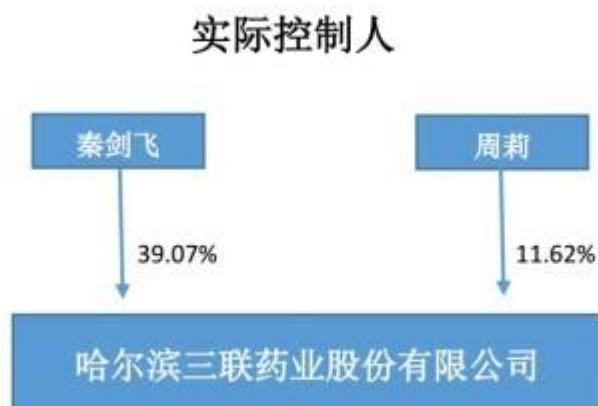
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
秦剑飞	本人	中国	否
周莉	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	详见本报告第四节-五“董事、监事和高级管理人员情况”之“任职情况”部分		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 25 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2022]002724 号
注册会计师姓名	张瑞 孙蕊

审计报告正文

审计报告

大华审字[2022]002724号

哈尔滨三联药业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了哈尔滨三联药业股份有限公司(以下简称哈三联)财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了哈三联2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于哈三联，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

1.收入确认事项

2.应收账款信用损失

（一）收入确认事项

1.事项描述

由于收入是哈三联关键业绩指标之一，管理层在收入确认和列报时可能存在重大错报风险，因此，我们将收入确认认定为关键审计事项。请参阅合并财务报表附注七、注释35.营业收入和营业成本。哈三联2021年度主营业务收入金额为91,038.85万元，主要为药品销售收入。

2.审计应对

- （1）了解、评估公司与收入确认相关的销售循环内部控制设计合理性，并测试其运行有效性；
- （2）检查交易过程中形成的原始单据和会计记录，评价收入确认是否符合公司的收入确认会计政策；
- （3）执行分析性复核程序，对销售收入及毛利率变动合理性进行分析；
- （4）在抽样的基础上，对资产负债表日应收账款余额及当期销售额执行函证程序；

- (5) 对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，评价相关收入是否已记录于恰当的会计期间；
- (6) 检查与收入确认相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、适当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对收入的确认符合企业会计准则和公司会计政策的规定。

(二) 应收账款信用损失

1. 事项描述

公司以预期信用损失为基础，对金融资产进行减值会计处理并确认损失。在预期信用损失法下，以未来可能的违约事件造成的损失期望值来确定应收款项的预期损失，对应收账款信用损失的估计涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款的信用损失对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收账款信用损失认定为关键审计事项。请参阅合并财务报表附注七、注释3.应收账款。

2. 审计应对

我们对于应收账款信用损失认定实施的重要审计程序包括：

(1) 对与应收账款相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试。这些内部控制包括客户信用管理、应收账款收回流程、信用减值损失确认政策等；

(2) 获取管理层编制的预期信用损失计提表，检查其采集的各项预测信息准确性，复核公司应收账款预期信用损失确认的合理性；

(3) 执行应收账款函证及替代测试程序，包括查阅客户的公开信息、发票信息，与发函信息对比是否存在差异；检查交易合同、客户回款情况，评估客户是否面临重大财务困难、欠付或拖欠付款等；

(4) 抽样检查应收账款期后回款情况；

(5) 评估管理层于2021年12月31日对应收账款信用损失的会计处理及披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对应收账款信用损失的相关判断及估计是合理的。

四、其他信息

哈三联管理层对其他信息负责。其他信息包括2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

哈三联管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，哈三联管理层负责评估哈三联的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算哈三联、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督哈三联的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4.对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对哈三联持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致哈三联不能持续经营。

5.评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6.就哈三联中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)	中国注册会计师：	张瑞
中国·北京	(项目合伙人)	
	中国注册会计师：	孙蕊
二〇二二年四月二十五日		

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：哈尔滨三联药业股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	529,833,095.51	661,448,032.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	581,675,762.35	360,790,685.96
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	127,564,804.17	155,086,097.87
应收款项融资	5,419,161.99	2,767,267.21

预付款项	16,012,452.76	43,979,160.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	638,089.47	2,847,747.17
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	156,548,310.96	186,512,057.91
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,502,243.55	26,728,553.79
流动资产合计	1,427,193,920.76	1,440,159,602.96
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	604,501,888.54	14,914,282.67
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	822,983,597.52	714,029,632.39
在建工程	45,313,039.46	153,260,599.62
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	57,048,491.98	
无形资产	62,504,427.19	66,417,225.43
开发支出		
商誉	9,435,863.42	9,435,863.42
长期待摊费用	10,693,639.98	56,852,970.37
递延所得税资产	25,842,177.95	23,888,143.69
其他非流动资产		3,802,476.03

非流动资产合计	1,638,323,126.04	1,042,601,193.62
资产总计	3,065,517,046.80	2,482,760,796.58
流动负债：		
短期借款	270,280,277.80	269,781,862.07
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	15,244,655.48	3,664,000.00
应付账款	89,917,305.86	86,346,659.42
预收款项		
合同负债	21,064,481.17	19,422,133.71
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	23,861,199.34	8,824,424.78
应交税费	11,153,054.43	10,765,238.85
其他应付款	98,049,303.33	187,961,790.63
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	4,519,123.43	
其他流动负债	2,525,071.52	2,073,577.33
流动负债合计	536,614,472.36	588,839,686.79
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	204,842,347.49	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,025,813.03	

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	88,956,486.28	88,711,678.72
递延所得税负债	110,605,330.24	13,631,686.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	412,429,977.04	102,343,365.13
负债合计	949,044,449.40	691,183,051.92
所有者权益：		
股本	316,600,050.00	316,600,050.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,072,682,773.29	1,072,682,773.29
减：库存股	85,773,630.36	85,773,630.36
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	158,300,025.00	130,540,275.29
一般风险准备		
未分配利润	639,639,823.06	341,231,297.92
归属于母公司所有者权益合计	2,101,449,040.99	1,775,280,766.14
少数股东权益	15,023,556.41	16,296,978.52
所有者权益合计	2,116,472,597.40	1,791,577,744.66
负债和所有者权益总计	3,065,517,046.80	2,482,760,796.58

法定代表人：秦剑飞

主管会计工作负责人：赵志成

会计机构负责人：高杨

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	498,444,683.82	624,290,499.58
交易性金融资产	581,675,762.35	360,790,685.96
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	102,263,670.50	144,231,739.44
应收款项融资	5,367,281.99	2,767,267.21
预付款项	19,036,683.93	55,636,185.56
其他应收款	24,457,106.73	3,431,765.64
其中：应收利息		
应收股利		
存货	115,658,666.82	145,207,852.13
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	866,263.08	11,715,893.29
流动资产合计	1,347,770,119.22	1,348,071,888.81
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	231,418,143.98	205,234,963.50
长期股权投资	1,106,585,121.13	519,507,515.26
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	430,204,096.55	395,280,971.58
在建工程	2,098,664.30	41,036,569.78
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	51,077,625.20	
无形资产	7,860,893.50	8,367,216.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,942,376.06	50,701,969.36
递延所得税资产	11,849,857.84	10,153,686.54
其他非流动资产		3,802,476.03
非流动资产合计	1,847,036,778.56	1,234,085,368.51
资产总计	3,194,806,897.78	2,582,157,257.32
流动负债：		

短期借款	270,280,277.80	269,781,862.07
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	15,334,655.48	
应付账款	60,558,669.29	65,477,469.50
预收款项		
合同负债	18,480,503.94	17,299,368.73
应付职工薪酬	17,014,390.94	6,339,862.35
应交税费	9,590,418.16	9,845,726.19
其他应付款	78,837,460.26	169,607,048.19
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	1,590,226.74	
其他流动负债	2,297,147.30	1,981,054.63
流动负债合计	473,983,749.91	540,332,391.66
非流动负债：		
长期借款	204,842,347.49	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,058,684.40	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	32,914,870.31	32,737,794.91
递延所得税负债	110,602,930.33	13,629,286.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	353,418,832.53	46,367,081.41
负债合计	827,402,582.44	586,699,473.07
所有者权益：		
股本	316,600,050.00	316,600,050.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	1,075,654,563.57	1,075,654,563.57
减：库存股	85,773,630.36	85,773,630.36
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	158,300,025.00	130,540,275.29
未分配利润	902,623,307.13	558,436,525.75
所有者权益合计	2,367,404,315.34	1,995,457,784.25
负债和所有者权益总计	3,194,806,897.78	2,582,157,257.32

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	945,799,422.97	1,338,882,990.74
其中：营业收入	945,799,422.97	1,338,882,990.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,093,633,059.63	1,351,599,774.33
其中：营业成本	309,384,878.74	491,300,826.93
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	14,426,476.99	16,522,044.18
销售费用	517,572,910.90	605,065,777.60
管理费用	149,529,028.84	129,280,508.29
研发费用	99,921,817.05	112,019,203.81
财务费用	2,797,947.11	-2,588,586.48
其中：利息费用	13,802,962.47	9,326,472.95
利息收入	11,025,078.81	5,239,447.60

加：其他收益	16,214,580.04	76,414,735.28
投资收益（损失以“-”号填列）	598,322,014.53	13,301,274.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	29,990,057.62	-4,582,932.64
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）	5,277,351.75	-33,452,310.49
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,375,535.57	-4,061,547.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-13,879,087.01	144,425.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,920,258.60	-4,365,444.83
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	454,805,428.48	35,264,348.48
加：营业外收入	772,251.33	277,069.01
减：营业外支出	2,721,871.12	2,384,296.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	452,855,808.69	33,157,120.82
减：所得税费用	103,178,166.59	6,523,907.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	349,677,642.10	26,633,213.18
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	349,677,642.10	26,633,213.18
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	350,951,064.21	29,324,801.54
2.少数股东损益	-1,273,422.11	-2,691,588.36
六、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	349,677,642.10	26,633,213.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	350,951,064.21	29,324,801.54
归属于少数股东的综合收益总额	-1,273,422.11	-2,691,588.36
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.13	0.09
（二）稀释每股收益	1.13	0.09

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：秦剑飞

主管会计工作负责人：赵志成

会计机构负责人：高杨

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	850,619,509.07	1,203,003,767.33
减：营业成本	276,085,558.19	452,590,783.24
税金及附加	10,635,475.93	12,381,314.05
销售费用	460,791,953.29	493,748,364.05
管理费用	112,165,178.35	100,128,118.95
研发费用	92,380,867.01	92,923,197.21
财务费用	2,760,390.64	-2,262,476.78
其中：利息费用	13,752,939.38	9,326,472.95
利息收入	10,677,288.54	4,495,014.56
加：其他收益	13,632,366.11	60,827,158.36
投资收益（损失以“-”号填列）	599,435,726.55	62,713,025.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	29,990,057.62	-4,582,932.64
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）	5,277,351.75	-33,452,310.49
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-180,691.14	-2,882,535.38

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-13,046,365.85	-4,584,794.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,890,064.77	-4,392,849.25
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	499,028,408.31	131,722,160.73
加：营业外收入	758,988.01	194,412.82
减：营业外支出	2,685,431.31	2,340,224.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	497,101,965.01	129,576,348.69
减：所得税费用	100,372,644.56	5,022,557.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	396,729,320.45	124,553,790.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	396,729,320.45	124,553,790.86
（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	0.00	0.00
（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	396,729,320.45	124,553,790.86
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.28	0.40
（二）稀释每股收益	1.28	0.40

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	1,029,469,404.58	1,489,980,428.65
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	24,935,975.46	7,489,451.12
收到其他与经营活动有关的现金	38,297,455.88	105,194,890.62
经营活动现金流入小计	1,092,702,835.92	1,602,664,770.39
购买商品、接受劳务支付的现金	272,539,791.75	499,941,668.55
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	178,746,567.95	171,888,507.29
支付的各项税费	99,672,551.18	137,795,780.81
支付其他与经营活动有关的现金	554,277,776.84	797,545,859.79
经营活动现金流出小计	1,105,236,687.72	1,607,171,816.44
经营活动产生的现金流量净额	-12,533,851.80	-4,507,046.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	886,000,000.00	1,409,747,165.12
取得投资收益收到的现金	15,888,966.88	27,821,119.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,614,070.32	584,738.00
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	913,503,037.20	1,438,153,022.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	73,949,152.84	145,854,504.24

投资支付的现金	1,113,734,797.20	1,091,007,366.15
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	4,052,626.73	
投资活动现金流出小计	1,191,736,576.77	1,236,861,870.39
投资活动产生的现金流量净额	-278,233,539.57	201,291,151.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	471,600,000.00	319,506,863.16
收到其他与筹资活动有关的现金	1,465,600.00	5,193,200.00
筹资活动现金流入小计	473,065,600.00	324,700,063.16
偿还债务支付的现金	269,537,863.16	230,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,313,553.45	95,791,236.80
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	212,922,240.59	1,465,600.00
筹资活动现金流出小计	516,773,657.20	327,256,836.80
筹资活动产生的现金流量净额	-43,708,057.20	-2,556,773.64
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	-334,475,448.57	194,227,332.10
加：期初现金及现金等价物余额	659,971,536.46	465,744,204.36
六、期末现金及现金等价物余额	325,496,087.89	659,971,536.46

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	892,275,440.68	1,292,159,113.02
收到的税费返还	11,622,023.29	
收到其他与经营活动有关的现金	34,925,368.70	106,182,586.70
经营活动现金流入小计	938,822,832.67	1,398,341,699.72
购买商品、接受劳务支付的现金	242,945,511.58	489,873,792.19
支付给职工以及为职工支付的现金	136,677,825.00	123,319,311.28
支付的各项税费	82,169,012.22	108,953,377.11

支付其他与经营活动有关的现金	495,281,485.04	633,182,106.08
经营活动现金流出小计	957,073,833.84	1,355,328,586.66
经营活动产生的现金流量净额	-18,251,001.17	43,013,113.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	886,000,000.00	1,409,747,165.12
取得投资收益收到的现金	15,888,966.88	77,232,869.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,610,841.32	3,863,330.84
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	913,499,808.20	1,490,843,365.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,233,905.98	93,443,205.55
投资支付的现金	1,114,734,797.20	1,102,517,366.15
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	41,024,293.20	72,374,576.34
投资活动现金流出小计	1,182,992,996.38	1,268,335,148.04
投资活动产生的现金流量净额	-269,493,188.18	222,508,217.81
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	471,600,000.00	319,506,863.16
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	471,600,000.00	319,506,863.16
偿还债务支付的现金	269,537,863.16	230,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,313,553.45	95,791,236.80
支付其他与筹资活动有关的现金	209,876,320.92	
筹资活动现金流出小计	513,727,737.53	325,791,236.80
筹资活动产生的现金流量净额	-42,127,737.53	-6,284,373.64
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	-329,871,926.88	259,236,957.23
加：期初现金及现金等价物余额	624,279,603.08	365,042,645.85
六、期末现金及现金等价物余额	294,407,676.20	624,279,603.08

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	316,600,050.00				1,072,682,773.29	85,773,630.36			130,540,275.29		341,231,297.92		1,775,280,766.14	16,296,978.52	1,791,577,744.66
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	316,600,050.00				1,072,682,773.29	85,773,630.36			130,540,275.29		341,231,297.92		1,775,280,766.14	16,296,978.52	1,791,577,744.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								27,759,749.71		298,408,525.14		326,168,274.85	-1,273,422.11	324,894,852.74	
（一）综合收益总额										350,951,064.21		350,951,064.21	-1,273,422.11	349,677,642.10	
（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								27,759,749.71		-52,542,539.07		-24,782,789.36		-24,782,789.36	

1. 提取盈余公积									27,759,749.71									-27,759,749.71												
2. 提取一般风险准备																														
3. 对所有者(或股东)的分配																														
4. 其他																														
(四)所有者权益内部结转																														
1. 资本公积转增资本(或股本)																														
2. 盈余公积转增资本(或股本)																														
3. 盈余公积弥补亏损																														
4. 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	316,600,050.00					1,072,682,773.29	85,773,630.36			158,300,025.00		639,639,823.06		2,101,449,040.99	15,023,556.41	2,116,472,597.40														

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度													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																		
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计																			

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润				计
一、上年期末余额	316,600,050.00				1,072,682,773.29	85,773,630.36			118,084,896.20		411,101,638.23		1,832,695,727.36	18,988,566.88	1,851,684,294.24
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	316,600,050.00				1,072,682,773.29	85,773,630.36			118,084,896.20		411,101,638.23		1,832,695,727.36	18,988,566.88	1,851,684,294.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								12,455,379.09		-69,870,340.31		-57,414,961.22	-2,691,588.36	-60,106,549.58	
（一）综合收益总额										29,324,801.54		29,324,801.54	-2,691,588.36	26,633,213.18	
（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								12,455,379.09		-99,195,141.85		-86,739,762.76		-86,739,762.76	
1. 提取盈余公积								12,455,379.09		-12,455,379.09					

								9		09						
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配										-86,739,762.76		-86,739,762.76		-86,739,762.76		
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
（五）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（六）其他																
四、本期期末余额	316,600,050.00				1,072,682,773.29	85,773,630.36				130,540,275.29		341,231,297.92		1,775,280,766.14	16,296,978.52	1,791,577,744.66

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	316,600,050.00				1,075,654,563.57	85,773,630.36			130,540,275.29	558,436,525.75		1,995,457,784.25
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	316,600,050.00				1,075,654,563.57	85,773,630.36			130,540,275.29	558,436,525.75		1,995,457,784.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								27,759,749.71	344,186,781.38			371,946,531.09
（一）综合收益总额									396,729,320.45			396,729,320.45
（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								27,759,749.71	-52,542,539.07			-24,782,789.36
1. 提取盈余公积								27,759,749.71	-27,759,749.71			
2. 对所有者（或股东）的分配									-24,782,789.36			-24,782,789.36
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	316,600,050.00				1,075,654,563.57	85,773,630.36			158,300,025.00	902,623,307.13		2,367,404,315.34

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	316,600,050.00				1,075,654,563.57	85,773,630.36			118,084,896.20	533,077,876.74		1,957,643,756.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	316,600,050.00				1,075,654,563.57	85,773,630.36			118,084,896.20	533,077,876.74		1,957,643,756.15
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									12,455,379.09	25,358,649.01		37,814,028.10
(一)综合收益总额										124,553,790.86		124,553,790.86
(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									12,455,379.09	-99,195,141.85		-86,739,762.76
1. 提取盈余公积									12,455,379.09	-12,455,379.09		
2. 对所有者(或股东)的分配										-86,739,762.76		-86,739,762.76
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	316,600,050.00				1,075,654,563.57	85,773,630.36			130,540,275.29	558,436,525.75		1,995,457,784.25

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

哈尔滨三联药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为哈尔滨三联药业有限公司，于2013年12月通过整体变更方式设立的股份有限公司。公司于2017年9月22日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为91230100607168790X的营业执照。

截至2021年12月31日，本公司累计发行股本总数31,660.01万股，注册资本为31,660.01万元，注册地址：哈尔滨市利民开发区北京路，总部地址：哈尔滨市利民开发区北京路，实际控制人为秦剑飞先生及其配偶周莉女士。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属医药制造业，主要产品和服务为药品生产与销售。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2022年4月27日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共十户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
兰西哈三联制药有限公司	全资子公司	二级	100	100
兰西哈三联医药有限公司	全资子公司	二级	100	100
北京哈三联科技有限责任公司	全资子公司	二级	100	100
济南循道科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
哈尔滨三联礼德生物科技有限公司	全资子公司	二级	100	100
哈尔滨裕实投资有限公司	全资子公司	二级	100	100
哈尔滨裕阳进出口有限公司	全资子公司	二级	100	100
哈尔滨三联医药经销有限公司	全资子公司	二级	100	100
北京湃驰泰克医药科技有限公司	控股子公司	三级	67.81	67.81
哈尔滨三联动物保健品有限公司	全资子公司	二级	100	100

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比

增加1户，其中：

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
哈尔滨三联动物保健品有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	医药制造业	100%	设立

减少1户，其中：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	减少方式
哈尔滨北星药业有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	医疗器械、化妆品生产、销售	100%	对外增资

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项预期信用损失计提的方法、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点等，具体政策参见相关附注。

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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，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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权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应全部转入合并日当期的投资收益。

(4) 为合并发生的相关费用

为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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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

买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10、金融工具

在本公司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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

(1) 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- ①以摊余成本计量的金融资产。
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 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

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，且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，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，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。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经

确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

4) 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

不符合分类为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条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- ②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- ③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 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终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。

2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(6) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

③如果该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，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合

同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

- ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 已发生信用减值的金融资产

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：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人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；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤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；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、债务人类型等。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时本公司依据信用风险特征将金融工具划分为若干组合，在组合的基础上计算预期信用损失，相关金融工具的组合及确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
应收票据组合	银行承兑汇票
应收账款组合	除合并报表范围内关联方组合之外的应收销售款
合并报表范围内关联方组合	纳入合并报表范围内的关联方之间的应收款项
低信用风险组合	应收员工备用金及借款、代垫款项、出口退税等
保证金及押金组合	应收各类押金、保证金等
其他组合	除上述组合以外的应收款项

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。

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，按照应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，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，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。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- ②对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- ③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金

额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4) 减记金融资产

当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的，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。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 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。

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。
- 3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。初始投资成本包括与取得长期股权

投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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；对于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所有者权益。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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，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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，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。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司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，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的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。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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，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；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，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的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- ③与被投资单位之间发生重要交易；
- ④向被投资单位派出管理人员；
- ⑤向被投资单位提供关键技术资料。

13、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(3) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
生产设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	8	5.00	11.88
工器具及家具	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	4	5.00	23.75

无

(4) 固定资产后续支出及处置

1) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

2) 固定资产处置

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

14、在建工程

(1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（按年初期末简单平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

16、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 本公司发生的初始直接费用；
- 4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、应用软件、专利、专有技术、商标等。

1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

①使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定期限
可产业化的新型贴剂平台技术	10年	预计受益期
应用软件	10年	预计受益期

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

18、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

19、长期待摊费用

(1) 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(2) 摊销年限

类别	摊销年限
房屋装修及改造费用	10年或合同约定的受益期限
仓储服务费	合同约定的受益期限

20、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

22、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务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。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 会计处理方法

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

25、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2) 收入确认的具体方法

1) 医药销售业务

境内销售：公司医药境内销售业务属于在某一时点履行的履约义务，在客户自提或公司将产品运送至合同/协议约定的到货地点，且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

境外销售：公司医药境外销售业务属于在某一时点履行的履约义务，在公司完成报关，相应的报关单显示已出关，且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

2) 技术服务业务

在技术服务业务中，公司根据合同相关条款的约定判断服务的履行条件。如属于在某一时点履行的履约义务，公司于服务成果交付并经客户验收后，一次性确认收入；如属于在某一时段履行的履约义务，公司在履行服务的期间内，按照投入法

确定恰当的履约进度，并根据履约进度确认收入。

公司本期受托加工、检验类业务均属于在某一时刻履行的履约义务，于相关服务成果交付并经客户验收后，一次性确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况
无

26、合同成本

（1）合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

（2）合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

（3）合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

（4）合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

27、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（3）会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，

在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，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。

（1）确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 1) 该交易不是企业合并；
- 2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

（2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

3) 对于与子公司、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。

（3）同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- 1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

29、租赁

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

（1）租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

（2）租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为

一份合同进行会计处理：

- 1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- 2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- 3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

(3) 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过12个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注四/（十六）使用权资产及本附注四/（二十二）租赁负债。

(4) 本公司作为出租人的会计处理

1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号—租赁》	本次会计政策变更经公司第三届董事会第十一会议审议通过。公司独立董事发表了明确意见。	详见“会计政策变更说明”。

会计政策变更说明：

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号—租赁》，变更后的会计政策详见附注五/43、租赁

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：

- (1) 对于首次执行日后12个月内执行完毕的租赁，本公司作为短期租赁处理；
- (2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- (3) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- (4) 作为使用权资产减值测试的替代本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

- (5) 首次执行日前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	2020年12月31日	累积影响金额			2021年1月1日
		重分类 (注1)	重新计量 (注2)	小计	
预付款项	43,979,160.09	3,660,535.17		3,660,535.17	47,639,695.26
长期待摊费用	56,852,970.37		-42,249,733.73	-42,249,733.73	14,603,236.64
使用权资产			63,965,509.85	63,965,509.85	63,965,509.85
其他非流动资产	3,802,476.03	-3,802,476.03		-3,802,476.03	-
资产合计	2,482,760,796.58	-141,940.86	21,715,776.12	21,573,835.26	2,504,334,631.84
租赁负债			10,867,961.70	10,867,961.70	10,867,961.70
一年内到期的非流动负债		10,705,873.56		10,705,873.56	10,705,873.56
负债合计	691,183,051.92	10,705,873.56	10,867,961.70	21,573,835.26	712,756,887.18
支付其他与经营活动有关的现金		-15,261,973.80		-15,261,973.80	-15,261,973.80
支付其他与筹资活动有关的现金		15,261,973.80		15,261,973.80	15,261,973.80

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

注1：自2021年1月1日起，本公司根据剩余租赁付款额按增量借款利率折现的现值确认租赁负债，偿还租赁负债本金和利息所支付的现金计入筹资活动现金流出。

注2：2021年1月1日首次执行新租赁准则，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日增量借款利率折现的现值确认租赁负债，根据与租赁负债相等的金额确认使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。同时，将一年内到期的租赁负债部分重分类至一年内到期的非流动负债。

注3：首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的承租人增量借款利率的加权平均值为4.22%。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 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	661,448,032.96	661,448,032.96	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	360,790,685.96	360,790,685.96	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	155,086,097.87	155,086,097.87	
应收款项融资	2,767,267.21	2,767,267.21	
预付款项	43,979,160.09	47,639,695.26	3,660,535.17
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,847,747.17	2,847,747.17	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	186,512,057.91	186,512,057.91	
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	26,728,553.79	26,728,553.79	
流动资产合计	1,440,159,602.96	1,443,820,138.13	3,660,535.17
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	14,914,282.67	14,914,282.67	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	714,029,632.39	714,029,632.39	
在建工程	153,260,599.62	153,260,599.62	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		63,965,509.85	63,965,509.85
无形资产	66,417,225.43	66,417,225.43	
开发支出			
商誉	9,435,863.42	9,435,863.42	
长期待摊费用	56,852,970.37	14,603,236.64	-42,249,733.73
递延所得税资产	23,888,143.69	23,888,143.69	
其他非流动资产	3,802,476.03		-3,802,476.03
非流动资产合计	1,042,601,193.62	1,060,514,493.71	17,913,300.09
资产总计	2,482,760,796.58	2,504,334,631.84	21,573,835.26
流动负债：			
短期借款	269,781,862.07	269,781,862.07	
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	3,664,000.00	3,664,000.00	
应付账款	86,346,659.42	86,346,659.42	

预收款项			
合同负债	19,422,133.71	19,422,133.71	
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	8,824,424.78	8,824,424.78	
应交税费	10,765,238.85	10,765,238.85	
其他应付款	187,961,790.63	187,961,790.63	
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		10,705,873.56	10,705,873.56
其他流动负债	2,073,577.33	2,073,577.33	
流动负债合计	588,839,686.79	599,545,560.35	10,705,873.56
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		10,867,961.70	10,867,961.70
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	88,711,678.72	88,711,678.72	
递延所得税负债	13,631,686.41	13,631,686.41	
其他非流动负债			
非流动负债合计	102,343,365.13	113,211,326.83	10,867,961.70
负债合计	691,183,051.92	712,756,887.18	21,573,835.26
所有者权益：			
股本	316,600,050.00	316,600,050.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,072,682,773.29	1,072,682,773.29	
减：库存股	85,773,630.36	85,773,630.36	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	130,540,275.29	130,540,275.29	
一般风险准备			
未分配利润	341,231,297.92	341,231,297.92	
归属于母公司所有者权益合计	1,775,280,766.14	1,775,280,766.14	
少数股东权益	16,296,978.52	16,296,978.52	
所有者权益合计	1,791,577,744.66	1,791,577,744.66	
负债和所有者权益总计	2,482,760,796.58	2,504,334,631.84	21,573,835.26

调整情况说明

公司按照新租赁准则的要求，自2021年1月1日期执行新租赁准则，并按照新租赁准则的规定编制2021年1月1日以后的公司的财务报表。根据衔接规定，首次执行新租赁准则的累计影响仅调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

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	624,290,499.58	624,290,499.58	
交易性金融资产	360,790,685.96	360,790,685.96	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	144,231,739.44	144,231,739.44	
应收款项融资	2,767,267.21	2,767,267.21	
预付款项	55,636,185.56	59,438,661.59	3,802,476.03
其他应收款	3,431,765.64	3,431,765.64	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	145,207,852.13	145,207,852.13	
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,715,893.29	11,715,893.29	
流动资产合计	1,348,071,888.81	1,351,874,364.84	3,802,476.03
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	205,234,963.50	205,234,963.50	
长期股权投资	519,507,515.26	519,507,515.26	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	395,280,971.58	395,280,971.58	
在建工程	41,036,569.78	41,036,569.78	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		56,811,010.98	56,811,010.98
无形资产	8,367,216.46	8,367,216.46	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	50,701,969.36	8,452,235.63	-42,249,733.73
递延所得税资产	10,153,686.54	10,153,686.54	
其他非流动资产	3,802,476.03	0.00	-3,802,476.03
非流动资产合计	1,234,085,368.51	1,244,844,169.73	10,758,801.22
资产总计	2,582,157,257.32	2,596,718,534.57	14,561,277.25
流动负债：			
短期借款	269,781,862.07	269,781,862.07	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	65,477,469.50	65,477,469.50	
预收款项			
合同负债	17,299,368.73	17,299,368.73	
应付职工薪酬	6,339,862.35	6,339,862.35	
应交税费	9,845,726.19	9,845,726.19	

其他应付款	169,607,048.19	169,607,048.19	
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		8,507,143.31	8,507,143.31
其他流动负债	1,981,054.63	1,981,054.63	
流动负债合计	540,332,391.66	548,839,534.97	8,507,143.31
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		6,054,133.94	6,054,133.94
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	32,737,794.91	32,737,794.91	
递延所得税负债	13,629,286.50	13,629,286.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计	46,367,081.41	52,421,215.35	6,054,133.94
负债合计	586,699,473.07	601,260,750.32	14,561,277.25
所有者权益：			
股本	316,600,050.00	316,600,050.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,075,654,563.57	1,075,654,563.57	
减：库存股	85,773,630.36	85,773,630.36	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	130,540,275.29	130,540,275.29	
未分配利润	558,436,525.75	558,436,525.75	
所有者权益合计	1,995,457,784.25	1,995,457,784.25	
负债和所有者权益总计	2,582,157,257.32	2,596,718,534.57	14,561,277.25

调整情况说明

公司按照新租赁准则的要求，自2021年1月1日期执行新租赁准则，并按照新租赁准则的规定编制2021年1月1日以后的公司的财务报表。根据衔接规定，首次执行新租赁准则的累计影响仅调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

(4) 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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	13%、9%、6%和 3%
消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%和 5%
企业所得税	应纳税所得额	详见不同纳税主体所得税税率说明
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
哈尔滨三联药业股份有限公司	15%
兰西哈三联制药有限公司	15%
兰西哈三联医药有限公司	25%
北京哈三联科技有限责任公司	20%（小型微利企业，同时享受应纳税所得额减计）
济南循道科技有限公司	20%（小型微利企业，同时享受应纳税所得额减计）
哈尔滨三联礼德生物科技有限公司	20%（小型微利企业，同时享受应纳税所得额减计）
哈尔滨裕实投资有限公司	20%（小型微利企业，同时享受应纳税所得额减计）
哈尔滨裕阳进出口有限公司	20%（小型微利企业，同时享受应纳税所得额减计）
哈尔滨三联医药经销有限公司	20%（小型微利企业，同时享受应纳税所得额减计）
北京湃驰泰克医药科技有限公司	20%（小型微利企业，同时享受应纳税所得额减计）
哈尔滨三联动物保健品有限公司	20%（小型微利企业，同时享受应纳税所得额减计）

2、税收优惠

经黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、国家税务总局黑龙江省税务局批准，哈尔滨三联药业股份有限公司于2018年11月27日取得高新技术企业证书，证书编号为GR201823000032，有效期自2018年11月27日至2021年11月26日。已于2021年9月18日再次取得高新技术企业证书，证书编号为GR202123000582，有效期自2021年9月18日至2024年9月17日。

经黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、国家税务总局黑龙江省税务局批准，兰西哈三联制药有限公司于2019年12

月3日取得高新技术企业证书，证书编号为GR201923000117，有效期自2019年12月3日至2022年12月2日。

经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准，北京哈三联科技有限责任公司于2018年10月31日取得高新技术企业证书，证书编号为GR201811004273，有效期自2018年10月31日至2021年10月30日。

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》[财税[2019]13号]，北京哈三联科技有限责任公司、济南循道科技有限公司、哈尔滨三联礼德生物科技有限公司、哈尔滨裕实投资有限公司、哈尔滨裕阳进出口有限公司、哈尔滨三联医药经销有限公司、北京湃驰泰克医药科技有限公司、哈尔滨三联动物保健品有限公司符合小型微利企业认定标准，应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号规定，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,061.72	2,066.44
银行存款	321,726,089.03	650,260,140.04
其他货币资金	204,078,833.64	11,185,826.48
未到期存款利息	4,026,111.12	
合计	529,833,095.51	661,448,032.96

其他说明

截至2021年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
用于担保的受控资金	10,896.50	10,896.50
定期存款保证金及未到期利息	203,915,833.34	
银行承兑汇票保证金		1,465,600.00
锁汇业务保证金	300,000.00	
合计	204,226,729.84	1,476,496.50

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	581,675,762.35	360,790,685.96
其中：		
银行理财产品	503,938,382.01	281,879,710.52

权益工具投资	77,737,380.34	78,910,975.44
其中：		
合计	581,675,762.35	360,790,685.96

其他说明：

交易性金融资产说明：

2018年1月、2021年9月和2021年10月公司通过深港通账户于二级市场购入在香港联合交易所有限公司主板上市的石四药集团有限公司（证券简称“石四药集团”，证券代码：02005.HK）股份，截至2021年12月31日，公司持有石四药集团股票23,672,000.00股。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	150,046,765.73	100.00%	22,481,961.56	14.98%	127,564,804.17	176,086,463.80	100.00%	21,000,365.93	11.93%	155,086,097.87
其中：										
其中：应收账款组合	150,046,765.73	100.00%	22,481,961.56	14.98%	127,564,804.17	176,086,463.80	100.00%	21,000,365.93	11.93%	155,086,097.87
合计	150,046,765.73	100.00%	22,481,961.56	14.98%	127,564,804.17	176,086,463.80	100.00%	21,000,365.93	11.93%	155,086,097.87

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：22,481,961.56

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提的坏账准备	150,046,765.73	22,481,961.56	14.98%
合计	150,046,765.73	22,481,961.56	--

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

无

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	117,765,875.92
1 至 2 年	9,815,636.06
2 至 3 年	11,105,890.17
3 年以上	11,359,363.58
3 至 4 年	1,562,144.55
4 至 5 年	1,491,139.63
5 年以上	8,306,079.40
合计	150,046,765.73

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款	21,000,365.93	5,955,932.31	4,154,036.68	320,300.00		22,481,961.56
合计	21,000,365.93	5,955,932.31	4,154,036.68	320,300.00		22,481,961.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

实际核销的应收账款	320,300.00
-----------	------------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户-A	14,999,354.32	10.00%	1,525,722.46
客户-B	11,571,895.50	7.71%	57,859.48
客户-C	4,655,748.20	3.10%	
客户-D	4,351,556.76	2.90%	22,999.81
客户-E	4,289,186.06	2.86%	1,198,927.82
合计	39,867,740.84	26.57%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,419,161.99	2,767,267.21
合计	5,419,161.99	2,767,267.21

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

1. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	18,618,306.33	
合计	18,618,306.33	

2. 坏账准备情况

本公司认为，所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，因此未计提预期信用损失，应收款项融资的账面价值与公允价值相若。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	13,893,799.39	86.77%	28,497,838.20	59.82%
1 至 2 年	1,448,545.69	9.05%	18,835,136.33	39.54%
2 至 3 年	381,736.89	2.38%	220,516.72	0.46%
3 年以上	288,370.79	1.80%	86,204.01	0.18%
合计	16,012,452.76	--	47,639,695.26	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

供应商	余额	占比
供应商-A	4,013,450.61	25.06%
供应商-B	1,507,440.00	9.41%
供应商-C	858,600.00	5.36%
供应商-D	717,310.36	4.48%
供应商-E	500,000.00	3.12%
合计	7,596,800.97	47.44%

其他说明：

无

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	638,089.47	2,847,747.17
合计	638,089.47	2,847,747.17

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收技术服务费退款	4,000,000.00	4,000,000.00
保证金及押金	800,334.11	2,072,664.00
应收员工款项	34,961.14	57,693.75
应收其他款项	393,846.00	1,734,801.26
合计	5,229,141.25	7,865,159.01

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		1,017,411.84	4,000,000.00	5,017,411.84
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提		264,976.54		264,976.54
本期转回		691,336.60		691,336.60
2021 年 12 月 31 日余额		591,051.78	4,000,000.00	4,591,051.78

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	422,593.97
1 至 2 年	200,000.00
2 至 3 年	77,491.00
3 年以上	4,529,056.28
3 至 4 年	420,460.28
5 年以上	4,108,596.00
合计	5,229,141.25

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东欧华药业有限公司	应收技术服务费退款	4,000,000.00	3 年以上	76.49%	4,000,000.00
肖启宋（房屋押金）	保证金及押金	396,015.00	3 年以上	7.57%	396,015.00
上海虔翔机电科技有限公司	应收其他款项	325,000.00	1 年以内	6.22%	3,250.00
黑龙江成功药业有限公司	保证金及押金	200,000.00	1-2 年	3.82%	20,000.00
呼兰区利民建设分局	应收其他款项	59,596.00	3 年以上	1.14%	59,596.00
合计	--	4,980,611.00	--	95.24%	4,478,861.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	69,473,712.61		69,473,712.61	93,203,670.30		93,203,670.30
在产品	12,377,530.45		12,377,530.45	17,136,430.15		17,136,430.15
库存商品	83,215,546.46	8,518,478.56	74,697,067.90	81,213,800.76	5,041,843.30	76,171,957.46
合计	165,066,789.52	8,518,478.56	156,548,310.96	191,553,901.21	5,041,843.30	186,512,057.91

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	5,041,843.30	5,631,211.87		2,154,576.61		8,518,478.56
合计	5,041,843.30	5,631,211.87		2,154,576.61		8,518,478.56

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履行成本本期摊销金额的说明

无

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	6,536,928.93	15,012,660.50
企业所得税预缴税款	2,965,314.62	11,715,893.29
合计	9,502,243.55	26,728,553.79

其他说明：

无

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
黑龙江威凯 洱生物技术 有限公司	14,914,28 2.67			-4,511,830. 92				10,402,4 51.75	0.00	30,751,18 6.78
哈尔滨敦尔 佳科技股份 有限公司	0.00	570,000,000 .00		34,501,888. 54					604,501,8 88.54	0.00
小计	14,914,28 2.67	570,000,000 .00	0.00	29,990,057. 62	0.00	0.00	0.00	10,402,4 51.75	604,501,8 88.54	30,751,18 6.78
合计	14,914,28 2.67	570,000,000 .00	0.00	29,990,057. 62	0.00	0.00	0.00	10,402,4 51.75	604,501,8 88.54	30,751,18 6.78

其他说明

2018年1月，公司与黑龙江威凯洱生物技术有限公司（以下简称“威凯洱生物”）及其股东签署《黑龙江威凯洱生物技术有限公司投资协议》。根据该协议，公司向威凯洱生物出资3,000.00万元。增资完成后，公司合计向威凯洱生物投资5,000.00万元，持有其33.27%的股权，并对其财务和经营政策施加重大影响，公司将该项投资计入“长期股权投资”，采用权益法核算。威凯洱生物注册资本中，含其他股东18.83%的优先股投资，该部分优先股投资属于一项金融负债，不参与企业经营、不承担经营风险。因此，公司对威凯洱生物实际享有的表决权（普通股）比例为40.98%，并按该比例进行权益法下的后续计量。

公司委托独立的第三方评估机构对2021年12月31日公司持有威凯洱生物股权的公允价值进行评估，并根据收益法评估结

果测试需对该项投资计提减值准备1,040.25万元。

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	822,983,597.52	714,029,632.39
合计	822,983,597.52	714,029,632.39

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	工器具及家具	电子设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	604,926,098.31	453,193,667.42	15,208,348.74	29,094,828.79	81,561,904.32	1,183,984,847.58
2.本期增加金额	42,440,369.45	157,520,175.04	1,002,557.53	1,779,676.29	2,720,630.99	205,463,409.30
(1) 购置	129,555.80	2,362,966.73	1,002,557.53	1,582,841.18	2,457,091.19	7,535,012.43
(2) 在建工程转入	42,310,813.65	155,157,208.31		196,835.11	263,539.80	197,928,396.87
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	5,940,275.64	22,407,197.81	1,656,893.17	413,563.34	1,423,226.69	31,841,156.65
(1) 处置或报废	5,940,275.64	22,407,197.81	1,656,893.17	413,563.34	1,423,226.69	31,841,156.65
4.期末余额	641,426,192.12	588,306,644.65	14,554,013.10	30,460,941.74	82,859,308.62	1,357,607,100.23
二、累计折旧						
1.期初余额	182,235,974.77	206,578,462.64	8,256,674.96	18,484,304.28	52,891,248.98	468,446,665.63
2.本期增加金额	29,604,292.99	41,867,602.71	1,338,369.16	2,820,602.37	10,269,120.38	85,899,987.61
(1) 计提	29,604,292.99	41,867,602.71	1,338,369.16	2,820,602.37	10,269,120.38	85,899,987.61
3.本期减少金额	1,846,226.73	15,805,836.19	1,201,447.57	291,646.44	1,348,346.38	20,493,503.31
(1) 处置或报废	1,846,226.73	15,805,836.19	1,201,447.57	291,646.44	1,348,346.38	20,493,503.31
4.期末余额	209,994,041.03	232,640,229.16	8,393,596.55	21,013,260.21	61,812,022.98	533,853,149.93
三、减值准备						
1.期初余额	1,508,549.56					1,508,549.56
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额	738,196.78					738,196.78
(1) 处置或报废	738,196.78					738,196.78

4.期末余额	770,352.78					770,352.78
四、账面价值						
1.期末账面价值	430,661,798.31	355,666,415.49	6,160,416.55	9,447,681.53	21,047,285.64	822,983,597.52
2.期初账面价值	421,181,573.98	246,615,204.78	6,951,673.78	10,610,524.51	28,670,655.34	714,029,632.39

单位：元

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	6,752,054.39

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

无

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	45,313,039.46	153,260,599.62
合计	45,313,039.46	153,260,599.62

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
兰西制药建设项目	29,412,115.73		29,412,115.73	111,932,870.53		111,932,870.53
哈三联动保建设项目	13,802,259.43		13,802,259.43			
313 塑瓶车间升级改造项目	637,168.13		637,168.13	1,283,185.85		1,283,185.85
309 车间包装自动装箱输出项目	492,012.66		492,012.66			
新建塑料安瓿生产线（301 车间）二期				16,564,864.24		16,564,864.24
309 车间升级改造项目				20,404,740.82		20,404,740.82
哈三联主厂区新建 10KV 供电工程				1,328,633.27		1,328,633.27
其他工程	969,483.51		969,483.51	1,746,304.91		1,746,304.91
合计	45,313,039.46		45,313,039.46	153,260,599.62		153,260,599.62

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
兰西制药建设项目	1,142,530,000.00	111,932,870.53	27,623,393.57	110,144,148.37		29,412,115.73	47.61%	50.74%				自筹和募股资金
合计	1,142,530,000.00	111,932,870.53	27,623,393.57	110,144,148.37		29,412,115.73	--	--				--

12、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	63,965,509.85	63,965,509.85
2.本期增加金额	2,401,976.59	2,401,976.59
租赁	2,401,976.59	2,401,976.59

3.本期减少金额		
4.期末余额	66,367,486.44	66,367,486.44
二、累计折旧		
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	9,318,994.46	9,318,994.46
(1) 计提	9,318,994.46	9,318,994.46
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	9,318,994.46	9,318,994.46
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	57,048,491.98	57,048,491.98
2.期初账面价值	63,965,509.85	63,965,509.85

其他说明：

无

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	应用软件	专用技术权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	58,133,545.68			3,841,956.21	23,640,000.00	85,615,501.89
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						

3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	58,133,545.68			3,841,956.21	23,640,000.00	85,615,501.89
二、累计摊销						
1.期初余额	11,749,734.33			1,144,542.13	6,304,000.00	19,198,276.46
2.本期增加金额	1,163,173.80			385,624.44	2,364,000.00	3,912,798.24
(1) 计提	1,163,173.80			385,624.44	2,364,000.00	3,912,798.24
3.本期减少金额	12,912,908.13			1,530,166.57	8,668,000.00	23,111,074.70
(1) 处置						
4.期末余额						
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	45,220,637.55			2,311,789.64	14,972,000.00	62,504,427.19
2.期初账面价值	46,383,811.35			2,697,414.08	17,336,000.00	66,417,225.43

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
济南循道科技有限公司	10,286,863.42					10,286,863.42

兰西哈三联医药有限公司	500,000.00					500,000.00
合计	10,786,863.42					10,786,863.42

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
济南循道科技有限公司	1,351,000.00					1,351,000.00
兰西哈三联医药有限公司						
合计	1,351,000.00					1,351,000.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2012年12月，公司通过非同一控制下企业合并取得济南循道科技有限公司（以下简称“济南循道”）100%股权，并购对价与合并日被并购方可辨认资产与负债公允价值的差额确认商誉10,286,863.42元。与该商誉相关的资产组为济南循道的经营性长期资产，即研发使用的相关设备。

2013年9月，公司通过非同一控制下企业合并取得兰西哈三联医药有限公司（以下简称“兰西医药”）100%股权，并购对价与合并日被并购方可辨认资产与负债公允价值的差额确认商誉500,000.00元，与该商誉相关的资产组为兰西医药的经营性长期资产，包括固定资产和无形资产。

上述资产组与合并日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

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

(1) 非同一控制下企业合并济南循道确认的商誉

公司委托独立的第三方评估机构，对与商誉相关的资产组的可收回金额进行评估，并与包含商誉的资产组账面价值进行比较，以确定商誉是否发生减值以及减值金额。

独立的第三方评估机构在对与商誉相关的资产组可回收金额进行评估时，针对研发的药品实现收益方式和收益时间均存在较大不确定性的特点，对药品研发项目采用成本法估计资产组的公允价值，其中：重置成本=直接费用+间接费用+资金成本+合理利润，技术的公允价值=重置成本-功能性贬值-经济型贬值。确定合理利润时，开发利润率参考国务院国资委考核分配局编制的《企业绩效评价标准值2021》中科研设计行业的成本费用利润率平均值进行测算，选取为6.80%。经测试，该商誉未发生减值。

(2) 非同一控制下企业合并兰西医药确认的商誉

公司对包含商誉的资产组采用预计未来经营现金流量现值的方法测算其可收回金额。根据兰西医药历史经营数据以及管理层批准的财务预算，编制未来五年预算期及稳定期现金流量预测，计算未来现金流量现值时采用的税前折现率为12.30%。经测试，该商誉未发生减值。

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修费	7,122,466.31	473,969.89	1,939,239.87	149,587.88	5,507,608.45
房屋改造费	4,034,234.56		638,406.48		3,395,828.08
实验室装修费	2,002,196.99		200,930.40	210,567.83	1,590,698.76
研发中心装修费	361,005.37		161,500.68		199,504.69
仓储服务费	1,083,333.41		1,083,333.41		
合计	14,603,236.64	473,969.89	4,023,410.84	360,155.71	10,693,639.98

其他说明

注：其他减少为以前期暂估入账金额与实际金额不符导致长期待摊费用原值减少。

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,525,820.59	828,873.09	3,620,103.27	543,015.49
信用减值损失	22,574,543.58	3,675,767.48	21,714,505.60	3,446,797.10
递延收益	85,956,486.28	18,197,634.56	87,711,678.72	18,171,073.25
固定资产	692,387.07	103,858.06	522,030.21	78,304.53
公允价值变动	17,830,202.33	2,674,530.35	10,993,022.15	1,648,953.32
应付职工薪酬	2,388,892.70	361,514.41		
合计	134,968,332.55	25,842,177.95	124,561,339.95	23,888,143.69

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	9,599.62	2,399.91	9,599.62	2,399.91
权益法确认的投资收益	34,501,888.54	5,175,283.28		
处置长期股权投资取得的投资收益	566,490,000.00	84,973,500.00		
固定资产一次性税前扣除	136,360,980.30	20,454,147.05	90,861,909.97	13,629,286.50
合计	737,362,468.46	110,605,330.24	90,871,509.59	13,631,686.41

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	25,842,177.95	0.00	23,888,143.69
递延所得税负债	0.00	110,605,330.24	0.00	13,631,686.41

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	491,477,035.43	264,319,652.63
信用减值损失	4,486,265.04	4,303,272.17
资产减值准备	34,514,197.53	23,279,024.62
权益法确认的投资损失	19,248,813.22	14,736,982.30
递延收益	2,000,000.00	1,000,000.00
应付职工薪酬	2,181,144.00	
合计	553,907,455.22	307,638,931.72

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年			
2022 年			
2023 年	6,949,953.54	6,949,953.54	
2024 年	17,349,066.79	17,544,798.26	
2025 年	33,916,428.12	34,339,078.35	
2026 年及以后	433,261,586.98	207,815,822.48	
合计	491,477,035.43	266,649,652.63	--

其他说明：

(1) 子公司兰西哈三联制药有限公司（以下简称“兰西制药”）计提的信用减值损失、资产减值准备，哈尔滨三联礼德生物科技有限公司（以下简称“礼德生物”）新增的递延收益，子公司北京湃驰泰克医药科技有限公司（以下简称“湃驰泰克”）、子公司北京哈三联科技有限责任公司（以下简称“北京哈三联”）计提的信用减值损失，本公司预计上述暂时性差异将通过存货的销售及应收款项的收回转回，由于兰西制药、湃驰泰克、北京哈三联、礼德生物在该暂时性差异很有可能转回的未来期间内能否取得用于抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额存在较大的不确定性，公司未就该暂时性差异确认递延所得税资产；

(2) 公司对被投资单位威凯洱生物在权益法下确认的投资损失以及计提的资产减值准备, 因公司拟长期持有该项投资, 在未改变持有意图的情况下不对该暂时性差异确认递延所得税资产。

17、其他非流动资产

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明:

无

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	250,000,000.00	169,506,863.16
抵押、保证借款	20,000,000.00	100,000,000.00
未到期应付利息	280,277.80	274,998.91
合计	270,280,277.80	269,781,862.07

短期借款分类的说明:

2021年2月20日, 公司与上海浦发发展银行股份有限公司哈尔滨分行签订借款合同, 取得借款50,000,000.00元, 借款期限自2021年2月20日至2022年2月19日, 该项借款由秦剑飞、周莉提供保证。

2021年4月9日, 公司与上海浦发发展银行股份有限公司哈尔滨分行签订借款合同, 取得借款40,000,000.00元, 借款期限自2021年4月9日至2022年4月8日, 该项借款由秦剑飞、周莉提供保证。

2021年4月21日, 公司与上海浦发发展银行股份有限公司哈尔滨分行签订借款合同, 取得借款60,000,000.00元, 借款期限自2021年4月21日至2022年4月20日, 该项借款由秦剑飞、周莉提供保证。

2021年2月23日, 公司与中国银行股份有限公司哈尔滨呼兰支行签订借款合同, 取得借款40,000,000.00元, 借款期限自2021年2月24日至2022年2月23日, 该项借款由秦剑飞、周莉提供保证。

2021年11月5日, 公司与中国银行股份有限公司哈尔滨呼兰支行签订借款合同, 取得借款40,000,000.00元, 借款期限自2021年11月5日至2022年11月5日, 该项借款由秦剑飞、周莉提供保证。

2021年12月10日, 公司与中国银行股份有限公司哈尔滨呼兰支行签订借款合同, 取得借款20,000,000.00元, 借款期限自2021年12月15日至2022年12月15日, 该项借款由秦剑飞、周莉提供保证。

2021年3月16日, 公司与中国农业银行股份有限公司哈尔滨动力支行签订借款合同, 取得借款20,000,000.00元, 借款期限自2021年3月25日至2022年3月15日, 该项借款由秦剑飞提供保证, 以哈市利民开发区北京路北六处房产、及哈市利民开发区北京路北、上海大街东等三处房产、呼兰区利民开发区上海大街东侧土地抵押。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元, 其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

单位: 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,244,655.48	3,664,000.00
合计	15,244,655.48	3,664,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付设备和工程款	49,151,816.06	48,391,314.86
应付材料款	40,640,109.10	37,912,409.55
应付其他采购款	125,380.70	42,935.01
合计	89,917,305.86	86,346,659.42

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

本公司不存在账龄超过一年的重要应付账款。

21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	20,498,443.44	18,290,058.25
预收服务费	566,037.73	1,132,075.46
合计	21,064,481.17	19,422,133.71

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,824,424.78	172,330,627.27	157,451,540.38	23,703,511.67
二、离职后福利-设定提存计划		15,681,600.67	15,523,913.00	157,687.67
三、辞退福利		135,000.00	135,000.00	
合计	8,824,424.78	188,147,227.94	173,110,453.38	23,861,199.34

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,414,051.23	137,844,276.04	123,395,708.83	22,862,618.44
2、职工福利费	118,741.43	17,527,487.89	17,223,601.26	422,628.06
3、社会保险费	112,725.44	10,222,433.99	10,237,679.86	97,479.57
其中：医疗保险费	112,725.44	8,800,665.58	8,819,734.19	93,656.83
工伤保险费		841,966.13	838,143.39	3,822.74
生育保险费		579,802.28	579,802.28	
4、住房公积金		4,485,957.86	4,485,957.86	
5、工会经费和职工教育经费	178,906.68	2,250,471.49	2,108,592.57	320,785.60
合计	8,824,424.78	172,330,627.27	157,451,540.38	23,703,511.67

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		15,191,342.83	15,038,433.71	152,909.12
2、失业保险费		490,257.84	485,479.29	4,778.55
合计		15,681,600.67	15,523,913.00	157,687.67

其他说明：

无

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,514,750.77	8,731,194.17
企业所得税	21,598.01	272,764.09
个人所得税	3,382,753.04	230,351.36
城市维护建设税	446,883.92	631,985.96
房产税	380,555.27	357,244.57
教育费附加	328,137.29	461,769.20
土地使用税	74,915.84	74,915.84
环境保护税	3,460.29	5,013.66
合计	11,153,054.43	10,765,238.85

其他说明：

无

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	98,049,303.33	187,961,790.63
合计	98,049,303.33	187,961,790.63

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付运营费	75,965,029.45	110,372,812.56
销售业务押金	17,887,283.41	17,871,569.65
应付其他业务款项	4,166,990.47	59,337,408.42
招标保证金	30,000.00	380,000.00
合计	98,049,303.33	187,961,790.63

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

本公司不存在账龄超过一年的重要其他应付款。

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	62,000.00	
一年内到期的租赁负债	4,457,123.43	10,705,873.56
合计	4,519,123.43	10,705,873.56

其他说明：

无

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	2,525,071.52	2,073,577.33
合计	2,525,071.52	2,073,577.33

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

其他说明：

无

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押担保借款	201,569,000.00	
未到期应付利息	3,335,347.49	
减：一年内到期的长期借款	-62,000.00	
合计	204,842,347.49	

长期借款分类的说明：

2021年6月22日，公司与中国民生银行股份有限公司哈尔滨分行签订3年期借款合同，借款金额为人民币4,500.00万元，该款项由企业在民生银行的5,000.00万元定期存款质押取得。

2021年6月23日，公司与中国民生银行股份有限公司哈尔滨分行签订3年期借款合同，借款金额为人民币4,500.00万元，该款项由企业在民生银行的5,000.00万元定期存款质押取得。

2021年6月24日，公司与中国民生银行股份有限公司哈尔滨分行签订3年期借款合同，借款金额为人民币4,500.00万元，该款项由企业在民生银行的5,000.00万元定期存款质押取得。

2021年6月25日，公司与中国民生银行股份有限公司哈尔滨分行签订3年期借款合同，借款金额为人民币4,500.00万元，该款项由企业在民生银行的5,000.00万元定期存款质押取得。

2021年9月18日，公司与中国民生银行股份有限公司哈尔滨分行签订3年期借款合同，借款金额为人民币2,160.00万元，该款项由企业在民生银行的20,000.00万元中剩余的2,000.00万元定期存款质押取得。

截止报告期末，上述与中国民生银行股份有限公司哈尔滨分行长期借款本金已偿还3.1万元。

其他说明，包括利率区间：

无

28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,858,255.39	11,178,977.12
1-2 年	3,655,849.46	3,830,530.25
2-3 年	1,104,788.41	3,155,669.66
3 年以上	4,027,411.50	4,992,557.23
减：未确认融资费用	-1,163,368.30	-1,583,899.00

减：一年内到期的租赁负债	-4,457,123.43	-10,705,873.56
合计	8,025,813.03	10,867,961.70

其他说明

2021年度公司确认租赁负债利息费用516,551.90元。

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	79,411,678.72		4,105,192.44	75,306,486.28	详见表 1
与收益相关政府补助	9,300,000.00	4,350,000.00		13,650,000.00	详见表 1
合计	88,711,678.72	4,350,000.00	4,105,192.44	88,956,486.28	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
地方政府基础设施建设扶持资金	41,165,550.69			1,012,267.80			40,153,282.89	与资产相关
奥拉西坦注射液塑料安瓿生产线项目拨款	12,351,548.53			350,764.92			12,000,783.61	与资产相关
冻干粉生产线建设项目	10,816,947.96			1,495,843.92			9,321,104.04	与资产相关
科技重大项目 SO-08 临床研究	7,400,000.00						7,400,000.00	与收益相关
2011 年产业结构调整项目	7,333,333.12			500,000.04			6,833,333.08	与收益相关
产业振兴和技术改造项目中央拨款	6,475,000.00			420,000.00			6,055,000.00	与收益相关
初创期新型研发机构建设资助资金		2,000,000.00					2,000,000.00	与收益相关
研发项目推广应用扶持资金		1,480,000.00					1,480,000.00	与资产相关
阿立哌唑原料及制剂的研制项	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
黑龙江省化学原料药合成技术创新中心建设项目	100,000.00						100,000.00	与资产相关

黑龙江省化学原料药合成技术创新中心建设项目	900,000.00					900,000.00	与收益相关
马来酸阿塞那平舌下片临床研究		870,000.00				870,000.00	与收益相关
二期 GMP 改造项目	1,169,298.42			326,315.76		842,982.66	与资产相关
合计	88,711,678.72	4,350,000.00		4,105,192.44		88,956,486.28	

其他说明：

无

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	316,600,050.00						316,600,050.00

其他说明：

无

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,038,693,702.40			1,038,693,702.40
其他资本公积	33,989,070.89			33,989,070.89
合计	1,072,682,773.29			1,072,682,773.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购	85,773,630.36			85,773,630.36
合计	85,773,630.36			85,773,630.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	130,540,275.29	27,759,749.71		158,300,025.00
合计	130,540,275.29	27,759,749.71		158,300,025.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司按照当期年度净利润的10.00%提取法定盈余公积金。

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	341,231,297.92	411,101,638.23
调整后期初未分配利润	341,231,297.92	411,101,638.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	350,951,064.21	29,324,801.54
减：提取法定盈余公积	27,759,749.71	12,455,379.09
应付普通股股利	24,782,789.36	86,739,762.76
期末未分配利润	639,639,823.06	341,231,297.92

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	910,388,501.76	279,950,788.54	1,333,161,522.43	486,435,442.17
其他业务	35,410,921.21	29,434,090.20	5,721,468.31	4,865,384.76
合计	945,799,422.97	309,384,878.74	1,338,882,990.74	491,300,826.93

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	945,799,422.97	无	1,338,882,990.74	无
营业收入扣除项目合计金额	35,410,921.21	主要系受托产品加工服务费、接受原料药技术开发、租赁等收入。	5,721,468.31	主要系受托产品加工服务费、接受原料药技术开发、租赁等收入。
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	3.74%	无	0.43%	无
一、与主营业务无关的业务收入	—	—	—	—
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	35,410,921.21	无	5,721,468.31	无
与主营业务无关的业务收入小计	35,410,921.21	无	5,721,468.31	无
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0	无	0	无
营业收入扣除后金额	910,388,501.76	无	1,333,161,522.43	无

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
冻干粉针剂			389,168,179.38
小容量注射剂			86,191,838.97
大输液			199,368,507.25
固体制剂			172,301,552.78
医疗器械			24,915,301.04
化妆品			10,638,450.11
进出口贸易			22,084,869.20
原料药			5,683,883.72
消毒液			35,919.31
按经营地区分类			
其中：			

境内			888,303,632.56
境外			22,084,869.20
市场或客户类型			
其中：			
合同类型			
其中：			
按商品转让的时间分类			
其中：			
在某一时点转让			910,388,501.76
在某一时段内转让			
按合同期限分类			
其中：			
按销售渠道分类			
其中：			
合计			

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

无

36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,822,200.12	6,014,709.33
教育费附加	3,556,869.99	4,492,359.11
房产税	4,647,393.86	4,390,524.48
土地使用税	901,713.00	901,713.00
车船使用税	24,088.24	26,808.24
印花税	450,114.30	676,002.70
其他税费	24,097.48	19,927.32
合计	14,426,476.99	16,522,044.18

其他说明：

无

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	434,605,058.46	509,291,948.10
广告宣传费	31,691,792.43	48,893,415.11
办公差旅招待费	25,317,822.14	26,791,106.61
人员薪酬	25,383,296.61	19,740,272.06
折旧摊销	574,941.26	349,035.72
合计	517,572,910.90	605,065,777.60

其他说明：

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬费用	75,686,688.26	64,487,047.73
折旧摊销	32,992,575.88	28,680,290.01
办公差旅招待费	16,266,213.64	10,626,727.47
租赁费	6,566,875.04	8,239,171.27
物料消耗费	8,776,461.04	11,842,885.68
毁损报废损失	5,401,929.24	3,229,936.21
中介机构服务费	3,558,732.48	1,929,018.88
其他	279,553.26	245,431.04
合计	149,529,028.84	129,280,508.29

其他说明：

无

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	41,536,831.78	36,772,274.91
检验试验费	14,701,599.06	21,802,035.46
折旧摊销	14,052,261.56	13,248,412.58

服务费	13,112,342.14	16,714,814.13
办公差旅招待费	8,804,529.94	7,591,167.51
物料消耗费	7,288,430.71	15,196,537.20
其他	425,821.86	693,962.02
合计	99,921,817.05	112,019,203.81

其他说明：

无

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,802,962.47	9,326,472.95
减：利息收入	11,025,078.81	5,239,447.60
以前年度贷款贴息	794,400.00	4,790,000.00
本年度贷款贴息		2,410,500.00
未确认融资费用	516,551.90	
银行手续费	275,181.48	188,058.92
汇兑损益	22,730.07	336,829.25
合计	2,797,947.11	-2,588,586.48

其他说明：

无

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	15,931,887.95	75,659,447.05
个税手续费返还	187,866.88	577,608.54
增值税加计抵减	94,825.21	177,679.69
合计	16,214,580.04	76,414,735.28

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	29,990,057.62	-4,582,932.64

处置长期股权投资产生的投资收益	565,376,287.98	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,757,260.69	2,110,412.66
处置交易性金融资产取得的投资收益		6,314,813.38
银行理财收益	1,198,408.24	9,458,980.89
合计	598,322,014.53	13,301,274.29

其他说明：

上表中交易性金融资产持有期间的投资收益不包含列报为交易性金融资产的银行理财持有期间投资收益。

43、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,277,351.75	-33,452,310.49
合计	5,277,351.75	-33,452,310.49

其他说明：

无

44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	426,360.06	-276,804.01
应收账款减值损失	-1,801,895.63	-3,784,743.96
合计	-1,375,535.57	-4,061,547.97

其他说明：

无

45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,476,635.26	4,049,692.21
三、长期股权投资减值损失	-10,402,451.75	-3,905,266.42
合计	-13,879,087.01	144,425.79

其他说明：

无

46、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-1,920,258.60	-4,365,444.83
合计	-1,920,258.60	-4,365,444.83

47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
无需偿付的债务	653,553.96	256,705.62	653,553.96
赔偿收入	25,543.23	15,110.00	25,543.23
其他	93,154.14	5,253.39	93,154.14
合计	772,251.33	277,069.01	772,251.33

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈 亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

无

48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	2,000,000.00	2,254,738.26	2,000,000.00
非流动资产毁损报废损失	673,650.40	41,573.38	673,650.40
其他	48,220.72	87,985.03	48,220.72
合计	2,721,871.12	2,384,296.67	2,721,871.12

其他说明：

无

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,158,557.03	7,966,053.73
递延所得税费用	95,019,609.56	-1,442,146.09
合计	103,178,166.59	6,523,907.64

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	452,855,808.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	67,928,371.30
子公司适用不同税率的影响	-70,446.75
非应税收入的影响	-263,975.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,480,521.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-123,676.34
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	42,474,225.16
研发费用加计扣除的影响	-14,086,372.32
其他事项的影响：	
小微企业应纳税所得额减免	-151,186.12
残疾人工资税收优惠	-9,294.34
所得税费用	103,178,166.59

其他说明

无

50、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	17,158,962.39	87,287,804.13
保证金	10,944,548.39	11,705,797.38
利息收入	6,998,967.69	5,239,447.60

备用金还款	323,263.28	441,531.05
其他	2,871,714.13	520,310.46
合计	38,297,455.88	105,194,890.62

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营销及管理费	543,385,875.38	782,679,393.60
保证金	6,267,148.50	9,546,539.67
差旅及招待费	3,400,145.16	2,872,463.03
备用金借款	976,767.32	2,259,404.57
手续费	247,840.48	188,058.92
合计	554,277,776.84	797,545,859.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司调整	4,052,626.73	
合计	4,052,626.73	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

保证金解付	1,465,600.00	5,193,200.00
合计	1,465,600.00	5,193,200.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金冻结	200,000,000.00	1,465,600.00
支付租赁费	12,922,240.59	
合计	212,922,240.59	1,465,600.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	349,677,642.10	26,633,213.18
加：信用减值损失	1,375,535.57	4,061,547.97
加：资产减值准备	13,879,087.01	-144,425.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	85,899,987.61	76,044,969.44
使用权资产折旧	9,318,994.46	
无形资产摊销	3,912,798.24	3,901,736.34
长期待摊费用摊销	4,023,410.84	11,208,437.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,920,258.60	4,365,444.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-685,431.31	41,573.38
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,277,351.75	33,452,310.49
财务费用（收益以“-”号填列）	14,319,514.37	9,326,472.95
投资损失（收益以“-”号填列）	-598,322,014.53	-13,301,274.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,954,034.26	-2,825,950.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	96,973,643.83	1,383,804.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	26,487,111.69	31,873,009.71

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	49,608,234.00	49,087,623.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-63,691,238.27	-239,615,539.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-12,533,851.80	-4,507,046.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	325,496,087.89	659,971,536.46
减：现金的期初余额	659,971,536.46	465,744,204.36
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	-334,475,448.57	194,227,332.10

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其他说明：

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	4,052,626.73
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-4,052,626.73

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	325,496,087.89	659,971,536.46
其中：库存现金	2,061.72	2,066.44
可随时用于支付的银行存款	321,725,668.88	650,260,140.04
可随时用于支付的其他货币资金	3,767,937.14	9,709,329.98
三、期末现金及现金等价物余额	325,496,087.89	659,971,536.46

其他说明：

2021年度现金流量表中现金期末数为325,496,087.89元，2021年12月31日资产负债表中货币资金期末数为529,833,095.51元，差额204,337,007.62元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的锁汇保证金、用于担保的受控资金、作为保证金的定期存款及未到期利息共计204,337,007.62元。

2020年度现金流量表中现金期末数为659,971,536.46元，2021年12月31日资产负债表中货币资金期末数为661,448,032.96元，差额1,476,496.50元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金及用于担保的受控资金共计1,476,496.50元。

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	204,226,729.84	详见注释 1.货币资金
固定资产	34,801,905.81	详见注释 18.短期借款
无形资产	590,136.08	详见注释 18.短期借款
合计	239,618,771.73	--

其他说明：

无

53、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

应收账款	--	--	
其中：美元	1,815,000.00	6.3757	11,571,895.50
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

54、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入其他收益的政府补助	11,826,695.51	其他收益	11,826,695.51
计入递延收益的政府补助	4,350,000.00	递延收益	4,105,192.44
冲减成本费用的政府补助	794,400.00	财务费用	794,400.00
合计	16,971,095.51		16,726,287.95

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

冲减成本费用的政府补助：

补助项目	种类	本期发生额	上期发生额	冲减的成本费用项目
黑龙江省财政厅2019年度流动资金贷款贴息	流贷贴息		4,790,000.00	财务费用
黑龙江省财政厅2020年度流动资金贷款贴息	流贷贴息		2,410,500.00	财务费用
骨干制造企业复工复产流贷贴息	流贷贴息	794,400.00		财务费用
合计		794,400.00	7,200,500.00	

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名	企业合并中取得的权益	构成同一控制下企业合	合并日	合并日的确	合并当期期初至合并日	合并当期期初至合并日	比较期间被合并方的收	比较期间被合并方的净
-------	------------	------------	-----	-------	------------	------------	------------	------------

称	比例	并的依据		定依据	被合并方的 收入	被合并方的 净利润	入	利润
---	----	------	--	-----	-------------	--------------	---	----

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

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

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北星药业	570,000,000.00	100.00%	对外增资	2021年02月28日	控制权转移	566,490,000.00						

其他说明：

2021年2月28日，公司以哈尔滨北星药业有限公司（简称“北星药业”）100%股权对哈尔滨敷尔佳科技股份有限公司进行增资，已不再持有北星药业股份。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

2021年10月20日，公司设立子公司哈尔滨三联动物保健品有限公司。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
兰西哈三联制药有限公司	黑龙江省绥化市	黑龙江省绥化市	医药制造	100.00%		设立
兰西哈三联医药有限公司	黑龙江省绥化市	黑龙江省绥化市	医药销售	100.00%		非同一控制下合并
北京哈三联科技有限责任公司	北京市	北京市	药品研发	100.00%		设立
济南循道科技有限公司	山东省济南市	山东省济南市	药品研发	100.00%		非同一控制下合并
哈尔滨三联礼德生物科技有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	药品研发	100.00%		设立
哈尔滨裕实投资有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	技术投资咨询	100.00%		设立
哈尔滨裕阳进出口有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	医药销售	100.00%		设立
哈尔滨三联医药经销有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	医药销售	100.00%		设立
北京湃驰泰克医药科技有限公司	北京市大兴区	北京市大兴区	药品研发		67.81%	增资
哈尔滨三联动物保健品有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	医药制造	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京湃驰泰克医药科技有限公司	32.19%	-1,273,422.11		15,023,556.41

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京湃驰泰克医药科技有限公司	2,534,783.60	23,698,645.02	26,233,428.62	2,543,605.33	2,024,404.17	4,568,009.50	2,418,028.15	29,980,834.49	32,398,862.64	3,029,472.47	3,748,531.03	6,778,003.50

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京湃驰泰克医药科技有限公司	11,109,293.23	-3,955,440.02	-3,955,440.02	4,340,448.24	4,811,320.75	-8,360,477.07	-8,360,477.07	-3,829,542.17

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
黑龙江威凯洱生物技术有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	生物制药	33.27%		权益法核算
哈尔滨敷尔佳科技股份有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	医疗器械、化妆品	5.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

2018年1月，公司与黑龙江威凯洱生物技术有限公司（以下简称“威凯洱生物”）及其股东签署《黑龙江威凯洱生物技术有限公司投资协议》，根据该协议，公司向威凯洱生物出资3,000.00万元。增资完成后，公司合计向威凯洱生物投资5,000.00万元，持有其33.27%的股权，并对其财务和经营政策施加重大影响，公司将该项投资计入“长期股权投资”，采用权益法核算。威凯洱生物注册资本中，含其他股东18.83%的优先股投资，该部分优先股投资属于一项金融负债，不参与企业经营、不承担经营风险。因此，公司对威凯洱生物实际享有的表决权（普通股）比例为40.98%，并按该比例进行权益法下的后续计量。截止2021年12月31日，威凯洱生物经评估的可回收金额为-393.30万元，已经全额计提减值准备。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

2021年2月9日、2021年2月25日，公司召开第三届董事会第九次会议、2021年第二次临时股东大会审议通过了《关于以全资子公司股权对外投资的议案》，同意公司以全资子公司100%股权对哈尔滨敷尔佳科技发展有限公司（现已改制为“哈尔滨敷尔佳科技股份有限公司”，以下简称“敷尔佳科技”）进行增资并签订《哈尔滨三联药业股份有限公司关于对哈尔滨敷尔佳科技发展有限公司之投资协议》。本次交易完成后，公司对敷尔佳科技的持股比例为5%，低于20%，但公司通过派驻董事、监事、担任审计委员会及其他专门委员会委员，能够参与其财务及经营决策。依据《监管规则适用指引会计类第1号》及《企业会计准则第2号长期股权投资》相关规定，公司对敷尔佳科技构成重大影响，故公司将对敷尔佳科技的股权投资确认为长期股权投资，并按照权益法进行核算，其未来损益将按持股比例计入公司经营性的投资收益。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	哈尔滨敷尔佳科技股份有限公司	黑龙江威凯洱生物技术有限公司	哈尔滨敷尔佳科技股份有限公司	黑龙江威凯洱生物技术有限公司
流动资产	1,300,122,153.58	8,160,139.47	1,033,507,060.90	13,535,055.36
非流动资产	793,507,267.81	72,806,478.46	31,409,912.86	79,239,943.48
资产合计	2,093,629,421.39	80,966,617.93	1,064,916,973.76	92,774,998.84
流动负债	159,521,825.26	61,325,583.43	507,391,359.82	59,324,121.41
非流动负债	1,140,730.08	45,259,120.93	315,431.51	48,059,127.55
负债合计	160,662,555.34	106,584,704.36	507,706,791.33	107,383,248.96
少数股东权益		0.00		0.00
归属于母公司股东权益	1,932,966,866.05	-25,618,086.43	557,210,182.43	-14,608,250.12
按持股比例计算的净资产份额	96,648,343.30	-10,498,291.82	27,860,509.12	-5,986,460.90
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	604,501,888.54	0.00	0.00	14,914,282.67
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,649,690,388.32	5,259,173.24	1,585,016,975.26	14,172,494.30
净利润	805,801,314.68	-11,009,836.31	647,830,596.21	-11,183,339.77
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

(4) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

无

(6) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(7) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

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：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

1.信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。本公司的信用风险主要来自银行存款、应收票据、应收款项、债权投资等。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、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客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司持有的除现金以外的货币资金及理财产品主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

本公司其他金融资产包括其他应收款、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，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。除附注十四/（一）重要承诺事项所载本公司作出的财务担保外，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。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险，本公司以应收款项账龄分析为基础计算历史迁移率，并考虑了对未来回收风险的判断及信用风险特征分析等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截至2021年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	预期信用损失
应收账款	150,046,765.73	22,481,961.56
其他应收款	5,229,141.25	4,591,051.78
应收款项融资	5,419,161.99	
合计	160,695,068.97	27,073,013.34

本公司投资的银行理财产品，鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。
截至2021年12月31日，公司前五大客户的应收账款占本公司应收账款期末余额的12.09%（2020年：26.07%）。

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。本公司管理流动性的方法是确保具备足够的流动性以履行到期债务，避免导致不可接受的损失。公司及子公司负责自身的现金管理工作，并在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，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。

截至2021年12月31日，本公司拥有银行授信额度25,000.00万元，包括短期流动资金贷款授信额度20,000.00万元、银行承兑汇票授信额度5,000.00万元。公司已使用短期流动资金贷款授信额度6,000.00万元、银行承兑汇票授信额度1,524.47万元。

截至2021年12月31日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额			合计
	1年以内	1年以上	未约定偿还期限	
短期借款	270,280,277.80			270,280,277.80
应付票据	15,244,655.48			15,244,655.48
应付账款	89,917,305.86			89,917,305.86
其他应付款	98,049,303.33			98,049,303.33
长期借款	62,000.00	204,842,347.49		204,904,347.49
金融负债小计	473,553,542.47	204,842,347.49		473,491,542.47

3.市场风险

(1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，以外币进行采购和销售的业务收入、支出以及外币金融资产和金融负债所占比例不足5%，外币汇率波动对本公司经营业绩的影响不大，公司面临的汇率风险较低。

1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

2) 截至2021年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	美元项目	合计
应收账款	11,571,895.50	11,571,895.50

3) 除了极少数境外客户的采购及销售以外币结算外，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。本公司管理层认为，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响很小。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并由财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响。

1) 本年度公司无利率互换安排。

2) 截至2021年12月31日，本公司长期借款余额为20,484.23万元，短期借款余额为27,028.03万元。公司取得长期借款利率为固定利率，取得的短期借款利率按照“1年期LPR+固定基点”确定，重新定价周期为1个月、12个月不等。短期借款明细详见附注七/注释18.短期借款。

3) 敏感性分析：

截至2021年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约389,722.22元（2020年度约487,222.22元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

(3) 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	77,737,380.34	503,938,382.01		581,675,762.35
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	77,737,380.34	503,938,382.01		581,675,762.35
(1) 债务工具投资		503,938,382.01		503,938,382.01
(2) 权益工具投资	77,737,380.34			77,737,380.34
(八) 应收款项融资			5,419,161.99	5,419,161.99
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

截至2021年12月31日，公司持有石四药集团23,672,000.00股普通股股票，石四药集团于2005年12月15日在香港联合交易所有限公司主板上市，证券代码：02005.HK，公司以石四药集团股票在公开市场的收盘价格作为公允价值的确定依据。

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

项目	期末公允价值	估值技术	输入值	参数
交易性金融资产				
银行理财产品	503,938,382.01	现金流量折现法	预期收益率	1.95%~3.15%

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

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	参数
应收款项融资	5,419,161.99	公允价值的最佳估计数	账面价值	—

本公司由财务部门负责金融资产及金融负债的估值工作，对估值结果进行复核和账务处理，并编制与公允价值有关的披露信息。

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

无

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

本公司上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、长期借款、应付款项以及部分债权投资。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是秦剑飞先生及其配偶周莉女士。。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（1）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（3）在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
黑龙江威凯洱生物技术有限公司	本公司之联营企业

哈尔滨敷尔佳科技股份有限公司	本公司之联营企业
----------------	----------

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
诸葛国民	公司副董事长、持股 5%以上股东

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
黑龙江威凯洱生物技术有限公司	购买商品	2,006,067.93			4,774,804.05
黑龙江威凯洱生物技术有限公司	接受服务				295,005.17
合计		2,006,067.93			5,069,809.22

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
黑龙江威凯洱生物技术有限公司	提供服务		47,169.81
哈尔滨北星药业有限公司	提供服务	643,758.93	
哈尔滨北星药业有限公司	销售商品	1,935,520.07	
合计		2,579,279.00	47,169.81

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
哈尔滨北星药业有限公司	房屋	1,338,200.79	
哈尔滨敷尔佳科技股份有限公司	房屋	3,730.89	
合计		1,341,931.68	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
诸葛国民	房屋	73,303.55	72,000.00
黑龙江威凯洱生物技术有限公司	房屋	680,214.31	660,550.46
秦剑飞	房屋	220,000.00	
合计		973,517.86	732,550.46

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
兰西医药	100,000,000.00	2020年08月26日	2021年08月25日	是，详见关联方担保说明1
合计	100,000,000.00			

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
秦剑飞	40,000,000.00	2020年02月27日	2021年02月25日	是

秦剑飞	9,506,863.16	2020年03月27日	2021年03月26日	是
秦剑飞	60,000,000.00	2020年04月29日	2021年04月20日	是
秦剑飞	34,000,000.00	2020年05月12日	2021年04月28日	是
秦剑飞	66,000,000.00	2020年06月24日	2021年06月16日	是
秦剑飞、周莉	50,000,000.00	2021年02月20日	2024年02月17日	否
秦剑飞	20,000,000.00	2021年03月25日	2025年03月12日	否
秦剑飞、周莉	40,000,000.00	2021年04月09日	2024年04月06日	否
秦剑飞、周莉	60,000,000.00	2021年04月21日	2024年04月18日	否
秦剑飞、周莉	100,000,000.00			详见关联方担保说明 2
秦剑飞、周莉	100,000,000.00			详见关联方担保说明 3
秦剑飞、周莉	50,000,000.00			详见关联方担保说明 4
秦剑飞、周莉	100,000,000.00			详见关联方担保说明 5
合计	729,506,863.16			

关联担保情况说明

关联担保说明1：2020年8月26日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行（以下简称“浦发银行”）签订最高额保证合同，为子公司兰西医药在自2020年8月26日至2021年8月25日止的期间内与浦发银行办理的各类融资业务提供10,000.00万元的最高额担保。保证期间按债权人对债务人每笔债权分别计算，自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止。同日，秦剑飞与浦发银行签订最高额保证合同，为上述兰西医药各类融资业务提供10,000.00万元的最高额担保。保证期间按债权人对债务人每笔债权分别计算，自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止。截至2021年12月31日，兰西医药在担保期间与浦发银行之间的融资业务已经全部履约，担保合同结束。

关联方担保说明2：2020年4月27日，公司与中国银行股份有限公司哈尔滨呼兰支行签订授信额度协议（授信协议编号：2020年中银呼（三联）授字第002号），取得授信额度1亿元整，其中短期流动资金贷款授信额度1亿元整，授信额度使用期限至2021年3月1日止。同日，秦剑飞、周莉与中国银行股份有限公司哈尔滨呼兰支行签订最高额保证合同，为上述授信提供最高额保证，保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。截至2021年12月31日，公司已使用授信额度4000万元。

关联方担保说明3：2021年11月4日，公司与中国银行股份有限公司哈尔滨呼兰支行签订授信额度协议（授信协议编号：2021年中银呼（三联）授字第001号），取得授信额度1亿元整，其中短期流动资金贷款授信额度1亿元整，授信额度使用期限至2022年10月20日止。同日，秦剑飞、周莉与中国银行股份有限公司哈尔滨呼兰支行签订最高额保证合同，为上述授信提供最高额保证，保证期间为该笔债务履行期限届满之日起三年。截至2021年12月31日，公司已使用授信额度6000万元。

关联方担保说明4：2021年6月18日，公司与招商银行股份有限公司哈尔滨分行签订授信额度协议，取得授信额度5,000万元整，授信额度使用期限至2022年6月17日止。同日，秦剑飞、周莉与招商银行股份有限公司哈尔滨分行签订最高额保证合同，为上述授信提供最高额保证，保证期间为主债权发生期间届满之日起三年。截至2021年12月31日，公司已使用授信额度1,533.47万元。

关联方担保说明5：2021年9月16日，公司与中国民生银行股份有限公司哈尔滨分签订授信额度协议，取得授信额度10,000万元整，授信额度使用期限至2022年9月16日止。同日，秦剑飞、周莉与中国民生银行股份有限公司哈尔滨分行签订10,000.00万元最高额保证合同，被担保的主债权发生期间为2021年9月16日至2022年9月16日。截至2021年12月31日，公司已使用担保额度0.00元。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,712,702.05	7,027,863.80

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	哈尔滨北星药业有限公司	90,260.40	451.30		
其他应收款	黑龙江威凯洱生物技术有限公司			1,650,759.98	16,507.60

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	哈尔滨北星药业有限公司	263,205.00	
租赁负债	黑龙江威凯洱生物技术有限公司	434,183.75	
一年内到期的租赁负债	诸葛国民	70,323.86	
一年内到期的租赁负债	黑龙江威凯洱生物技术有限公司	631,112.98	

7、关联方承诺

无

8、其他

无

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

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	<p>(1) 本公司全资子公司哈尔滨裕实投资有限公司（以下简称“裕实投资”）注册资本 6,000.00 万元，由公司全额认缴。截至 2021 年 12 月 31 日，公司已实缴出资 2,600.00 万元。2022 年 3 月 18 日，公司向裕实投资缴纳出资款 70.00 万元。截至财务报告批准报出日止，公司已实缴出资 2,670.00 万元。(2) 本公司子公司裕实投资控股的北京湃驰泰克医药科技有限公司（以下简称“湃驰泰克”）注册资本 7,374.00 万元，其中裕实投资认缴出资 5,000.00 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，裕实投资已实缴出资 2,500.00 万元。2022 年 3 月 18 日，裕实投资向湃驰泰克缴纳出资款 70.00 万元。2022 年 4 月 12 日，裕实投资向湃驰泰克缴纳出资款 70.00 万元。截至财务报告批准报出日止，裕实投资已实缴出资 2,640.00 万元。</p>		无
报告报出日之前已偿还的短期借款	<p>(1) 2021 年 2 月 24 日，公司与中国银行股份有限公司哈尔滨呼兰支行签订借款合同，取得借款 4,000.00 万元，借款期限自 2021 年 2 月 24 日至 2022 年 2 月 23 日。公司已于 2022 年 2 月 23 日向银行偿还该项借款 4,000.00 万元。(2) 2021 年 3 月 16 日，公司与中国农业银行股份有限公司哈尔滨动力支行签订借款合同，取得借款 2,000.00 万元，借款期限自 2021 年 3 月 25 日至 2022 年 3 月 15 日。公司已于 2022 年 3 月 15 日向银行偿还该项借款 2,000.00 万元。(3) 2021 年 2 月 20 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行签订借款合同，取得借款 5,000.00 万元，借款期限自 2021 年 2 月 20 日至 2022 年 2 月 19 日。公司已于 2022 年 2 月 19 日向银行偿还该借款 5,000.00 万元。(4) 2021 年 4 月 9 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行签订借款合同，取得借款 4,000.00 万元，借款期限自 2021 年 4 月 9 日至 2022 年 4 月 8 日。公司已于 2022 年 4 月 8 日向银行偿还该借款 4,000.00 万元。(5) 2021 年 4 月 21 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行签订借款合同，取得借款 6,000.00 万元，借款期限自 2021 年 4 月 21 日至 2022 年 4 月 20 日。公司已于 2022 年 4 月 20 日向银行偿还该借款 6,000.00 万元。</p>		无

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	99,131,157.44
经审议批准宣告发放的利润或股利	99,131,157.44

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- 1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- 2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(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

本公司的业务单一，主要为生产和销售药品，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	121,771,763.20	100.00%	19,508,092.70	16.02%	102,263,670.50	163,242,850.80	100.00%	19,011,111.36	11.65%	144,231,739.44
其中：										
合并报表范围内关联方组合	908,791.00	0.75%			908,791.00	15,411,022.69	9.44%			15,411,022.69
应收账款组合	120,862,972.20	99.25%	19,508,092.70	16.14%	101,354,879.50	147,831,828.11	90.56%	19,011,111.36	12.86%	128,820,716.75
合计	121,771,763.20	100.00%	19,508,092.70	16.02%	102,263,670.50	163,242,850.80	100.00%	19,011,111.36	11.65%	144,231,739.44

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：19,508,092.70

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提预期信用损失的应收账款组合	121,771,763.20	19,508,092.70	16.02%
合计	121,771,763.20	19,508,092.70	--

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	95,544,069.32
1 至 2 年	8,021,383.28
2 至 3 年	6,877,647.02
3 年以上	11,328,663.58
3 至 4 年	1,547,044.55
4 至 5 年	1,475,539.63
5 年以上	8,306,079.40
合计	121,771,763.20

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款	19,011,111.36	4,143,458.55	3,326,177.21	320,300.00		19,508,092.70
合计	19,011,111.36	4,143,458.55	3,326,177.21	320,300.00		19,508,092.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

实际核销的应收账款	320,300.00
-----------	------------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户-A	14,999,354.32	12.32%	1,525,722.46
客户-B	4,655,748.20	3.82%	
客户-C	4,351,556.76	3.57%	22,999.81
客户-D	3,613,726.60	2.97%	37,750.73
客户-E	3,063,467.20	2.52%	
合计	30,683,853.08	25.20%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	24,457,106.73	3,431,765.64
合计	24,457,106.73	3,431,765.64

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	23,852,762.57	801,478.35
保证金及押金	378,081.66	1,676,649.00
应收员工款项	3,008.00	50,464.01
应收其他款项	393,846.00	1,710,355.98
合计	24,627,698.23	4,238,947.34

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		807,181.70		807,181.70
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		54,746.40		54,746.40
本期转回		691,336.60		691,336.60
2021 年 12 月 31 日余额		170,591.50		170,591.50

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	24,241,611.23
1 至 2 年	200,000.00
2 至 3 年	77,491.00
3 年以上	108,596.00
5 年以上	108,596.00
合计	24,627,698.23

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
无						

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
哈尔滨三联动物保健品有限公司	关联方往来	14,841,112.72	1 年以内	60.26%	
哈尔滨裕阳进出口有限公司	关联方往来	8,000,000.00	1 年以内	32.48%	
兰西哈三联制药有限公司	关联方往来	983,108.47	1 年以内	3.99%	
上海虔翔机电科技有限公司	应收其他业务款项	325,000.00	1 年以内	1.32%	3,250.00
黑龙江成功药业有限公司	保证金及押金	200,000.00	1-2 年	0.81%	20,000.00
合计	--	24,349,221.19	--	98.86%	23,250.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	508,000,000.00	5,916,767.41	502,083,232.59	510,510,000.00	5,916,767.41	504,593,232.59
对联营、合营企业投资	635,253,075.32	30,751,186.78	604,501,888.54	35,263,017.70	20,348,735.03	14,914,282.67
合计	1,143,253,075.32	36,667,954.19	1,106,585,121.13	545,773,017.70	26,265,502.44	519,507,515.26

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
济南循道科技有限公司	9,902,476.96					9,902,476.96	597,523.04
北京哈三联科技有限责任公司	4,680,755.63					4,680,755.63	5,319,244.37
兰西哈三联医药有限公司	500,000.00					500,000.00	
兰西哈三联制药有限公司	440,000,000.00					440,000,000.00	
哈尔滨裕实投资有限公司	26,000,000.00					26,000,000.00	
哈尔滨三联医药经销有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
哈尔滨裕阳进出口有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
哈尔滨三联礼德生物科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
哈尔滨北星药业有限公司	3,510,000.00		3,510,000.00			0.00	
哈尔滨三联动物保健品有限公司		1,000,000.00				1,000,000.00	
合计	504,593,232.59	1,000,000.00	3,510,000.00			502,083,232.59	5,916,767.41

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
黑龙江威 凯洱生物 技术有限 公司	14,914,28 2.67			-4,511,83 0.92				10,402,45 1.75		0.00	30,751,18 6.78
哈尔滨敷 尔佳科技 股份有限 公司		570,000,0 00.00		34,501,88 8.54						604,501,8 88.54	
小计	14,914,28 2.67	570,000,0 00.00		29,990,05 7.62				10,402,45 1.75		604,501,8 88.54	30,751,18 6.78
合计	14,914,28 2.67	570,000,0 00.00		29,990,05 7.62				10,402,45 1.75		604,501,8 88.54	30,751,18 6.78

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	805,238,707.56	236,735,507.20	1,197,697,890.02	451,376,456.76
其他业务	45,380,801.51	39,350,050.99	5,305,877.31	1,214,326.48
合计	850,619,509.07	276,085,558.19	1,203,003,767.33	452,590,783.24

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			

冻干粉针剂			389,168,179.38
小容量注射剂			38,865,164.02
大输液			179,168,633.33
固体制剂			172,301,552.78
医疗器械			17,343,006.82
化妆品			8,356,251.92
消毒液			35,919.31
按经营地区分类			
其中：			
境内			805,238,707.56
境外			
市场或客户类型			
其中：			
合同类型			
其中：			
按商品转让的时间分类			
其中：			
在某一时点转让			805,238,707.56
在某一时段内转让			
按合同期限分类			
其中：			
按销售渠道分类			
其中：			
合计			

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		49,411,750.83

权益法核算的长期股权投资收益	29,990,057.62	-4,582,932.64
处置长期股权投资产生的投资收益	566,490,000.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,757,260.69	2,110,412.66
处置其他债权投资取得的投资收益		6,314,813.38
银行理财收益	1,198,408.24	9,458,980.89
合计	599,435,726.55	62,713,025.12

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,920,258.60	
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)	16,726,287.95	主要系本报告期内收到的国家级企业技术中心奖励资金、研发费用投入补助资金等政府补助、以前年度收到计入递延收益的摊销及本报告期内收到的骨干制造企业复工复产流贷贴息。
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	8,233,020.68	主要系预计的理财收益及投资港股“石四药集团”的公允价值变动损益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,949,619.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	566,490,000.00	主要系公司以持有的哈尔滨北星药业有限公司 100% 股权对外投资, 初始投资成本 351 万元, 产生投资收益 56,649 万元。
减: 所得税影响额	88,148,454.15	主要系公司以持有的哈尔滨北星药业有限公司 100% 股权对外投资, 初始投资成本 351 万元, 产生投资收益 56,649 万元, 年底确认递延所得税费用。
少数股东权益影响额	778.49	
合计	499,430,197.60	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

√ 适用 □ 不适用

公司分别于2021年2月9日召开第三届董事会第九次会议、2021年2月25日召开2021年第二次临时股东大会, 审议通过了

《关于以全资子公司股权对外投资的议案》，公司以全资子公司哈尔滨北星药业有限公司（以下简称“北星药业”）100%股权对哈尔滨敷尔佳科技股份有限公司（以下简称“敷尔佳科技”）进行增资。截止2021年2月末，本次对外投资的工商登记变更手续已经完成，本次交易完成后，公司持有敷尔佳科技5%股权，不再持有北星药业股权。本次交易对公司2021年合并报表层面利润总额影响金额为56,649.00万元，确认递延所得税费用后，2021年合并报表层面影响净利润金额48,151.65万元。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	18.11%	1.13	1.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.66%	-0.48	-0.48

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无