

公司代码：600664

公司简称：哈药股份

哈药集团股份有限公司 2018 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人张镇平、主管会计工作负责人刘波及会计机构负责人（会计主管人员）刘波声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2018年度母公司实现净利润-268,113,701.56元，按照《公司法》和《公司章程》的规定，本年未提取法定盈余公积，加上年初未分配利润1,338,419,425.05元，减本年已分配现金股利1,269,734,138.00元，2018年可供分配利润为-199,428,414.51元。

为保证公司经营业务的稳定和持续发展，公司拟2018年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

本预案尚需提交公司年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本公司2018年年度报告涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	公司业务概要	9
第四节	经营情况讨论与分析	12
第五节	重要事项	39
第六节	普通股股份变动及股东情况	52
第七节	优先股相关情况	58
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	59
第九节	公司治理	65
第十节	公司债券相关情况	70
第十一节	财务报告	71
第十二节	备查文件目录	183

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、哈药股份	指	哈药集团股份有限公司
哈药集团	指	哈药集团有限公司，为本公司控股股东
人民同泰	指	哈药集团人民同泰医药股份有限公司，为本公司控股子公司，股票简称“人民同泰”，股票代码“600829”
三精制药	指	哈药集团三精制药股份有限公司，为本公司控股子公司，现已更名为哈药集团人民同泰医药股份有限公司
哈药总厂	指	哈药集团制药总厂，为本公司分公司
哈药生物	指	哈药集团生物工程股份有限公司，为本公司全资子公司
哈药六厂	指	哈药集团制药六厂，为本公司分公司
中药公司	指	哈药集团中药有限公司，为本公司全资子公司
世一堂	指	哈药集团世一堂制药厂，为本公司分公司
《公司章程》	指	《哈药集团股份有限公司章程》
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
GNC	指	GNC Holdings Inc., 为一家美国上市公司
梯瓦	指	以色列梯瓦制药工业有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	哈药集团股份有限公司
公司的中文简称	哈药股份
公司的外文名称	HARBIN PHARMACEUTICAL GROUP CO., LTD.
公司的外文名称缩写	HPGC
公司的法定代表人	张镇平

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孟晓东	王文续
联系地址	哈尔滨市道里区群力大道7号	哈尔滨市道里区群力大道7号
电话	0451-51870077	0451-51870077
传真	0451-51870277	0451-51870277
电子信箱	mengxd@hayao.com	wangwx@hayao.com

三、基本情况简介

公司注册地址	哈尔滨市利民开发区利民西四大街68号
公司注册地址的邮政编码	150500
公司办公地址	哈尔滨市道里区群力大道7号
公司办公地址的邮政编码	150070
公司网址	http://www.hayao.com
电子信箱	master@hayao.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	哈药股份	600664	S哈药

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区裕民路18号北环中心2210室
	签字会计师姓名	卜晓丽、谭丽

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	10,813,613,594.67	12,017,531,251.13	-10.02	14,126,885,954.82
归属于上市公司股东的净利润	346,139,970.93	406,975,865.80	-14.95	788,103,136.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	244,126,120.64	289,940,302.32	-15.80	712,414,364.96
经营活动产生的现金流量净额	692,724,935.55	149,221,463.37	364.23	2,778,011,578.93
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	5,865,429,231.41	7,051,573,765.84	-16.82	7,852,480,238.04
总资产	11,900,901,626.53	13,699,333,348.19	-13.13	15,052,744,911.68

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.14	0.16	-12.50	0.32
稀释每股收益(元/股)	0.14	0.16	-12.50	0.31
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.10	0.12	-16.67	0.29
加权平均净资产收益率(%)	5.33	5.60	减少0.27个百分点	10.58
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.79	3.99	减少0.20个百分点	9.56

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、2018年1月10日，公司完成5,485,000股限制性股票回购注销工作，本次注销完成后，公司股份总数由2,550,438,276股变更为2,544,953,276股。相关公告刊登在2018年1月10日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上。

2、2016年和2017年基本每股收益及稀释每股收益数据根据公司2018年股本变化情况进行了相应调整，以便投资者比较。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二)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归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三)境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

九、2018 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	2,857,831,646.74	2,776,101,852.06	2,469,707,896.52	2,709,972,199.35
归属于上市公司股东的净利润	140,227,002.06	222,749,594.49	-120,063,812.65	103,227,187.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	132,143,703.65	158,390,691.91	-140,992,737.37	94,584,462.45
经营活动产生的现金流量净额	142,521,739.09	-48,822,631.54	60,061,299.57	538,964,528.43

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	1,117,762.98	35,376,042.54	36,836,442.14
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	58,961,172.53	72,868,906.20	73,572,202.35
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		30,000,000.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	191,400.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	60,355,055.13	2,956,292.25	-17,493,589.50
少数股东权益影响额	-587,367.29	-1,756,182.23	-2,397,617.81
所得税影响额	-18,024,173.06	-22,409,495.28	-14,828,665.19
合计	102,013,850.29	117,035,563.48	75,688,771.99

十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响
------	------	------	------	----------

				响金额
GNC 优先股		304,033,345.87	304,033,345.87	0
合计		304,033,345.87	304,033,345.87	0

十二、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司主营业务及产品

公司专注于医药健康产业，主要从事医药研发与制造、批发与零售业务，是集医药研发、制造、销售于一体的国内大型高新技术医药企业，根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》（2012 修订），公司所处行业为医药制造业（C27）。1993 年 6 月，公司在上海证券交易所上市（600664.SH），是全国医药行业首家上市公司，也是黑龙江省首家上市公司。2015 年，公司通过资产置换对下属资产及业务板块进行了整合，打造了旗下医药商业上市平台（人民同泰，600829.SH），实现了医药工业和医药商业独立经营、协同发展的业务布局。

公司医药研发与制造业务涵盖化学原料药、化学制剂、生物制剂、中药、保健品等产业领域，产品聚焦抗感染、心脑血管、感冒药、消化系统、抗肿瘤药以及营养补充剂等治疗领域，主要产品包括阿莫西林胶囊、小儿氨酚黄那敏颗粒、拉西地平片、注射用盐酸头孢替安、前列地尔注射液、葡萄糖酸钙口服溶液、葡萄糖酸锌口服溶液等。

公司医药批发与零售业务主要通过旗下上市公司人民同泰开展，人民同泰是黑龙江省医药商业行业的龙头企业，主要业务范围集中在黑龙江，辐射吉林和内蒙古，经营产品包括中药、西药、保健品、日用品、医疗器械、玻璃仪器、化学制剂等。

（二）公司经营模式

1、医药工业经营模式

（1）采购模式

公司通过对供应商的有效管理，深入挖掘供应商资源，优化供应商准入及退出机制，实现供应商的优胜劣汰，保证供应商体系的良性发展；通过对大宗物资供应链及产业链的深入研究，结合市场信息的采集与分析，实现专业化集中招标管理，降低采购成本；通过对非生产性物资采购进行流程梳理，实现对采购物资全面实质管控，并同时提升整体工作时效；通过物料需求计划管理、采购订单管理、采购付款管理，合理控制采购库存，降低资金占用，实现高效、优质、低成本采购。

（2）生产模式

公司严格执行国家药品 GMP 规范，严格按照 GMP 的要求组织生产，将 GMP 贯彻到原料采购、人员配置、设备管理、生产过程、质量控制、包装运输等多个方面，在药品的整个制造过程中，对原料、辅料、包装材料、中间产品、成品进行全程检测及监控，确保产品质量安全。

（3）销售模式

公司为顺应国家医药政策及医药行业发展趋势，公司建立以区县为最小单元的营销网络，全面落实销售业务、产销协同、区县资源建设、品牌建设等各方面工作。

2、医药商业经营模式

（1）医药批发业务经营模式

公司依托已经建立的药品配送平台，针对医疗客户、商业客户、第三终端客户开展全方位的药品配送服务。公司根据需求从上游供应商采购商品，经过验收、存储、分拣、物流配送等环节，将药品销售给下游客户，在满足客户需求的同时，合理调配资金，实现利润最大化。

公司自建的物流中心拥有一流的仓储设施设备，低温商品实现全程冷链运输，保证药品质量；在面向零售药店、医药经销企业的医药批发模式方面，公司充分利用药企资源、销售网络等方面的优势，目前已将配送网络拓展到吉林、内蒙古等黑龙江省外市场。

（2）医药零售业务经营模式

公司充分利用现有的营销网络、经营品种和配送能力，以直营连锁方式开展的医药零售业务，利润主要来自于医药产品进销差价。

公司采用集中化供应链体系，将零售业务的采购纳入统一的集成化采购目录中，并在配送环节对库存分布、订单时间及订货量之间的关系进行计算、统一规划物流，从而降低零售平台公司与各节点企业运营成本。

公司积极打造标准化、专业化、模式化的门店经营模式，经过多年发展，公司拥有“人民同泰”、“新药特药”等零售品牌，旗下的人民同泰医药连锁店拥有分布在黑龙江省内的众多零售门店，其营业收入排名黑龙江省前列，具有较强的市场地位。

（三）行业发展现状

2018年，我国医药行业收入增长依然稳定但利润增速有所放缓，行业政策压力犹在，随着我国医改政策的逐步落实，医药行业正加速进行产业结构调整 and 产业升级，医药企业格局将不断发生变化。报告期内，我国医药工业企业实现主营业务收入 23,986.3 亿元；实现利润总额 3,094.2 亿元。

（四）行业周期性特点

医药行业关系国计民生，药品消费支出与国民经济发展水平、居民生活质量存在较强的相关性，行业周期性特征不突出。随着我国人口老龄化问题加剧、居民人均收入水平的提高及医疗保健意识的增强，以及国家医疗卫生体系建设的不断完善，医药行业仍将保持良好的发展态势。

（五）公司市场地位

公司经过多年的发展，实现了从化学原料药到制剂、中药、生物制剂、保健品以及医药商业的全产业链覆盖。在抗感染、心脑血管、消化系统和营养补充剂等中国药品市场最具用药规模和成长性的治疗领域，形成比较完善的产品布局，公司核心产品青霉素和头孢菌素类抗生素制剂、补钙补锌系列补益类产品、拉西地平片等心脑血管类产品及中药粉针类产品在各自细分领域的市场占有率位居行业前列。

（六）报告期业绩驱动因素

报告期内，公司的阿莫西林胶囊、罗红霉素分散片等抗感染类主导产品，葡萄糖酸钙口服溶液、葡萄糖酸锌口服溶液等补益类主导产品，双黄连口服液、双黄连粉针、丹参粉针等中药类主导产品，以及前列地尔注射液、拉西地平片等心脑血管类主导产品的市场占有率稳居同类产品领先地位。

报告期内，公司研判医药行业市场变化，持续强化营销体系建设，高度重视市场准入、渠道拓展、终端推广等工作，加快新产品引进和上市步伐，积极培育新的利润增长点；医药商业子公司充分利用国家医药卫生体制改革以及“两票制”等政策机遇，不断优化产品资源与客户结构。

未来，公司将顺应市场趋势和政策变化，通过开展产业结构调整、优化资源组合、模式创新、对外兼并重组等工作，充分发挥渠道优势、终端覆盖优势以及品牌优势，继续保持并努力提升细分产品的市场占有率，力争实现公司可持续健康发展。

二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、 报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司竞争优势主要体现在以下几个方面：

（1）品牌优势

公司积极实施品牌战略，经过多年的品牌经营与维护，树立了公众认知度高、内涵丰富的品牌形象。目前，公司拥有“哈药”、“三精”、“世一堂”、“盖中盖”、“护彤”五件驰名商标及“世一堂”1件中华老字号的使用权。累计获得“中国100最具价值消费品牌”、“行业内最具成长力的自主品牌企业”、“中国行业国际市场十大品牌”、“黑龙江省出口名牌”、“品牌中国金谱奖——中国医药行业年度十佳品牌”、“影响中国公益品牌大奖”、“中国行业领袖品牌”、“中国行业十大创新品牌奖”、“黑龙江省政府质量奖”等多项殊荣，公司品牌价值不断凸显。

(2) 产品优势

公司经过多年的发展，形成了从化学原料药到制剂、中成药、生物制药以及医药商业的全产业链，打造了产销一体化的核心竞争优势。公司拥有丰富的产品资源，现有独家剂型、独家市场、独家通用名的产品69个，468个品种进入2017版国家医保目录，233个品种进入2018版国家基本药物目录，头孢菌素类抗生素制剂、补钙系列保健品、中药粉针等产品市场占有率位居行业前列，为公司利用品牌优势和产品资源提升市场竞争力提供了有力的保障。

(3) 质量优势

公司严格按照国家GMP认证的要求和先进理念，建立了完善的质量管理体系并严格贯彻执行。公司坚守药品质量的企业生命线，由各类国内外先进设备组成了90余条制剂产品生产线，在产的药品生产车间已通过国家GMP认证，从原材料进厂到产成品出厂的全生产过程均处于受控状态，员工安全生产的意识不断提高。此外，公司主导产品疗效确切、稳定耐受、安全可靠，在产品品质和技术含量等方面均具有独特的优势。

(4) 管控优势

公司已逐步完成对采购、生产、销售、科研、财务、人资等业务领域的流程再造，并通过ERP系统对流程加以固化，建成“横向协同、纵向贯通、资源共享、可视化管控”的一体化管理信息平台，实现对管理流程、岗位、制度的全面优化，提升公司整体管理运营效率和管理水平。

(5) 人才优势

人才储备一直是公司战略发展的重要组成部分。在沿着战略目标发展的过程中，公司也在研发、生产、销售等领域培养了一批具有良好专业能力和职业素养的人才队伍，搭建多元化平台，营造公平公正氛围，激活内部存量人才，在凝聚激励员工、引进培养人才、强化创新意识、担负社会责任等方面形成了自身独特的管理模式和企业文化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018年，对医药行业来说是具有历史意义的一年，重磅政策和大事件层出不穷。国务院深化机构改革，两票制全面实施，仿制药一致性评价强势推进，新版基药目录果断发布，带量采购快速落地，进口抗癌药关税陡降至零等政策措施，都对当前乃至未来医药行业的发展产生深远影响。报告期内，面对错综复杂的医药市场环境，公司坚持以市场为导向，提升综合竞争力为重点，抵御诸多不利因素的冲击，按照既定目标积极落实各项工作。截至报告期末，公司实现营业收入108.13亿元，同比下降10.02%，其中医药工业主营业务收入为37.35亿元，医药商业主营业务收入为70.22亿元，实现归属于上市公司股东的净利润为3.46亿元，同比下降14.95%。

报告期内，公司重点推进以下工作：

（1）加强终端市场管理，提升终端拓展能力

报告期内，公司持续完善终端市场建设，强化终端管控，细化终端业绩考核。一是面向终端，合理规划价格体系，优化销售政策，提升产品拓展能力；二是针对全国百强连锁及区域强势连锁进行战略合作谈判，攻克高准入门槛，扩大终端覆盖；三是运用网络化、数据化的信息技术汇集终端销售信息，持续跟踪和分析终端销售情况，快速决策和解决终端业务问题；四是适应终端市场形势，探索适应市场新变化的销售模式，夯实弱势区县业务基础。

（2）研判医药行业趋势，持续开展优势品种引入

报告期内，公司研判医药市场发展形势，加快推进优势品种引进速度，持续优化产品结构。公司认购GNC发行的可转换优先股并与其共同成立境内合资公司，该项交易的达成，不仅有助于丰富公司保健品品种储备，而且双方可将发挥各自优势，形成强强联手，共同拓展国内膳食补充剂与保健品市场。公司向梯瓦公司购买硫酸氢氯吡格雷片等6个产品的中国区（除香港、澳门和台湾）独家销售代理权，以及梯瓦利用其技术资料帮助公司取得6个产品中国国内上市批文的权利，上述6个产品的引入将进一步优化公司产品结构和产品质量层级，增加新的盈利增长点，增强公司产品的竞争力。

（3）优化产业布局，稳步推进搬迁工作

报告期内，公司在持续整合和升级内部生产资源的同时，启动哈药总厂、哈药六厂的搬迁工作，稳步推动产业升级。一是启动产线自动化和信息化融合改造，对部分生产线提档升级，提升生产线自动化水平；二是依照公司战略规划，不断完善两厂搬迁规划方案，实现生产线的升级换代以及产能的最优整合，为公司发展奠定坚实良好基础，提升公司的核心竞争力。

（4）强化内部管控力度，全面提升运营能力

报告期内，公司积极开展应收款清理工作，明确目标和责任人，清理工作成效显著，有效提升公司资金周转效率；为应对原材料价格上涨，公司通过前置招标、战略储备等措施努力降低采购成本，稳定产品生产升本；全面优化业务流程，推进ERP系统建设，以信息化系统为支撑，实现计划排产自动化、财务业务一体化、人力管理数字化、质量管理全程受控的信息化管理平台。

（5）加强市场开发，稳步发展医药商业板块

报告期内，公司控股子公司人民同泰积极主动调整经营策略，加大市场开发力度，进一步完善网络布局，加强终端控制，拓展增值服务，向提升经营质量方面转型，实现公司稳步健康发展。批发业务方面：挖掘资源优势，经营品种得到持续增加；拓展县域

医疗市场，区域市场渗透下沉；开展项目合作，拓展服务模式；加强应收账款及存货动态管控，优化资金配置。零售业务方面：完善门店布局，确保终端规模优势；加快新品引进，优化资金使用；提升优质服务，增强消费粘性；打造 DTP 专业药房，承接处方外流市场。医疗服务方面：拓宽医疗服务项目，扩大中医馆对外影响力，顾客流量及影响力稳步提升。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 108.13 亿元，同比下降 10.02%，其中医药工业主营业务收入为 37.35 亿元，医药商业主营业务收入为 70.22 亿元，实现归属于上市公司股东的净利润为 3.46 亿元，同比下降 14.95%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	10,813,613,594.67	12,017,531,251.13	-10.02
营业成本	7,868,216,908.42	8,907,152,330.62	-11.66
销售费用	619,504,901.98	761,022,404.41	-18.60
管理费用	1,570,554,992.74	1,538,044,178.20	2.11
研发费用	137,262,621.05	142,126,672.11	-3.42
财务费用	-6,211,678.62	-49,607,052.73	87.48
经营活动产生的现金流量净额	692,724,935.55	149,221,463.37	364.23
投资活动产生的现金流量净额	-804,110,810.01	-67,982,319.75	-1,082.82
筹资活动产生的现金流量净额	-1,361,658,052.91	-1,206,593,335.22	-12.85

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司主营业务毛利率为 27.10%，较上年同期上升 1.36 个百分点。其中，医药工业毛利率为 54.66%，医药商业毛利率为 12.44%。

（1）. 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
化学原料药	144,491,982.69	167,930,585.42	-16.22	-34.80	-27.40	减少 11.84 个百分点
化学制剂	2,539,998,154.20	991,488,675.07	60.96	-4.21	-4.40	增加 0.07 个百分点
中药	693,401,000.28	395,160,197.77	43.01	-4.63	-7.27	增加 1.63 个百分点
生物制剂	99,449,236.83	48,024,882.40	51.71	-16.67	-4.64	减少 6.09 个百分点

保健品	241,964,070.71	86,892,684.56	64.09	-6.42	24.80	减少 8.98 个百分点
其它	16,148,658.59	4,244,212.78	73.72	-3.10	4.49	减少 1.91 个百分点
工业小计	3,735,453,103.30	1,693,741,238.00	54.66	-6.49	-6.86	增加 0.18 个百分点
批发医疗客户	4,747,464,665.21	4,256,988,970.64	10.33	-6.13	-7.21	增加 1.04 个百分点
批发商业客户	1,105,642,402.60	1,061,698,596.37	3.97	-33.90	-33.49	减少 0.59 个百分点
零售	1,081,278,453.35	786,389,033.42	27.27	-6.97	-5.90	减少 0.83 个百分点
其他	88,145,043.93	43,712,767.52	50.41	-3.64	-24.32	增加 13.56 个百分点
商业小计	7,022,530,565.09	6,148,789,367.95	12.44	-12.04	-13.12	增加 1.08 个百分点
合计	10,757,983,668.39	7,842,530,605.96	27.10	-10.19	-11.84	增加 1.36 个百分点

主营业务分产品情况

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
抗感染	1,241,183,993.99	872,717,379.93	29.69	-11.19	-5.93	减少 3.93 个百分点
感冒药	500,241,492.76	194,396,952.70	61.14	-8.90	-19.02	增加 4.86 个百分点
心脑血管	492,084,180.63	111,889,382.99	77.26	-5.16	-11.75	增加 1.7 个百分点
消化系统	198,338,503.49	121,108,936.51	38.94	1.54	1.79	减少 0.15 个百分点
抗肿瘤	88,802,664.65	42,101,900.73	52.59	-20.21	-8.84	减少 5.91 个百分点
营养补充剂	1,082,730,792.37	281,911,497.43	73.96	-0.16	-1.56	增加 0.37 个百分点
其他	132,071,475.41	69,615,187.72	47.29	-4.29	-3.94	减少 0.19 个百分点
工业小计	3,735,453,103.30	1,693,741,238.01	54.66	-6.49	-6.86	增加 0.18 个百分点

主营业务分地区情况

分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
-----	------	------	---------	---------------	---------------	--------------

				(%)	(%)	
国内地区	10,683,672,336.10	7,771,877,634.03	27.25	-10.13	-11.65	增加 1.25 个百分点
国外地区	74,311,332.29	70,652,971.93	4.92	-18.50	-28.71	增加 13.62 个百分点
合计	10,757,983,668.39	7,842,530,605.96	27.10	-10.19	-11.84	增加 1.36 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

1) 细分行业情况说明:

① 原料药: 报告期内, 受上游原辅料供应紧张 (如 7ANCA)、下游制剂需求量下降以及环保限产等原因, 化学原料药产量、销量下滑, 从而导致销售收入下降。

② 生物制剂: 报告期内, 由于贵州、黑龙江、四川等销售大省主销规格未中标, 竞品企业抢占终端市场, 主导品种重组人促红素注射液销售收入较同期下滑。

2) 细分产品情况说明:

① 抗肿瘤: 报告期内, 受二票制、抗肿瘤药降价谈判以及竞品企业抢占终端等因素影响, 重组人粒细胞刺激因子注射液、紫杉醇注射液和注射用奥沙利铂等品种销售收入较同期下滑。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
葡萄糖酸钙口服溶液 (万支)	39,026	42,916	254	-8.82	4.18	-93.87
阿莫西林胶囊 (万粒)	278,381	260,974	23,045	53.65	19.64	308.74
葡萄糖酸锌口服溶液 (万支)	32,519	32,316	1,096	26.41	21.08	22.60
拉西地平片 (万片)	21,120	23,015	896	5.70	14.12	-67.91
小儿氨酚黄那敏颗粒 (万袋)	40,395	35,090	6,893	24.79	3.31	334.07
双黄连口服液 (万支)	19,146	19,011	303	-4.71	-6.95	80.36
罗红霉素分散片 (万片)	21,521	17,080	4,900	61.34	-0.26	967.54
布洛芬颗粒 (万袋)	15,908	13,901	2,790	32.10	2.19	256.32
前列地尔注射液 (万支)	560	648	60	-49.73	-43.46	-59.46

产销量情况说明:

① 报告期内, 公司通过扩大零售终端覆盖、加强零售终端促销力度、完善营销人员绩效考核等措施, 葡萄糖酸锌口服溶液、阿莫西林胶囊和拉西地平等主导产品的销售量较同期增加。

② 报告期内, 受二票制、医保控费、药品招标竞价以及主动控制库存等影响, 公司主导品种前列地尔销售量较同期下降幅度较大。

③报告期内，公司强化产品效期管理，持续优化药品配送机制，降低了葡萄糖酸钙口服溶液和拉西地平片等产品的期末库存。同时为保证产品市场供应，阿莫西林胶囊、小儿氨酚黄那敏颗粒、罗红霉素分散片和布洛芬颗粒的的期末库存同比增幅较大。

注：为便于投资者比较，本报告中葡萄糖酸锌口服溶液为葡萄糖酸锌口服液【卫食健字（2002）第 0538 号】和葡萄糖酸锌口服溶液（国药准字 H20173013）的合并统计，此类表述不再重复解释。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
工业	原材料包材	908,947,406.36	53.67	994,239,158.34	54.67	-8.58	
	燃动费	198,309,304.10	11.71	215,961,310.45	11.88	-8.17	
	人工费	277,893,530.28	16.40	290,189,456.17	15.95	-4.24	
	制造费用	308,590,997.27	18.22	318,190,380.49	17.50	-3.02	
	小计	1,693,741,238.01	100.00	1,818,580,305.46	100.00	-6.86	
商业	采购成本	6,148,789,367.95	100.00	7,077,349,447.33	100.00	-13.12	
合计		7,842,530,605.96	100.00	8,895,929,752.79	100.00	-11.84	

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

①成本变动情况说明

报告期内，公司销售收入较同期下降，产量及采购量降低，成本相应降低。

②主要中药产品涉及的重要药材品种及成本情况

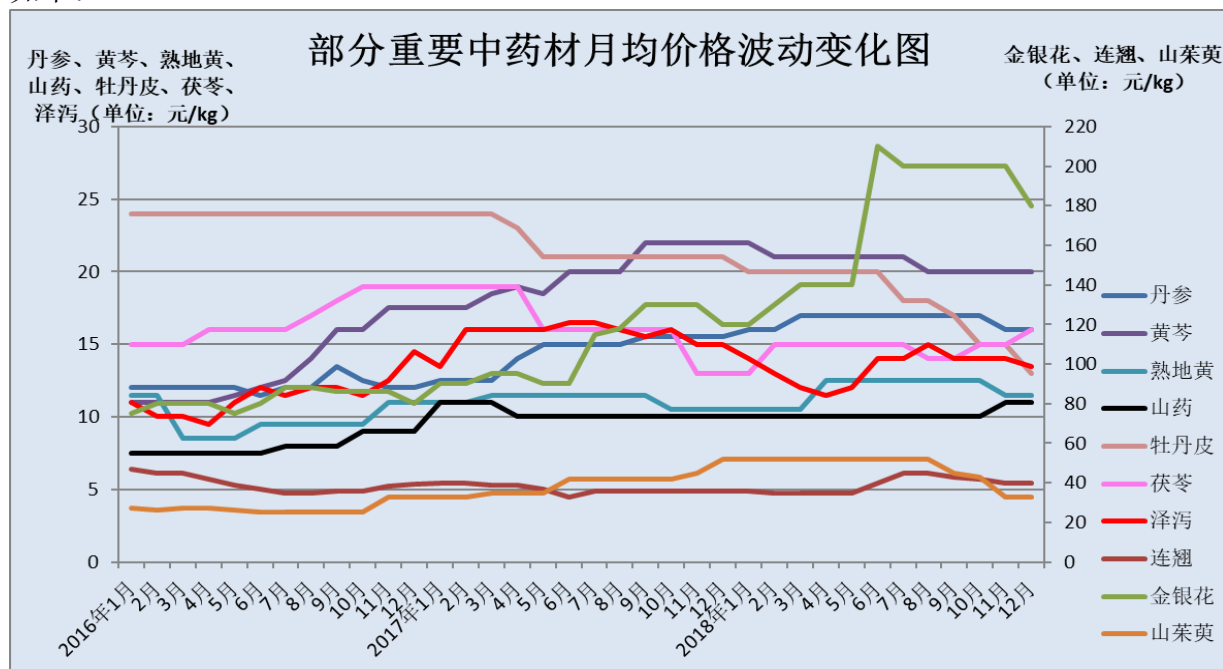
公司中药产品主要包括双黄连产品系列（注射用双黄连（冻干）、双黄连粉针、双黄连口服液）、注射用丹参（冻干）以及六味地黄丸等丸剂，涉及的重要药材品种、供求情况等信息内容如下：

治疗领域	主要中药产品	重要药材品种	药材品种供求情况
心脑血管	注射用丹参（冻干）	丹参	丹参为常用大宗品种，供需两旺，今年产量有所增加，库存较大，供需关系较为平衡。
抗感染	注射用双黄连（冻干）	连翘 金银花 黄芩	①连翘：今年受寒潮影响，春季开花受灾，导致产量减少，市场价格上涨明显。 ②金银花：今年部分主产区减产严重，产量不足，供需关系持续紧张，产新后市场价格大幅上涨。 ③黄芩：16年开始产区减种，导致产量不足，价格上涨，近年产量正在逐步恢复。
	双黄连粉针		
感冒药	双黄连口服液		
其他	六味地黄丸	熟地黄 山茱萸	①熟地黄：生长周期短，产能恢复快。近年产量较大，库存丰富，基

		山药 牡丹皮 茯苓 泽泻	本处于供需平衡。 ②山药：药食两用品种，鲜品需求量大，今年产量较大，目前处于供大于求的状态。 ③茯苓：生长周期短，产能恢复快。今年产量正常，市场供需趋于平衡。 ④山茱萸、牡丹皮、泽泻：近年产量较大，市场需求稳定，供需关系基本平衡。
--	--	-----------------------	--

公司以上主要中药产品涉及的重要药材品种均为市场常用的大宗药材，公司结合药材市场状况，主要采取从合格供应商处进行采购的方式。

由于中药材具有自然生长性、产地分布区域性、采收季节性等特征，市场价格易受天气气候、疫情、种植、供需关系、资本炒作等因素影响，因此价格波动频繁，在一定程度上影响公司相关产品的生产成本。以上重要药材品种近三年市场月均价格波动情况如下：



(数据来源：药通网)

公司将继续密切关注相关政策导向，深入研究各药材的产业链，结合市场及供应链情况，及时调整采购策略，在低价竞标基础上，与重点供应商建立战略合作伙伴关系，降低药材价格波动对生产成本的影响。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 158,597 万元，占年度销售总额 14.66%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

2018 年前五名客户销售情况

单位：万元

排名	客户名称	销售金额	占销售总额的比例 (%)	是否关联单位
1	第一名	66,203.66	6.12	非关联单位
2	第二名	29,451.06	2.72	非关联单位

3	第三名	25,999.38	2.40	非关联单位
4	第四名	19,428.01	1.80	非关联单位
5	第五名	17,514.80	1.62	非关联单位
前五名合计		158,596.91	14.66	

前五名供应商采购额 94,650 万元，占年度采购总额 12.03%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

2018 年前五名供应商情况

单位：万元

排名	供应商名称	采购金额	占采购总额的比例 (%)	是否关联单位
1	第一名	32,095.47	4.08	非关联单位
2	第二名	17,790.68	2.26	非关联单位
3	第三名	15,745.32	2.00	非关联单位
4	第四名	14,800.01	1.88	非关联单位
5	第五名	14,218.97	1.81	非关联单位
前五名合计		94,650.45	12.03	

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

报告期内，公司财务费用较同期上升 87.48%，主要原因为定期存款减少，利息收入减少所致。

4. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	137,262,621.05
本期资本化研发投入	48,037,573.08
研发投入合计	185,300,194.13
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.71
公司研发人员的数量	221
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	1.44
研发投入资本化的比重 (%)	25.92

情况说明

√适用 □不适用

2018 年，公司研发投入 1.85 亿元，占公司营业收入比例的 1.71%，占医药工业收入比例为 4.96%。本公司（母公司）及下属高新技术企业的子公司在本报告期的研发投入均符合高新技术企业研发投入比例的要求。

5. 现金流

√适用 □不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增加 364.23%，主要为本年采购商品、各项税费等所支付的现金减少所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比下降 1,082.82%，主要是本期支付 GNC 项目首期投资款所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 12.85%，主要为所属子公司人民同泰本期银行倒贷导致的现金流出增加所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	2,047,809,592.61	17.21	3,510,520,867.35	25.63	-41.67	主要为本期分红及支付 GNC 可转换优先股首期股权导致现金流出所致
其他应收款	84,217,133.19	0.71	149,040,668.38	1.09	-43.49	主要为本期其他应收款根据账龄分析法，计提坏账准备增加所致
应收利息	5,322,208.76	0.04	36,450,822.00	0.27	-85.40	主要为定期存款利息减少所致
持有待售资产	0	0.00	9,439,003.05	0.07	-100.00	主要为本期对该项资产持有目的的变化，将其重分类至可供出售金融资产
可供出售金融资产	344,370,849.90	2.89	32,060,205.58	0.23	974.14	主要为本期认购 GNC 可转换优先股股权所致
商誉	0	0.00	1,284,353.45	0.05	-100.00	主要为本期期末进行了减值测试，对商誉计提减值准备所致
预收款项	157,501,735.72	1.32	236,649,964.14	1.73	-33.45	主要为本期预收客户款项减少所致
长期应付款	8,442,672.73	0.07	12,458,045.29	0.09	-32.23	主要为本期完成的中药粉针全流程控制项目结转至本期收益所致
库存股	152,523,302.00	1.28	238,466,750.00	1.74	-36.04	主要因业绩未达成等原因回购限制性股票以及解锁第一期解锁限制性股票，减少负债及库存股所致
其他综合收益	-330,069,156.01	-2.77	0	0.00	-100.00	主要为本期购买 GNC 可转换优先股，其转股价与报告期末股价差额所致
未分配利润	1,740,230,625.57	14.62	2,663,824,792.64	19.44	-34.67	主要为本期分红导致未分配利润减少所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》（2012 修订），公司所处行业为医药制造业。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

适用 不适用

随着国家经济的发展、人口的增长、社会老龄化程度加重以及民众健康意识的不断增强，我国医药行业稳步增长的趋势将持续。与此同时，医保控费、带量采购、一致性评价、两票制、药品上市许可持有人制度试点等政策将持续加码。可以预见，在以创新驱动为引领的改革大潮下，医药供给侧结构性改革将持续深入，国内创新药经过多年的培育将迎来发展机遇期，仿制药替代原研药的步伐将不断加快。

本公司医药制造产品体系涵盖化学原料药、化学制剂、中药、生物制剂、保健品等细分行业。细分行业基本情况如下：

①化学原料药

公司现有的化学原料药主要以抗生素类为主，近年来随着环保政策的持续趋严，不规范产能逐步被淘汰，原料药行业集中度显著提升，行业的准入壁垒提高。虽然限抗政策的实施导致原料药市场增速放缓，但在一致性评价要求之下，规范的、具有优势品种的大型原料药厂家将迎来新的发展机遇。

公司产品集群涵盖培南类、第四代头孢、新型 β -内酰胺抗生素等多个品种，近年来，受行业政策及环保政策影响，化学原料药的产量和销量均有所降低。

②化学制剂

近年来，随着医药行业整体的快速增长，化学制剂受益于用药需求，行业保持稳定发展态势。伴随着国家医药政策调整，医保控费、一致性评价等重大行业政策的出台，化学制剂行业整体面临竞争加剧和去产能并存的局面。但对于原有竞争格局较为激烈的品种而言，行业政策的影响有望重塑竞争格局；但对于竞争壁垒较高的品种而言，短时间内竞争格局变化有限。

公司拥有阿莫西林胶囊、注射用盐酸头孢替安、护彤（小儿氨酚黄那敏颗粒）、拉西地平片、葡萄糖酸钙口服溶液、注射用前列地尔等优质化学制剂产品，在抗感染、心脑血管、营养补充剂等细分领域的市场份额居国内市场前列。近年来，公司通过充分发挥自身研发优势、对外品种引入等方式，不断丰富自身优势化学制剂品种储备，促进公司稳步发展。

③中药

中药作为我国的民族医药产业，长期以来都是我国医药政策关注的重要领域。伴随《中华人民共和国中医药法》的出台及相应配套政策的落地实施，将从根本上保障了中药药品质量安全，使得中药行业得到长足发展。近年来，受医保控费、两票制等政策因

素影响，中药注射剂市场用量逐渐下滑。但随着注射剂再评价的展开，安全性良好、疗效突出产品的将得到稳定发展空间。

公司中药类产品品种齐全，涵盖粉针剂、颗粒剂、丸剂及中药饮片等十余种剂型数百个品种，在心脑血管领域、清热退热领域、儿童系列、调整机体功能性疾病系列及保健食品等方面形成了产品集群。在中药粉针剂领域，公司拥有世界上第一支中药粉针剂双黄连粉针剂和独家品种注射用丹参（冻干），在国内中药提取和中药粉针领域处于技术领先地位，在同类产品中拥有领先的市场地位。在传统中药领域，公司拥有东北地区最悠久和最具影响力，同时也是驰名商标、中华老字号的“世一堂”品牌，旗下六味地黄丸、逍遥丸、丹佛胃尔康颗粒等产品在传统中成药领域占据重要地位。近年来，受行业政策影响，中药注射剂整体销售形势承压，但随着中药行业的不断规范，公司将在继续加强产品质量管控及监督的前提下，适应市场需求，不断探索和开发新的中药品种。

④生物制剂

生物制剂行业是我国战略性新兴产业体系中成长性较好，发展较为活跃的领域之一。近年来，我国各级政府对生物技术创新和生物产业发展的扶持力度逐渐加大，生物制剂产业得到良好发展。但相对于其他制药行业，生物制剂尤其是高端生物制剂具有技术依赖性强、知识密集度高、专一性强等特点，随着用药市场对生物制剂类产品需求的不断增加，该行业的竞争压力将不断上升。

近年来，公司不断加大生物制剂的研发投入，搭建以单抗类为主的生物制剂研发体系，持续丰富公司的生物制剂产品品种。公司主导产品注射用重组人干扰素 α 2b、重组人促红素注射液和重组人粒细胞刺激因子注射液等制剂，与同类产品相比在医疗机构市场覆盖率较高。

⑤保健品

随着人口老龄化和健康生活方式进一步普及、人均可支配收入提高以及药食同源概念的深入，近年来我国保健品市场整体发展潜力巨大。国内方面，在我国实施“健康中国”的战略背景下，社会对食品安全的关注以及与保健行业内部混乱的矛盾将推动行业监管和整治力度趋严，拥有优质原料和独特配方、公信力的品牌、更多保健食品批文的企业将获得先发优势，市场环境将得到持续的良性循环；国际方面，本土企业与国际企业进行多样化的合作，将会成为未来致胜中国保健品市场的途径之一，跨国合作、资源互补将成为市场“新常态”。

公司在保健品领域拥有明显品牌优势，拥有新盖中盖高钙片、哈药六牌钙加锌口服液、哈药钙铁锌口服液等优质产品，始终占据行业领先地位。公司依照战略规划及对未来市场判断，以认购可转换优先股及成立合资公司的方式，与国际知名保健品企业 GNC 开展合作，该合作将有效丰富公司产品品类及未来产品储备，助力公司快速成为中国膳食补充剂及保健品行业领军企业。

（2）行业政策情况

2018 年，国家继续围绕以医疗、医保、医药“三医联动”的医改机制持续出台重大行业政策，具体情况和影响如下：

1) 新医改相关政策

① 政策内容及影响

a 限抗升级

2018 年 4 月 21 日，国家卫健委发布《医疗质量安全核心制度要点》，要求必须落实抗菌药物分级管理制度。2018 年 5 月 10 日，国家卫生健康委员会印发了《关于持续做好抗菌药物临床应用管理有关工作的通知》国卫办医发〔2018〕9 号，提出继续加强抗菌药物临床应用重点环节管理，并加强老年和儿童等重点人群管理。

抗生素市场在限制用药、规范用药、安全用药方面的政策性收紧，将使得抗生素生产企业面临更大的挑战，或将导致抗生素市场销量进一步下降。

b 医保控费

2018年8月3日，国务院公布了《关于改革完善医疗卫生行业综合监管制度的指导意见》，提出要建立综合监管制度，健全多元化综合监管体系；严控辅助用药，推行临床应用评价标准；破除以药养医，控制医疗费用不合理增长。2018年12月12日，国家卫健委发布《关于做好辅助用药临床应用管理有关工作的通知》，明确将根据各省上报情况制定全国辅助用药目录，并定期对全国辅助用药目录进行调整。

随着医保控费力度的持续加大，药占比成为公立医疗机构控费的主要考核指标，中药注射剂和辅助用药更是监控的重点，该类药品的销量或将进一步下降。

c 4+7 试点带量采购

由国家医保局组织，在北京、上海和广州等11个试点城市选取31个通过仿制药质量和疗效一致性评价的品种，拿出试点城市60-70%的医疗市场用量，试点带量采购。11月15日公布方案，12月6日发布中选结果，选取品种售价平均降价52%，最高降价96%。

带量采购政策通过以价换量，利用通过一致性评价的仿制药去替代原研，降低仿制药虚高价格。在降价幅度一定的情况下，带量采购后仿制药企业若想提升利润水平，必须在保证产品质量的前提下降低制造成本和管理费用。仿制药企业将由销售竞争为主，转为成本竞争为主。

d 医保目录和基药目录调整

2018年9月19日，国务院发布了《关于完善国家基本药物制度的意见》，10月25日，国家卫健委发布《关于印发国家基本药物目录（2018年版）的通知》，收录的品种由原来的520种增加到685种，其中西药417种、中成药268种。此次目录调整在覆盖临床主要病种的基础上，重点聚焦癌症、儿科、慢性病等病种，使得新版基药目录的覆盖疾病病种进一步丰富、满足基本临床需求的属性进一步强化。

随着2018版医保目录的出台，销售方面，入选品种有益于在基层医疗机构实现全覆盖，将加速产品销量增长，但调出及支付范围受限的品种将面临较大销售压力；行业方面，基药目录的动态调整有利于促进国内企业加大对创新药物及优质仿制药的开发，引导行业迈入良性发展格局。

② 应对措施

a. 公司将关注疾病谱变化和终端需求，聚焦慢病用药、儿童药、重大疾病治疗用药以及中药和保健食品等大健康类产品，通过自身研发和品种引进等方式，不断丰富产品线，实现企业转型升级。

b. 公司将深挖现有产品潜力，加快老产品二次开发。将仿制药一致性评价、注射剂再评价和生产基地搬迁改造等工作结合起来，控制产品成本，发挥品牌优势，实现产品差异化竞争优势。

c. 公司将继续密切关注药品招标政策导向，深入挖掘品牌、产品竞争优势，细化投标政策制定，提高公司产品中标率；

d. 公司将密切关注终端市场需求走势，把握医保目录调整所带来的结构性机会，在癌症、儿科、慢性病等治疗领域予以重点关注，加大对创新药物及优质仿制药的开发，积极调整产品结构。

2) 研发政策

① 政策内容及影响

仿制药一致性评价

2018年1月4日,CFDA发布《全面提升仿制药质量和疗效首批17个品规通过一致性评价》,提出“后续总局将与国家卫计委等部门共同对这些品种涉及的医保支付、优先采购、优先选用等问题进行协调落实”。4月3日,国务院印发《关于改革完善仿制药供应保障及使用政策的意见》,提出了加快推进仿制药质量和疗效一致性评价工作,细化落实鼓励企业开展一致性评价的政策措施,促进与原研药质量和疗效一致的仿制药和原研药平等竞争要求。

整体来看,国家对通过一致性评价的药品品种,在招投标、医保支付等方面给予政策倾斜,有助于仿制药竞争格局的优化,无法通过一致性评价的产品将难以获得市场准入,低质量仿制药企业产品储备或将进一步削弱,行业集中度得到提升。

② 应对措施

公司将积极响应落实国家相关政策,依托公司研发、质量管控和生产等方面的优势,有序推进仿制药一致性评价工作。同时通过外延式并购,持续引入优质产品品种。

3) 环保政策

① 政策内容及影响

新《水污染防治法》于2018年1月1日起正式实施,该法案加大政府责任;明确违法界限;进一步强化总量控制制度;全面推行排污许可证制度,规范企业排污行为。2018年7月,生态环境部发布修订后的《环境影响评价公众参与办法》,办法明确规定建设单位主体责任由其对公众参与的真实性和结果负责,同时细化了信息公开的方式及参与程序细节等内容。2018年7月,生态环境部对《固体废物污染环境防治法(修订草案)》发布征求意见,该法案将深入推进我国固体废物污染环境防治工作,有效防范固体废物污染环境风险。

总体来说,随着我国环保政策、监管力度日益趋严,切实遵守法律法规,积极引进先进环保技术,重视强化现场管理,做好节能减排、清洁生产的企业将获得更大优势。

② 应对措施

公司积极落实各项环保政策法规要求,做好三废排放综合治理,依规申领排污许可证、依法缴纳环境保护税、推进环境影响评价公众参与及信息公开工作。同时,公司将不断探索产品结构调整,强化环保责任和意识,注重绿色环保工艺开发与升级,从源头降低排污总量,继续强化末端污染防治。

(3). 主要药(产)品基本情况

√适用 □不适用

按细分行业划分的主要药(产)品基本情况

√适用 □不适用

细分子行业	产品名称	适用症/功能主治	发明专利起止期限	药品注册分类
化学原料药	青霉素工业钾盐	——	2009.08.07-2029.08.07	中间体无注册分类
化学制剂	葡萄糖酸钙口服溶液	用于预防和治疗钙缺乏症	2009.06.09-2029.06.08	化药4类①
	阿莫西林胶囊	用于敏感菌引起的各种感染	无	化药6类②
	拉西地平片	高血压	无	化药2类③
	小儿氨酚黄那敏颗粒	适用于缓解儿童感冒及流行性感冒引起的发热、头痛等症	无	无④

		状		
	罗红霉素分散片	用于敏感菌引起的各种感染	无	化药 4 类⑤
	布洛芬颗粒	用于普通感冒或流行性感冒引起的发热	无	化药 4 类⑥
	前列地尔注射液	治疗慢性动脉闭塞症引起的四肢溃疡及微小血管循环障碍引起的四肢静息疼痛, 改善心脑血管微循环障碍	2011.04.26-2031.04.26 2013.12.27-2033.12.27	化药 6 类
	葡萄糖酸锌口服溶液	治疗缺锌引起的营养不良、厌食症、异食癖、口腔溃疡、痤疮、儿童生长发育迟缓等	无	化药 6 类
中药	双黄连口服液	疏风解表, 清热解毒	2012.10.23-2032.10.22	中药 4 类⑦
	注射用双黄连(冻干)	清热解毒, 辛凉解表	2003.05.06-2023.05.06	中药 4 类⑧
	注射用丹参(冻干)	活血通脉	2005.05.24-2025.05.24	中药 4 类⑨
生物制剂	重组人促红素注射液	用于肾功能不全所致贫血	2008.06.03-2028.06.03	生物 2 类
	重组人粒细胞刺激因子注射液	预防和治疗肿瘤放疗或化疗后引起的白细胞减少症	2012.12.25-2032.12.25	生物 2 类
	注射用重组人干扰素 α 2b	用于治疗某些病毒性疾病, 如急慢性病毒性肝炎、带状疱疹、尖锐湿疣	2012.12.25-2032.12.25	生物 2 类
保健品	新盖中盖牌高钙片	用于补钙	无	保健食品

注: 1) 以上主要产品包括报告期内公司销售量、营业收入、净利润、毛利率排名前 5 的产品, 以及公司认为细分子行业中重要的主导产品;

2) ①②③⑤⑥⑦⑧⑨分别为早期申报生产时的注册分类, 不同于现行 2007 年新版《药品注册管理办法》中药品注册分类标准;

3) ④为公司老产品, 申报生产时间较早, 现无法确定产品注册分类。

(续表)

细分子行业	产品名称	单位	生产量	销售量	是否中药保护品种	是否处方药	是否报告期内新产品
化学原料药	青霉素工业钾盐	万十亿	73	139	否	否	否
化学制剂	葡萄糖酸钙口服溶液	万支	39,026	42,916	否	否	否
	阿莫西林胶囊	万粒	278,381	260,974	否	是	否
	拉西地平片	万片	21,120	23,015	否	是	否
	小儿氨酚黄那敏颗粒	万袋	40,395	35,090	否	否	否
	罗红霉素分散片	万片	21,521	17,080	否	是	否
	布洛芬颗粒	万袋	15,908	13,901	否	否	否
	前列地尔注射液	万支	560	648	否	是	否

	葡萄糖酸锌口服溶液	万支	32,519	32,316	否	否	否
中药	双黄连口服液	万支	19,146	19,011	否	否	否
	注射用双黄连(冻干)	万支	1,280	1,215	否	是	否
	注射用丹参(冻干)	万支	997	1,017	是	是	否
生物制剂	重组人促红素注射液	万支	312	316	否	是	否
	重组人粒细胞刺激因子注射液	万支	82	84	否	是	否
	注射用重组人干扰素 α 2b	万支	278	268	否	是	否
保健品	新盖中盖牌高钙片	万片	29,991	30,447	否	否	否

按治疗领域划分的主要药(产)品基本情况

√适用 □不适用

主要治疗领域	药(产)品名称	所属药(产)品注册分类	是否属于报告期内推出的新药(产)品	单位	报告期内的生产量	报告期内的销售量
抗感染	阿莫西林胶囊	化药6类①	否	万粒	278,381	260,974
	罗红霉素分散片	化药4类②	否	万片	21,521	17,080
	注射用盐酸头孢替安	化药4类	否	万支	830	951
抗肿瘤	重组人粒细胞刺激因子注射液	生物2类	否	万支	82	84
	紫杉醇	化药6类	否	万支	19	19
心脑血管	拉西地平片	化药2类③	否	万片	21,120	23,015
	注射用丹参(冻干)	中药4类④	否	万支	997	1,017
	前列地尔注射液	化药6类	否	万支	560	648
感冒药	小儿氨酚黄那敏颗粒	无⑤	否	万袋	40,395	35,090
	双黄连口服液	中药4类⑥	否	万支	19,146	19,011
	布洛芬颗粒	化药4类⑦	否	万袋	15,908	13,901
消化系统	颠茄磺苄啉片	无⑧	否	万片	23,313	22,710
	复方铝酸铋片	仿制药⑨	否	万片	26,333	23,220
营养补充剂	葡萄糖酸钙口服溶液	化药4类⑩	否	万支	39,026	42,916
	葡萄糖酸锌口服溶液	化药6类	否	万支	32,519	32,316
	新盖中盖牌高钙片	保健食品	否	万片	29,991	30,447
其他	重组人促红素注射液	生物2类	否	万支	312	316

注：1) 以上主要产品包括报告期内公司销售量、营业收入、净利润、毛利率排名前5的产品，以及公司认为各治疗领域中重要的主导产品；

2) ①②③④⑥⑦⑨⑩分别为早期申报生产时的注册分类，不同于现行2007年新版《药品注册管理办法》中药品注册分类标准；

3) ⑤⑧为公司老产品，申报生产时间较早，现无法确定产品注册分类。

(续表)

主要治疗领域	药(产)品名称	适用症/功能主治	发明专利起止期限	是否中药保护品种	是否非处方药
抗感染	阿莫西林胶囊	用于敏感菌引起的各种感染	无	否	是
	罗红霉素分散片	用于敏感菌引起的各种感染	无	否	是
	注射用盐酸头孢替安	用于敏感菌引起的各种感染	2013.12.04-2033.12.04 2012.07.03-2032.07.03	否	是
抗肿瘤	重组人粒细胞刺激因子注射液	预防和治疗肿瘤放疗或化疗后引起的白细胞减少症	2012.12.25-2032.12.25	否	是
	紫杉醇	卵巢癌和乳腺癌及非小细胞肺癌(NSCLC)的一线 and 二线治疗,以及头颈癌、食管癌,精原细胞瘤,复发非何金氏淋巴瘤等	2008.06.03-2028.06.03	否	是
心脑血管	拉西地平片	高血压	无	否	是
	注射用丹参(冻干)	活血通脉	2005.05.24-2025.05.24	是	是
	前列地尔注射液	治疗慢性动脉闭塞症引起的四肢溃疡及微小血管循环障碍引起的四肢静息疼痛,改善心脑血管微循环障碍	2011.04.26-2031.04.26 2013.12.27-2033.12.27	否	是
感冒药	小儿氨酚黄那敏颗粒	适用于缓解儿童感冒及流行性感冒引起的发热、头痛等症状	无	否	否
	双黄连口服液	疏风解表,清热解毒	2012.10.23-2032.10.22	否	否
	布洛芬颗粒	用于普通感冒或流行性感冒引起的发热	无	否	否
消化系统	颠茄磺苄啉片	适用于痢疾杆菌引起的慢性菌痢和其他敏感致病菌引起的肠炎等	无	否	是
	复方铝酸铋片	用于缓解胃酸过多引起的胃痛、胃灼热感(烧心)、反酸、也可用于慢性胃炎	无	否	否
营养补充剂	葡萄糖酸钙口服溶液	用于预防和治疗钙缺乏症	2009.06.09-2029.06.08	否	否
	葡萄糖酸锌口服溶液	治疗缺锌引起的营养不良、厌食症、异食癖、口腔溃疡、痤疮、儿童生长发育迟缓等	无	否	否
	新盖中盖牌	用于补钙	无	否	否

	高钙片				
其他	重组人促红素注射液	用于肾功能不全所致贫血	2008.06.03-2028.06.03	否	是

(4). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药（产）品情况

√适用 □不适用

截至报告期末，公司共有 229 个品种、448 个品规纳入 2018 版《国家基本药物目录》，相比 2012 版基药目录，公司新调入 12 个品种，14 个品规，调出 10 个品种，10 个品规，公司重点品种不存在调入或调出 2018 版基药目录情况。

纳入《国家基本药物目录》的主要产品情况如下：

产品名称	注册分类	适用症/功能主治
阿莫西林胶囊	化药 6 类①	用于敏感菌引起的各种感染
布洛芬颗粒	化药 4 类②	用于普通感冒或流行性感冒引起的发热

注：1、以上主要产品包括报告期内公司销售量、营业收入、净利润、毛利率排名前 5 的产品；

2、①②为早期申报生产时的注册分类，不同于现行 2007 年新版《药品注册管理办法》中药品注册分类标准。

截至报告期末，公司 468 个品种纳入国家级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》；已有 20 个省发布医保增补目录，公司共有 212 个品种列入省级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》，公司重点产品不存在新进入或退出国家级或省级医保目录情况。

纳入国家级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》或省级《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》的主要产品情况如下：

产品名称	注册分类	适用症/功能主治	是否是国家级医保目录	是否是省级医保目录
阿莫西林胶囊	化药 6 类①	用于敏感菌引起的各种感染	是	是
前列地尔注射液	化药 6 类	治疗慢性动脉闭塞症引起的四肢溃疡及微小血管循环障碍引起的四肢静息疼痛，改善心脑血管微循环障碍	是	是
拉西地平片	化药 2 类②	高血压	是	是
布洛芬颗粒	化药 4 类③	用于普通感冒或流行性感冒引起的发热	是	是
罗红霉素分散片	化药 4 类④	用于敏感菌引起的各种感染	是	是

注：1、以上主要产品包括报告期内公司销售量、营业收入、净利润、毛利率排名前 5 的产品；

2、①②③④为早期申报生产时的注册分类，不同于现行 2007 年新版《药品注册管理办法》中药品注册分类标准。

(5). 公司驰名或著名商标情况

√适用 □不适用

公司拥有“哈药”、“三精”、“世一堂”、“盖中盖”、“护彤”5 个驰名商标的使用权。

公司驰名或著名商标对应的主要产品情况如下：

驰名/著名商标	产品通用名	药品注册分类	适用症/功能主治	是否中药保护品种	是否处方药
哈药-驰名	阿莫西林胶囊	化药 6 类①	用于敏感菌引起的各种感染	否	是
	青霉素工业钾盐	中间体无注册分类	抗生素	否	否
三精-驰名	葡萄糖酸钙口服溶液	化药 4 类②	用于预防和治疗钙缺乏症	否	否
	葡萄糖酸锌口服溶液	保健食品	用于预防和治疗锌缺乏症	否	否
	阿莫西林胶囊	化药 6 类③	用于敏感菌引起的各种感染	否	是
护彤-驰名	小儿氨酚黄那敏颗粒（护彤）	无④	适用于缓解儿童感冒及流行性感冒引起的发热、头痛等症状	否	否

(续表)

驰名/著名商标	产品通用名	销量单位	2018 年销售量	2018 年收入（万元）	2018 年毛利（万元）
哈药-驰名	阿莫西林胶囊	万粒	227,105	25,027	9,335
	青霉素工业钾盐	万十亿	139	8,638	-713
三精-驰名	葡萄糖酸钙口服溶液	万支	42,916	46,916	35,031
	葡萄糖酸锌口服溶液	万支	32,316	37,601	29,338
	阿莫西林胶囊	万粒	33,869	2,476	552
护彤-驰名	小儿氨酚黄那敏颗粒（护彤）	万袋	35,090	15,583	12,014

注：1、①②③分别为早期申请生产时的注册分类，不同于现行 2007 年新版《药品注册管理办法》中药品注册分类标准；

2、④为公司老产品，申报生产时间较早，现无法确定产品注册分类；

3、“哈药”商标所有权人为哈药集团有限公司，公司拥有该商标的无偿使用权。

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用 □不适用

截至报告期末，公司已有 3 个仿制药一致性评价品种上报 CFDA 审核，新化药一类 WX0005 片以及生物一类重组人促红素-CTP 融合蛋白注射液正在准备进入临床研究阶段。随着国家对医药创新研发的政策推动，我国创新药研发在不断进步和发展。为此，公司推动研发人员及项目的内引外联，并充分利用与梯瓦及 GNC 合作的新机遇，实现了新药研发、仿制药一致性评价与保健品研发的均衡发展。

未来，公司产品研发将顺应市场变化，研判政策制度导向，打造企业研发创新的核心竞争力。继续完善产品立项、研发过程、产业化、商业化等关键环节节点的管理，实现研发与市场有效对接，规避研发风险，用科技助力公司经济新发展。

(2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

药（产）品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占营业成本比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）
阿莫西林胶囊	1,126	1,126	0	0.11	0.11	108
布洛芬颗粒	548	548	0	0.05	0.05	242
拉西地平片	423	423	0	0.04	0.04	284
S003JS	277	277	0	0.03	0.03	-57.48
重组人促红素-CTP 融合蛋白	222	222	0	0.02	0.03	-31.89
WX0005 片	49	49	0	0.01	0.01	-70.70
蒙脱石散	28	28	0	0.003	0.004	-52.54

说明：报告期内，以上研发项目投入与同期变化较大，主要原因为项目研发所处阶段不同，所进行的试验项目内容不同。

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占净资产比例（%）
白云山	37,328.75	1.78	1.94
华北制药	17,414.36	2.26	3.28
华润三九	32,603.13	2.93	3.22
丽珠集团	57,550.11	6.75	5.12
东北制药	12,369.96	2.18	4.85
同行业平均研发投入金额			31,453.26
公司报告期内研发投入金额			18,530
公司报告期内研发投入占营业收入比例（%）			1.71
公司报告期内研发投入占净资产比例（%）			2.94

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司医药工业实现主营业务收入 37.35 亿元，研发投入占医药工业收入比重为 4.96%，处于同行业平均水平。公司以国家医药政策及国内外医药市场的新趋势、新动态为导向，建立以结果为导向的项目开发模式，借鉴同行业公司的先进经验，推进公司产品研发速度与质量。公司现阶段的研发投入情况能够满足未来发展需求。

(3). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目（含一致性评价项目）	药（产）品基本信息	研发（注册）所处阶段	进展情况	累计研发投入	已申报的厂家数量	已批准的国产仿制厂家数量
阿莫西林胶囊	注册分类：一致性评价	已申报	审评中	1,746	23	4

	功能主治：抗感染药					
蒙脱石散	注册分类：一致性评价 功能主治：急、慢性腹泻	已申报	审批审评阶段	311	12	4
布洛芬颗粒	注册分类：一致性评价 功能主治：缓解轻至中度疼痛，也用于普通感冒或流行性感 冒引起时发热。	待申报	完成制剂及临床研究	725	2	0
S003JS	注册分类：生物 15 类 功能主治：主要用于无排卵患者。	临床前研究	药学研究	2,897	6	1
重组人促红素-CTP 融合蛋白	注册分类：生物 1 类 功能主治：适用于治疗肾性贫血和肿瘤相关性贫血	已获临床批件	临床前生产技术转移	2,298	1	0
WX0005 片	注册分类：化药 1 类 功能主治：拟用于癫痫的治疗。	已获临床批件	准备开展临床试验	1,989	0	0
S001GR 项目	注册分类：生物 1 类 功能主治：适用于治疗慢性乙型肝炎	临床前研究	药学研究	1,734	0	0
注射用重组抗 EGFR 人鼠嵌合单克隆抗体	注册分类：生物 2 类 功能主治：与伊立替康联合用药治疗表达表皮生长因子受体（EGFR）、经含伊立替康细胞毒治疗失败后的转移性结直肠癌	已获临床批件	准备开展临床试验	4,282	6	0

注：上表一致性评价项目中披露的已申报的厂家数量、已批准的国产仿制厂家数量为申报一致性评价的厂家数量情况。

研发项目对公司的影响

√适用 □不适用

近年来，国家出台多项鼓励政策，鼓励医药企业进行创新药品研发。为保障公司未来发展，公司加大新产品的研发力度，希望通过研发新品上市不断优化公司产品结构，支撑公司未来发展。但由于研发新药存在周期长、投资大、风险高的特点，公司将密切关注政策导向及市场变化，减少研发失败风险，保证在研产品的顺利上市销售。

(4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

√适用 □不适用

报告期内，公司累计获得 1 个生产批文。

序号	产品名称	注册分类	适应症
1	注射用氨曲南	化药 6 类	抗感染

(5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

□适用 √不适用

(6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

√适用 □不适用

公司将继续按照制定的研发战略开展 2019 年的研发工作，拟重点开展的研发项目如下：

研发项目	注册分类	所处阶段	进展情况
盐酸伊托必利片	一致性评价	试验研究	工艺处方确认
盐酸二甲双胍片	一致性评价	已申报 CFDA	等待技术审评
重组人促红素-CTP 融合蛋白	生物 1 类	已获临床批件	临床前生产技术转移

(7). 报告期获得的重大研发补助情况

报告期内公司未获得重要研发补助。

3. 公司药（产）品生产、销售情况

(1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
抗感染	124,118.40	87,271.74	29.69	-11.19	-5.93	-3.93
感冒药	50,024.15	19,439.70	61.14	-8.90	-19.02	4.86
心脑血管	49,208.42	11,188.94	77.26	-5.16	-11.75	1.70
消化系统	19,833.85	12,110.89	38.94	1.54	1.79	-0.15
抗肿瘤	8,880.27	4,210.19	52.59	-20.21	-8.84	-5.91
营养补充剂	108,273.08	28,191.15	73.96	-0.16	-1.56	0.37
其他	13,207.15	6,961.52	47.29	-4.29	-3.94	-0.19
工业小计	373,545.31	169,374.12	54.66	-6.49	-6.86	0.18

情况说明

√适用 □不适用

同行业企业毛利率情况：

证券代码	证券简称	营业收入(万元)	医药工业毛利率 (%)	整体毛利率 (%)
600332.SH	白云山	2,095,422.52	45.40	37.66
600812.SH	华北制药	770,912.19	36.44	31.70
000999.SZ	华润三九	1,111,991.64	67.10	64.86
000513.SZ	丽珠集团	853,096.86	64.46	63.86
000597.SZ	东北制药	567,635.16	58.15	39.54
600664.SH	哈药股份	373,545.31	54.66	27.10

注：1、同行业可比部分公司 2018 年年报尚未披露，以上同行业公司数据来源于 2017 年年报；

2、以上同行业企业在 2017 年度年报中按药品的主要治疗领域划分类别存在差异，因此公司无法依据主要治疗领域进行毛利率对比分析。

情况说明：报告期内，公司主营业务毛利率为 27.10%，医药工业毛利率为 54.66%。公司医药工业毛利率高于以上同行业企业平均水平，各企业毛利率差距较大的主要原因为各企业产品结构不同，主要产品毛利率差距较大。

(2). 公司主要销售模式分析

√适用 □不适用

公司为顺应国家医药政策及医药行业发展趋势，公司在推广现有营销模式的基础上，继续推动销售集群（区县）能力模块建设，充分利用属地化的各种社会资源，及时、高效地解决区县各类问题完成具有属地化特色的区县能力体系；细化考核及管理单元，加

大市场终端覆盖，运用网络化、数据化的管理手段汇集终端资源，提升公司对终端市场的精准资源配置能力和终端市场的管控能力，实现从产品制造、物流运输、商业配送、终端销售的全程可追溯，所有产品实现来源可查、去向可追、责任可究。目前，公司已初步实现销售终端可管控、产品质量全程可追溯、消费者用药安全可保证等效果，营销优势逐步展现，为提升公司核心竞争力提供有效支撑。

报告期内，公司专营商队伍进一步优化，产品数量和结构日趋合理。销售业务、产销协同、区县资源建设、品牌建设等各方面工作得到进一步落实，持续完善基层终端市场管控能力；加大对“利润、覆盖、效期、维价、窜货”五项内容考核机制，强化区域终端管控能力。

专营商负责区域内哈药全产品销售，因此对专营商的筛选和考核提出更高要求，公司存在对专营商管理风险。

公司主要产品的终端市场定价原则是：处方药产品执行政府招标定价；OTC 产品和保健品执行市场竞争形成的价格体系。

(3). 在药品集中招标采购中的中标情况

√适用 □不适用

主要药（产）品名称	规格	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
前列地尔注射液（万支）	5ug	45.86-57.56	648
	10ug	85-93.44	
注射用盐酸头孢替安（万支）	1g	34.98-46.3	951
注射用丹参（冻干）（万支）	400mg	19.22-41.50	1,017

情况说明

√适用 □不适用

以上药品的中标，解决了公司产品在招标地区医疗机构的市场准入问题，有利于提升公司产品销量和市场占有率。

(4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例（%）
广告宣传费	15,595,510.21	2.52
办公差旅费	58,660,636.66	9.47
职工薪酬	356,901,838.73	57.61
运输仓储费	61,746,725.69	9.97
销售促销费	24,055,786.88	3.88
业务招待费	8,665,348.58	1.40
市场维护服务费	82,123,731.32	13.26
其他	11,755,323.91	1.90
合计	619,504,901.98	100

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例（%）
---------	------	----------------

白云山	428,594.94	20.45
华北制药	137,065.75	17.78
华润三九	475,016.93	42.72
丽珠集团	326,516.97	38.27
东北制药	112,158.93	19.76
同行业平均销售费用		295,870.70
公司报告期内销售费用总额		61,950.49
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		5.73

注：1、同行业可比公司 2018 年年报尚未披露，以上同行业公司数据来源于 2017 年年报；

2、同行业平均销售费用为五家同行业公司的算数平均数。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

报告期内公司销售费用支出为 61,950 万元，同期支出为 76,102 万元，较同期降低 18.6%。

①销售费用变化的说明

报告期内，公司研判市场形势，适当调整营销策略，合理控制销售费用。具体措施包括：一是持续加强费用支出管控，有效提升费用支出成效；二是将产品推广下沉至销售终端，充分利用终端优势资源，降低费用支出的同时提升了公司产品的宣传效果。

②销售费用合理性的说明

报告期内，公司销售费用占营业收入的比例为 5.73%，医药工业销售费用占医药工业营业收入比例约为 10.05%。公司 2018 年销售费用占营业收入比例低于以上同行业公司 2017 年平均水平，主要原因为：一是公司与各对标企业销售模式存在差异；二是报告期内公司调整营销策略，销售费用支出有所降低。未来公司将依据市场形势变化适时调整营销策略，关注费用支出的投入效果，提升公司盈利能力。

4. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，经董事会、股东大会审议通过，公司实施了认购 GNC 可转换优先股以及与 GNC 成立合资公司两项投资事宜。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

①认购 GNC 可转换优先股事宜

公司以现金 299,950,000 美元认购 GNC 发行的 299,950 股优先股，优先股可以按照每股 5.35 美元转换为 GNC 发行在外普通股，转换完成后，公司将持有 GNC40.1%的股权，从而成为其单一最大股东，同时，优先股年股息率为 6.5%，GNC 有权以现金或向公司发行优先股的方式支付优先股股利，包括现金与发行优先股相结合的方式。具体内容详见公司披露的相关临时公告内容。

②与 GNC 成立合资公司事宜

公司与 GNC 进行多轮协商最终拟定在香港及上海成立合资公司的一揽子交易方案。公司将以等值于 2,000 万美元的人民币为对价认购 PRC JV（暂定名，为一家即将成立的外商独资企业）新增注册资本并取得 PRC JV65%的股权。哈药香港（公司全资子公司）以 1 港币为对价认购 GNC HK 新增发的股份并取得 GNC HK65%的股权。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年投入金额	累计投入金额	项目收益情况
哈药集团制药总厂新厂区建设工程项目	673,010,000.00	达到预计可使用状态	23,392,907.44	653,639,650.35	

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
GNC Holdings, Inc. 可转换优先股	692,350,000.00	304,033,345.87	56.09	2		暂时性下跌
合计	692,350,000.00	304,033,345.87				/

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 哈药集团人民同泰医药股份有限公司

该公司为药品销售行业，注册资本为 57,989 万元，我公司持有其 74.82% 的股权。该公司经营范围公司经营范围为：购销化学药原料药及其制剂、中成药、抗生素、生化药品、中药材、中药饮片、生物制品。投资管理及咨询；以自有资产对医疗行业进行投资及投资管理；医疗、医药咨询服务；企业管理咨询；接受委托从事委托方的资产管理、企业管理。报告期期末，该公司资产总额 441,235 万元，较期初下降 8.86%，归属于母公司净资产 157,994 万元，较期初下降 1.99%；营业收入 705,522 万元，较上年同期下降 11.91%；归属于母公司净利润 25,786 万元，较上年同期上涨 1.44%。收入减少，利润增加，主要为受两票制、零加成、药占比、辅助用药控制及新一轮医院招标等行业政策继续深入执行，影响收入同比下降，同时营业成本随收入降低、费用也同比减少所致。

(2) 哈药集团三精制药有限公司

该公司为药品销售制造及销售行业，注册资本为 5,000 万元，我公司持有其 100% 的股权。该公司经营范围为医药制造、医药经销、投资管理；按医疗器械注册证从事医疗器械的生产；按卫生许可证规定的范围从事保健品的生产；药品咨询、保健咨询、货物进出口、技术进出口；日用化学品的制造、工业旅游等。报告期期末，该公司资产总额 357,049 万元；归属于母公司净资产 216,351 万元；营业收入 128,488 万元，较同期上涨 4.33%；归属于母公司净利润 41,584 万元，较同期下降 3.18%，主要是本期和同期相比，主要产品使用的原辅料采购价格上涨，以及根据国家环保要求，能源供给由燃煤改成天然气，使得生产成本上涨，销售毛利下降所致。

(3) 哈药集团生物工程有限公司

该公司为医药制造行业，注册资本为 18,607 万元，我公司持有其 100% 的股权。该公司经营范围为培养基生产、销售；从事医疗器械及医药的技术开发、技术转让、技术咨询、技术咨询。报告期期末，该公司资产总额 83,224 万元；归属于母公司净资产 33,804 万元，较期初上涨 16.73%；营业收入 30,131 万元，较上年同期下降 10.25%；归属于母公司净利润 8,335 万元，较上年同期下降 21.54%。主要受国家医药政策及企业中标情况的影响，2018 年重点品种前列地尔、雪达升、里亚金等产品销量及市场占比均较同期下降，重点品种由于原材料采购价格上涨，导致品种生产成本上涨，企业毛利下降。

(4) 哈药集团营销有限公司

该公司为医药销售行业，注册资本为 1,800 万元，我公司持有其 99% 的股权。该公司经营范围为：批发化学药制剂、中成药、抗生素、生化药品，销售保健食品（有效期至国家食品药品监督管理局保健食品经营许可证新政策实施之日自动失效）。一般经营项目：销售日用百货、I 类医疗器械（不含国家专项审批项目）。报告期期末，该公司资产总额 46,139 万元，较期初增加 60.35%；归属于母公司净资产-38,508 万元，较期初上涨 28.10%；营业收入 306,598 万元，较上年同期下降 7.11%；归属于母公司净利润 13,198 万元，较上年同期增加 12,793 万元，主要为营销模式进一步整合影响。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

近年来，随着三医联动机制下医改政策的持续推动，医药行业正处在深刻变革中。一方面，在医保控费大背景下，药品价格压力仍在，医药行业整体增速放缓已成为新常态，但随着人口老龄化加速，药品需求依然稳定，医药行业依然可保持长期稳定增长；另一方面，伴随重要、纲领性政策文件的出台，匹配细则陆续发布，新版医保目录、一致性评价、优先审评、创新药等重要改革将有望取得成果。在行业稳定增长，政策压力犹在，重要改

革成果陆续落地的背景下，行业和企业格局正在发生新的变化，这些变革也将为医药行业后续发展带来新的机遇。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

公司以“用心创造健康生活”为使命，秉承着“立信于心，尽责至善”的经营理念，紧跟“健康中国”的国家战略，以“建设创新型世界级哈药”为愿景，打造融合“医药工业+医药商业”的大型医药集团，实现工业、商业协同快速发展，努力成为提供健康产品的龙头医药企业。

医药工业方面：以优化资源投入、强化终端掌控为导向，整合终端、渠道、产品、资金、数据等各种资源，压缩渠道层级，强化营销网络搭建和终端链接，发挥信息网络建设优势，全面掌控市场终端；以适应行业未来发展为导向，积极探索和布局于疗效确切、符合现代医学发展导向的优势产品和研发领域；以产业布局科学合理为导向，构建以生产型分子公司为核心，专业化生产能力强、精细化管理程度高、成本化控制突显的产业基地布局；着力完善满足产品全生命周期和全产业链的质量管理体系标准，打造绿色安全的生产环境；同时，运用信息化手段，不断夯实内部管理的基础，适时开展对外并购重组，通过内升与外延并重发展，实现公司的跨越式发展。

医药商业方面：深耕黑龙江省内市场，做大做强东北市场，借助资本力量拓展全国医药流通市场。继续发挥规模经营、品牌经营、连锁经营的优势，以医药批发、药店+便利店、物流配送、电子商务、投资医院、中医馆等多业态、多元化经营协同发展，构建“互联网+药品流通”新型药品流通供应链体系，促进线上线下融合发展，打造全国领先的医药流通企业。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

2019 年经营目标：2019 年公司计划实现营业收入 116 亿元，其中，医药工业 46 亿，医药商业 70 亿元。同时，公司将控制产品生产成本和各项费用支出，保持销售费用率和管理费用率的稳定，努力提升主要产品的盈利能力，并积极寻求和培育新的利润增长点。

（以上经营目标不代表公司对 2019 年的盈利预测，不构成公司对投资者的业绩承诺，公司实际经营情况受各种内外部因素影响，存在不确定性，敬请投资者注意投资风险。）为完成上述目标，公司计划从以下几个方面开展工作：

（1）以市场为导向，全面做好营销工作

在稳定现有销售市场的基础上，积极寻求适应不同市场的营销策略，提升产品终端覆盖及销量。一是实施属地化招聘，扩充营销团队力量，增强终端市场推广能力；二是加强与大型连锁药店的合作，提升连锁覆盖及销量，科学制定终端营销策略，稳定提升产品终端销量；三是关注新版基药目录中公司 96 个基药品种的市场表现，加强竞品价格政策及市场分析，加大销售政策支持，不断提升市场份额；四是充分调动优势资源，适时调整营销策略，积极寻求市场开拓路径，持续提升产品市场份额。

（2）继续开展新品引入，做好新品种上市推广

加快推进与 GNC 成立中国境内合资公司事宜，制定适应国内保健品市场的销售方案，尽早实现产品推广上市，抢占国内高端保健品市场。开展硫酸氢氯吡格雷片等 6 个品种的一致性评价、进口注册证维护及再注册、产品生产技术转移及国内批文申报等相关工作，早日实现国内上市销售。依照公司发展战略需求，研判医药行业发展趋势，寻求引入市场潜力大、高质量的优质产品，不断丰富公司产品的资源储备。

（3）细化方案制定，推进实施两厂搬迁工作

依托公司未来发展规划，详细制定搬迁方案，确保搬迁工作的周密开展。一是综合环保治理、产线布局、资金投入、市场预期等因素，做好哈药总厂、哈药六厂搬迁工作的顶

层设计和可行性论证工作，完善搬迁规划方案，力争早日实施搬迁工作。二是统筹兼顾，制定采购、生产、销售有效衔接的产销平衡方案，保证搬迁实施期间产品的市场供应。

(4) 紧跟政策变化，全力开展仿制药一致性评价工作

持续跟踪一致性评价相关政策法规动态，积极借助外部研发资源，加快推进公司产品的质量一致性评价工作，力争 2019 年底前完成阿莫西林胶囊、安瑞克、蒙脱石散等产品的的评价工作，提升产品生产水平和质量层次，攻克市场准入壁垒，全面提升公司仿制药的市场竞争力。

(5) 加快转型升级，推动医药商业板块持续发展

顺应行业发展趋势，批发业务向主动营销型、输出服务型转型升级，零售业务向提升专业化服务及精细化管理水平转变，努力提高核心竞争力，确保公司持续稳定发展。医药批发业务方面，一是丰富和完善产品线，夯实品种优势；二是顺应医改形势，深化终端定位；三是关注招标采购新政策，做出积极应对；四是加强财务管控和库存管理。医药零售业务方面，一是优化网络布局，强化终端掌控；二是强化互联网平台建设，构建多渠道客户服务体系；三是顺应“新零售”趋势，向健康管理终端转型；四是提升会员服务能力，实现零售药店分类分级管理。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、行业政策风险

国家政策对医药企业具有强制性约束力，随着医疗改革的持续深入以及行业供给侧结构性改革的推进，多项行业政策和法规深刻地影响着国内医药企业的未来发展，使公司面临行业政策变化的风险。

2、环保风险

伴随着国家及地方环保部门监管力度的加大，对制药企业在环保规范化管理和污染防治等方面提出了更高的要求，提高了公司在环保工作中的难度，公司虽制定了符合环保规范化管理的生产规定，但仍存在因设备老化失修或管理疏漏等情况而发生环保事故的风险。

3、产品质量风险

国家对药品的生产工艺、原材料、储藏环境等均有严格的条件限制，在药品生产、运输、储藏过程中，外部环境变化可能对药品本身成分、含量等产生影响，从而使药品的功效、性质发生变化，不再符合国家相关标准。虽然公司在产的药品生产车间已通过国家 GMP 认证，并严格按照国家 GMP 认证要求建立了完善的质量保证体系，使从原材料进厂到产成品出厂的全生产过程均处于受控状态，但受制于产品运输、储藏等因素制约，存在一定产品质量风险。

4、研发风险

医药行业具有高科技、高附加值的特点，产品研发具有高风险、低成功率的特点，从确定研究方向立项到研制、临床试验报批再到投产，都存在周期长、环节多且复杂的情况，可能出现药品上市后销售情况不达预期或药品研发失败的风险。

5、原材料采购风险

目前优质货源量价齐升，且原料药价格一直受到国家环保、能源、运输、产能、汇率、天气等多种因素影响，若原材料价格大幅上涨，将造成公司采购成本的攀升，公司可能面临原料药价格上涨、原材料供应不足的风险。

应对措施：面对上述风险，公司将密切关注政策变化，加强对政策的解读与分析，适时调整经营策略；优化工艺，实施清洁生产，增强环保风险防控，确保各项排放指标合规；加强对产品质量管控的力度，严格按照相关质量生产操作规范进行生产；关注和研判市场需求，完善科研体系建设，强化新产品研发的风险控制，降低研发风险；采取有针对性的

方法和策略做好招标采购的管控，做到对市场行情的准确判断，稳抓市场的最佳采购时间点；顺应市场形势，加速公司自身产业结构升级，提升公司整体竞争力。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

报告期内，公司严格执行公司利润分配政策，该政策和现金分红执行情况符合《公司章程》的规定，公司现金分红决策程序和机制完备。中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小投资者的合法权益得到了充分的维护。独立董事尽责履职并发挥应有作用。

报告期内，公司根据 2017 年年度股东大会审议通过的《2017 年度利润分配的预案》，以 2017 年年末总股本扣除 2018 年 1 月 10 日回购注销的股份后的总股本 2,544,953,276 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 5.00 元（含税），共计派发现金红利 1,272,476,638 元。该利润分配方案由公司独立董事发表意见，经公司董事会、股东大会审议通过。股东大会审议该议案时，对中小投资者进行了单独计票。该利润分配已于 2018 年 5 月实施完毕。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	0	0	0	346,139,970.93	0
2017 年	0	5	0	1,272,476,638	406,975,865.80	312.67
2016 年	0	5	0	1,270,621,638	788,103,136.95	161.23

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承	股份限售	哈药集团	自股权分置改革方案非流通股股东资产注入承诺事项已经履行完毕后十二个月内不上市交易，前述期满后，通过上交所挂牌交易出售股份的数量占公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。限售期满后，通过上交所挂牌交易出售股份的价格将不低于每股 14 元（若自股权分置改革方案实施之日起至出售股	承诺时间：2008 年 9 月 1 日	否	是	不适用	不适用

诺		份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项，应对该价格进行除权、除息处理）。					
解决同业竞争	哈药集团	为避免哈药集团及现在或将来成立的全资子公司、附属公司和其他受哈药集团控制的公司与哈药股份的潜在同业竞争，哈药集团及其控制的公司不会以任何形式直接或间接地在现有业务以外新增与哈药股份及/或其下属公司相同或相似的业务，包括不在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与哈药股份及其下属公司相同或者相似的业务。如哈药集团及其控制的公司未来从任何第三方获得的任何商业机会与哈药股份主营业务有竞争或可能有竞争，则本公司及其控制的公司将立即通知哈药股份，在征得第三方允诺后，尽力将该商业机会给予哈药股份。哈药集团还保证不利用哈药股份控股股东的身份进行任何损害哈药股份的活动。如果本公司及其控制的公司因违反本承诺而致使哈药股份及/或其下属公司遭受损失，本公司将按照有关法律法规的规定承担相应的赔偿责任。	承诺时间：2011年12月29日	否	是	不适用	不适用

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(1) 按照财政部于 2018 年度颁布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）的规定，因公司尚未执行新金融准则和新收入准则，应采用通知附件 1 的要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行相应调整。

公司对原“应收票据”及“应收账款”整合为“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”及“应收股利”归并至“其他应收款”；将原“固定资产清理”归并至“固定资产”；将原“工程物资”归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”整合为“应付票据及应付账款”项目；将原“应付利息”及“应付股利”归并至“其他应付款”；将原“专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目；从原“管理费用”中分拆出“研发费用”单列；在“财务费用”项目下列示“利息费用”和“利息收入”明细项目，并对可比期间数据进行同口径调整。

会计政策变更内容及对 2017 年 12 月 31 日资产负债表和 2017 年度利润表项目影响金额如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2017 年 12 月 31 日/2017 年度（合并）	
		变更前	变更后重述
本公司将应收票据和应收账款合并计入应收票据及应收账款项目。	应收票据	559,180,148.77	
	应收账款	2,901,803,906.40	
	应收票据及应收账款		3,460,984,055.17
本公司将应收利息、应收股利和其他应收款合并计入其他应收款项目。	应收利息	36,450,822.00	
	应收股利		
	其他应收款	112,589,846.38	149,040,668.38
本公司将应付票据和应付账款合并计入应付票据及应付账款项目。	应付票据	1,173,843,796.29	
	应付账款	2,195,044,833.88	
	应付票据及应付账款		3,368,888,630.17
本公司将应付利息、应付股利和其他应付款合并计入其他应付款项目。	应付利息		
	应付股利		
	其他应付款	1,226,064,067.47	1,226,064,067.47
本公司将专项应付款合并计入长期应付款项目。	专项应付款	12,458,045.29	
	长期应付款		12,458,045.29
本公司将原计入管理费用项目的研发费用单独列示为研发费用项目。	管理费用	1,680,170,850.31	1,538,044,178.20
	研发费用		142,126,672.11

(2) 为了实现机务、财务的集成化、一体化管理，进一步提高公司的核心竞争力，公司于 2018 年 7 月 1 日起开始使用 SAP 软件，为了与该软件运行要求保持一致，发出原材料的计价方法由“加权平均法”改为“移动加权平均法”。由于公司存货种类繁多、收发频繁等因素，确定该项会计政策变更的累积影响数不切实可行，按照《企业会计准则——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的规定，本项会计政策变更采用了未来适用法，从 2018 年 7 月 1 日起执行。

上述两项会计政策变更事项已经第八届董事会第十三次会议审议批准。

除上述两项变更外公司在本报告期内无重要会计估计发生变更。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	80
境内会计师事务所审计年限	10

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	40

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2018年1月9日,公司收到《中国证券登记结算有限责任公司过户登记确认书》,尚未解锁的5,485,000股限制性股票已全部过户至公司回购专用证券账户。公司于2018年1月10日注销上述回购股份5,485,000股。	相关公告刊登在2018年1月10日上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)、《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。
2018年6月29日,公司分别召开八届七次董事会和八届四次监事会,审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于调整限制性股票激励计划股票回购价格的议案》2项议案。公司独立董事对此发表了独立意见,中介机构对此发表了相关意见。	相关公告刊登在2018年6月30日上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)、《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。
2018年11月23日,公司分别召开八届十五次董事会和八届七次监事会,审议通过了《关于首期限限制性股票激励计划首次授予第一个解锁期解锁的议案》,公司董事会同意为首期授予的671名激励对象办理相应比例的限制性股票解锁事宜。公司独立董事对上述事项发表了独立意见。	相关公告刊登在2018年11月24日上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)、《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。
2019年1月14日,公司收到《中国证券登记结算有限责任公司过户登记确认书》,尚未解锁的21,561,100股限制性股票已全部过户至公司回购专用证券账户。公司于2019年	相关公告刊登在2019年1月15日上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)、《中国证券报》、

1 月 15 日注销上述回购股份。

《上海证券报》及《证券时报》上。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十四、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
哈药集团生物疫苗有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	销售	参照市场价格结算		2,549,663.84	0.608			
合计				/	/	2,549,663.84	0.608	/	/	/
关联交易的说明					由于公司生产经营需要，导致本公司在销售方面与关联企业发生一定的关联交易，该等交易构成了公司经营收入和利润的组成部分。该等关联交易事项对本公司生产经营不构成不利影响或损害关联方的利益。					

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

事项概述	查询索引
2018 年 4 月 26 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于认购 GNC 可转换优先股以及签署相关协议的议案》。	相关公告刊登在 2018 年 4 月 27 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
哈药集团有限公司	控股股东				37,358,123.13	2,460,000.00	13,546,833.33
其他关联方	母公司的全资子公司	1,308,124.54	168,463.45	1,476,587.99	2,806,740.68	2,460,000.00	5,266,740.68
	合计	1,308,124.54	168,463.45	1,476,587.99	40,164,863.81	4,920,000.00	18,813,574.01
关联债权债务形成原因		报告期内，公司与关联方正常的经营性资金往来					
关联债权债务对公司的影响		以上关联债券债务往来为经营性资金往来，不存在股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况					

(五)其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、控股股东哈药集团混合所有制改革事宜进展情况说明

2017年9月28日，公司披露《重大事项停牌公告》（公告编号：临2017-030号），公司实际控制人哈尔滨市国资委正在筹划与哈药集团相关重大事项，涉及哈药集团层面的股权变更，以推进哈药集团继续开展混合所有制改革。2017年12月25日，哈尔滨市国资委、中信冰岛、华平冰岛、哈尔滨国企重组管理顾问有限公司和哈药集团与中信资本医药签署《关于哈药集团有限公司之增资协议》。根据协议约定，中信资本医药对哈药集团实施增资并认购哈药集团新增注册资本15亿元。本次增资完成后，哈尔滨市国资委持有哈药集团的股权下降为32.02%，中信资本控股旗下三家企业（中信冰岛、华平冰岛、中信资本医药）合计持有哈药集团60.86%的股权，中信资本控股将成为哈药集团的间接控股股东，进而成为本公司实际控制人。2017年12月28日，公司披露《关于公司实际控制人拟发生变更的提示性公告》（公告编号：临2017-067号）、《关于收到要约收购报

告书摘要的提示性公告》（公告编号：临 2017-068 号）。2018 年 6 月 20 日，哈尔滨市国资委下发《关于终止本次哈药集团增资扩股有关事宜的通知》（哈国资发〔2018〕35 号），终止本次哈药集团有限公司增资扩股事项，具体内容详见公司 2018 年 6 月 22 日披露的《关于哈尔滨市国资委终止本次哈药集团增资扩股有关事宜的公告》（公告编号：临 2018-052 号）。2018 年 6 月 23 日，公司披露《关于中信资本股权投资（天津）股份有限公司终止要约收购公司股份的公告》（公告编号：临 2018-054 号）。上述事项终止后，不会对公司正常生产经营产生影响，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

2018 年 11 月 12 日，哈药集团根据哈尔滨市国资委的通知要求召开董事会，决定启动哈药集团增资扩股相关事宜，具体内容详见公司 2018 年 11 月 13 日披露的《关于控股股东哈药集团重启混改事宜的公告》（公告编号：临 2018-079 号）。哈药集团现已完成截至 2018 年 9 月 30 日全部股东价值的评估，哈尔滨市国资委已对评估报告根据国资的相关规定进行了审核与备案。下一步，哈药集团将依据评估报告制定混改方案，并上报哈尔滨市国资委等有权机构进行审批。

2、重大资产重组事宜进展情况说明

2017 年 10 月 19 日，因控股子公司人民同泰正在筹划资产购买的重大事项，该事项对人民同泰构成了重大资产重组，对本公司也构成重大资产重组。2018 年 2 月 12 日，哈药集团决定将本次交易的实施主体由人民同泰变更为哈药股份。根据交易方案，并对照重大资产重组的标准，本次交易方案不构成重大资产重组，属于对外投资行为，董事会终止筹划本次重大资产重组事项，转为对外投资事项。

公司已完成认购 GNC 可转换优先股事宜的全部内外部审批、备案程序，并于 2019 年 2 月 13 日前分三次支付了全部投资款项。现阶段，公司已取得 299,950 股 GNC 可转换优先股。

十七、积极履行社会责任的工作情况

（一）上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

公司始终积极响应国家号召，按照习近平总书记关于扶贫工作重要讲话精神，结合公司自身资源，凝聚力量，有序地开展扶贫工作，将扶贫工作作为重大的政治任务 and 首要公益项目摆到突出位置，促使贫困地区过上更加幸福的生活。

报告期内，对定点帮扶的依兰县愚公乡四新村进行精准扶贫。严格按标准选优配强驻村工作队，提供有力支持和保障；深入帮扶村开展调研，组织动员广大干部员工参与帮扶工作，有针对性地解决实际问题，全面提升脱贫攻坚质效，坚决打好脱贫攻坚战。

2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

1、健康扶贫：

2018 年 1 月，公司参加 2018 年全市文化、科技、卫生“三下乡”集中示范活动，向宾县经建乡捐赠了价值 5 万元的药品。

2018 年 6 月，公司开展“诊爱无敌”大型义诊活动，邀请哈医大 3 名专家深入四新村为 400 余位村民诊疗，并发放 0.5 万元的药品。

2018 年 7 月，公司向四新村捐赠血压仪及日常用药价值 3.68 万元。

2018 年 11 月，公司向四新村捐赠药品安瑞克一箱，价值 0.39 万元。

2、产业扶贫：

2018 年 4 月，公司捐资 9.794 万元，为四新村建设 10 栋人工木耳种植大棚基础设施。

3、基础设施建设扶贫：

2018年5月，公司捐资50万元，为四新村修整村内道路、供排水管线、排水沟、院墙等基础设施。

4、教育扶贫

2018年6月，公司为哈尔滨市唯一的国家级贫困县——延寿县的贫困青少年捐赠书籍500余册。

2018年7月，公司向四新村小学捐赠饮水机、电子琴，为6名贫困学生捐赠学杂费0.2万元。

2018年8月，公司为家庭经济困难且品学兼优的大学新生捐资3万元。

5、爱心帮扶

2018年2月，公司向四新村贫困户捐赠1.2万元的米、油等生活用品。

2018年8月，公司投入0.9万元举办四新村首届村民趣味运动会。

2018年11月，公司向四新村捐赠价值2.4万余元的冬衣。

2018年12月，公司号召员工购买四新村种植的木耳，共购买木耳8733斤，价值34.93万元。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	62.99
2. 物资折款	15.07
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	95
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	9.79
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	9.79
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	95
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	4.2
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	3.2
4.2 资助贫困学生人数（人）	16
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	1
5. 健康扶贫	9.57
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	9.57
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	

9. 其他项目	50
其中：9.1 项目个数（个）	1
9.2 投入金额	50
9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	95
9.4 其他项目说明	为四新村修整村内道路、供排水管线、排水沟、院墙等基础设施。
三、所获奖项（内容、级别）	
依兰县愚公乡四新村获得“2018 年全省十佳和谐村”和“哈尔滨市文明村”称号	

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

公司将继续按照各级工作部署，加强与帮扶村的联系，加大对贫困户的帮扶力度，助推驻村帮扶工作取得新成绩，力争在 2019 年使建档立卡贫困户达到脱贫标准。

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司以“追求人类健康，为社会创造价值”为准则，秉承“做地道药品，做厚道企业”的企业宗旨，在促进区域经济发展上身体力行，在国家危难时刻挺身而出，在公益事业中慷慨解囊。同时，关注公众健康，保护消费者权益，积极履行社会责任。

1、股东、债权人权益保护

公司始终坚持依法、诚信经营，切实加强基础管理，各部门职责清晰，协调运转，在自身发展的同时兼顾对股东的回报，公平对待所有股东，积极为股东创造价值。

2、职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》等相关法律法规，注重员工权益维护和人才培养，不断改善职工的生产及生活环境，组织丰富多彩的职工文娱活动，如“迎新春”中国象棋比赛、哈尔滨市“五一”环太阳岛长跑比赛、“长庆杯”职工摄影大赛、“咱们工人好声音”职工合唱比赛等多项大型活动，丰富职工精神文化生活，力求提升职工综合素质，打造健康文明、昂扬向上的职工文化，使职工与企业共成长

3、投身公益事业

公司在教育助学、扶贫济困、志愿服务、医疗救助等方面积极履行社会责任，主动回馈社会。公司成立了“哈药公益基金会”，连接更多的优质资源和力量，弘扬社会主义核心价值观；开展了年初双节送温暖、“保安康、送清爽”夏送清凉、职工子女“爱心助考”、金秋助学等活动，公司通过一系列有意义的社会公益活动，充分展现公司的社会责任感，提升公司的良好形象，彰显了公司的社会价值。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

a. 哈药总厂排污信息：

	厂区	主要污染物	许可排放限值 (mg/L)	实际排放浓度 (mg/L)	2018 年排放量 (t)	核定排放总量 (t/a)
废水	一厂区	化学需氧量	500	74.75	71.6	2609.83
	二厂区			77.64	24.75	54.09
	利民厂区			69.22	14.47	72
	一厂区	氨氮	45	4.71	4.51	234.88

	二厂区		12	3.83	4.87	
	利民厂区		1.48	0.31	6.48	
总量指标：依据 2017 年 12 月颁发的《排污许可证》，编号“912301008280277137001P”、“912301008280277137006P”、“912301008280277137002P”。						
执行标准：《发酵类制药工业水污染物排放标准》(GB 21903-2008)中规定的与下游污水处理厂签定的协议标准。						
排放口数量及排放方式：3 个废水总排口，一厂区连续排放，二厂区间歇排放，利民厂区连续排放；均有废水自动在线监测系统。						
锅炉废气	厂区及排放口	主要污染物	许可排放限值 (mg/m ³)	排放浓度 (mg/m ³)	2018 年排放量 (t)	核定排放总量 (t/a)
	一厂区 1#排口	烟尘	80	46.28	102.87	137.12
	一厂区 2#排口		30	9.6		
	二厂区排放口		80	33.16		
	一厂区 1#排口	二氧化硫	400	240.57	218.99	551.02
	一厂区 2#排口		200	130.98		
	二厂区排放口		400	218.37		
	一厂区 1#排口	氮氧化物	400	326.88	171.09	745.43
	一厂区 2#排口		200	146.61		
	二厂区排放口		400	259.99		
总量指标：依据 2017 年 12 月颁发的《排污许可证》，编号“912301008280277137001P”、“912301008280277137006P”、“912301008280277137002P”。						
执行标准：一厂区 1#排口和二厂区排放口执行《锅炉大气污染物排放标准》(GB 13271-2014)，一厂区 2#排口执行《火电厂大气污染物排放标准》(GB 13223-2011)。						
排放口数量及排放方式：3 个废气排放口均已安装烟气在线监控系统。						

b. 哈药集团中药二厂排污信息：

废水信息	主要污染物	排放限值 (mg/L)	实际排放浓度	2018 年排放量 (t)	总量指标 (t/a)
	化学需氧量 (COD)	100	69	13.24	—
	氨氮	8	0.79	0.3662	—
总量指标：政府主管部门尚未组织核定。					
执行标准：《中药类制药工业水污染物排放标准》(GB21906-2008)。					
排放口数量及排放方式：1 个废水总排口，间歇排放，安装有废水自动在线监测系统。					

c. 哈药集团世一堂制药厂：

废水	主要污染物	许可排放限值 (mg/L)	实际排放浓度 (mg/L)	2018 年排放量 (t)	总量指标 (t/a)
	化学需氧量 (COD)	100	42	3.909	—
	氨氮	8	0.3	0.156	—
总量指标：政府主管部门尚未组织核定。					
执行标准：《中药类制药工业水污染物排放标准》(GB21906-2008)。					
排放口数量及排放方式：1 个废水总排口，间歇排放，安装有废水自动在线监测系统。					

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

一、哈药集团制药总厂				
设施名称	投运日期	处理工艺	设计处理能力	运行情况
污水处理系统 1	2001 年	物化+生化处理工艺	20000t/d	正常
污水处理系统 2	2001 年	SBR 处理工艺	5000t/d	正常
生产气味治理设施	2011 年	碱洗、水洗、冷凝	35000m ³ /h	正常

污水处理气味治理设施	2009 年	碱喷淋+水喷淋	66000m ³ /h	正常
5#锅炉除尘设施	2001 年	布袋除尘	—	正常
5#锅炉脱硫设施	2008 年	炉内喷钙	—	正常
5#锅炉脱硝设施	2016 年	低氮燃烧	—	正常
6#锅炉除尘设施	2004 年	静电布袋除尘	—	正常
6#锅炉脱硫设施	2008 年	炉内喷钙	—	正常
6#锅炉脱硝设施	2015 年	低氮燃烧	—	正常
7#锅炉除尘设施	2006 年	静电布袋除尘	—	正常
7#锅炉脱硫设施	2008 年	炉内喷钙	—	正常
7#锅炉脱硝设施	2015 年	低氮燃烧	—	正常
二厂区锅炉除尘设施	1990 年	水膜除尘	—	正常
二厂区锅炉脱硫设施	2008 年	湿法脱硫	—	正常
二厂区锅炉脱硝设施	2016 年	低氮燃烧	—	正常
二、哈药集团中药二厂				
设施名称	投运日期	处理工艺	设计处理能力	运行情况
污水处理站	2001 年	生物处理法	2000t/d	正常
三、哈药集团世一堂制药厂				
设施名称	投运日期	处理工艺	设计处理能力	运行情况
污水处理站	2009 年	生化处理	1000t/d	正常

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

一、哈药集团制药总厂	
项目名称	竣工环保验收批复文号
哈尔滨制药厂 2.5 万吨/日抗生素污水综合处理场项目	黑环监字【1996】38 号
哈药集团制药总厂热电厂二期工程（90 吨炉）	哈环审书【2007】19 号
发酵菌渣综合利用项目	哈环审书【2013】32 号
二、哈药集团中药二厂	
项目名称	竣工环保验收批复文号
哈药集团中药二厂年产 8000 万支中药粉针剂生产全流程自动控制高技术产业化示范工程项目	哈环高审验【2014】15 号
哈药集团中药二厂 2000 吨/日污水处理工程项目	哈环高验【2012】5 号
三、哈药集团世一堂制药厂	
项目名称	竣工环保验收批复文号
现代重要基地建设完善项目	黑环建【2004】109 号

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司建立了完善的环保风险应急机制，公司和所属企业均制定了《突发环境污染事件应急预案》，公司注重污染预防、应急处置设施管理及预案演练工作，如遇突发环境污染事件，将根据事件分级分类标准进行分级启动和实施，能够确保应急处置迅速、有序、高效进行。

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司所属企业主要污染物在线监测数据时时接受环保主管部门监督，重点排污企业均制定了自行监测方案并开展了自行监测和委托监测，监测方案在“黑龙江省国家重点监控

企业自行监测信息公开平台”进行了公开。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

报告期内，公司及下属企业着重做了以下工作：

1、公司持续推进环保管理体系运行，实行公司监督、各所属企业为责任主体的管理体制，分级制定环境目标指标管理方案并落实。公司进一步完善了环境管理体系，通过了 ISO14001 环境管理体系年度复审，环保管理体系运行良好。

2、公司所属各企业均建有废水、废气、噪声、固废等污染防治设施并且运行良好，危险废物也进行了合法处置。为落实政府大气污染防治工作要求，公司继续淘汰了 20 蒸吨及 35 蒸吨燃煤锅炉，实施了燃气锅炉替代项目。

3、公司重视环保政策法规宣贯工作，及时对新修订的水污染防治法、环境保护税法实施条例等进行了解读和宣贯，强化全员环境守法意识，形成员工主动参与环境保护的良好局面。

4、公司重视清洁生产工作，采取多种手段实行源头减排，通过物料输送密闭化、挥发性有机废气回收、区域性气味收集集中处理等措施，减少 VOCs 排放。

5、公司建立了完善的环保风险应急机制，公司和所属企业均制定了《突发环境污染事件应急预案》，根据事件分级分类标准分级启动和实施，注重污染预防和应急处置设施的日常管理，确保事件发生时能够迅速、有序、高效地进行应急处置。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	57,710,000	2.26				-41,272,900	-41,272,900	16,437,100	0.65
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	56,878,000	2.23				-40,690,500	-40,690,500	16,187,500	0.64
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	56,878,000	2.23				-40,690,500	-40,690,500	16,187,500	0.64
4、外资持股	832,000	0.03				-582,400	-582,400	249,600	0.01
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	832,000	0.03				-582,400	-582,400	249,600	0.01
二、无限售条件流通股份	2,492,728,276	97.74				14,226,800	14,226,800	2,506,955,076	99.35
1、人民币普通股	2,492,728,276	97.74				14,226,800	14,226,800	2,506,955,076	99.35
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	2,550,438,276	100				-27,046,100	-27,046,100	2,523,392,176	100

注：此表以公司 2018 年年度报告披露日为基准日进行编制。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

2018 年 1 月 10 日，公司完成 5,485,000 股限制性股票回购注销工作，本次注销完成后，公司股份总数由 2,550,438,276 股变更为 2,544,953,276 股。

2018 年 11 月 29 日，公司完成了首期限限制性股票激励计划首次授予第一个解锁期 14,226,800 股限制性股票解锁上市流通工作。

2019 年 1 月 14 日，公司完成 21,561,100 股限制性股票回购注销工作，本次注销完成后，公司股份总数由 2,544,953,276 股变更为 2,523,392,176 股。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
限制性股票激励对象	57,710,000		-27,046,100	30,663,900	限制性股票回购	
限制性股票激励对象	30,663,900	14,226,800		16,437,100		2018年11月29日
限制性股票激励对象	16,437,100		-16,437,100	0	需回购注销	
合计	57,710,000	14,226,800	-43,483,200	0	/	/

注：1、此表以公司 2018 年年度报告披露日为基准日进行编制；

2、鉴于公司 2018 年业绩未达解锁标准等原因，尚未解锁的 16,473,100 股限制性股票将由公司回购注销。

二、 证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内，公司完成 5,485,000 股限制性股票回购注销工作，公司股份总数由 2,550,438,276 股变更为 2,544,953,276 股。控股股东哈药集团持股比例由 46.00% 变更为 46.10%。

2019 年 1 月 15 日，公司完成 21,561,100 股限制性股票回购注销工作，公司股份总数由 2,544,953,276 股变更为 2,523,392,176 股。控股股东哈药集团持股比例由 46.10% 变更为 46.49%。

(三) 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**(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	97,486
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	95,842
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
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(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
哈药集团有限公司	0	1,173,173,885	46.10	-	无	-	国有法人
中国证券投资者保护基金 有限责任公司	0	55,725,125	2.19	-	无	-	国有法人
中央汇金资产管理有限责 任公司	0	48,833,200	1.92	-	无	-	国有法人
哈尔滨天翔伟业投资有限 公司	13,300,040	46,600,098	1.83	-	无	-	未知
招商银行股份有限公司一 上证红利交易型开放式指 数证券投资基金	26,696,700	26,696,700	1.05	-	无	-	未知
浙江省财务开发公司	0	23,883,418	0.94	-	无	-	国有法人
中国证券金融股份有限公 司	1,924,832	19,995,229	0.79	-	无	-	其他
香港中央结算有限公司	10,089,074	19,376,779	0.76	-	无	-	其他
李桂林	655,300	16,431,300	0.65	-	无	-	未知
中国农业银行股份有限公 司一中证 500 交易型开放 式指数证券投资基金	10,028,546	16,236,957	0.64	-	无	-	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
哈药集团有限公司	1,173,173,885	人民币普通股	1,173,173,885				
中国证券投资者保护基金 有限责任公司	55,725,125	人民币普通股	55,725,125				
中央汇金资产管理有限责 任公司	48,833,200	人民币普通股	48,833,200				
哈尔滨天翔伟业投资有限 公司	46,600,098	人民币普通股	46,600,098				
招商银行股份有限公司一 上证红利交易型开放式指 数证券投资基金	26,696,700	人民币普通股	26,696,700				
浙江省财务开发公司	23,883,418	人民币普通股	23,883,418				
中国证券金融股份有限公 司	19,995,229	人民币普通股	19,995,229				
香港中央结算有限公司	19,376,779	人民币普通股	19,376,779				
李桂林	16,431,300	人民币普通股	16,431,300				
中国农业银行股份有限公 司一中证 500 交易 型开放式指数证券投资基金	16,236,957	人民币普通股	16,236,957				
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司不知晓上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序	有限售条件股	持有的有限售	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
---	--------	--------	----------------	------

号	东名称	条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	赵国庆	616,000	-	-	详见公司2016年9月13日披露的《哈药集团股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》
			-	-	
2	叶春朝	239,000	-	-	
			-	-	
3	曲传东	225,000	-	-	
4	张钊	225,000	-	-	
5	李晓冰	150,000	-	-	
6	王浩淼	135,000	-	-	
7	崔学顺	126,000	-	-	
8	刁广军	126,000	-	-	
9	石海波	126,000	-	-	
10	刘波	124,800	-	-	
11	孟晓东	124,800	-	-	
12	魏双莹	124,800	-	-	
13	周行	124,800	-	-	
上述股东关联关系或一致行动的说明		本公司不知晓上述股东之间是否存在关联关系或《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况			

注：鉴于公司2018年业绩未达到限制性股票解锁要求，表中激励对象尚未解锁的限制性股票将由公司回购注销。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	哈药集团有限公司
单位负责人或法定代表人	徐志越
成立日期	1989-05-13
主要经营业务	一般经营项目：（一）在国家允许外商投资的领域依法进行投资；（二）根据合资公司所投资企业董事会一致决议并受其书面委托：1、协助或代理其所投资的企业从国内外采购该企业自用的机器设备、办公设备和生产所需的原材料、元器件、零部件和在国内外销售其所投资企业生产的产品，并提供售后服务；2、在外汇管理部门的同意和监督下，在其所投资企业之间平衡外汇；3、为其所投资企业提供产品生产、销售和市场开发过程中的技术支持、员工培训、企业内部人事管理等服务；4、协助其所投资企业寻求贷款及提供担保；（三）设立研究开发中心或部门，从事与公司所投资企业的产品和技术相关的研究、开发和培训活动，转让其研究开发成果，并提供相应的技术服务；

	(四) 为其股东提供咨询服务, 为其关联公司提供与其投资有关的市场信息投资政策等咨询服务; (五) 向股东及其关联公司提供咨询服务; (六) 承接其股东和关联公司的服务外包业务; (七) 经中国银行业监督管理委员会批准, 向其所投资设立的企业提供财务支持。
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
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

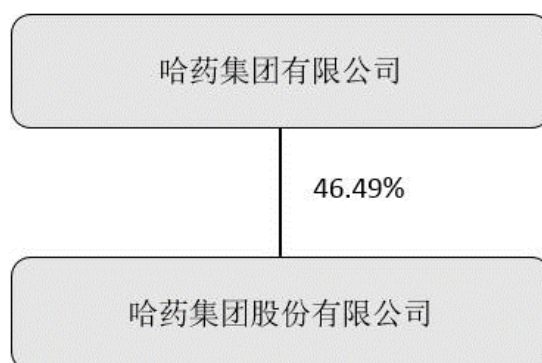
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



注: 公司以 2018 年年度报告披露日为基准日编制此图。

(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	哈尔滨市国有资产监督管理委员会
----	-----------------

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

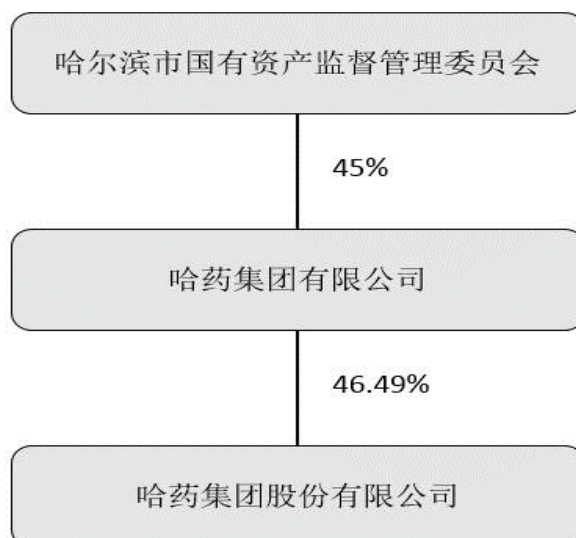
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

哈药集团是国有控股的中外合资企业，注册资本为 37 亿元，为本公司的控股股东。报告期内，哈药集团持有本公司的股权比例为 46.10%。2019 年 1 月 15 日，公司完成 21,561,100 股限制性股票回购注销工作，公司股份总数由 2,544,953,276 股变更为 2,523,392,176 股，控股股东哈药集团持股比例由 46.10%变更为 46.49%。

哈尔滨市国资委持有哈药集团 45%的股权，为其控股股东。本公司实际控制人为哈尔滨市国有资产监督管理委员会。

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、 股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份 增减变动量	增减变 动原因	报告期内从公司 获得的税前报酬 总额(万元)	是否在公司 关联方 获取报酬
张镇平	董事长	男	58	2017/10/25	2020/10/25	0	0	0		33	否
刘波	董事、总会计师、 副总经理	男	56	2017/10/25	2020/10/25	544,700	419,900	-124,800	股权激励 回购	131	否
孟晓东	董事、副总经理、 董事会秘书	男	47	2017/10/25	2020/10/25	455,000	330,200	-124,800	股权激励 回购	131	否
刘庆财	董事	男	47	2017/10/25	2020/10/25	0	0	0		6	否
潘广成	独立董事	男	70	2017/10/25	2020/10/25	0	0	0		6	否
孟繁旭	独立董事	男	56	2017/10/25	2020/10/25	0	0	0		6	否
刘伟雄	独立董事	男	45	2017/10/25	2020/10/25	0	0	0		6	否
边科	监事会主席	男	55	2017/10/25	2020/10/25	250,000	0	-250,000	股权激励 回购	27	否
高伟东	监事	男	56	2017/10/25	2020/10/25	0	0	0		12	否
张巍	职工监事	女	44	2017/10/24	2020/10/24	0	0	0		25	否
徐海瑛	总经理	女	52	2019/03/03	2020/10/25	0	0	0		0	否
吴志军	副总经理	男	62	2017/10/25	2020/10/25	0	0	0		131	否
魏双莹	副总经理	女	56	2017/10/25	2020/10/25	416,000	291,200	-124,800	股权激励 回购	131	否
周行	副总经理	男	52	2017/10/25	2020/10/25	416,000	291,200	-124,800	股权激励 回购	131	否
高磊	副总经理	男	42	2018/09/13	2020/10/25	0	0	0		85	否
肖强	副总经理	男	49	2019/03/03	2020/10/25	0	0	0		0	否

刘帮民	副总经理	男	48	2019/03/03	2020/10/25	0	0	0		0	否
沙梅 (已离任)	副总经理	女	44	2017/10/25	2018/06/26	540,410	124,410	-416,000	股权激励回购	36	否
合计	/	/	/	/	/	2,622,110	1,456,910	-1,165,200	/	897	/

姓名	主要工作经历
张镇平	硕士，讲师。曾任哈尔滨市委组织部党员电化教育处处长、党员电化教育中心主任、干部三处处长、副巡视员，本公司第七届监事会主席、总经理，现任哈药集团有限公司董事、党委副书记，本公司董事长。
刘波	硕士，研究员级高级会计师。曾任哈尔滨制药二厂财务处副处长、处长，本公司财务部副部长、部长，副总会计师，现任本公司董事、总会计师、副总经理。
孟晓东	工商管理硕士，高级会计师。曾任本公司财务部部长、证券部部长、三精制药董事，哈药集团有限公司董事，现任本公司董事、副总经理、董事会秘书，人民同泰副董事长。
刘庆财	本科学历。曾任黑龙江五洲律师事务所律师，现任北京市未名律师事务所哈尔滨分所主任律师，哈尔滨市政法委执法监督专家委员会成员，本公司外部董事。
潘广成	本科学历，高级工程师。曾任中国医疗器械工业公司副总经理，中国医药集团总公司董事会秘书，中国化学制药工业协会常务副会长，本公司外部董事。现任中国化学制药工业协会执行会长，天津力生制药股份有限公司独立董事，本公司独立董事。
孟繁旭	本科学历，一级律师。现任本公司独立董事，黑龙江孟繁旭律师事务所主任，黑龙江省律师协会会长，黑龙江省人大常委会司法咨询委员会委员，黑龙江省工商联常委，黑龙江省人民检察院专家委员，哈尔滨市法学会副会长，哈尔滨市经济仲裁委员会仲裁员，哈尔滨元申广电网络有限公司独立董事，阳光农业相互保险公司独立董事。
刘伟雄	本科学历，中国注册会计师，曾任西藏珠峰资源股份有限公司副总裁，上海海成资源（集团）有限公司董事长助理，西部矿业股份有限公司和西部矿业集团有限公司历任总裁助理、副总裁，现任西藏百悦矿业有限公司副总经理，本公司独立董事。
边科	本科学历，助理工程师。曾任哈尔滨绝缘材料厂研究所副主任、薄膜分厂副厂长，哈药集团制药六厂销售公司大区经理、商务部副总监、商务部总监，哈药集团营销有限公司商务部大区总监、监察部部长。现任本公司审计监察部副部长、监事会主席。
高伟东	本科学历，高级工程师，执业药师。曾任哈药集团制药六厂车间副主任，现任哈药集团制药六厂技术部部长、本公司监事。

张巍	本科学历，高级工程师。曾任哈药集团三精制药有限公司注射剂车间技术副主任、主任、口服液一车间主任，现任哈药集团三精制药口服液一车间双黄连口服液工段工段长，本公司职工监事。
徐海瑛	北京大学经济学学士，北京大学国际金融硕士。曾任诺华集团中国区总裁，国投创新投资管理公司董事总经理，招商局集团大健康产业事业部运营总监，招商局集团健康产业投资公司总经理，现任本公司总经理。
吴志军	博士，享受研究员级待遇高级工程师。曾任原哈尔滨制药二厂副总工程师、总工程师、副厂长，哈药总厂副厂长、厂长，中药公司董事长、总经理，本公司副总工程师、总工程师，现任本公司副总经理。
魏双莹	博士，美国注册会计师。曾任泰科国际 (Tyco International) 安全产品中国区财务总监，斯必克公司 (SPX Corporation) 亚太区首席财务官，中信资本营运董事、哈药集团财务总监，现任本公司副总经理。
周行	美国新泽西理工学院机械工程研究生学历。曾任飞达仕集团 (Fedders Corporation) 中国区副总裁，安费诺集团 (Amphenol Corporation) MCP 中国区总监，伟创力集团 (Flextronics International) 上海/常州总经理、上海/马来西亚总经理，现任本公司副总经理。
高磊	中国科学技术大学生物学学士，美国布朗大学分子药理学博士，美国宾夕法尼亚大学博士后。曾任法维翰咨询公司 Navigant Consulting 医疗医药部高级战略咨询顾问，安永公司美国投行部高级经理，天士力医药集团股份公司海外投资部总经理，天士力资本董事总经理，现任本公司副总经理。
刘帮民	浙江医科大学学士，中欧国际工商学院硕士。曾任雅培中国公司免疫风湿事业部总监，朗生医药集团中国区总裁，现任本公司副总经理。
肖强	中国人民大学经济学学士，美国西北大学凯洛格商学院工商管理硕士，美国佛罗里达国际大学经济学博士。曾任普华永道医药行业管理咨询业务总监，招商局集团健康事业部战略发展部总经理，现任本公司副总经理。
沙梅(已离任)	工商管理硕士，国际注册咨询师，曾任北京捷盟投资管理咨询有限公司咨询顾问、资深项目经理，北京锐风致远管理咨询有限公司总经理，和君集团有限公司合伙人，中粮集团企业文化顾问、标杆管理讲师，北大总裁班及新晋商商会客座讲师，本公司副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 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
张镇平	哈药集团有限公司	党委副书记	2015年9月29日	2023年12月
张镇平	哈药集团有限公司	董事	2018年8月8日	2019年3月26日
孟晓东	哈药集团有限公司	董事	2015年1月29日	2018年8月8日

(二) 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
刘庆财	北京市未名律师事务所哈尔滨分所	主任律师	2008年1月	
潘广成	中国化学制药工业协会	执行会长	2015年11月	
潘广成	天津力生制药股份有限公司	独立董事	2015年4月28日	2020年11月15日
孟繁旭	黑龙江孟繁旭律师事务所	主任	1993年11月	
孟繁旭	哈尔滨元申广电网络有限公司	独立董事	2011年1月	
孟繁旭	阳光农业相互保险公司	独立董事	2013年8月	
刘伟雄	浙江国城控股有限公司	副总裁	2018年10月	
肖强	上海深敏医疗科技有限公司	董事长	2014年	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司根据年初制定的经济目标及发展规划，确定董事、监事及高管人员经济责任目标及工作目标，并由相关部门督办考核，董事、监事及高管人员的基薪按月发放，年终根据其业绩指标完成情况，经考核后兑现效益薪或一次性奖励。
董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据	公司内部董事、高级管理人员、监事的报酬基于公司经济效益，依据其岗位职责、实际工作业绩，并参考行

人员报酬确定依据	业薪酬水平等综合因素确定；公司外部董事津贴根据公司《外部董事津贴制度》之规定领取。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报告期内应从公司领取的报酬已支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	897

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
沙梅	副总经理	离任	个人原因

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	7,975
主要子公司在职员工的数量	7,421
在职员工的数量合计	15,396
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	7,798
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	9,059
销售人员	3,644
技术人员	1,383
财务人员	320
行政人员	990
合计	15,396
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专及以上	8,630
中专、高中	5,157
高中以下	1,609
合计	15,396

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司以深化与市场接轨的分配制度为目标，本着用事定流程、用流程定岗位、按岗位定薪酬、全员薪酬与效益联动原则，持续推进公司薪酬结构的优化调整。完善各分子公司领导班子绩效考核，使薪酬与各公司利润紧密挂钩；加大全体员工激励薪酬比例，使全员薪酬与生产和营销业绩密切挂钩；倡导价值创造，薪酬水平向创效岗位倾斜，充分调动创效岗位员工的工作积极性和创造性。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司紧紧围绕医药行业发展态势、公司人才储备战略以及员工自我提升的需求三个方面制定分级培训的培训计划。以内部培训和外部培训相结合的方式，根据员工的不同需求，对不同类型员工进行有针对性地培训，切实提升各岗位人员的职业素养与能力，有效改善工作质量，为企业持续发展储备力量。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、 公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范运作。报告期内，公司进一步完善了治理结构和管理制度，形成权责分明、有效制衡、科学决策、风险防范、协调运作的公司治理结构，充分保护股东权益，特别是中小股东的权益。认真执行信息披露管理制度，建立健全了以公司章程为核心的一系列议事规则、管理规范、工作细则以及加强内部控制等规章制度，公司治理水平不断提升。

1、关于股东与股东大会

公司平等对待所有股东，充分保障所有股东能够切实行使各自的权利；公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，召集、召开公司股东大会；

2、关于控股股东与上市公司

公司和控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面严格实行“三分开二独立”，各自独立核算，独立承担责任和风险；公司的董事会、监事会和内部管理机构均独立运作；公司在业务方面具有独立完整的业务及自主经营的能力；在财务方面有独立的会计核算体系、财务管理制度和银行帐户，并有独立的机构职能部门，控股股东未干涉公司财务、会计活动，不存在违规占用公司资金问题。

3、关于董事和董事会

报告期内，公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的董事选聘程序和标准更换董事，进一步优化了董事会成员结构，目前，公司独立董事占全体董事的三分之一，外部董事占全体董事的二分之一以上；公司董事、独立董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事、独立董事的权利、义务和责任；公司董事、独立董事遵守有关法律和《公司章程》的规定，履行了忠实、诚信和勤勉的职责，维护了公司利益。公司董事会已经专门设立审计、战略决策、提名、薪酬与考核 4 个专门委员会，公司各专门委员会按照实施细则的有关规定开展工作，加强了董事会集体决策的民主性、科学性、正确性，确保了公司的健康发展。

4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选聘监事；公司监事能够以认真负责的态度出席监事会并列席董事会会议；公司监事能够本着为股东负责的态度，严格按照法律、法规以及《公司章程》，对公司财务以及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，认真履行自己的职责。

5、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等相关利益者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

6、关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，准确、真实、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

7、内幕信息知情人登记管理

公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》等有关制度的规定，加强内幕信息的保密工作，完善内幕信息知情人登记管理。公司的董事、监事和高级管理人员及其他相关人员在定期报告、临时公告编制过程中及重大事项筹划期间，都能严格遵守保密义务，没有发生泄密事件。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

√适用 □不适用

截至报告期末，公司法人治理结构完善，符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 3 月 5 日	www. sse. com. cn	2018 年 3 月 6 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 4 月 26 日	www. sse. com. cn	2018 年 4 月 27 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 11 月 23 日	www. sse. com. cn	2018 年 11 月 24 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

(1) 2017 年年度股东大会审议通过了《2017 年年度报告全文及摘要》、《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年度财务决算及 2018 年度财务预算的议案》、《2017 年度利润分配的预案》、《关于会计师事务所 2017 年度审计工作的总结报告及续聘会计师事务所的议案》、《关于 2018 年度向银行申请综合授信的议案》、《2017 年度独立董事述职报告》、《关于修改〈公司章程〉的议案》9 项议案。

(2) 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于认购 GNC 可转换优先股以及签署相关协议的议案》。

(3) 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《哈药集团股份有限公司关于修订〈公司章程〉的议案》。

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张镇平	否	12	12	10	0	0	否	3
刘波	否	12	12	10	0	0	否	3
孟晓东	否	12	12	10	0	0	否	3
刘庆财	否	12	12	10	0	0	否	3
潘广成	是	12	12	11	0	0	否	1
孟繁旭	是	12	12	10	0	0	否	2

刘伟雄	是	12	12	11	0	0	否	1
-----	---	----	----	----	---	---	---	---

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	10
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

公司董事会下设战略决策委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会。报告期内，各委员会按照各自工作细则规定的职权范围开展工作，认真勤勉地履行了各自职责，在公司经营管理中充分发挥了其专业性作用：

董事会战略决策委员会关注国家政策导向，全面考虑市场情况和公司业务发展需求，结合公司的综合竞争力以及可能存在的风险，对公司经营目标及长期发展规划进行研究并提出意见和建议，为公司董事会科学决策发挥了积极作用。

董事会审计委员会严格审阅了公司的定期财务报告、公司内部控制评价报告和会计师出具的内部控制审计报告；对公司聘请审计机构执行财务报表审计及内控审计工作的情况进行了监督和评价；加强了公司内部审计与外部审计之间的沟通，充分发挥了审查、监督的作用。

董事会薪酬与考核委员会按照公司薪酬分配体系，对董事及高级管理人员的绩效考核机制、薪酬分配方案进行审查，并对公司薪酬管理执行过程中的相关情况和问题提出了建设性意见，推进相关工作稳妥开展。

董事会提名委员会根据公司的经营战略、外部和内部客观条件，结合公司发展的实际需要，深入研究公司内部组织机构设置，以及董事、高级管理人员的选择标准和决策程序，切实履行了勤勉尽责义务。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

公司具备自主经营能力，在人员、资产、机构、财务方面具备充分的独立性，与控股股东之间严格划分，不存在依赖控股股东开展业务或人员、资产、机构、财务相交叉的情况。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

自 2003 年公司对原天鹅股份进行重大资产重组后，公司与控股子公司三精制药存在生产同类产品情况。期间，公司与三精制药为解决同业竞争作出了大量的努力，对相关的品种采取了停产、限产等措施，已经基本形成了针对不同细分市场的发展平台，双方产品在产品功效、消费对象、生产工艺、给药方式、目标市场、销售渠道等方面存在明显差异，不存在实质性同业竞争，更不存在控股股东通过同业竞争输送或者损害子公司利益的情况。

2012 年 1 月 9 日，公司向哈药集团发行股份购买资产的重大资产重组方案实施完成。哈药股份在重大资产重组中承诺：以“统筹规划、逐步实施”为原则，通过继续积极探索差异化发展模式，使两家公司在定位、研发、品牌、产品种类及功效、适用对象、竞争对手、规模优势品种、销售渠道等方面有所差别，建立差异化细分市场，形成各自独立而稳定的市场格局，在本次重组完成后 3 年内，对两家公司的同类产品进行完全区分，彻底解决两家上市公司之间同业竞争的可能性；哈药股份亦不排除通过资本整合的方式彻底解决两家上市公司之间的同业竞争问题。

2014 年 12 月 31 日，公司与三精制药股票停牌，筹划解决与三精制药同业竞争有关的重大事项。本次解决同业竞争的资产置换方案为：公司以持有的医药公司 98.5% 股权与三精制药全部医药工业类资产及负债进行置换，双方对置换资产分别进行评估作价，公司置入资产评估值为 227,522.69 万元，置出资产评估值为 198,457.28 万元，差额部分 29,065.41 万元由公司以现金等方式向三精制药补足。截止目前，本次资产置换工作已实施完成，“三精制药”证券简称已变更为“人民同泰”。

以上资产置换项目实施完成后，公司实现了同类业务资产、人员的有效整合，公司和三精制药分别成为医药工业、医药商业两个业务平台，两家上市公司的业务定位清晰，公司与三精制药之间的同业竞争问题得到了彻底解决。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司对高级管理人员实施岗位目标责任制和以绩效评价为中心的考核制度，依据公司《经营者年薪方案》及《董事会薪酬与考核委员会实施细则》，从经营管理等方面对公司高级管理人员进行考核，将高管人员的薪酬收入与公司发展相挂钩，以适应公司发展的需要。

公司于 2016 年实施首次《限制性股票激励计划》，该激励计划的业绩考核为 2016 年-2018 年三个考核期，公司高级管理人员被纳入到激励对象范围，公司配套制定《限制性股票激励计划实施考核管理办法》对激励对象加以考核，实现高管人员所获股票与公司业绩增长相结合。

八、 是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、 其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、 审计报告

√适用 □不适用

(2019)京会兴审字第 02000042 号

哈药集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了哈药集团股份有限公司（以下简称哈药股份）合并及母公司财务报表（以下简称财务报表），包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了哈药股份 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 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，我们独立于哈药股份，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。

我们在本期财务报表审计中识别出的关键审计事项如下：

1、收入	
请参阅财务报表附注五、（28）和附注七、（52）所述。	
关键审计事项	审计中的应对
哈药股份主要从事原料药、化学药制剂、中成药、生物制药、保健品	（1）我们与哈药股份管理层沟通，了解行业政策、市场环境以及公司营销政策变革对公司业绩的影响，评估销售

<p>等生产及销售以及医药商业的批发及零售，2018年度主营业务收入为107.58亿元，比同期下降10.19%。我们对主营业务收入的关注主要由于其销售金额巨大，其收入是否在恰当的财务报表期间确认可能存在潜在错报。</p>	<p>业绩下滑的合理性；</p> <p>(2) 了解、评估哈药股份管理层对自销售订单审批至销售收入入账的销售流程内部控制的设计，并测试关键控制执行的有效性；</p> <p>(3) 在实质性程序中重点对收入的确认及截止执行检查、测试程序，包括①了解哈药股份经营核算模式及收入的确认方法，通过抽样检查销售合同、订单、销售发票、产品运输单等，对与产品销售收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行分析评估，进而检查收入确认是否与披露的会计政策一致；②对销售收入执行月度波动分析和毛利分析，并与同行业比较分析结合行业特征识别和调查异常波动。③结合应收账款发生额实施函证程序；④获取GS物流系统期末库存商品编码、品规、数量，并与财务系统期末库存商品相关信息核对，以进一步核实销售分期是否正确；⑤检查资产负债表日前后确认销售收入的支持性文件，评估产品销售收入是否在恰当的期间确认。</p> <p>根据我们所实施的审计程序及获取的审计证据，我们认为，哈药股份的收入确认符合其收入确认的会计政策。</p>
--	---

2、应收账款坏账准备	
请参阅财务报表附注五、(11)和附注七、(4)所述。	
<p style="text-align: center;">关键审计事项</p>	<p style="text-align: center;">审计中的应对</p>
<p>截至2018年12月31日哈药股份应收账款余额29.33亿元，已计提坏账准备4.12亿元，应收账款净值25.21亿元。应收账款净值占合并资产总额21.18%。因应收账款账面价值较高，且涉及管理层运用重大会计估计和判断，应收账款的可收回性对于财务报表具有重要性，因此我们确定应收账款坏账准备为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解哈药股份有关信用政策及应收账款管理的相关内部控制流程，评估并测试其设计和运行的有效性；</p> <p>(2) 分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断以及账龄分析表的准确性；</p> <p>(3) 通过比较前期同类应收款项组合坏账准备计提数和实际发生数，结合期后回款情况分析坏账准备计提是否充分；</p> <p>(4) 取得客户授信审批表、信用等级评定表，通过分析客户的信誉情况，判断应收账款信用政策是否适当，评价坏账准备计提的合理性；</p> <p>(5) 取得应收账款坏账准备计提表，检查是否按照已制定的坏账政策一贯执行；重新计算坏账准备计提金额是否准确。</p> <p>基于所实施的审计程序，管理层在应收账款坏账准备计算中运用的相关专业判断可以被我们获取的证据所支持。</p>

四、其他信息

哈药股份管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括哈药股份2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括合并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到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

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，管理层负责评估哈药股份的持续经营能力，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药股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督哈药股份的财务报告过程。

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，就可能导致对哈药股份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表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药股份不能持续经营。

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

6、就哈药股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

北京兴华
会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人） 卜晓丽

中国·北京
二〇一九年三月十四日

中国注册会计师：
谭 丽

二、 财务报表

合并资产负债表
2018 年 12 月 31 日

编制单位：哈药集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,047,809,592.61	3,510,520,867.35
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		3,188,963,431.00	3,460,984,055.17
其中：应收票据		668,288,680.17	559,180,148.77
应收账款		2,520,674,750.83	2,901,803,906.40
预付款项		161,857,772.23	168,220,094.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		84,217,133.19	149,040,668.38
其中：应收利息		5,322,208.76	36,450,822.00
应收股利		6,443,782.22	
买入返售金融资产			
存货		1,685,195,108.06	1,730,824,575.05
持有待售资产		-	9,439,003.05
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		35,546,808.12	43,874,742.79
流动资产合计		7,203,589,845.21	9,072,904,006.74
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		344,370,849.90	32,060,205.58
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产		49,828,052.39	49,920,715.30
固定资产		3,308,710,909.61	3,655,543,770.35
在建工程		65,177,276.88	67,752,516.27
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		493,848,161.78	413,583,923.31
开发支出		56,161,909.77	69,085,361.59
商誉			1,284,353.45
长期待摊费用		43,477,898.21	48,163,151.00
递延所得税资产		334,762,722.78	288,061,344.60
其他非流动资产		974,000.00	974,000.00
非流动资产合计		4,697,311,781.32	4,626,429,341.45

资产总计		11,900,901,626.53	13,699,333,348.19
流动负债：			
短期借款		114,000,000.00	114,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		3,132,235,952.34	3,368,888,630.17
预收款项		157,501,735.72	236,649,964.14
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		491,917,039.75	490,893,653.47
应交税费		93,292,416.12	106,444,580.12
其他应付款		1,003,020,902.70	1,226,064,067.47
其中：应付利息			
应付股利		167,750.00	
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		101,313,285.24	99,746,747.89
其他流动负债			
流动负债合计		5,093,281,331.87	5,642,687,643.26
非流动负债：			
长期借款		38,868,919.69	48,448,322.61
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		8,442,672.73	12,458,045.29
长期应付职工薪酬		14,926,510.61	19,510,291.44
预计负债		2,949,082.27	2,949,082.27
递延收益		461,511,370.98	491,691,558.97
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		526,698,556.28	575,057,300.58
负债合计		5,619,979,888.15	6,217,744,943.84
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,544,953,276.00	2,550,438,276.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		777,614,743.32	790,554,402.67
减：库存股		152,523,302.00	238,466,750.00
其他综合收益		-330,069,156.01	
专项储备			
盈余公积		1,285,223,044.53	1,285,223,044.53

一般风险准备			
未分配利润		1,740,230,625.57	2,663,824,792.64
归属于母公司所有者权益合计		5,865,429,231.41	7,051,573,765.84
少数股东权益		415,492,506.97	430,014,638.51
所有者权益(或股东权益)合计		6,280,921,738.38	7,481,588,404.35
负债和所有者权益(或股东权益)总计		11,900,901,626.53	13,699,333,348.19

法定代表人：张镇平

主管会计工作负责人：刘波

会计机构负责人：刘波

母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：哈药集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,507,006,239.61	3,025,533,901.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		500,755,509.60	423,388,078.78
其中：应收票据		239,685,246.58	207,436,583.57
应收账款		261,070,263.02	215,951,495.21
预付款项		66,478,337.75	78,402,524.98
其他应收款		1,452,159,498.58	1,482,074,293.41
其中：应收利息		5,322,208.76	36,450,822.00
应收股利		1,063,249,259.77	1,056,805,477.55
存货		416,661,689.28	447,363,885.61
持有待售资产		-	9,439,003.05
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,920,901.99	2,377,232.41
流动资产合计		3,945,982,176.81	5,468,578,919.78
非流动资产：			
可供出售金融资产		318,272,348.92	4,800,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,067,845,963.88	2,067,893,123.39
投资性房地产			
固定资产		2,090,517,903.83	2,346,659,590.42
在建工程		2,239,817.03	1,233,256.78
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		286,110,555.59	227,366,617.50
开发支出		24,900,318.37	41,290,162.30
商誉			
长期待摊费用		24,091,643.56	26,297,655.37
递延所得税资产		215,109,322.08	159,102,037.53
其他非流动资产		974,000.00	974,000.00
非流动资产合计		5,030,061,873.26	4,875,616,443.29
资产总计		8,976,044,050.07	10,344,195,363.07
流动负债：			

短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		798,564,057.99	720,436,020.61
预收款项		28,698,144.45	45,670,853.06
应付职工薪酬		383,651,389.98	382,016,972.13
应交税费		24,308,984.56	22,063,224.33
其他应付款		2,822,506,745.66	2,431,832,728.42
其中：应付利息			
应付股利		167,750.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		81,666,548.74	80,100,011.39
其他流动负债			
流动负债合计		4,139,395,871.38	3,682,119,809.94
非流动负债：			
长期借款		38,417,066.49	45,323,701.97
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		-	3,000,000.00
长期应付职工薪酬		2,841,752.18	3,788,973.97
预计负债		2,949,082.27	2,949,082.27
递延收益		188,067,425.79	202,415,204.83
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		232,275,326.73	257,476,963.04
负债合计		4,371,671,198.11	3,939,596,772.98
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		2,544,953,276.00	2,550,438,276.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,456,217,403.95	1,468,984,594.51
减：库存股		152,523,302.00	238,466,750.00
其他综合收益		-330,069,156.01	
专项储备			
盈余公积		1,285,223,044.53	1,285,223,044.53
未分配利润		-199,428,414.51	1,338,419,425.05
所有者权益（或股东权益）合计		4,604,372,851.96	6,404,598,590.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,976,044,050.07	10,344,195,363.07

法定代表人：张镇平

主管会计工作负责人：刘波

会计机构负责人：刘波

合并利润表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		10,813,613,594.67	12,017,531,251.13

其中：营业收入		10,813,613,594.67	12,017,531,251.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,353,414,582.35	11,500,438,589.52
其中：营业成本		7,868,216,908.42	8,907,152,330.62
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		128,635,760.00	145,430,848.71
销售费用		619,504,901.98	761,022,404.41
管理费用		1,570,554,992.74	1,538,044,178.20
研发费用		137,262,621.05	142,126,672.11
财务费用		-6,211,678.62	-49,607,052.73
其中：利息费用		23,225,147.56	19,033,586.36
利息收入		40,947,350.76	71,258,773.70
资产减值损失		35,451,076.78	56,269,208.20
加：其他收益		58,961,172.53	72,868,906.20
投资收益（损失以“-”号填列）		7,092,709.07	30,491,221.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,117,762.98	35,450,926.23
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		527,370,656.90	655,903,715.04
加：营业外收入		73,642,500.50	17,492,628.08
减：营业外支出		13,287,445.37	14,611,219.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		587,725,712.03	658,785,123.60
减：所得税费用		184,090,751.14	194,421,336.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		403,634,960.89	464,363,787.06
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		403,634,960.89	464,363,787.06
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		346,139,970.93	406,975,865.80
2. 少数股东损益		57,494,989.96	57,387,921.26
六、其他综合收益的税后净额		-330,069,156.01	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-330,069,156.01	-
（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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-330,069,156.01	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-330,069,156.01	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 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		73,565,804.88	464,363,787.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		16,070,814.92	406,975,865.80
归属于少数股东的综合收益总额		57,494,989.96	57,387,921.26
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.14	0.16
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.14	0.16

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

法定代表人：张镇平

主管会计工作负责人：刘波

会计机构负责人：刘波

母公司利润表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,684,032,567.94	1,894,489,895.36
减：营业成本		1,201,088,438.38	1,261,752,055.94
税金及附加		53,336,302.56	66,771,299.58
销售费用		22,127,980.33	23,826,555.22
管理费用		842,936,819.82	866,263,405.83
研发费用		90,970,480.74	91,734,588.09
财务费用		-28,325,596.23	-64,655,869.96
其中：利息费用		1,901,812.38	2,054,259.93
利息收入		35,524,641.80	66,575,873.25
资产减值损失		48,475,443.96	17,999,155.01
加：其他收益		26,987,532.81	32,037,359.38
投资收益（损失以“-”号填列）		229,681,439.48	762,057,330.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		732,714.20	14,329,951.66
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-289,175,615.13	439,223,347.29
加：营业外收入		26,795,912.13	7,243,647.18
减：营业外支出		3,453,622.35	12,414,837.51

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-265,833,325.35	434,052,156.96
减：所得税费用		2,280,376.21	14,719,170.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-268,113,701.56	419,332,986.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-268,113,701.56	419,332,986.47
（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		-330,069,156.01	-
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-330,069,156.01	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-330,069,156.01	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-598,182,857.57	419,332,986.47
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：张镇平

主管会计工作负责人：刘波

会计机构负责人：刘波

合并现金流量表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,222,719,183.27	11,739,424,317.90
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		10,595,015.78	2,699,524.16
收到其他与经营活动有关的现金		274,051,502.12	220,139,428.05
经营活动现金流入小计		11,507,365,701.17	11,962,263,270.11
购买商品、接受劳务支付的现金		7,274,613,990.74	8,031,483,350.06
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			
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		1,704,755,599.55	1,782,379,492.80
支付的各项税费		838,411,101.80	1,094,857,191.72
支付其他与经营活动有关的现金		996,860,073.53	904,321,772.16
经营活动现金流出小计		10,814,640,765.62	11,813,041,806.74
经营活动产生的现金流量净额		692,724,935.55	149,221,463.37
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			30,000,000.00
取得投资收益收到的现金		796,698.24	491,221.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,552,741.20	3,536,020.61
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		2,349,439.44	34,027,241.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		114,110,249.45	102,009,561.36
投资支付的现金		692,350,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		806,460,249.45	102,009,561.36
投资活动产生的现金流量净额		-804,110,810.01	-67,982,319.75
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		980,000.00	26,941,350.00
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		114,000,000.00	114,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		114,980,000.00	140,941,350.00
偿还债务支付的现金		125,758,285.29	1,551,175.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,350,879,767.62	1,345,983,509.51
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,476,638,052.91	1,347,534,685.22
筹资活动产生的现金流量净额		-1,361,658,052.91	-1,206,593,335.22
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		-1,473,043,927.37	-1,125,354,191.60
加:期初现金及现金等价物余额		3,487,392,421.60	4,612,746,613.20
六、期末现金及现金等价物余额		2,014,348,494.23	3,487,392,421.60

法定代表人: 张镇平

主管会计工作负责人: 刘波

会计机构负责人: 刘波

母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,524,576,093.72	1,890,234,154.75
收到的税费返还		6,225,396.53	1,658,475.51
收到其他与经营活动有关的现金		733,699,982.17	338,650,546.39
经营活动现金流入小计		2,264,501,472.42	2,230,543,176.65
购买商品、接受劳务支付的现金		654,403,457.19	845,652,982.75
支付给职工以及为职工支付的现金		753,709,328.70	832,673,109.43
支付的各项税费		197,340,253.93	300,749,577.28
支付其他与经营活动有关的现金		327,721,535.36	214,686,907.07
经营活动现金流出小计		1,933,174,575.18	2,193,762,576.53
经营活动产生的现金流量净额		331,326,897.24	36,780,600.12
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		122,500,000.00	152,500,000.00
取得投资收益收到的现金		223,385,428.65	222,854,863.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		593,208.23	672,191.25
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		346,478,636.88	376,027,054.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		70,818,737.61	60,592,880.95
投资支付的现金		844,850,000.00	128,520,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		915,668,737.61	189,112,880.95
投资活动产生的现金流量净额		-569,190,100.73	186,914,173.58
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			26,941,350.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	26,941,350.00
偿还债务支付的现金		7,966,485.29	1,551,175.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,273,030,625.78	1,270,638,838.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,280,997,111.07	1,272,190,013.71
筹资活动产生的现金流量净额		-1,280,997,111.07	-1,245,248,663.71
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		-1,518,860,314.56	-1,021,553,890.01
加: 期初现金及现金等价物余额		3,002,405,455.79	4,023,959,345.80
六、期末现金及现金等价物余额		1,483,545,141.23	3,002,405,455.79

法定代表人: 张镇平

主管会计工作负责人: 刘波

会计机构负责人: 刘波

合并所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	2,550,438,276.00	-	-	-	790,554,402.67	238,466,750.00	-	-	1,285,223,044.53	-	2,663,824,792.64	430,014,638.51	7,481,588,404.35
加:会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	2,550,438,276.00	-	-	-	790,554,402.67	238,466,750.00	-	-	1,285,223,044.53	-	2,663,824,792.64	430,014,638.51	7,481,588,404.35
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-5,485,000.00	-	-	-	-12,939,659.35	-85,943,448.00	-330,069,156.01	-	-	-	-923,594,167.07	-14,522,131.54	-1,200,666,665.97
(一)综合收益总额							-330,069,156.01				346,139,970.93	57,494,989.96	73,565,804.88
(二)所有者投入和减少资本	-5,485,000.00	-	-	-	-12,939,659.35	-85,943,448.00	-	-	-	-	-	980,000.00	68,498,788.65
1.所有者投	-5,485,000.00				-18,429,600.00	-23,914,600.00						980,000.00	980,000.00

2018 年年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配											-1,270,621,638.00	-72,997,121.50	-1,343,618,759.50
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													-
（五）专项储备													-
1. 本期提取													-
2. 本期使用													-
（六）其他													30,000,000.00
四、本期末余额	2,550,438,276.00	-	-	-	790,554,402.67	238,466,750.00	-	-	1,285,223,044.53	-	2,663,824,792.64	430,014,638.51	7,481,588,404.35

法定代表人：张镇平

主管会计工作负责人：刘波

会计机构负责人：刘波

母公司所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,550,438,276.00	-	-	-	1,468,984,594.51	238,466,750.00	-	-	1,285,223,044.53	1,338,419,425.05	6,404,598,590.09
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	2,550,438,276.00	-	-	-	1,468,984,594.51	238,466,750.00	-	-	1,285,223,044.53	1,338,419,425.05	6,404,598,590.09
三、本期增减变动金额	-5,485,000.00	-	-	-	-12,767,190.56	-85,943,448.00	-330,069,156.01	-	-	-1,537,847,839.56	-1,800,225,738.13

2018 年年度报告

(减少以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额										-330,069,156.01	-268,113,701.56	-598,182,857.57	
(二) 所有者投入和减少资本	-5,485,000.00	-	-	-	-12,767,190.56	-85,943,448.00						67,691,257.44	
1. 所有者投入的普通股	-5,485,000.00				-18,429,600.00	-23,914,600.00						-	
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					5,662,409.44							5,662,409.44	
4. 其他						-62,028,848.00						62,028,848.00	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-					-1,269,734,138.00	-1,269,734,138.00	
1. 提取盈余公积												-	
2. 对所有者(或股东)的分配											-1,269,734,138.00	-1,269,734,138.00	
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												-	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-						-	
1. 本期提取												-	
2. 本期使用												-	
(六) 其他												-	
四、本期末余额	2,544,953,276.00	-	-	-	1,456,217,403.95	152,523,302.00				-330,069,156.01	1,285,223,044.53	-199,428,414.51	4,604,372,851.96

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续	其他							

2018 年年度报告

一、上年期末余额	2,541,243,276.00	-	-	-	1,388,498,944.51	211,525,400.00	-	-	1,285,223,044.53	2,189,708,076.58	7,193,147,941.62
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	2,541,243,276.00	-	-	-	1,388,498,944.51	211,525,400.00	-	-	1,285,223,044.53	2,189,708,076.58	7,193,147,941.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,195,000.00	-	-	-	80,485,650.00	26,941,350.00	-	-	-	-851,288,651.53	-788,549,351.53
（一）综合收益总额										419,332,986.47	419,332,986.47
（二）所有者投入和减少资本	9,195,000.00	-	-	-	50,485,650.00	26,941,350.00	-	-	-	-	32,739,300.00
1. 所有者投入的普通股	9,195,000.00				17,746,350.00	26,941,350.00					-
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					32,739,300.00						32,739,300.00
4. 其他											-
（三）利润分配		-	-	-	-	-	-	-	-	-1,270,621,638.00	-1,270,621,638.00
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,270,621,638.00	-1,270,621,638.00
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											-
（五）专项储备		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
（六）其他					30,000,000.00						30,000,000.00
四、本期期末余额	2,550,438,276.00	-	-	-	1,468,984,594.51	238,466,750.00	-	-	1,285,223,044.53	1,338,419,425.05	6,404,598,590.09

法定代表人：张镇平

主管会计工作负责人：刘波

会计机构负责人：刘波

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

哈药集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）是 1991 年 12 月 28 日经哈尔滨市经济体制改革委员会哈体改发[1991]39 号文批准，由原“哈尔滨医药集团股份有限公司”分立而成的股份有限公司。

1993 年 6 月 18 日，经中国证监会证监发审字（1993）9 号文复审同意和上海证券交易所上证上（1993）字第 2042 号文审核批准，公司原向社会公开发行的人民币普通股 6,500 万股于同年 6 月 29 日在上交所挂牌交易，股票代码为 600664。

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司注册资本 254,495 万元，法定代表人：张镇平。

本公司属于医药行业。

经营范围包括：（1）许可经营项目：按直销经营许可证从事直销。（2）一般经营项目：购销化工原料及产品（不含危险品、剧毒品），按外经贸部核准的范围从事进出口业务；**以下仅限分支机构**：医疗器械、制药机械制造（国家有专项规定的除外）、医药商业及药品制造、饮料、淀粉、饲料添加剂、食品、化妆品制造、包装、印刷；生产阿维菌素原药；卫生用品（洗液）的生产、销售；**以下仅限分支机构经营**：保健食品、日用化学品的生产和销售。

本公司的主要产品：青霉素钾盐、头孢唑啉钠、头孢噻肟钠、青霉素、凯塞欣、阿莫西林、严迪片、护彤、高钙片、钙加锌口服液、双黄连粉针、注射用丹参、注射用双黄连、布洛芬颗粒、逍遥丸、丹佛胃尔康、牛黄降压片、六味地黄丸、前列地尔注射液、利分能、里亚金、雪达升、葡萄糖酸锌口服液、葡萄糖酸钙口服液、双黄连口服液等。

2016 年 7 月 18 日，公司完成相关工商变更登记手续并取得哈尔滨市工商行政管理局换发的《营业执照》，按照哈尔滨市市场监督管理局新的营业执照办理要求，营业执照、组织机构代码证、税务登记证使用统一社会信用代码。公司的统一社会信用代码：91230199128175037N。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 3 月 14 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并范围的子公司共计十九家，与 2017 年度相比增加二家子公司，具体见本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》及 42 项具体会计准则、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（以下简称“企业会计准则”），以及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）的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

详见五、三十二重要会计政策和会计估计的变更

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司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，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

(1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，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（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

(3) 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。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注五、（6）。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方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。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同

性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司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，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注五、（6）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允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，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

（3）将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- （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）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料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，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及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，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。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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。

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，如果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。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。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）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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）终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）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。

4、金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值

当综合各种相关因素判断可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或预期这种下降趋势属于非暂时性的，表明可供出售金融资产发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(1) 可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	500 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	可收回性估计

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）		
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
无风险组合	母、子公司的往来及备用金	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
计提比例	5%	10%	30%	50%	80%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	无法收回
坏账准备的计提方法	可收回性估计

12. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

存货是指本公司在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品，处在生产过程中的在产品和自制半成品，在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料及低值易耗品等，主要包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等六大类。

2. 存货的计价

本公司医药工业企业的存货按照成本进行初始计量，购入并已验收入库的原材料按实际成本入账，发出原材料按移动加权平均法计量；入库产成品按实际生产成本入账，发出产成品按加权平均法计量。医药商业企业取得时按实际成本计价，库存商品发出时采用先进先出法计价。本公司的周转材料—低值易耗品在领用时采用一次转销法计入当期损益。

3. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

4. 存货的减值

期末存货以成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，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。

本公司以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素，确定存货的可变现净值。直接用于出售的材料存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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；为执行建造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；企业持有存货的数量多于建造合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

13. 持有待售资产

√适用 □不适用

1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(1) 对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

(2) 对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

(3) 对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

(1) 某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

4、其他持有待售资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

14. 长期股权投资

适用 不适用

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以

及其合营企业的权益性投资。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注五、(14)；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注五、(7)。

2、长期股权投资初始成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成

本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用用于发生时计入当期损益。

(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。

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。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

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。

采用成本法核算的长期股权投资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。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。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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，同时调整长期股权投资的成本。

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；本公司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；本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司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。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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。

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；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。

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，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。

15. 投资性房地产

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权采用与本公司与无形资产相同的摊销政策。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子及其他设备。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). 折旧方法

√适用 □不适用

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	预计使用限	预计净残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	15—40 年	3-5	6.47-2.38
机器设备	5—15 年	3-5	19.40-6.33
运输设备	5—10 年	3-5	19.40-9.50
电子及其他设备	3—25 年	3-5	31.67-3.80

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程以立项项目分类核算。

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。所建造的固定资产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。

18. 借款费用

√适用 □不适用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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、借款费用暂停资本化期间

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的

借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，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。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、取得无形资产时按成本进行初始计量

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、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；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，不予摊销。

1) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	35-50 年	土地使用权证注明的使用年限
商标权\专利权	10 年	商标权\专利权证注明的使用年限
专有技术	5-10 年	按合同
特许权	20 年	按合同
其他	2-10 年	使用年限

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。

经复核，本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的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

3、本公司内部研究开发项目支出，于发生时计入当期损益。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

外购或委托外部研究开发项目开发阶段的支出，满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 外购的已获得临床批件的生产技术或配方，其购买价款及后续临床试验费用确认为开发支出，

取得生产批件后结转为无形资产。

(2) 委托外部机构研发的药品生产技术或配方，自研发开始至取得临床批件期间发生的支出确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。

(3) 委托外部机构研发的无需获得临床批件的生产技术或配方，自研发开始至完成工艺交接期间发生的支出全部计入当期损益；工艺交接后至取得生产批件的期间发生的支出确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。

外购或委托外部研究开发项目未达到项目约定进程但研发支出部分可以回收的情况下，按可回收金额冲减开发支出，不可回收部分计入当期损益。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

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其预计未来现金流量的现

值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

对于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，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相

匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

√适用 □不适用

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

26. 股份支付

√适用 □不适用

1、股份支付的种类及会计处理

① 以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内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，相应增加资本公积。

② 以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期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，相应增加负债。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。

2、权益工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在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做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值

相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，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，将其作为授予权益工具的取消处理。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

1. 销售商品收入确认

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

2. 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 收入确认的具体方法

（1）本公司药品及其他物资销售，根据签订的合同、协议，在货物发出且风险和报酬均已转移时确认收入。（2）本公司租赁收入，按与承租方签订的合同或协议规定的承租方付租日期和金额，确认房屋出租收入的实现。合同约定有免租期的，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法对应收取的租赁费进行分摊，确认为出租收入。

29. 政府补助

√适用 □不适用

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明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时，可以按应收金额予以确认和计量。

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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时，才确认递

延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本公司在运用上述会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

(1) 所得税

本公司在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性，在计提各个地区的所得税费用时，本公司需要作出重大判断。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批，如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。此外，递延所得税资产的转回取决于本公司于未来年度是否能够产生足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。若未来的盈利能力偏离相关估计，则须对递延所得税资产的价值作出调整，因而可能对本公司的财务状况及经营业绩产生影响。

(2) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(3) 固定资产的可使用年限

本公司的管理层对固定资产可使用年限做出估计。此类估计以相似性质及功能的固定资产在以往年度的实际可使用年限的历史经验为基准。可使用年限与以前估计的使用年限不同时，管理层将对固定资产的预计使用年限进行相应的调整，或者当报废或出售技术落后相关设备时相应地冲销或冲减相应的固定资产。因此，根据现有经验进行估计的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同，因而可能导致对资产负债表中的固定资产账面价值和折旧费用的重大调整。

(4) 非金融长期资产减值

本公司在资产负债表日对非金融资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）未来可使用寿命、生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等做出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出的有关产量、售价和相关经营成本等的预测。倘若未来事项与该等估计不符，可收回金额将需要作出修订，这些修订可能会对本公司的经营业绩或者财务状况产生影响。

(5) 坏账准备计提

本公司管理层对应收款项所计提的坏账准备金额的估计是基于客户的信用记录及目前的市场情况而确定的。管理层于每个资产负债表日前重新衡量坏账准备的金额。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及坏账准备的计提或转回。

(6) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧

和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(7) 商誉估计的减值准备

在决定商誉是否要减值时，需要估计商誉分摊至现金产出单元后的使用价值。商誉按使用价值的计算需要本公司估计通过现金产出单元所产生的未来现金流和适当的贴现率以计算现值。该预测是管理层根据过往经验及对市场发展之预测来估计。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

其他说明

①公司经 2018 年 10 月 30 日召开的八届十三次董事会审议通过，公司按照财政部于 2018 年度颁布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）的规定，因公司尚未执行新金融准则和新收入准则，应采用通知附件 1 的要求编制财务报表，并对比较报表的列报进行相应调整。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

会计政策变更内容及对 2017 年 12 月 31 日资产负债表和 2017 年度利润表项目影响金额如下：

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	合并报表影响金额	母公司报表影响金额
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“应收票据”及“应收账款”项目，将其整合为新增的“应收票据及应收账款”项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项，以及收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应收票据及应收账款	3,460,984,055.17	423,388,078.78
	应收票据	-559,180,148.77	-207,436,583.57
	应收账款	-2,901,803,906.40	-215,951,495.21
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“应收利息”及“应收股利”项目，归并至“其他应收款”项目。	其他应收款	36,450,822.00	1,093,256,299.55
	应收利息	-36,450,822.00	-36,450,822.00
	应收股利		-1,056,805,477.55
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“固	固定资产		

定资产清理”项目，归并至“固定资产”项目，反映资产负债表日固定资产的期末账面价值和尚未清理完毕的固定资产清理净损益。	固定资产清理		
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“工程物资”项目，归并至“在建工程”项目，反映资产负债表日尚未达到预定可使用状态的在建工程的期末账面价值和为在建工程准备的各种物资的期末账面价值。	在建工程		
	工程物资		
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“应付票据”及“应付账款”项目，将其整合为新增的“应付票据及应付账款”项目，反映资产负债表日因购买材料、商品和接受服务等经营活动应支付的款项，以及开出、承兑的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。	应付票据及应付账款	3,368,888,630.17	720,436,020.61
	应付票据	-1,173,843,796.29	-208,452,827.32
	应付账款	-2,195,044,833.88	-511,983,193.29
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“应付利息”及“应付股利”项目，归并至“其他应付款”项目。	其他应付款		
	应付利息		
	应付股利		
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在资产负债表中删除原“专项应付款”项目，归并至“长期应付款”项目，反映资产负债表日除长期借款和应付债券以外的其他各种长期应付款项的期末账面价值。	长期应付款	12,458,045.29	3,000,000.00
	专项应付款	-12,458,045.29	-3,000,000.00
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在利润表中新增“研发费用”项目，反映进行研究与开发过程中发生的费用化支出。	管理费用	-142,126,672.11	-91,734,588.09
	研发费用	142,126,672.11	91,734,588.09
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），在利润表“财务费用”下新增“利息费用”与“利息收入”项目，分别反映为筹集生产经营所需资金等而发生的应予费用化的利息支出和确认的利息收入。	利息费用	19,033,586.36	2,054,259.93
	利息收入	71,258,773.70	66,575,873.25
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），利润表中将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”项目变更为“重新计量设定受益计划变动额”项目。	重新计量设定受益计划变动额		
	重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），利润表中将原“权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”项目变更为“权益法下不能转损益的其他综合收益”项目。	权益法下不能转损益的其他综合收益		
	权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），利润表中将原“权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”项目变更为“权益法下可转损益的其他综合收益”项目。	权益法下可转损益的其他综合收益		
	权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），所有者权益变动表中将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”项目变更为“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。	设定受益计划变动额结转留存收益		
	结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动		

② 公司经 2018 年 10 月 30 日召开的八届十三次董事会审议通过，2018 年 7 月 1 日前，本公司采用加权平均法确定发出原材料的成本。为了实现机务、财务的集成化、一体化管理，进一步提高公司的核心竞争力，公司于 2018 年 7 月 1 日起开始使用 SAP 软件，为了与该软件运行要求保持一致，发出原材料的计价方法由“加权平均法”改为“移动加权平均法”。

由于公司存货种类繁多、收发频繁等因素，确定该项会计政策变更的累积影响数不切实可行，按照《企业会计准则——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的规定，本项会计政策变更采用了未来适用法，从 2018 年 7 月 1 日起执行。

(2). 重要会计估计变更

√适用 □不适用

本年度公司不存在重要会计估计的变更。

□适用 √不适用

六、 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按应纳税销售额计算销项税抵减当期允许抵扣的进项税后的差额	6%、10%、11%、16%、17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实缴流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实缴流转税	5%

注：根据财税〔2018〕32 号《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》，自 2018 年 5 月 1 日起，增值税税率下调，制造业等行业增值税税率从 17%降至 16%，交通运输业、建筑业、基础电信等服务业及农产品等货物的增值税税率从 11%降至 10%。自 2018 年 5 月 1 日起，本公司原计缴增值税税率 17%改为 16%，原计缴增值税税率 11%改为 10%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
--------	-----------

下属子公司	25%
-------	-----

2. 税收优惠

√适用 □不适用

哈药集团股份有限公司于 2010 年 10 月被认定为高新技术企业，按 15% 计缴企业所得税。继 2014 年后，2017 年已重新申请并取得高新技术企业证书。

本公司之子公司哈药集团三精制药有限公司和哈药集团生物工程有限公司于 2010 年 10 月被认定为高新技术企业，按 15% 计缴企业所得税。继 2014 年后，2017 年已重新申请并取得高新技术企业证书。

本公司之子公司哈尔滨哈药艺术文化发展有限公司为小型微利企业，享受减半征收企业所得税优惠政策，所得减按 50% (减半征税) 计入应纳税所得额，按 20% 的税率 (减低税率) 缴纳企业所得税。

其他子公司均按 25% 计缴企业所得税，其他税种及税率同本公司一致。高新技术企业有效期为 3 年。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明期初余额的均为期末余额。)

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	830,984.45	1,240,832.09
银行存款	2,013,517,509.78	3,486,151,589.51
其他货币资金	33,461,098.38	23,128,445.75
合计	2,047,809,592.61	3,510,520,867.35

其他说明

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

其他货币资金：直销保证金 23,461,098.38 元；财产保全等额担保金 10,000,000.00 元

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	668,288,680.17	559,180,148.77
应收账款	2,520,674,750.83	2,901,803,906.40
合计	3,188,963,431.00	3,460,984,055.17

其他说明：

适用 不适用

应收票据

(2). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	666,969,413.80	559,180,148.77
商业承兑票据	1,319,266.37	
合计	668,288,680.17	559,180,148.77

(3). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,482,797,616.50	
商业承兑票据		
合计	1,482,797,616.50	

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

(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,808,146,595.79	95.75	287,850,730.18	10.25	2,520,295,865.61	3,209,750,227.16	96.05	307,946,320.76	9.95	2,901,803,906.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	124,784,915.67	4.25	124,406,030.45	99.70	378,885.22	131,922,802.91	3.95	131,922,802.91	100	
合计	2,932,931,511.46	/	412,256,760.63	/	2,520,674,750.83	3,341,673,030.07	/	439,869,123.67	/	2,901,803,906.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄结构	期末余额		
	金额	坏账准备	计提比例
1年以内	2,608,586,700.63	130,452,293.96	5.00%
1—2年	8,363,483.32	836,348.33	10.00%
2—3年	6,797,987.82	2,039,396.35	30.00%
3—4年	50,513,990.91	25,256,995.46	50.00%
4—5年	22,978,890.50	18,383,112.40	80.00%
5年以上	110,905,542.61	110,905,542.61	100.00%
合计	2,808,146,595.79	287,873,689.11	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 13,329,712.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 35,337,639.07 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,604,436.46

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,113,041,783.91 元，占应收账款期末余额合计数的比例 37.95%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 55,652,089.20 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	146,069,530.16	90.25	152,622,366.08	90.73
1 至 2 年	2,218,859.44	1.37	1,691,031.10	1.01
2 至 3 年	1,215,280.83	0.75	4,696,770.09	2.79
3 年以上	12,354,101.80	7.63	9,209,927.68	5.47
合计	161,857,772.23	100.00	168,220,094.95	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本项目期末余额中一年以上的款项主要系已预付尚未完成交易的款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例	预付款时间	未结算原因
第一名	无关联	18,386,235.93	11.36%	一年以内	未到结算期
第二名	无关联	8,277,346.81	5.11%	一年以内	未到结算期
第三名	无关联	5,690,734.32	3.53%	一年以内	未到结算期
第四名	无关联	4,615,724.61	2.85%	一年以内	未到结算期
第五名	无关联	3,826,642.60	2.36%	一年以内	未到结算期
合计		40,796,684.27	25.21%	--	--

其他说明

适用 不适用

6、其他应收款**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	5,322,208.76	36,450,822.00
应收股利	6,443,782.22	
其他应收款	72,451,142.21	112,589,846.38
合计	84,217,133.19	149,040,668.38

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	5,322,208.76	36,450,822.00
委托贷款		
债券投资		
合计	5,322,208.76	36,450,822.00

上述款项为截止报表日的应收银行定期存款利息，无逾期利息。

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
GNC 优先股股利	6,443,782.22	
合计	6,443,782.22	

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 其他应收款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	202,451,098.21	65.80	129,999,956.00	64.21	72,451,142.21	239,669,719.13	69.32	127,079,872.75	53.02	112,589,846.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	105,236,314.78	34.20	105,236,314.78	100.00		106,087,397.27	30.68	106,087,397.27	100.00	
合计	307,687,412.99	/	235,236,270.78	/	72,451,142.21	345,757,116.40	/	233,167,270.02	/	112,589,846.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	18,883,207.67	944,160.38	5.00
1 年以内小计	18,883,207.67	944,160.38	5.00
1 至 2 年	19,880,329.13	1,988,032.91	10.00
2 至 3 年	14,596,383.72	4,378,915.12	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	11,593,411.68	5,796,705.84	50.00
4 至 5 年	23,537,842.88	18,830,274.30	80.00
5 年以上	98,061,867.45	98,061,867.45	100.00
合计	186,553,042.53	129,999,956.00	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	287,339,524.21	306,998,461.91

个人往来	20,347,888.78	38,758,654.49
合计	307,687,412.99	345,757,116.40

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,922,709.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,842,709.12 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	11,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	36,458,309.91	1-4 年	11.85	12,026,148.52
第二名	往来款	20,000,000.00	5 年以上	6.50	20,000,000.00
第三名	往来款	7,450,779.34	1-4 年	2.42	3,393,228.82
第四名	往来款	2,237,800.00	1 年以内	0.73	111,890.00
第五名	往来款	1,829,926.98	1-2 年/1 年以内	0.59	97,125.35
合计	/	67,976,816.23	/	22.09	35,628,392.69

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、存货**(1). 存货分类**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	342,790,326.19	20,916,598.88	321,873,727.31	333,389,670.80	22,305,085.89	311,084,584.91
在产品	56,988,380.52	5,014,529.12	51,973,851.40	174,294,542.83	9,638,157.95	164,656,384.88
库存商品	1,214,668,076.15	73,036,037.34	1,141,632,038.81	1,222,948,669.40	53,150,085.59	1,169,798,583.81
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托加工物资	485,198.38		485,198.38	14,664,753.51		14,664,753.51
自制半成品	189,606,328.29	20,376,036.13	169,230,292.16	84,682,165.10	14,061,897.16	70,620,267.94
合计	1,804,538,309.53	119,343,201.47	1,685,195,108.06	1,829,979,801.64	99,155,226.59	1,730,824,575.05

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	22,305,085.89	3,501,769.08		4,890,256.09		20,916,598.88
在产品	9,638,157.95			4,623,628.83		5,014,529.12
库存商品	53,150,085.59	51,919,062.25		32,033,110.50		73,036,037.34
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品	14,061,897.16	7,607,771.78		1,293,632.81		20,376,036.13
合计	99,155,226.59	63,028,603.11		42,840,628.23		119,343,201.47

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

8、持有待售资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售的长期股权投资（注）				
合计				/

其他说明：本公司与哈尔滨轻工化学总厂于2016年12月16日签署了《股份转让协议书》，转让本公司所持有的21.13%哈药慈航股份，双方协商确定交易金额为4947万元，原计划在本期完成股权转让手续。由于双方就哈药股份入资时，哈药慈航的原股东长沙慈航药物研究院以无形资产作价出资的问题产生了分歧，未能完成股权转让手续，本期根据公司管理层对该项资产持有目的变化，将其重分类至可供出售金融资产。

9、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

其他说明

无

10、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付房屋租赁费	22,188,851.62	21,909,142.73
待抵扣税金	11,007,288.71	16,151,801.04
其他	2,350,667.79	5,813,799.02
合计	35,546,808.12	43,874,742.79

其他说明

无

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	364,942,348.92	20,571,499.02	344,370,849.90	57,000,000.00	24,939,794.42	32,060,205.58
按公允价值计量的	304,033,345.87		304,033,345.87			
按成本计量的	60,909,003.05	20,571,499.02	40,337,504.03	57,000,000.00	24,939,794.42	32,060,205.58
合计	364,942,348.92	20,571,499.02	344,370,849.90	57,000,000.00	24,939,794.42	32,060,205.58

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	692,350,000.00			692,350,000.00
公允价值	304,033,345.87			304,033,345.87
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-388,316,654.13			-388,316,654.13
已计提减值金额				

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
哈尔滨世一堂华纳医药有限责任公司	530,000.00		530,000.00		530,000.00		530,000.00		100	
哈尔滨哈药德奇正医药有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00		5,000,000.00		5,000,000.00		100	
国药物流有限责任公司	4,800,000.00			4,800,000.00					5.30	696,086.36
哈尔滨三精艾富西药业有限公司	46,670,000.00			46,670,000.00	19,409,794.42	1,161,704.60		20,571,499.02	70	
哈药慈航制药股份有限公司		9,439,003.05		9,439,003.05					21.13	
合计	57,000,000.00	9,439,003.05	5,530,000.00	60,909,003.05	24,939,794.42	1,161,704.60	5,530,000.00	20,571,499.02		696,086.36

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益	可供出售债务	合计
------------	--------	--------	----

	工具	工具	
期初已计提减值余额	24,939,794.42		24,939,794.42
本期计提	1,161,704.60		1,161,704.60
其中：从其他综合收益转入			
本期减少	5,530,000.00		5,530,000.00
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值金余额	20,571,499.02		20,571,499.02

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度 (%)	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
GNC Holdings, Inc. 可转换优先股	692,350,000.00	304,033,345.87	56.09	2		暂时性下跌
合计	692,350,000.00	304,033,345.87				/

其他说明

适用 不适用

注 1：2018 年哈尔滨世一堂华纳医药有限责任公司、哈尔滨哈药德奇正医药有限公司已完成清算注销工作。

注 2：2018 年 11 月 8 日公司取得 GNC Holdings, Inc. (以下简称“GNC”) 可转换优先股按《企业会计准则 22 号-金融工具的确认和计量》规定进行确认和计量，计入按公允价值计量的可供出售金融资产，在资产负债表日，根据 GNC 每股市价，确定公允价值变动计入其他综合收益。

注 3：截至 2018 年 12 月 31 日，GNC 股价每股为 2.37 美元，为暂时性下跌，且根据公司投资 GNC 优先股的特点与性质，经综合分析，公司未计提减值准备。

12、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

13、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

14、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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										
小计										
二、联营企业										
哈尔滨哈药集团物业管理有限公司										
云南三精医药商贸有限公司	2,734,746.84								2,734,746.84	2,734,746.84
小计	2,734,746.84								2,734,746.84	2,734,746.84
合计	2,734,746.84								2,734,746.84	2,734,746.84

其他说明

无

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1. 期初余额	77,695,936.40		77,695,936.40
2. 本期增加金额	4,233,523.29		4,233,523.29
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	4,233,523.29		4,233,523.29
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	81,929,459.69		81,929,459.69
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	27,775,221.10		27,775,221.10
2. 本期增加金额	4,326,186.20		4,326,186.20
(1) 计提或摊销	2,297,289.47		2,297,289.47
(2) 其他转入	2,028,896.73		2,028,896.73
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	32,101,407.30		32,101,407.30
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	49,828,052.39		49,828,052.39
2. 期初账面价值	49,920,715.30		49,920,715.30

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
医药公司 10 处房屋	26,089,389.58	房产证正在办理中

其他说明

□适用 √不适用

16、固定资产

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,308,710,909.61	3,655,543,770.35
固定资产清理		
合计	3,308,710,909.61	3,655,543,770.35

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(2). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	4,616,016,129.69	3,786,805,096.51	111,710,951.15	227,698,418.60	8,742,230,595.95
2. 本期增加金额	5,637,421.52	36,408,644.95	2,199,474.75	10,275,102.16	54,520,643.38
(1) 购置		36,408,644.95	2,199,474.75	10,275,102.16	48,883,221.86
(2) 在建工程转入	5,637,421.52				5,637,421.52
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	4,233,523.29	78,500,287.68	7,006,660.89	3,602,368.41	93,342,840.27
(1) 处置或报废		78,500,287.68	7,006,660.89	3,602,368.41	89,109,316.98
(2) 其他减少	4,233,523.29				4,233,523.29
4. 期末余额	4,617,420,027.92	3,744,713,453.78	106,903,765.01	234,371,152.35	8,703,408,399.06
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,996,183,913.57	2,680,942,230.47	87,552,724.55	191,493,065.34	4,956,171,933.93
2. 本期增加金额	171,122,358.95	208,026,421.41	6,733,693.93	11,691,339.66	397,573,813.95
(1) 计提	171,122,358.95	208,026,421.41	6,733,693.93	11,691,339.66	397,573,813.95
3. 本期减少金额	2,028,896.73	62,059,044.45	6,111,620.13	2,992,367.75	73,191,929.06
(1) 处置或报废		62,059,044.45	6,111,620.13	2,992,367.75	71,163,032.33
其他减少	2,028,896.73				2,028,896.73
4. 期末余额	2,165,277,375.79	2,826,909,607.43	88,174,798.35	200,192,037.25	5,280,553,818.82
三、减值准备					
1. 期初余额	121,665.97	130,217,296.97	83,269.98	92,658.75	130,514,891.67
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		16,365,993.20		5,227.84	16,371,221.04

(1) 处置或报废		16,365,993 .20		5,227.84	16,371,221 .04
4. 期末余额	121,665.97	113,851,30 3.77	83,269.98	87,430.91	114,143,67 0.63
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,452,020, 986.16	803,952,54 2.58	18,645,696 .68	34,091,684 .19	3,308,710, 909.61
2. 期初账面价值	2,619,710, 550.15	975,645,56 9.07	24,074,956 .62	36,112,694 .51	3,655,543, 770.35

(3). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(6). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
哈药总厂利民新厂区	280,100,993.90	房产证正在办理中
人民同泰 46 处房屋	102,806,897.63	房产证正在办理中
三精有限 23 处房屋	68,049,093.79	房产证正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

17、在建工程

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	65,177,276.88	67,752,516.27
工程物资		
合计	65,177,276.88	67,752,516.27

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	122,234,360.12	57,057,083.24	65,177,276.88	121,215,499.51	53,462,983.24	67,752,516.27
合计	122,234,360.12	57,057,083.24	65,177,276.88	121,215,499.51	53,462,983.24	67,752,516.27

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
三精女子医院综合楼	98,000,000	119,937,083.24				119,937,083.24	122.39	85				自筹
合计	98,000,000	119,937,083.24				119,937,083.24	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
女子医院综合楼	3,594,100.00	工程停建
合计	3,594,100.00	/

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

□适用 √不适用

18、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、油气资产

□适用 √不适用

20、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	特许权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	462,607,273.63	3,054,000.04	166,888,695.40	43,481,787.50		676,031,756.57
2. 本期增加金额	170,664.00		1,000,000.00	61,499,956.05	40,194,748.16	102,865,368.21
(1) 购置	170,664.00		1,000,000.00	538,931.15	40,194,748.16	41,904,343.31
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加				60,961,024.90		60,961,024.90
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	462,777,937.63	3,054,000.04	167,888,695.40	104,981,743.55	40,194,748.16	778,897,124.78
二、累计摊销						
1. 期初余额	98,707,786.48	3,054,000.04	140,100,395.32	20,585,651.42		262,447,833.26
2. 本期增加金额	9,306,884.77		4,026,523.95	9,100,242.90	167,478.12	22,601,129.74
(1) 计提	9,306,884.77		4,026,523.95	9,100,242.90	167,478.12	22,601,129.74
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	108,014,671.25	3,054,000.04	144,126,919.27	29,685,894.32	167,478.12	285,048,963.00
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	354,763,266.		23,761,776.	75,295,849.2	40,027,270	493,848,16

价值	38		13	3	.04	1.78
2. 期初账面价值	363,899,487.15		26,788,300.08	22,896,136.08		413,583,923.31

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
专有技术	26,268,162.30		29,515,747.47			55,783,909.77
软件	42,817,199.29		18,521,825.61	60,961,024.90		378,000.00
合计	69,085,361.59		48,037,573.08	60,961,024.90		56,161,909.77

其他说明

无

22、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
哈药集团三精黑河药业有限公司	177,992.00					177,992.00
哈药集团三精千鹤制药有限公司	769,295.10					769,295.10
三精女子专科医院	6,116,626.51					6,116,626.51
哈药集团三精大庆玻璃工业园有限公司	172,468.79				172,468.79	
哈药集团营销有限公司	164,597.56				47,159.51	117,438.05
合计	7,400,979.96				219,628.30	7,181,351.66

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

哈药集团三精黑河药业有限公司		177,992.00			177,992.00
哈药集团三精千鹤制药有限公司		769,295.10			769,295.10
哈药集团营销有限公司		117,438.05			117,438.05
合计	6,116,626.51	1,064,725.15			7,181,351.66

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	16,651,928.42	5,317,125.92	4,252,214.58		17,716,839.76
租赁费	931,666.00		130,000.00		801,666.00
改良支出	25,365,989.37		5,042,166.00		20,323,823.37
维修费	5,213,567.21	102,625.00	680,623.13		4,635,569.08
合计	48,163,151.00	5,419,750.92	10,105,003.71		43,477,898.21

其他说明：

无

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	930,954,527.30	174,205,750.93	924,951,138.27	175,599,795.69
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				

内部购销未实现利润	50,845,060.32	7,742,994.84	80,280,577.78	12,260,861.09
递延收益	235,741,033.00	36,558,480.06	243,180,107.17	36,738,165.29
可供出售金融资产公允价值变动	388,316,654.13	58,247,498.12		
辞退福利	20,358,327.90	3,544,186.62	14,969,467.62	2,245,420.14
应付工资结余	361,092,081.38	54,463,812.21	398,528,897.26	61,217,102.39
合计	1,987,307,684.03	334,762,722.78	1,661,910,188.10	288,061,344.60

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,029,286,898.57	875,533,476.22
可抵扣亏损		
合计	1,029,286,898.57	875,533,476.22

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		208,412,772.75	
2019 年	109,107,608.44	283,720,886.35	
2020 年	104,300,819.32	121,111,938.50	
2021 年	174,847,891.51	175,648,532.56	
2022 年	93,635,346.23	86,639,346.06	
2023 年	547,395,233.07		
合计	1,029,286,898.57	875,533,476.22	/

其他说明：

□适用 √不适用

25、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
艺术品	974,000.00	974,000.00
合计	974,000.00	974,000.00

其他说明：

无

26、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	114,000,000.00	114,000,000.00
合计	114,000,000.00	114,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

28、衍生金融负债

□适用 √不适用

29、应付票据及应付账款**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	1,112,800,490.75	1,173,843,796.29
应付账款	2,019,435,461.59	2,195,044,833.88
合计	3,132,235,952.34	3,368,888,630.17

其他说明：

□适用 √不适用

应付票据**(2). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,112,800,490.75	1,173,843,796.29
合计	1,112,800,490.75	1,173,843,796.29

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

应付账款**(3). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	2,019,435,461.59	2,195,044,833.88
合计	2,019,435,461.59	2,195,044,833.88

(4). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第1名	18,688,177.82	未到结算期
第2名	16,685,894.31	未到结算期
第3名	14,270,582.35	未到结算期
第4名	10,495,000.00	未到结算期
合计	60,139,654.48	/

其他说明

□适用 √不适用

30、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	157,501,735.72	236,649,964.14
合计	157,501,735.72	236,649,964.14

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

31、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	479,486,565.77	1,503,417,823.25	1,507,679,634.27	475,224,754.75
二、离职后福利-设定提存计划	4,727,014.08	198,566,935.18	192,033,481.55	11,260,467.71
三、辞退福利	6,680,073.62	3,794,227.40	5,042,483.73	5,431,817.29
四、一年内到期的其他福利				
合计	490,893,653.47	1,705,778,985.83	1,704,755,599.55	491,917,039.75

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	424,554,621.24	1,068,702,681.81	1,071,604,474.72	421,652,828.33
二、职工福利费	695,236.20	182,353,342.71	183,048,578.91	
三、社会保险费	20,070,254.70	98,031,703.45	92,218,185.28	25,883,772.87
其中：医疗保险费	20,116,333.44	85,627,338.86	79,860,440.64	25,883,231.66
工伤保险费	510.20	7,088,292.96	7,088,261.95	541.21
生育保险费	-46,588.94	5,316,071.63	5,269,482.69	
四、住房公积金	5,472,391.22	106,822,632.94	112,284,052.16	10,972.00
五、工会经费和职工教育经费	28,624,062.41	22,117,050.67	23,085,664.37	27,655,448.71
六、短期带薪缺勤				-
七、短期利润分享计划		-	-	-
八、其他短期薪酬	70,000.00	25,390,411.67	25,438,678.83	21,732.84
合计	479,486,565.77	1,503,417,823.25	1,507,679,634.27	475,224,754.75

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,474,881.40	188,681,481.39	181,790,011.94	10,366,350.85
2、失业保险费	1,252,132.68	5,077,697.88	5,435,713.70	894,116.86
3、企业年金缴费				
4、其他		4,807,755.91	4,807,755.91	
合计	4,727,014.08	198,566,935.18	192,033,481.55	11,260,467.71

其他说明：

□适用 √不适用

32、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	56,188,240.71	64,673,040.30
消费税	0	0
营业税	0	0
企业所得税	17,509,879.34	22,187,785.00
个人所得税	4,109,952.68	3,857,563.84
城市维护建设税	4,572,657.86	5,535,819.97
房产税	4,634,261.29	4,243,594.52
教育费附加	1,980,498.70	2,619,963.90
其他	4,296,925.54	3,326,812.59
合计	93,292,416.12	106,444,580.12

其他说明：

无

33、其他应付款**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	167,750.00	
其他应付款	1,002,853,152.70	1,226,064,067.47
合计	1,003,020,902.70	1,226,064,067.47

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(2). 分类列示**

□适用 √不适用

应付股利**(3). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	167,750.00	
合计	167,750.00	

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

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	515,408,653.26	677,584,649.48
保证金、押金	334,921,197.44	310,012,667.99
股份回购	152,523,302.00	238,466,750.00
合计	1,002,853,152.70	1,226,064,067.47

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、持有待售负债

□适用 √不适用

35、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

信用借款	101,313,285.24	99,746,747.89
合计	101,313,285.24	99,746,747.89

其他说明：

无

36、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	38,868,919.69	48,448,322.61
合计	38,868,919.69	48,448,322.61

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

38、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	8,442,672.73	12,458,045.29
专项应付款		
合计	8,442,672.73	12,458,045.29

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(2). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
全流程控制项目	3,000,000.00	
国债专项资金	9,458,045.29	8,442,672.73

其他说明：

【注1】2003年哈尔滨经济开发投资公司受哈尔滨市财政局委托拨付哈药集团中药二厂300万元，用于中药粉针全流程控制项目的开发，项目已完成，本期结转收益。

【注2】根据黑财建[2006]41号文件和“黑龙江省财政厅下达2005年东北老工业基地调整改造(第七批)国债专项资金基本建设支出预算”的规定，哈尔滨市财政局于2006年7月17日和2006年9月4日分别划给三精股份公司资金372万元和743万元，用于按照GMP要求，建设磷霉素车间、合成车间、溶媒回收车间及配套辅助生产车间、公用工程等，该应付款应在第五年开始分11年期等额偿还本金，本期偿还1,015,372.56元。

专项应付款

(3). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

40、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	14,926,510.61	19,510,291.44
三、其他长期福利		
合计	14,926,510.61	19,510,291.44

说明：本公司部分职工已办理内部退养，根据公司员工内部退养福利计划，在其正式退休日期之前支付的内部退养费确认为辞退福利。根据公司内退人员薪酬数据计算出2018年12月31日的辞退福利预计支付义务现值。

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

适用 不适用

计划资产:

适用 不适用

设定受益计划净负债(净资产)

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**41、预计负债**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	2,949,082.27	2,949,082.27	【注1】
合计	2,949,082.27	2,949,082.27	/

其他说明,包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

【注1】所属公司直销业务存在不规范经营的情况,根据本公司2012年第六届六次董事会决议公告,预计损失为2.8亿元,截至2018年末,已支付2.77亿元。

42、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
与收益相关的政府补助	3,793,136.08	1,856,248.47	3,696,791.79	1,952,592.76	
与资产相关的政府补助	487,898,422.89	8,505,000.00	36,844,644.67	459,558,778.22	
合计	491,691,558.97	10,361,248.47	40,541,436.46	461,511,370.98	/

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

			入金 额				
拆迁补偿	342,387,994.45			18,250,687.93		324,137,306.52	与资产 相关
产业结构专 项资金	11,564,864.26			1,145,045.25		10,419,819.01	与资产 相关
老工业基地 改造	11,404,750.00			631,750.00		10,773,000.00	与资产 相关
中药粉针剂 技术创新及质 量标准升级改 造项目	8,122,666.67			1,523,000.00		6,599,666.67	与资产 相关
国家重点工 程实验室	3,766,088.33			317,760.65		3,448,327.68	与资产 相关
胰岛素口服 制剂制备技术 引进与开发项 目	7,259,065.63			183,208.30		7,075,857.33	与资产 相关
高技术产业 化项目配套资 金	4,777,387.46			671,792.90		4,105,594.56	与资产 相关
污水处理工 程	5,099,672.15			771,947.24		4,327,724.91	与资产 相关
头孢类原料 药 COS 认证和 头孢类粉针剂 EU 车间 GMP 认 证项目	4,055,281.16			461,387.82		3,593,893.34	与资产 相关
工厂阿城新 建厂址前期项 目资金	4,078,556.96			307,147.68		3,771,409.28	与资产 相关
省财政厅下 达 2011 年第一 批省发展高新 技术产业专项 资金	2,075,000.00			600,000.00		1,475,000.00	与资产 相关
重点产业振 兴和技术改造 项目	2,226,367.97			432,956.91		1,793,411.06	与资产 相关
现代中药基 地项目	3,319,666.44			144,333.36		3,175,333.08	与资产 相关
清开灵高新 产业化项目	2,373,694.45			198,971.50		2,174,722.95	与资产 相关
企业挖潜改 造资金	2,360,483.12			37,536.46		2,322,946.66	与资产 相关
(2007 年)哈 药集团制药总 厂水污染治理 及 5000t/d 污 水回收利用项	409,565.12			409,565.12			与资产 相关

目						
(2008年)省财政厅07年第一批资源和环境保护项目	263,888.58			263,888.58		与资产相关
(2008年)新型喹诺酮类药物	2,000,000.00			2,000,000.00		与资产相关
特色中小企业发展基金	1,715,000.00			95,000.00	1,620,000.00	与资产相关
项目研制经费	1,375,333.96			499,268.96	876,065.00	与资产相关
(2010年)省科技资金比阿培南粉针剂的研制开发(碳氢霉稀类)	1,300,000.00			1,300,000.00		与资产相关
生物产业集聚区政府补助	13,488,596.56			837,134.48	12,651,462.08	与资产相关
化学原料药中试及产业化创新技术平台	1,000,000.00			310,254.30	689,745.70	与资产相关
新厂区青氨类无菌原料药车间GMP改造项目	11,419,959.91			860,013.37	10,559,946.54	与资产相关
哈药集团药物研究院建设项目补贴	9,500,000.00			250,000.00	9,250,000.00	与资产相关
工业信息化专项拨款(管控信息平台)	591,666.66			100,000.01	491,666.65	与资产相关
哈药集团创新药物研发平台	9,025,000.00			237,500.00	8,787,500.00	与资产相关
动物细胞培养制药技术国家地方联合工程实验室	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
其他项目	17,937,873.05	8,505,000.00		4,004,493.85	22,438,379.20	与资产相关
知识产权贯标补助	100,000.00				100,000.00	与收益相关
省级文化产业重点项目扶持资金	3,693,136.08	1,800,000.00		3,660,543.32	1,832,592.76	与收益相关
人才梯队补助		56,248.47		36,248.47	20,000.00	与收益相关
合计	491,691,558.97	10,361,248.47		40,541,436.46	461,511,370.98	

其他说明:

适用 不适用

43、其他非流动负债

适用 不适用

44、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,550,438,276.00	-5,485,000.00				-5,485,000	2,544,953,276.00

其他说明：

2018年1月9日，哈药股份完成了回购限制性股票工作，涉及回购人员149人，回购股份合计5485000股，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司向公司出具了《证券变更登记证明》，哈药股份总股本由2,550,438,276股减至2,544,953,276股。

45、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	336,841,154.37		18,602,068.79	318,239,085.58
其他资本公积	453,713,248.30	5,662,409.44		459,375,657.74
合计	790,554,402.67	5,662,409.44	18,602,068.79	777,614,743.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：资本公积本期减少主要为公司本期完成限制性股票回购而减少资本公积(资本溢价)。同时根据授予日限制性股票的公允价值确认本期限制性股票的激励成本相应增加了资本公积。

47、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
期初余额	238,466,750.00			238,466,750.00
本期增加：				
用于股份支付				
收购股东股份				
企业合并				
本期减少：				

转让			62,028,848.00	-62,028,848.00
注销			23,914,600.00	-23,914,600.00
合计	238,466,750.00		85,943,448.00	152,523,302.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：2018年1月9日，公司收到《中国证券登记结算有限责任公司过户登记确认书》，回购限制性股票合计5,485,000股已全部过户至公司回购专用证券账户，公司注销回购股份，减少负债及库存股23,914,600.00元。

注2：2018年11月24日公司首期限制性股票激励计划首次授予第一个解锁期的限制性股票数量为14,226,800股，占公司目前股本总额2,544,953,276股的0.56%，公司解锁限制性股票，减少负债及库存股62,028,848.00元。

48、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益		-388,316,654.13		-58,247,498.12	-330,069,156.01		-330,069,156.01
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益		-388,316,654.13		-58,247,498.12	-330,069,156.01		-330,069,156.01
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计		-388,316,654.13		-58,247,498.12	-330,069,156.01		-330,069,156.01

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

49、专项储备

□适用 √不适用

50、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	497,444,857.12			497,444,857.12
任意盈余公积	787,778,187.41			787,778,187.41
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,285,223,044.53			1,285,223,044.53

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

51、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,663,824,792.64	3,527,470,564.84
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	2,663,824,792.64	3,527,470,564.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	346,139,970.93	406,975,865.80
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,269,734,138.00	1,270,621,638
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,740,230,625.57	2,663,824,792.64

调整期初未分配利润明细：

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

52、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,757,983,668.39	7,842,530,605.96	11,978,692,649.31	8,895,929,752.79
其他业务	55,629,926.28	25,686,302.46	38,838,601.82	11,222,577.83
合计	10,813,613,594.67	7,868,216,908.42	12,017,531,251.13	8,907,152,330.62

53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	33,714,557.35	40,298,985.51
教育费附加	24,441,284.62	34,548,705.32
资源税		
房产税	39,618,191.40	38,578,210.17
土地使用税	20,375,510.14	25,345,641.46
车船使用税	9,265,238.74	5,514,947.20
印花税	246,577.94	996,407.24
其他	974,399.81	147,951.81
合计	128,635,760.00	145,430,848.71

其他说明：

无

54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	356,901,838.73	378,702,974.53
广告宣传费	15,595,510.21	215,750,503.63
办公差旅费	58,660,636.66	53,746,157.94
运输仓储费	61,746,725.69	59,524,222.87
销售促销费	24,055,786.88	5,589,253.06
市场维护服务费	82,123,731.32	19,511,769.99
业务招待费	8,665,348.58	10,848,666.73
其他	11,755,323.91	17,348,855.66
合计	619,504,901.98	761,022,404.41

其他说明：

无

55、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	684,362,001.32	666,247,408.93
办公差旅费	174,622,159.00	182,036,977.11
物料消耗	437,700,034.87	429,164,146.76
仓储运输及保险费	6,198,013.62	2,721,922.72
折旧费	84,008,601.27	81,759,048.71
无形资产及长期资产摊销	32,706,133.45	27,044,635.65
业务招待费	2,251,594.77	2,809,593.56
股权激励费	5,662,409.44	32,739,300.00
其他	143,044,045.00	113,521,144.76
合计	1,570,554,992.74	1,538,044,178.20

其他说明：

无

56、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	59,937,676.47	59,817,861.55
材料费	24,251,614.64	37,098,843.22
折旧费用	22,909,000.83	21,977,611.18
其他	30,164,329.11	23,232,356.16
合计	137,262,621.05	142,126,672.11

其他说明：

无

57、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	23,225,147.56	19,033,586.36
减：利息收入	-40,947,350.76	-71,258,773.70
汇兑损失	7,950,950.03	635,015.01
减：汇兑收益	-3,475,341.79	-1,150,549.73
手续费及其他	7,034,916.34	3,133,669.33
合计	-6,211,678.62	-49,607,052.73

其他说明：

说明：利息支出中包含银行承兑汇票贴现支出 14,547,418.15 元。

58、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-19,927,925.82	49,799,307.68
二、存货跌价损失	49,558,472.85	-556,661.96
三、可供出售金融资产减值损失	1,161,704.60	1,270,918.55
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		1,363,443.93
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	3,594,100.00	4,392,200.00
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	1,064,725.15	
十四、其他		
合计	35,451,076.78	56,269,208.20

其他说明：

无

59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
拆迁补偿	18,250,687.93	20,911,876.03
老工业基地改造	631,750.00	631,750.00
中药粉针剂技术创新及质量标准升级改造项目	1,523,000.00	1,523,000.00
国家重点工程实验室	317,760.65	467,092.11
胰岛素口服制剂制备技术引进与开发项目	183,208.30	48,306.59
高技术产业化项目配套资金	671,792.90	671,792.90
污水处理工程	771,947.24	771,947.20
头孢类原料药 COS 认证和头孢类粉针剂 EU 车间 GMP 认证项目	461,387.82	336,622.08
省财政厅下达 2011 年第一批省发展高新技术产业专项资金	600,000.00	0.00
重点产业振兴和技术改造项目	432,956.91	505,414.44
现代中药基地项目	144,333.36	144,333.40
清开灵高新产业化项目	198,971.50	198,971.54
企业挖潜改造资金	37,536.46	116,319.84
(2010 年)酶法 7ACA 等节能改造项目	0.00	530,296.37
(2007 年)哈药集团制药总厂水污染治理及 5000t/d 污水回收利用项目	409,565.12	457,876.08
(2008 年)省财政厅 07 年第一批资源和环境保护项目	263,888.58	469,322.88
项目研制经费	499,268.96	471,610.27
产业结构专项资金	1,145,045.25	1,145,045.24
工厂阿城新建厂址前期项目资金	307,147.68	307,147.68
特色中小企业发展基金	95,000.00	95,000.00
生物产业集聚区政府补助	837,134.48	837,134.48
新厂区青氨类无菌原料药车间 GMP 改造项目 (301 车间)	860,013.37	860,013.37
哈药集团药物研究院建设项目补贴	250,000.00	500,000.00
工业信息化专项拨款 (管控信息平台)	100,000.01	408,333.34
哈药集团创新药物研发平台	237,500.00	475,000.00
(2008 年)新型喹诺酮类药物	2,000,000.00	0.00
(2010 年)省科技资金比阿培南粉针剂的研制开发 (碳氢霉稀类)	1,300,000.00	0.00
黑龙江省应用技术与开发	299,863.58	0.00

计划重大项目-注射用重组抗EGFR 人鼠嵌合单克隆抗体		
化学原料药中试及产业化创新技术平台	310,254.30	0.00
锅炉改造项目	741,142.85	0.00
其他项目	2,963,487.42	3,847,889.80
省级文化产业重点项目扶持资金	3,660,543.32	2,911,883.92
人才梯队补助	36,248.47	
企业扶持基金	0.00	120,000.00
双黄连粉针剂技术改造与安全性研究	0.00	87,086.59
人力资源补贴	6,968,884.69	8,511,421.04
土地出让补偿款	3,738,500.00	17,000,000.00
应用技术研究与开发资金项目	0.00	200,000.00
财政引导资金	0.00	5,000,000.00
医药储备贴息	0.00	630,000.00
组建实验室政府补助项目		200,000.00
全流程控制项目	3,000,000.00	
税费返还	2,010,167.63	
小锅炉拆并补助	1,523,130.40	
其他项目	1,179,053.35	1,476,419.01
合计	58,961,172.53	72,868,906.20

其他说明：

无

60、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-47,159.51	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		30,000,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	7,139,868.58	491,221.00
合计	7,092,709.07	30,491,221.00

其他说明：

无

61、公允价值变动收益

□适用 √不适用

62、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	1,117,762.98	35,450,926.23
合计	1,117,762.98	35,450,926.23

其他说明：

无

63、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约金罚款收入	890,120.41	1,975,505.66	890,120.41
其他	72,752,380.09	15,517,122.42	72,752,380.09
合计	73,642,500.50	17,492,628.08	73,642,500.50

(1) 本期所有营业外收入均计入非经常性损益。

(2) 其他主要为本期确认无法支付应付款项转入产生的收益。

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

64、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,592,341.47		1,592,341.47
其中：固定资产处置损失	1,592,341.47		1,592,341.47
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,743,461.52	8,389,517.76	2,743,461.52
罚款支出	1,363,880.13	710,837.22	1,363,880.13
诉讼支出	2,262,876.00		2,262,876.00
其他	5,324,886.25	5,510,864.54	5,324,886.25
合计	13,287,445.37	14,611,219.52	13,287,445.37

其他说明：

本期所有营业外支出均计入非经常性损益。

65、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	172,544,631.20	185,267,781.06
递延所得税费用	11,546,119.94	9,153,555.48
合计	184,090,751.14	194,421,336.54

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	587,725,712.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	88,158,856.80
子公司适用不同税率的影响	44,521,100.43
调整以前期间所得税的影响	-137,414.01
非应税收入的影响	-1,257,646.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,440,950.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-33,702,926.94
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	83,456,347.85
研究开发费加成扣除的纳税影响	-6,099,814.58
其他	-288,701.86
所得税费用	184,090,751.14

其他说明：

□适用 √不适用

66、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、(48)

67、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	164,736,455.56	111,534,646.31
利息收入	40,947,350.76	43,183,382.39
政府补助	28,780,984.54	28,743,353.05
其他	39,586,711.26	36,678,046.30
合计	274,051,502.12	220,139,428.05

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	8,432,035.29	185,798,940.01
经营性付现费用	253,509,326.65	145,460,319.80
往来款	506,573,638.60	354,430,253.14
开具应付票据及信用证等对应受限资金的增加	10,000,000.00	
其他	218,345,072.99	218,632,259.21
合计	996,860,073.53	904,321,772.16

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

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

68、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	403,634,960.89	464,363,787.06
加：资产减值准备	35,451,076.78	56,269,208.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	399,871,103.42	421,210,172.53
无形资产摊销	22,601,129.74	15,904,689.11
长期待摊费用摊销	10,105,003.71	11,139,946.54
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）	-1,117,762.98	-35,450,926.23
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,592,341.47	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,677,729.41	6,543,375.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,092,709.07	-30,491,221.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	11,546,119.94	9,153,555.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	25,441,492.11	40,829,402.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	375,193,626.58	-196,181,507.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-593,179,176.45	-614,069,019.36

其他		
经营活动产生的现金流量净额	692,724,935.55	149,221,463.37
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	2,014,348,494.23	3,487,392,421.60
减: 现金的期初余额	3,487,392,421.60	4,612,746,613.20
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	-1,473,043,927.37	-1,125,354,191.60

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,014,348,494.23	3,487,392,421.60
其中: 库存现金	830,984.45	1,240,832.09
可随时用于支付的银行存款	2,013,517,509.78	3,486,151,589.51
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,014,348,494.23	3,487,392,421.60
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

70、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	33,461,098.38	见本附注七、(1)
应收票据		
存货		
固定资产		

无形资产		
合计	33,461,098.38	/

其他说明：

无

71、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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	50,000,000.00	6.8632	343,160,000.00
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

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

72、套期

适用 不适用

73、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
递延收益	502,052,807.44	其他收益/递延收益	40,541,436.46
土地出让补偿款	3,738,500.00	其他收益	3,738,500.00

人力资源补贴	6,968,884.69	其他收益	6,968,884.69
全流程控制项目	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
小锅炉拆并补助	2,010,167.63	其他收益	2,010,167.63
企业扶持基金	1,523,130.40	其他收益	1,523,130.40
其他	1,179,053.35	其他收益	1,179,053.35
合计	520,472,543.51	其他收益/递延收益	58,961,172.53

1、本期递延收益转入其他收益金额为 40,541,436.46 元，系以前年度收到的计入递延收益的政府补助本报告期摊销所致。

2、递延收益种类详见附注七、42、递延收益。

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

74、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

与上年同期相比，本报告期纳入合并范围的公司增加2家：

哈药集团股份有限公司于2018年2月9日成立Harbin Pharmaceutical Hong Kong II Limited，登记证号码68959443-000-02-18-4，注册资本HKD1.00，本期尚未实际出资。

哈药集团股份有限公司于2018年12月14日成立哈药（上海）医药科技有限公司，登记证号码91310115MA1K48YFXF，注册资本：500万元，哈药股份持股100%，本期尚未实际出资。

6、其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
哈药集团三精制药有限公司	哈尔滨	哈尔滨	医药工业	100		合并
哈药集团世一堂中药饮片有限责任公司	哈尔滨	哈尔滨	医药工业	100		设立
哈药集团中药有限公司	哈尔滨	哈尔滨	医药投资	100		设立
哈尔滨哈药健康产业有限公司	哈尔滨	哈尔滨	医药商业	100		设立
哈尔滨哈药集团广告管理有限公司	哈尔滨	哈尔滨	广告	100		设立
哈药集团销售有限公司	哈尔滨	哈尔滨	医药商业	99		设立
哈药集团营销有限公司	哈尔滨	哈尔滨	医药商业	99		设立
哈药集团生物工程有限公司	哈尔滨	哈尔滨	医药工业	100		合并
哈药集团人民同泰医药股份有限公司	哈尔滨	哈尔滨	医药商业	74.82		合并
哈尔滨哈药艺术文化发展有限公司	哈尔滨	哈尔滨	文化	100		设立
黑龙江合利创科技有限公司	哈尔滨	哈尔滨	科技	70		设立
北京海知企脑科技有限公司	北京	北京	科技	51		设立
哈药集团哈尔滨祥驰客运服务有限公司	哈尔滨	哈尔滨	客运	100		设立
哈药集团哈尔滨食客家餐饮管理有限公司	哈尔滨	哈尔滨	餐饮	100		设立
哈药集团哈尔滨圣霖物业管理有限公司	哈尔滨	哈尔滨	物业	100		设立
哈药集团哈尔滨搏远保安服务有限公司	哈尔滨	哈尔滨	安保	100		设立
哈尔滨药品知识产权交易中心有	哈尔滨	哈尔滨	科技	100		设立

限公司						
Harbin Pharmaceutical Hong Kong II Limited	香港	香港	投资	100		设立
哈药(上海)医药科技有限公司	上海	上海	生物、医药、保健科技	100		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:

无

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
哈药集团人民同泰医药股份有限公司	25.18	64,924,349.88		397,825,242.70

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
哈药集团人民同泰医药	3,923,416,783.49	488,937,104.63	4,412,353,888.12	2,686,792,781.00	145,622,231.35	2,832,415,012.35	4,317,503,183.59	523,894,460.24	4,841,397,643.83	3,077,947,462.89	151,421,786.83	3,229,369,249.72

股份有限公司											
--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
哈药集团人民同泰医药股份有限公司	7,055,220,884.53	257,854,780.16	257,854,780.16	366,451,822.35	8,008,880,952.50	254,196,191.40	254,196,191.40	139,074,593.78

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

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息适用 不适用**(3). 重要联营企业的主要财务信息**适用 不适用**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**适用 不适用**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**适用 不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）以及对国外客户均由信用担保公司进行风险评定并提供限额内担保。公司对客户划分为现销客户和赊销客户，对赊销客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、流动风险

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债预计 1 年内到期。

3、市场风险

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

A、汇率风险

汇率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能性。本公司对外出口业务均以美元作为结算货币，以规避贸易中面临的汇率风险。

B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

因本集团借款系固定利率，故无人民币基准利率变动风险。

C、其他价格风险

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				

(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	304,033,345.87			304,033,345.87
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	304,033,345.87			304,033,345.87
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	304,033,345.87			304,033,345.87
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

企业采用市场法用于估计相关资产或负债的公允价值，可供出售金融资产期末公允价值以其在2018年12月最后一个交易日的收盘价(数据来源于：美国纽约证券交易所)确定。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
哈药集团有限公司	哈尔滨	投资性公司	370,000.00	46.10	46.10

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是哈尔滨市国有资产监督委员会

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

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见附注九、3

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
哈尔滨千手佛经贸有限公司	属于同一母公司
哈尔滨医药供销有限责任公司	属于同一母公司
哈尔滨中药一厂	属于同一母公司
哈尔滨生物药品公司	属于同一母公司

哈尔滨亚兴工程实业有限公司	属于同一母公司
哈尔滨制药五厂	属于同一母公司
哈尔滨医药集团公司药品经销公司	属于同一母公司
哈尔滨千手佛国际休闲俱乐部有限公司	属于同一母公司
哈药集团生物疫苗有限公司	属于同一母公司
哈尔滨哈药集团房地产开发有限公司	属于同一母公司
国药物流有限责任公司	参股公司

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
哈尔滨医药供销有限责任公司	采购药品		65,598.29

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
哈药集团生物疫苗有限公司	销售药品	2,549,663.84	1,407,346.98

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	哈药集团生物疫苗有限公司	1,192,272.40		1,023,808.95	
应收账款	其他	82,279.55		82,279.55	
其他应收款	哈尔滨哈药集团房地产开发有限公司	270,212.04		202,036.04	
	合计	1,544,763.99		1,308,124.54	

(2). 应付项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	哈药集团有限公司	20,337,405.79	37,358,123.13
其他应付款	哈尔滨亚兴工程实业有限公司	2,361,740.68	2,361,740.68
其他应付款	哈药集团生物疫苗有限公司	2,460,000.00	870,000.00
其他应付款	哈尔滨哈药集团房地产开发有限公司	1,106,457.79	1,106,457.79
其他应付款	哈尔滨医药供销有限责任公司	200,000.00	200,000.00
	合计	26,465,604.26	41,896,321.60

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	14,226,800
公司本期失效的各项权益工具总额	5,485,000
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2.93 元/20 个月 4.36 元/21 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔模型计算限制性股票的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	212,504,159.44 元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,662,409.44 元

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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确定方法	无
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	0
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	0

其他说明

无

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

本报告期未发生股份支付修改、终止情况。

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

2018年8月2日，本公司下属子公司哈药集团三精制药有限公司（以下简称“三精制药”）向黑龙江省哈尔滨市中级人民法院递交了关于黑龙江省诺捷制药有限责任公司（以下简称“诺捷制药”）合同纠纷案件中涉及诉前财产保全的申请，请求对被申请人诺捷制药的银行账户予以冻结，冻结金额1000万元，申请人三精制药以等额存款为其保全申请提供了担保。至本期期末本案正在诉讼中。

截至2018年12月31日，除上述事项外，本公司不存在应披露的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1、2019年1月15日，本公司收到《中国证券登记结算有限责任公司过户登记确认书》，股权激励回购股份合计21,561,100股已全部过户至本公司回购专用证券账户，公司并于2019年1月15日注销回购股份。

2、2018年11月7日公司召开第八届董事会第十四次会议，审议通过了《关于对外投资成立合资公司的议案》，同意公司以香港成立的全资子公司为主体，该主体以1港币为对价认购GNC Hong Kong Limited新增发的股份并取得该公司65%的股权。

2019年2月13日，公司签署相关法律文件，完成认购GNC Hong Kong Limited新增发的股份并取得该公司65%股权的交割事宜。自交割完成之日起，公司全资子公司Harbin Pharmaceutical Hong Kong II Limited将持有GNC Hong Kong Limited 65%的股权。

3、截至2019年2月13日，公司通过中国工商银行哈尔滨河图支行账户向GNC支付了19,995万美元。至此，公司认购GNC发行的可转换优先股的全部款项已支付完毕。公司共计认购GNC发行的可转换优先股299,950股，投资成本2,048,661,920.00元，截至2019年3月12日的公允价值921,275,400.46元。

截至2019年3月15日，除上述事项外，本公司不存在其他应披露的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

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

1、本公司于2018年11月12日接到公司控股股东哈药集团有限公司的通知，为落实公司实际控制人哈尔滨市人民政府国有资产监督管理委员会《关于同意重启哈药集团混改有关事宜的通知》的要求，哈药集团已召开董事会，审议通过了重启混合所有制改革的相关事宜。截至目前，哈药集团的混改具体方案还在审慎论证过程中。

2、2018年11月7日公司召开第八届董事会第十四次会议，审议通过了《关于对外投资成立合资公司的议案》，同意公司以等值于2,000万美元的人民币为对价认购GNC China Holdco, LLC在上海设立的外商独资企业的新增注册资本并取得该公司65%的股权，即与GNC在上海成立一家合资公司。截至目前，中国境内合资公司事宜尚未完成。

3、截至2018年12月31日，除上述事项外，本公司不存在其他应披露的重要事项。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	239,685,246.58	207,436,583.57
应收账款	261,070,263.02	215,951,495.21
合计	500,755,509.60	423,388,078.78

其他说明：

□适用 √不适用

应收票据

(2). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	239,685,246.58	207,436,583.57
商业承兑票据		
合计	239,685,246.58	207,436,583.57

(3). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	84,485,953.47	
商业承兑票据		
合计	84,485,953.47	

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

(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	301,520,289.38	76.16	40,450,026.36	13.42	261,070,263.02	251,663,132.89	69.80	35,711,637.68	14.19	215,951,495.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	94,395,836.53	23.84	94,395,836.53	100.00		108,894,576.34	30.20	108,894,576.34	100.00	
合计	395,916,125.91	100.00	134,845,862.89	34.06	261,070,263.02	360,557,709.23	100.00	144,606,214.02	40.11	215,951,495.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	37,942,628.07	1,897,131.40	5.00%
1 至 2 年	5,374,472.61	537,447.26	10.00%
2 至 3 年	3,252,667.32	975,800.20	30.00%
3 年以上			
3 至 4 年	23,412,195.05	11,706,097.53	50.00%
4 至 5 年	5,573,445.97	4,458,756.78	80.00%
5 年以上	20,874,793.19	20,874,793.19	100.00%
合计	96,430,202.21	40,450,026.36	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 129.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 9,760,480.74 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 219,511,982.92 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 55.44%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总 11,161,379.66 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	5,322,208.76	36,450,822.00
应收股利	1,063,249,259.77	1,056,805,477.55
其他应收款	383,588,030.05	388,817,993.86
合计	1,452,159,498.58	1,482,074,293.41

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	5,322,208.76	36,450,822.00
合计	5,322,208.76	36,450,822.00

(3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

上述款项为截止报表日的应收银行定期存款利息, 无逾期利息。

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

哈药集团三精制药有限公司	775,900,174.88	775,900,174.88
哈药集团生物工程有限公司	273,165,928.61	273,165,928.61
哈药集团世一堂中药饮片有限责任公司	7,739,374.06	7,739,374.06
GNC 优先股股利	6,443,782.22	
合计	1,063,249,259.77	1,056,805,477.55

上述款项为截止报表日的应收取所属子公司股利及 GNC 优先股股利。

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	493,402,413.46	82.72	109,814,383.41	22.26	383,588,030.05	502,922,666.17	84.01	114,104,672.31	22.69	388,817,993.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	103,092,365.34	17.28	103,092,365.34	100		95,712,742.23	15.99	95,712,742.23	100	
合计	596,494,778.80	100.00	212,906,748.75	35.69	383,588,030.05	598,635,408.40	100	209,817,414.54	35.05	388,817,993.86

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	18,806,939.58	940,346.98	5.00

1 至 2 年	14,225,940.24	1,422,594.02	10.00
2 至 3 年	14,162,238.97	4,248,671.69	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	11,353,711.63	5,676,855.82	50.00
4 至 5 年	22,931,539.61	18,345,231.69	80.00
5 年以上	79,180,683.21	79,180,683.21	100.00
合计	160,661,053.24	109,814,383.41	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	586,366,348.39	550,899,540.15
个人往来	10,128,430.41	47,735,868.25
合计	596,494,778.80	598,635,408.40

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,723,853.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 634,518.85 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	0

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	173,977,634.66	5 年以上	29.17	
第二名	往来款	36,458,309.91	1-4 年	6.11	12,026,148.52
第三名	往来款	20,000,000.00	5 年以上	3.35	20,000,000.00
第四名	材料款	7,450,779.34	1-4 年	1.25	3,393,228.82
第五名	往来款	2,237,800.00	1 年以内	0.38	111,890.00
合计	/	240,124,523.91	/	40.26	35,531,267.34

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,067,845,963.88		2,067,845,963.88	2,067,893,123.39		2,067,893,123.39
对联营、合营企业投资						
合计	2,067,845,963.88		2,067,845,963.88	2,067,893,123.39		2,067,893,123.39

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
哈药集团中药有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
哈药集团世一堂中药饮片有限责任公司	9,917,544.97			9,917,544.97		
哈药集团销售有限公司	49,500,000.00			49,500,000.00		
哈尔滨哈药集团广告管理有限公司	500,000.00			500,000.00		
哈尔滨哈药健康产业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
哈药集团营销有限公司	9,441,600.00		47,159.51	9,394,440.49		
哈药集团生物工程有限公司	344,605,893.80			344,605,893.80		
哈药集团人民同泰医药股份有限公司	1,098,553,984.62			1,098,553,984.62		
哈药集团三精制	487,654,100.00			487,654,100.00		

药有限公司											
哈药集团中药商贸有限公司	200,000.00								200,000.00		
哈尔滨哈药艺术文化发展有限公司	500,000.00								500,000.00		
黑龙江合利创科技有限公司	7,000,000.00								7,000,000.00		
北京海知企脑科技有限公司	1,020,000.00								1,020,000.00		
哈药集团哈尔滨祥驰客运服务有限公司	1,000,000.00								1,000,000.00		
哈药集团哈尔滨食客家餐饮管理有限公司	1,000,000.00								1,000,000.00		
哈药集团哈尔滨圣霖物业管理有限公司	1,000,000.00								1,000,000.00		
哈药集团哈尔滨搏远保安服务有限公司	1,000,000.00								1,000,000.00		
哈尔滨药品知识产权交易中心有限公司											
Harbin Pharmaceutical Hong Kong II Limited											
哈药(上海)医药科技有限公司											
合计	2,067,893,123.39					47,159.51			2,067,845,963.88		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
哈尔滨哈药集团物业管理有限公司											

小计											
合计											

其他说明：

本公司对联营、合营企业按权益法核算，账面价值因被投资单位经营亏损按权益法核算已抵减为零。

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,667,294,269.70	1,186,632,726.06	1,880,738,117.54	1,253,850,753.10
其他业务	16,738,298.24	14,455,712.32	13,751,777.82	7,901,302.84
合计	1,684,032,567.94	1,201,088,438.38	1,894,489,895.36	1,261,752,055.94

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	216,947,177.00	726,456,236.69
权益法核算的长期股权投资收益	-47,159.51	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	7,139,868.58	491,221.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		30,000,000.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	5,641,553.41	5,109,872.91
合计	229,681,439.48	762,057,330.60

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,117,762.98	35,376,042.54
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	58,961,172.53	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	191,400.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	60,355,055.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-18,024,173.06	
少数股东权益影响额	-587,367.29	
合计	102,013,850.29	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	5.33	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.79	0.10	0.10

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：张镇平

董事会批准报送日期：2019年3月14日

修订信息

适用 不适用