



哈尔滨三联药业股份有限公司

2019 年年度报告

**2020-019**

2020 年 04 月

## 第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人秦剑飞、主管会计工作负责人韩冰及会计机构负责人(会计主管人员)赵志成声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司年度报告所涉及未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司可能面临行业政策变化风险、新药研发风险、原材料价格波动及供应风险、募投项目实施的风险、风险投资收益波动的风险、新冠肺炎疫情影响的风险等，详细内容已在本报告第四节“经营情况讨论与分析（九）、公司面临的风险”部分予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以利润分配实施公告确定的股权登记日当日可参与分配的股本数量为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.8 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节重要提示、目录和释义.....	2
第二节公司简介和主要财务指标.....	6
第三节公司业务概要.....	10
第四节经营情况讨论与分析.....	14
第五节重要事项.....	30
第六节股份变动及股东情况.....	60
第七节优先股相关情况.....	65
第八节可转换公司债券相关情况.....	66
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	67
第十节公司治理.....	74
第十一节公司债券相关情况.....	80
第十二节财务报告 .....	81
第十三节备查文件目录.....	212

## 释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、哈三联	指	哈尔滨三联药业股份有限公司
三联科技	指	北京哈三联科技有限责任公司，本公司全资子公司
循道科技	指	济南循道科技有限公司，本公司全资子公司
兰西制药	指	兰西哈三联制药有限公司，本公司全资子公司
兰西医药	指	兰西哈三联医药有限公司，本公司全资子公司
裕实投资	指	哈尔滨裕实投资有限公司，本公司全资子公司
三联医药	指	哈尔滨三联医药经销有限公司，本公司全资子公司
湃驰泰克	指	北京湃驰泰克医药科技有限公司，本公司全资子公司哈尔滨裕实投资有限公司的控股子公司
裕阳进出口	指	哈尔滨裕阳进出口有限公司，本公司全资子公司
礼德生物	指	哈尔滨三联礼德生物科技有限公司，本公司全资子公司
威凯洱生物	指	黑龙江威凯洱生物技术有限公司，本公司参股公司
裕迈投资	指	哈尔滨裕迈投资有限公司，为秦剑飞、周莉控制的公司
中瑞国信	指	中瑞国信资产管理有限公司
中钰泰山	指	达孜县中钰泰山创业投资合伙企业（有限合伙）
慧远投资	指	慧远投资有限公司
中合供销	指	中合供销一期（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）
盛德发展	指	哈尔滨利民盛德发展有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
股东大会	指	哈尔滨三联药业股份有限公司股东大会
董事会	指	哈尔滨三联药业股份有限公司董事会
监事会	指	哈尔滨三联药业股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《哈尔滨三联药业股份有限公司章程》
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
GMP	指	《药品生产质量管理规范》（2010 年修订），中华人民共和国卫生部 2011 年 1 月 17 日发布
两票制	指	医药生产企业到医药流通企业开一次发票，医药流通企业到医疗机构开一次发票
新药	指	未曾在中国境内外上市销售的药品，包括创新药和改良型新药
仿制药	指	仿制在中国境内外已上市原研药品的药品，包括境外已上市境内未上市、境内已上市两种情形。

大输液	指	50ml 或以上的大容量注射剂
体液平衡性输液	指	调节水、电解质及酸碱平衡输液，糖类、盐类及酸碱平衡调节用大输液，用于维持人体体液容量、渗透压、各种电解质浓度和酸碱度处于正常范围
营养性输液	指	为改善人体营养缺乏症状所使用的含有营养物质的大输液
小容量注射剂	指	50ml 以下的小容量注射剂
冻干粉针剂	指	依据药物的理化性质，将原料药与辅料混合溶在相应的溶媒中，在一定的生产工艺条件下进行冷冻处理制成的注射用无菌粉末
玻瓶	指	大输液包装用的玻璃瓶
塑瓶	指	大输液包装用的聚丙烯塑料瓶
非 PVC 软袋	指	由聚烯烃多层共挤膜压制而成的输液袋
塑料安瓿	指	以塑料粒子为原料，通过吹灌封三合一无菌灌装技术生产出来的注射制剂包装材料
国家基本药物目录	指	由国家基本药物工作委员会确定和审核、由卫生部发布的基本药物的目录
国家医保目录	指	《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2019 年版）》
OEC	指	全方位的对每人每分钟进行合规性工作的管理
MAH	指	药品上市许可持有人
FDA	指	美国食品药品监督管理局

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

#### 四、注册变更情况

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

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
安信证券股份有限公司	北京市西城区阜成门北大街 2 号楼 15 层	杨苏、温桂生	2017 年 9 月 22 日至 2019 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	2,102,061,189.57	2,172,516,438.89	-3.24%	1,148,830,317.73
归属于上市公司股东的净利润（元）	177,184,368.25	205,813,379.52	-13.91%	181,075,538.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	118,531,558.40	118,344,797.54	0.16%	163,654,963.79
经营活动产生的现金流量净额（元）	320,140,786.74	292,457,733.07	9.47%	223,458,300.27
基本每股收益（元/股）	0.57	0.65	-12.31%	0.71
稀释每股收益（元/股）	0.57	0.65	-12.31%	0.71
加权平均净资产收益率	8.97%	10.87%	-1.90%	16.78%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	2,672,123,690.27	2,513,555,386.13	6.31%	2,183,746,388.06
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,832,695,727.36	1,947,459,154.39	-5.89%	1,834,946,594.59

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	500,698,083.97	625,720,657.00	504,708,445.87	470,934,002.73
归属于上市公司股东的净利润	53,536,933.55	63,437,837.85	33,785,610.41	26,423,986.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,355,040.17	50,167,753.68	34,290,398.73	15,718,365.82
经营活动产生的现金流量净额	-14,006,863.37	127,002,230.12	166,309,399.67	40,836,020.32

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

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-216,225.96	-4,083,070.97	-2,151,294.59	
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）	38,683,531.09	62,795,134.61	19,529,066.82	主要系政府给予的补助及递延收益的摊销。
委托他人投资或管理资产的损益	20,832,535.39	24,485,850.57		主要系公司理财产品的投资收益。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融	13,442,486.26	25,967,676.55	30,478,650.42	主要系以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动损益，其中 2019 年金额中不



负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				包含列报为交易性金融资产的银行理财产品的公允价值变动损益。
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		22,021.42	15.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-586,480.12	-1,898,980.87	329,801.19	主要系补偿收入、慈善捐赠支出等。
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-24,728,330.89	
减：所得税影响额	13,503,036.81	19,820,049.33	6,037,333.49	
合计	58,652,809.85	87,468,581.98	17,420,574.46	--

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

适用 不适用

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

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 主要业务

公司主要从事化学药品制剂、原料药、医疗器械及化妆品等产品的研发、生产和销售。截至本报告披露日，公司拥有 144 个药品品种，235 个药品注册批件，其中 146 个品规被列入国家医保目录，46 个品规被列入《国家基本药物目录》，药品涵盖神经系统类、心脑血管类、全身抗感染类、肌肉骨骼类、营养性输液、体液平衡性输液等治疗领域。

报告期内，公司主要产品详细信息如下：

适应症	主要产品	适应症/适用范围
神经系统类	奥拉西坦注射液	用于脑损伤及引起的神经功能缺失、记忆与智能障碍等症的治疗
	米氮平片	用于治疗抑郁症
	注射用肌氨肽苷	由脑血管意外引起的瘫痪；周围神经疾患引起的肌肉萎缩
	注射用甲钴胺	1、周围神经病。2、因缺乏维生素B <sub>12</sub> 引起的巨红细胞性贫血
心脑血管系统类	缬沙坦分散片	治疗轻、中度原发性高血压
	注射用盐酸川芎嗪	用于缺血性脑血管病，如：脑供血不足、脑血栓形成、脑栓塞及其他缺血性血管疾病如冠心病、脉管炎等
	注射用脑蛋白水解物（III）	用于颅脑外伤、脑血管病后遗症伴有记忆减退及注意力集中障碍的症状改善
	注射用阿魏酸钠	用于缺血性心脑血管病的辅助治疗。
肌肉骨骼类	注射用骨肽	用于促进骨折愈合，也可用于增生性骨关节疾病及风湿、类风湿关节炎等症状改善
	骨肽氯化钠注射液	用于促进骨折愈合，也可用于增生性骨关节疾病及风湿、类风湿关节炎等的症状改善
全身抗感染类	伊曲康唑分散片	1、妇科：外阴阴道念珠菌病。2、皮肤科/眼科：花斑癣、皮肤真菌病、真菌性角膜炎和口腔念珠菌病。3、由皮肤癣菌和/或酵母菌引起的甲真菌病。4、系统性真菌感染：系统性曲霉病及念珠菌病、隐球菌病（包括隐球菌性脑膜炎），组织胞浆菌病、孢子丝菌病、巴西副球孢子菌病、芽生菌病和其它各种少见的系统性或热带真菌病
	注射用炎琥宁	适用于病毒性肺炎和病毒性上呼吸道感染
体液平衡性输液	氯化钠注射液	各种原因所致的失水，包括低渗性、等渗性和高渗性失水；高渗性非酮症糖尿病昏迷，应用等渗或低渗氯化钠可纠正失水和高渗状态；低氯性代谢性碱中毒；外用生理盐水冲洗眼部、洗涤伤口等；还用于产科的水囊引产
	葡萄糖注射液	补充能量和体液；用于各种原因引起的进食不足或大量体液丢失（如呕吐、腹泻等），全静脉内营养，饥饿性酮症。低糖血症；高钾血症；高渗溶液用作组织脱水剂；配制腹膜透

		析液；药物稀释剂；静脉法葡萄糖耐量试验；供配制GIK（极化液）液用
	羟乙基淀粉130/0.4氯化钠注射液	治疗和预防血容量不足，急性等容血液稀释（ANH）
营养性输液	丙氨酰谷氨酰胺注射液	适用于需要补充谷氨酰胺患者的肠外营养，包括处于分解代谢和高代谢状况的患者
	复方氨基酸注射液（18AA-III）	氨基酸类静脉营养药，用于临床营养支持，用于外科
抗肿瘤药物	注射用奥沙利铂	与5-氟尿嘧啶和亚叶酸（甲酰四氢叶酸）联合应用：一线应用治疗转移性结直肠癌；辅助治疗原发肿瘤完全切除后的III期（Duke'sC期）结肠癌，用于该适应症是基于国外临床研究结果
	羟喜树碱注射液	用于原发性肝癌、胃癌、头颈部癌、膀胱癌及直肠癌
其他类	注射用氯诺昔康	手术后急性中度疼痛的短期治疗
	注射用细辛脑	用于肺炎、支气管哮喘、慢性阻塞性肺疾病伴咳嗽、咯痰、喘息等
	注射用利福霉素钠	本品用于结核杆菌感染的疾病和重症耐甲氧西林金葡菌、表葡菌以及难治疗性军团菌感染的联合治疗
医疗器械	医用透明质酸钠修复贴	1、适用于轻中度痤疮、促进创面愈合与皮肤修复；2、对痤疮愈后、皮肤过敏与激光光子治疗术后早期色素沉着和减轻瘢痕形成有辅助治疗作用
化妆品	重组胶原蛋白水光修复贴	1、淡痕祛色沉，特殊美容护理后肌肤的修护；2、祛痘淡印，粉刺、痘痘肌肤的护理；3、均匀肌肤，日晒后肌肤的修护。4、补水保湿，干燥缺水肌肤的修护和日常护理。
	虾青素传明酸修护贴	1、暗沉、干燥发黄肌肤的护理；2、敏感性肌肤的护理。

报告期内，公司主营业务未发生变更。在确保主营业务稳定发展的同时，公司加速推进医疗器械及化妆品板块规模化发展，目前公司拥有医疗器械产品14项及23个化妆品品种，核心品种持续放量增长，成为公司新的业绩增长点。

## （二）公司所属行业的发展阶段

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，基于我国人口规模持续增长、人口老龄化问题加剧、经济水平不断提高、人民健康意识不断提升以及国家对医药健康产业的重视和支持，我国医药行业保持稳健的增长态势。近年来，随着国家医疗体制改革向纵深推进，医药行业不断强化监管规范，一系列改革政策相继出台，两票制、仿制药一致性评价、医保控费、“4+7”带量采购等政策陆续实施，加速了产业结构调整与升级。在行业大洗牌和大整合下，医药行业已由野蛮生长高速发展时代迈入规范运营、高质量发展时代。由于医药需求相对刚性和稳定，因此医药行业为弱周期性行业。

## （三）公司所处的行业地位

公司是集药品研发、生产、销售为一体的国家级高新技术企业。经过多年的积累和发展，公司已形成比较完善的产品布局，拥有广阔的终端覆盖和较高的品牌知名度。核心产品奥拉西坦注射液在细分领域市场占有率位居行业前列，目前，该产品的聚丙烯安瓿包装为国内独家包材形式，公司也为东北地区首家生产聚丙烯安瓿注射剂的企业。公司另一重点产品精神类药米氮平片（15mg及30mg）均为国内首家通过一致性评价，进一步提升了公司的市场竞争力。报告期内，公司扎实推进技术创新及科技成果转化工作，被国家发展改革委、科技部、财政部、海关总署、税务总局联合认定为“国家企业技术中心”，被国家知识产权局认定为“2019年度国家知识产权优势企业”，被黑龙江省工业和信息化厅认定为“2019年度黑龙江省技术创新示范企业”；同时凭借扎实的研发生产实力和稳健的市场推广能力，荣登“2018年度中国化药企业TOP100”榜单第64位。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	期末余额 12,180.05 万元，较期初增加 305.59%，主要系本报告期内兰西制药建设项目增加 6,963.87 万元和 313 塑瓶车间升级改造项目增加 1,628.04 万元所致。
预付账款	期末余额 4,657.20 万元，较期初增加 48.84%，主要系预付的原料款及工程设备款增加所致。
其他流动资产	期末余额 4,693.09 万元，较期初减少 92.83%，主要系报告期内执行新金融工具准则，将部分原在其他流动资产核算的理财投资转入交易性金融资产列报。
长期待摊费用	期末余额 1,588.64 万元，较期初增加 157.48%，主要系增加的房屋装修费用所致。
其他非流动资产	期末余额 4,000.00 万元，较期初增加 100%，主要系预付的仓储租赁费用增加所致。

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 三、核心竞争力分析

### （一）产品和生产优势

历经多年发展，公司已形成多层次、多元化、多品规的产品竞争优势，拥有小容量注射剂（玻璃安瓿小容量注射剂、聚丙烯安瓿小容量注射剂）、冻干粉针剂、固体制剂、大容量注射剂（非PVC软袋、直立式聚丙烯输液袋、聚丙烯输液瓶、玻瓶）、原料药等多种剂型及生产线，药品涵盖神经系统类、心脑血管类、全身抗感染类、肌肉骨骼类、营养性输液、体液平衡性输液等治疗领域。公司主要产品奥拉西坦注射液多次荣获科技进步奖，聚丙烯安瓿奥拉西坦注射液目前为国内独家包材形式；米氮平片（15mg及30mg）均为国内首家通过一致性评价。

公司坚持专注化学药品制剂研发生产的同时，积极进行业务拓展和产业化布局，向上延伸产业链，深耕特色原料药，推进“原料药+制剂”一体化战略，进一步提升成本端优势。同时公司迅速布局医疗器械及化妆品业务，且核心产品持续成长，将成为公司新的业绩增长点；坚持加大对特色制剂的投入，推动公司全面、持续、健康发展，形成更为突出的企业竞争优势。

报告期内，公司获批3个品种，7个品规的药品生产批准，其中氯化钾注射液、葡萄糖注射液共4个品规获批聚丙烯安瓿包装形式的生产批准，结合新增的两条聚丙烯安瓿生产线，将进一步满足不断扩大的市场需求，巩固核心竞争力。同时，报告期内公司新增8个化妆品品种，产品线得到进一步丰富。

### （二）研发优势

公司坚持以科技创新促进企业快速发展，整合研发资源，建立了定位清晰、协同高效的研发体系。致力于创新差异化研发战略，构建聚丙烯安瓿制剂、微生物基因工程及化学合成、冻干口腔崩解片、新型纳米制剂、新型贴剂、多肽合成六大技术平台，被认定为高新技术企业、国家级企业技术中心、博士后工作流动站。公司稳步推进产品内生和外延性开发工作，

一方面持续加大产品链建设和投入，在不断夯实既有细分领域产品研发能力的同时，结合政策、市场环境和公司战略谨慎选题立项，提高研发效率和精准性；另一方面，借助各方资源积极寻找和筛选战略性品种，不断开拓新领域、开发新产品，丰富研发管线，增加产品储备，为公司的可持续发展奠定基础。公司在持续提升自主创新能力的同时，也积极推进与国内高等院校及科研院所的交流和合作，打造自主研发与产学研合作相结合的科研体系，加快创新科技成果转化。经过多年深耕发展，公司目前已拥有一支多层次、高素质的专业化研发团队，形成了多级完备的人才梯队，现有专职研发人员340余人，占公司总人数的18.83%。

公司高度重视对知识产权与核心技术的保护工作，拥有注册商标177项，获得专利授权111项，其中国内专利授权103项，国外专利授权8项。公司通过提升自主研发能力，不断增加产品的附加值，推陈出新，进一步提升了企业的核心竞争力。

### （三）质量优势

多年来，公司以稳定、优秀的产品质量赢得较高的市场美誉。公司始终秉承“患者和企业的生命就在你手中”的质量理念，推行全面质量管理，有效利用质量风险管理工具，建立覆盖全过程的质量管理体系；采用先进的生产和检验设备，通过不断提升质量人员专业化素质，持续提高质量管理水平，充分保证产品质量的均一性、稳定性和安全性，有效防控产品质量风险，确保产品质量安全。凭借卓越的质量管理优势，公司曾被评为“第二届哈尔滨市市长质量奖提名奖”称号。

### （四）营销优势

近年来，公司在准确把握国家医改方向的基础上，大力加强自身的营销管理体系建设，通过优化销售模式，加强终端管理，强化学术推广等措施，整合营销资源，推进销售网络向纵深发展。在市场细分领域不断巩固核心产品，以达到存量业务稳健经营和增量业务扩展的有效结合，不断提高产品的市场渗透力和覆盖率。不断巩固和强化营销团队的专业性、稳定性，提高业务技能，打造高素质、高效率的专业化团队。加强重点细分市场和重点区域的营销工作，落实精细化管理，已与国内上千家医药流通企业结成深度、紧密的合作关系，形成了覆盖全国的营销网络。

### （五）企业文化优势

公司注重企业文化建设，始终遵循“尊重人性，持续改善”的管理理念，倡导员工追求事业成功与生活幸福的完美平衡。将“上善若水的境界，厚德济世的情怀，虚壹而静的作风，合作分享的品格”作为企业的特色文化，专注于人类健康事业，服务于民，造福于民；打造资源共享平台，与同行业合作分享，与股东分享，与员工分享，与社会分享。在“哈三联，为您服务”的企业宗旨引领下，积极承担社会责任，启动“哈三联慈善基金会”项目，捐资助学、践行公益，企业与社会共同进步、共同发展。经过多年的沉淀，公司已将企业文化融入到经营发展的全过程，形成特有的企业管理模式，企业文化已成为公司持续发展的重要保障和核心竞争力之一。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年，国家医疗体制改革深化加剧，“4+7”带量采购、仿制药一致性评价及重点监控药品目录等政策密集出台，整个医药行业面临着市场调整和产业重构。在宏观经济环境和医药行业环境不断变化的背景下，公司实现营业收入21.02亿元，较上年同期下降3.24%。公司董事会和管理层积极应对，把握稳中求进工作总基调，深入贯彻落实五年发展规划，以“提升目标执行力，强化考核责任制”为工作主题，深耕主营业务，扎实开展各项工作，报告期内实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润1.19亿元，较上年同期增长0.16%。

2019年，公司开展重点工作如下：

#### （一）持续深化营销改革，优化营销体系建设

为应对行业及市场变化，公司进一步整合内外部营销资源，强化市场建设，细化营销区域；规范市场秩序管理，完善营销制度体系建设；加强重点市场和重点产品的推广，充分利用通过一致性评价的米氮平片先发优势，完成在全国11个省市的提价挂网工作；推进与战略合作伙伴的深度合作，合理布局销售渠道，不断提高产品的市场渗透力和覆盖率。报告期内，公司深耕存量，拓展增量，大输液产品、医疗器械及化妆品销量同比增长显著。

#### （二）加大研发创新投入，构建持续发展的创新体系

报告期内，公司坚持“创新驱动，仿创结合”的研发战略，积极开展仿制药、创新药的研发工作，并持续加大研发投入，形成仿创结合的在研产品梯队。2019年，公司加速仿制药项目申报工作，获批3个品种7个品规的药品补充注册申请，并激活炎琥宁等部分具有市场潜力的原料药及制剂品种。同时，公司继续推进现有仿制药品种的质量和疗效一致性评价工作，国内首家获批通过米氮平片（30mg）一致性评价，进一步夯实了产品基础。在创新药研发方面，成立多肽合成研发平台，聚焦多肽原料药、制剂及创新药研发，为企业持续发展注入新动力。

2019年，公司扎实推进技术创新及科技成果转化工作，获批专利授权17项，并获得国家企业技术中心、2019年度国家知识产权优势企业、2019年度黑龙江省技术创新示范企业等多项资质认定。

#### （三）加强质量管控，开展战略合作，积极推进国际化进程

公司将GMP常态化执行，全面推行OEC管理，实现质量监控全覆盖。同时依据新《药品管理法》要求，不断完善质量管理体系，并以质量为依托，强化生产管理，通过技术创新、加强技经考核等措施，提升产品品质及生产效率。凭借完善的生产质量管理体系，公司积极开展MAH合作业务。报告期内，公司在承担中国大冢制药有限公司等公司品种合作业务的基础上，与印度、北京、江苏等国内外多家公司开展了20余个项目的合作洽谈，顺利完成了部分项目的合同签订及落地实施，完成了相关原料药的委托生产。

为加速实现公司国际化战略，报告期内公司成立国际认证办公室，依据国际认证要求及标准，积极推进GMP国际认证及原料药、制剂的国际注册工作。

#### （四）升级制造平台，深入实施项目建设带动发展战略

2019年，公司大力实施制造强企战略，升级制造平台，冻干口腔崩解片全自动生产线顺利建成；新建两条聚丙烯安瓿生产线，产能扩大3倍；同时新建水凝胶贴剂车间、符合欧盟GMP和FDA标准的固体制剂车间，丰富产品线，在实现新剂型、新工艺的突破的同时，满足企业国际化发展的需求。

#### （五）实施回购计划，与股东共享发展红利

结合公司未来发展、估值水平等综合因素，2019年，公司制订了股份回购计划，并以二级市场集中竞价交易方式实施回

购公司股份6,815,183股,成交金额85,754,696.02元(不含交易费用)。本次回购计划充分彰显了公司对未来发展的信心,同时,有利于进一步健全公司长效激励机制,有效地将股东利益、公司利益和核心团队利益结合在一起,持续保持公司健康发展活力。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,102,061,189.57	100%	2,172,516,438.89	100%	-3.24%
分行业					
医药行业	1,974,383,821.07	93.93%	2,158,222,065.83	99.34%	-8.52%
化妆品行业	127,179,742.91	6.05%	14,025,196.99	0.65%	806.79%
其他业务	497,625.59	0.02%	269,176.07	0.01%	84.87%
分产品					
冻干粉针剂	766,628,392.30	36.47%	999,914,944.03	46.03%	-23.33%
小容量注射剂	510,434,694.55	24.28%	641,709,885.93	29.54%	-20.46%
大输液	296,648,763.56	14.11%	296,256,061.55	13.64%	0.13%
固体制剂	174,671,228.49	8.31%	137,420,204.64	6.33%	27.11%
医疗器械	202,981,832.40	9.66%	80,150,976.21	3.69%	153.25%
化妆品	127,179,742.91	6.05%	14,025,196.99	0.65%	806.79%
进出口贸易	20,080,320.27	0.96%	1,575,117.98	0.07%	1,174.85%
原料药	2,938,589.50	0.14%	1,194,875.49	0.05%	145.93%
其他业务	497,625.59	0.02%	269,176.07	0.01%	84.87%
分地区					
东北地区	744,395,183.47	35.41%	573,093,421.12	26.38%	29.89%
华东地区	415,254,682.39	19.75%	501,048,520.88	23.06%	-17.12%
华中地区	236,007,180.95	11.23%	341,271,236.61	15.71%	-30.84%
华北地区	247,345,626.99	11.77%	314,145,339.64	14.46%	-21.26%
西南地区	216,798,165.02	10.31%	222,655,039.92	10.25%	-2.63%

华南地区	160,715,784.45	7.65%	136,841,755.04	6.30%	17.45%
西北地区	61,464,246.03	2.92%	81,886,007.70	3.77%	-24.94%
境外	20,080,320.27	0.96%	1,575,117.98	0.07%	1,174.85%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√适用□不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药行业	1,974,383,821.07	426,915,612.75	78.38%	-8.52%	25.27%	-5.83%
分产品						
大输液	296,648,763.56	148,607,972.12	49.90%	0.13%	3.60%	-1.68%
冻干粉针剂	766,628,392.30	64,990,579.27	91.52%	-23.33%	-10.04%	-1.25%
小容量注射剂	510,434,694.55	36,563,828.95	92.84%	-20.46%	-15.17%	-0.45%
分地区						
东北地区	744,395,183.47	378,373,977.91	49.17%	29.89%	62.32%	-10.16%
华北地区	247,345,626.99	25,033,181.40	89.88%	-21.26%	16.17%	-3.26%
华东地区	415,254,682.39	29,634,480.66	92.86%	-17.12%	-10.28%	-0.54%
华中地区	236,007,180.95	18,814,314.34	92.03%	-30.84%	-26.02%	-0.52%
西南地区	216,798,165.02	19,709,478.90	90.91%	-2.63%	12.36%	-1.21%

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

□适用√不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√是□否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
大输液	销售量	瓶、袋	175,428,661	151,201,463	16.02%
	生产量	瓶、袋	182,355,770	153,136,114	19.08%
	库存量	瓶、袋	45,097,435	38,599,584	16.83%
冻干粉针剂	销售量	支	73,291,325	90,791,005	-19.27%
	生产量	支	74,220,890	88,732,862	-16.35%
	库存量	支	19,994,444	19,363,718	3.26%
固体制剂	销售量	片、粒、袋	89,043,102	78,510,616	13.42%



	生产量	片、粒、袋	90,037,664	73,294,131	22.84%
	库存量	片、粒、袋	9,527,007	14,210,543	-32.96%
医疗器械	销售量	个、贴、瓶、支	104,319,834	48,540,889	114.91%
	生产量	个、贴、瓶、支	98,161,157	54,568,665	79.89%
	库存量	个、贴、瓶、支	1,585,240	7,916,553	-79.98%
化妆品	销售量	贴、瓶、片、支	51,753,707	7,353,356	603.81%
	生产量	贴、瓶、片、支	52,617,922	7,384,606	616.24%
	库存量	贴、瓶、片、支	831,545	31,250	2,560.94%
小容量注射剂	销售量	支	24,730,139	25,513,678	-3.07%
	生产量	支	26,705,866	26,837,316	-0.49%
	库存量	支	5,686,208	3,687,095	54.22%
进出口贸易	销售量	千克	93,401.3	1,140	8,093.10%
	生产量	千克			
	库存量	千克			
原料药	销售量	克	399,835	171,000	133.82%
	生产量	克	3,946,705.93	1,380,624.33	185.86%
	库存量	克	3,729,603.58	565,407.5	559.63%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

固体制剂库存量同比下降 32.96%，主要系固体制剂销量增加，库存量减少。

医疗器械销售量同比增长 114.91%、化妆品销售量同比增长 603.81%，主要系 2019 年度市场拓展成效显著，品种增多。同时，为满足市场需求，公司扩大生产规模，生产量同比增长。由于市场需求的原因，医疗器械的库存量同比减少。由于化妆品新增品种的增加，库存量同比增加。

小容量注射剂库存量同比增长 54.22%，主要系期末库存产品处于质量待检验阶段。

进出口贸易销售量同比增长 8,093.10%，主要系子公司从事进出口贸易，业务量增加所致。

原料药主要系公司 2019 年度积极开拓原料药市场，销量同比增长 133.82%。同时，为满足市场需求，公司扩大生产规模，生产量同比增长 185.86%，库存量同比增长 559.63%。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

#### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

医药行业	原材料	299,914,585.17	58.82%	222,387,515.64	63.18%	-4.36%
医药行业	人工	43,383,188.74	8.51%	39,831,005.63	11.32%	-2.81%
医药行业	制造费用	83,617,838.84	16.40%	78,578,176.96	22.33%	-5.93%
化妆品行业	原材料	73,764,221.80	14.47%	9,340,397.71	2.65%	11.82%
化妆品行业	人工	4,164,967.48	0.82%	852,314.03	0.24%	0.58%
化妆品行业	制造费用	4,447,679.24	0.87%	868,933.28	0.25%	0.62%
其他业务		629,159.33	0.12%	108,963.51	0.03%	0.09%
合计		509,921,640.60	100.00%	351,967,306.76	100.00%	0.00%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
大输液		148,607,972.12	29.14%	143,439,713.85	40.75%	-11.61%
冻干粉针剂		64,788,175.65	12.71%	72,246,639.95	20.53%	-7.82%
小容量注射剂		36,766,232.57	7.21%	43,102,560.61	12.25%	-5.04%
固体制剂		18,287,228.40	3.59%	16,521,747.50	4.69%	-1.11%
原料药		17,109,464.21	3.36%	1,492,782.66	0.42%	2.93%
医疗器械		133,452,125.18	26.17%	62,617,315.73	17.79%	8.38%
化妆品		82,376,868.53	16.15%	11,061,645.02	3.14%	13.01%
进出口贸易		7,904,414.61	1.55%	1,375,937.93	0.39%	1.16%
其他		629,159.33	0.12%	108,963.51	0.03%	0.09%
合计		509,921,640.60	100.00%	351,967,306.76	100.00%	0.00%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	757,430,049.29
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	36.03%

前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%
--------------------------	-------

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户-A	329,487,138.64	15.67%
2	客户-B	237,198,203.45	11.28%
3	客户-C	101,390,114.64	4.82%
4	客户-D	48,579,049.77	2.31%
5	客户-E	40,775,542.79	1.94%
合计	--	757,430,049.29	36.03%

主要客户其他情况说明

√适用□不适用

公司前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中未直接或间接拥有权益。公司不存在过渡依赖单一客户的情况。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	119,658,146.83
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	30.63%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商-A	38,587,666.96	9.88%
2	供应商-B	25,798,230.68	6.60%
3	供应商-C	19,467,915.61	4.98%
4	供应商-D	19,309,058.86	4.94%
5	供应商-E	16,495,274.72	4.22%
合计	--	119,658,146.83	30.63%

主要供应商其他情况说明

√适用□不适用

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

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,153,617,926.65	1,436,069,436.04	-19.67%	报告期内公司销售费用同比减少 19.67%，主要系报告期公司产品市场趋于稳定，本期投入的营销费用减少所致。

管理费用	131,436,105.62	106,452,217.22	23.47%	报告期内管理费用同比增长 23.47%，主要系报告期公司薪酬、折旧、物料消耗等管理费用增加所致。
财务费用	-1,755,540.19	-12,798,384.69	-86.28%	报告期内财务费用同比降低 86.28%，主要系报告期收到流贷贴息补助减少以及贷款利息增加所致。
研发费用	112,448,442.13	79,006,367.32	42.33%	报告期内研发费用同比上升 42.33%，主要系报告期公司研发投入增加所致。

#### 4、研发投入

√适用 □不适用

报告期内，公司坚持“创新驱动，仿创结合”的研发战略，积极开展仿制药、创新药的研发工作，并持续加大研发投入，形成仿创结合的在研产品梯队。2019年，公司加速仿制药项目申报工作，获批3个品种7个品规的药品补充注册申请，并激活炎琥宁等部分具有市场潜力的原料药及制剂品种。同时，公司继续推进现有仿制药品种的质量和疗效一致性评价工作，国内首家获批通过米氮平片（30mg）一致性评价，进一步夯实了产品基础。在创新药研发方面，成立多肽合成研发平台，聚焦多肽原料药、制剂及创新药研发，为企业持续发展注入新动力。

2019年，公司扎实推进技术创新及科技成果转化工作，获批专利授权17项，并获得国家企业技术中心、2019年度国家知识产权优势企业、2019年度黑龙江省技术创新示范企业等多项资质认定。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	347	280	23.93%
研发人员数量占比	18.83%	16.51%	2.32%
研发投入金额（元）	112,448,442.13	79,006,367.32	42.33%
研发投入占营业收入比例	5.35%	3.64%	1.71%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□适用 √不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□适用 √不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,362,703,641.10	2,575,470,795.89	-8.26%
经营活动现金流出小计	2,042,562,854.36	2,283,013,062.82	-10.53%
经营活动产生的现金流量净额	320,140,786.74	292,457,733.07	9.47%
投资活动现金流入小计	2,341,666,442.08	2,400,028,355.97	-2.43%

投资活动现金流出小计	2,469,643,101.79	2,560,498,061.50	-3.55%
投资活动产生的现金流量净额	-127,976,659.71	-160,469,705.53	20.25%
筹资活动现金流入小计	180,000,000.00	109,841,212.09	63.87%
筹资活动现金流出小计	358,094,908.91	137,451,829.48	160.52%
筹资活动产生的现金流量净额	-178,094,908.91	-27,610,617.39	-545.02%
现金及现金等价物净增加额	14,069,218.12	104,377,410.15	-86.52%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√适用□不适用

(1) 投资活动产生的现金流量净额为-12,797.67万元，同比增长20.25%，主要系本报告期公司理财产品的投资金额少于上期所致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额为-17,809.49万元，同比减少545.02%。主要系报告期分配股利及股份回购所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√适用□不适用

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额32,014.08万元，本年度实际净利润17,386.04万元，存在差异主要原因系非付现成本的折旧、摊销金额较大及经营性项目增加所致。

### 三、非主营业务分析

√适用□不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	9,898,856.35	4.34%	主要系报告期理财产品收益。	否
公允价值变动损益	18,903,777.31	8.28%	主要系报告期持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的公允价值变动损益。	否
资产减值	-7,264,518.18	-3.18%	主要系报告期计提的长期股权投资减值准备和存货跌价准备。	否
营业外收入	2,979,276.52	1.31%	主要系报告期内缙沙坦补偿收入。	否
营业外支出	3,565,756.64	1.56%	主要系报告期内捐赠支出和缙沙坦召回损失。	否
其他收益	38,858,398.04	17.03%	主要系收到的政府补助及递延收益的摊销。	否
资产处置收益	-216,225.96	-0.09%	主要系报告期内处置固定资产的损失。	否
信用减值损失	-2,301,124.41	-1.01%	主要系报告期计提坏账准备。	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√适用□不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	471,491,558.26	17.64%	451,685,882.74	17.99%	-0.35%	
应收账款	199,829,495.00	7.48%	202,670,194.28	8.07%	-0.59%	
存货	214,335,375.41	8.02%	183,939,589.24	7.33%	0.69%	
投资性房地产						不适用。
长期股权投资	23,402,481.73	0.88%	32,898,252.24	1.31%	-0.43%	主要系报告期对参股公司威凯洱生物确认投资收益以及计提减值准备增加所致。
固定资产	684,890,665.49	25.63%	695,680,879.53	27.71%	-2.08%	主要系报告期部分在建工程转入及计提折旧所致。
在建工程	121,800,450.39	4.56%	30,030,173.20	1.20%	3.36%	主要系本报告期内兰西制药建设项目增加 6,963.87 万元和 313 塑瓶车间升级改造项 目增加 1,628.04 万元所致。
短期借款	180,000,000.00	6.74%	58,000,000.00	2.31%	4.43%	主要系报告期新增银行借款所致。
长期借款						不适用。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√适用□不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本期计提 的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他 变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融 资产（不含衍 生金融资产）	646,643,896.20	11,080,790.83	0.00	0.00	1,998,000,000.00	1,959,000,000.00	0.00	696,724,687.03
金融资产小计	646,643,896.20	11,080,790.83	0.00	0.00	1,998,000,000.00	1,959,000,000.00	0.00	696,724,687.03
上述合计	646,643,896.20	11,080,790.83	0.00	0.00	1,998,000,000.00	1,959,000,000.00	0.00	696,724,687.03
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

公司自2019年1月1日起施行金融工具准则，将原部分在其他流动资产列示的理财产品投资转入交易性金融资产列报。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是√否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 截止2019年12月31日受到限制的货币资金为人民币5,747,353.90元，其中10,896.50元为工程合同担保金，

5,193,200.00元为银行承兑汇票保证金，543,257.40元为信用证保证金。

(2) 根据本公司与中国农业银行股份有限公司哈尔滨动力支行于2019年4月10日签订的《抵押合同》，截至2019年12月31日，该抵押的固定资产账面净值为人民币46,207,248.57元，土地使用权账面净值为1,066,167.99元，银行贷款抵押未到期。

(3) 根据本公司与中国农业银行股份有限公司哈尔滨动力支行于2019年5月29日签订的《抵押合同》，截至2019年12月31日，该抵押的固定资产账面净值为人民币63,865,728.91元，土地使用权账面净值为4,374,864.76元，银行贷款抵押未到期。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√适用□不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	30,000,000.00	-100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用√不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□适用√不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

√适用□不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	86,523,507.08	11,615,777.98	0.00	0.00	0.00	1,826,708.28	116,524,497.14	自有资金
其他	540,000,000.00	1,200,189.89	0.00	1,998,000,000.00	1,959,000,000.00	0.00	580,200,189.89	募集资金
合计	626,523,507.08	12,815,967.87	0.00	1,998,000,000.00	1,959,000,000.00	1,826,708.28	696,724,687.03	--

### 5、募集资金使用情况

√适用□不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

√适用□不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017年	首次公开发行股票	90,011.9	8,460.24	23,659.3	0	0	0.00%	71,760.64	截止 2019 年 12 月 31 日用于购买保本理财产品 60,400 万元、募集资金专户存储余额 11,360.64 万元	60,400
合计	--	90,011.9	8,460.24	23,659.3	0	0	0.00%	71,760.64	--	60,400
募集资金总体使用情况说明										
1、公司 2017 年 9 月首发上市，募集资金 900,118,956.18 元。截至报告期末，公司实际使用募集资金 236,592,966.10 元，账户手续费 732 元，闲置募集资金产生的利息收入 54,081,103.42 元，购买理财产品 604,000,000.00 元，募集资金账户余额为 113,606,361.50 元。具体使用明细详见募集资金承诺项目情况中说明。 2、“本年度投入募集资金总额”和“本年度投入金额”包括募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目金额以及募集资金到位后至本期末实际投入金额。										

## (2) 募集资金承诺项目情况

√适用□不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
医药生产基地建设项目	否	74,783	74,783	7,338.82	21,465.45	28.70%	2020年09月18日	0	不适用	否
工程技术研究中心建设项目	否	10,135	10,135	28.08	28.08	0.28%	2020年09月18日	0	不适用	否



营销与服务网络中心项目	否	5,093.9	5,093.9	1,093.34	2,165.77	42.52%	2021年 06月30 日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	90,011.9	90,011.9	8,460.24	23,659.3	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无	否	0	0	0	0	0.00%		0		
合计	--	90,011.9	90,011.9	8,460.24	23,659.3	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1. 公司于 2019 年 10 月 22 日召开第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会第十八次会议，审议通过了《关于延长部分募投项目实施期限的议案》，同意公司将首次公开发行股票募集资金投资项目“营销与服务网络中心项目”实施期限延期至 2021 年 6 月 30 日。“营销与服务网络中心项目”原计划于 2019 年 12 月 31 日完成建设，项目投入未达到计划进度的主要原因是，由于近年来国家医药行业政策剧烈变化，公司对产品营销策略进行调整和进一步优化销售服务体系，在全国重点布局营销办事处，逐步打造覆盖全国的销售服务网络，旨在培养职业化、专业化的营销队伍，逐步提高公司对市场的掌控能力，不断增强营销体系的终端管理能力、学术推广能力、客户服务能力等；同时，公司信息化系统的升级改造正在进行当中，尚需进一步对数据进行采集分析。</p> <p>2. 受国家产业政策、市场环境变化和公司发展战略等因素影响，公司募集资金投资项目“医药生产基地建设项目”、“工程技术研究中心建设项目”的实施进度较募投计划存在一定的滞后。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司首次公开发行股票募集资金投资项目中，医药生产基地建设项目、营销与服务网络中心项目在募集资金到位之前已由公司利用自筹资金先行投入，截至 2017 年 9 月 30 日，公司自筹资金实际投资额 12,688.12 万元，业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的“大华核字[2017]003735 号”鉴证报告核验。2017 年 10 月 16 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金，置换金额为人民币 12,688.12 万元。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户和用于购买理财产品。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他	无									

情况	
----	--

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
兰西医药	子公司	医药销售	5,000,000.00	156,040,879.37	52,411,750.83	531,568,240.16	73,098,725.51	50,228,975.42
兰西制药	子公司	医药制造	440,000,000.00	489,227,868.13	267,141,002.99	26,696,903.35	-40,931,083.45	-42,070,383.44

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、兰西医药经营范围：化学药制剂、中成药、抗生素、生化药品、生物制品批发，货物进出口、技术进出口，化学药品原料销售（易燃、易爆品、危险品、剧毒品除外）、医药技术咨询服务（诊断与治疗除外），化妆品、日用品、消毒用品、医疗用品及器材批发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；

2、兰西制药经营范围：甲醇/乙酸乙酯（3:1）、四氢呋喃、乙醇、甲醇（危险品经营许可证有效期至2023年4月7日）销售；大容量注射剂、原料药、贴膏剂（凝胶贴膏）、片剂、硬胶囊剂生产、销售；单位自有房屋租赁服务，医药设备租赁服务、生物工程技术开发、药学研究服务，化学药品原料的研发、制造、销售；多层共挤膜输液用袋（国家禁止的除外）生产、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势

医药是关系民生健康的重要产业，具有刚性需求，因此医药行业被誉为“永远的朝阳产业”。受益于国民经济的发展、人民健康需求的提高及全民医保体系的逐步完善，我国医药行业一直处于快速、稳定的增长阶段。近年来，随着医改的深入推进，一系列重大改革举措陆续出台，如推行仿制药一致性评价、“4+7带量采购”、“医保谈判”等，上述政策对医药行业短期将产生负面冲击，但长期看，将推动整个行业向高质量发展。一部分具备创新研发、规模生产、全产业链优势的医药企业，将会在改革的助力下，持续扩大市场占有率，迎来更为广阔的发展空间。

### （二）公司发展战略

公司将继续实施上市后第一个“五年规划”战略，坚持“创新差异化、生产智能化、标准国际化、市场精细化”的战略指导思想，产业布局定位在化学制药、生物医药、医疗器械、医药商业等领域，以化学制药为基础，以科技创新为先导，以医药商业为龙头，资本运营和实业发展双轮驱动，将公司打造成为“创新一流、规模领先、主业突出、拥有核心竞争力的制药企业”。以专业技术服务人类健康，为社会作贡献。

#### 中短期目标

- （1）实现企业战略的系统化升级；
- （2）仿制创新结合：以服务临床需求为宗旨，打造特色制剂平台；以工业微生物发酵、基因工程与化学合成相结合的方式创新药物的研发，建立生物创新药平台；
- （3）建设国际标准的合成原料药和制剂平台，开展国际业务；
- （4）打造工业制造4.0，围绕“中国制造2025”战略，巩固和升级制造平台；
- （5）利用资本平台，并购整合有潜力的优质企业；
- （6）创造更加丰厚的利润，更好的回报股东和广大投资者，为区域经济发展贡献力量。

### （三）2020年经营计划

2020年，公司将以五年发展规划为指导，全面贯彻“创新差异化、生产智能化、标准国际化、市场精细化”的战略指导思想，紧扣缔造百年企业的目标任务，坚持稳中求进工作总基调，坚持创新差异化发展战略，坚持以“转型升级创新高效”为主线，以产品为依托，以市场为导向，以效益为目标，以资本市场为杠杆，双轮驱动推动高质量发展。着力推进营销转型、研发创新、制造升级、质量提升、项目建设等工作，推动公司实现全面可持续发展。

#### 1、加快营销转型升级，持续强化渠道拓展

- （1）继续强化营销能力，对市场进行深耕和布局，加强对营销渠道深度、广度开发，拓展销售空间，提升主要产品的市场占有率。
- （2）优化产品结构，筛选和激活市场前景广阔的休眠品种。依托成熟产品的市场资源，积极培育第二、第三梯队产品市场，创造新的收入增长点。
- （3）进一步完善营销组织体系，强化新营销体系下的制度建设，加强与头部商业渠道的战略合作，提高产品覆盖率，实现销售上量。
- （4）积极开发国际市场，加快推进产品国际注册工作，实现进出口业务持续增长。

## 2、加大研发创新力度，以创新驱动企业发展

公司将继续坚持“仿创结合，创新驱动”的研发战略，加快仿制药一致性评价产品的研发和申报。同时加强品种立项，重点开发高端仿制药。以临床需要为核心，激活具有市场潜力的休眠品种，进一步增强产品结构优势。依托国家级企业技术中心，继续加大研发投入，引进高层次研发人员，提升研发实力。加强对外合作，拓宽研发模式，计划引进一类创新药潜力品种，提高研发效率，助力公司长远发展。

## 3、持续提升质量管理水平，升级制造平台

深入落实新《药品管理法》，提高GMP管理水平，时刻做好事前、事中管控，保证产品质量管理全生命周期、全生产过程的覆盖。同时，加快推进国际认证项目，持续提升质量管理水平。进一步挖潜增效，加大技术创新力度，提升生产效率和生产能力，同时大力开展MAH合作业务，发挥对外合作平台优势，为公司制造平台转型升级、增强品牌实力推波助澜。

## 4、加强资本运作，整合优势资源，助力公司发展

公司将依托长期积累的优势资源把握医药健康相关领域新兴的战略性产业机会，借力上市公司资本平台优势，推动产业与并购结合，研发与投资结合，创新与资本结合，实现产品、人才、团队等资源的进一步整合，加速完善公司大健康产业版图。

### （四）可能面对的风险

#### 1、行业政策变化风险

近年来，随着我国医疗体制改革的不断深入、相关政策法规密集出台落地，对医药行业带来较大的冲击。“4+7”集中采购、重点监控药品目录、仿制药一致性评价等相关政策相继实施，显著压缩制药企业的利润空间，行业竞争加剧。在此政策背景下，可能对公司经营业绩带来不确定性影响。对此，公司将密切关注行业政策变化，及时把握行业发展趋势，制定有针对性的应对策略，并持续提高经营管理水平，以积极适应新政策的需求，充分降低因政策变化引起的经营风险。

#### 2、新药研发风险

公司每年都投入大量资金用于药品的研发，药品从实验研究、临床研究、获得药品注册批件到正式生产需要经过多个环节的审批。随着国家监管法规、注册法规的日益严格，药品研发所需资金可能会大幅提高，药品注册周期延长、药品研发风险高。为此，公司将不断改进和提升研发水平，多方面立体化评估研发项目的可行性，谨慎选择研发项目，优化研发格局和层次，集中力量推进重点研发项目的进度，同时开展战略性新品种研发以及探索性研究，拓展研发深度与广度，并通过收购、合作开发等形式推出新项目，拓展研发管线，最大限度控制研发风险。

#### 3、原材料价格波动及供应风险

2019年，物资价格上涨趋势严峻，一些难以预料的外因引起的相关原材料供应紧张依旧不同程度的存在，虽然公司采取有效的措施避免了供应紧缺等问题，但在未来发展当中，市场原材料价格及供应能力，都存在不可预料的情况。为此，公司将根据生产需要，结合实际采购需求，提前备货，对有涨价趋势的物资，采取及时备货措施，同时积极主动关注市场变化动向，掌握市场信息，对供应紧张的物资做好应对工作，并按计划开发新供应商，保证充足的供应源。

#### 4、募投项目实施的风险

公司在确定募集资金投资项目之前对项目必要性和可行性已经进行了充分论证，但相关结论均是基于当时的发展战略、市场环境和国家产业政策等条件做出的。由于未来市场情况具有较大不确定性，项目投产后仍存在不能达到预期的收入和利润目标的风险。另外，在项目实施过程中，可能存在各种不可预见因素或不可抗力因素，导致项目延期或无法实施，从而影响公司本次募集资金预期收益的实现。为此，公司将加快研发成果转化、加强销售队伍建设，拓展营销渠道，为募投项目实施后产能释放提供市场保障。

#### 5、风险投资收益波动的风险

本报告期，公司因投资港股确认公允价值变动收益1,161.58万元。由于股票价格波动具有不确定性，公司面临风险投资

收益波动的风险。鉴于以上情况，公司将严格执行《风险投资管理制度》，在必要时可聘请外部机构和专家为风险投资提供咨询服务，采取适当分散投资、控制投资规模等手段，防范投资风险，实现投资收益最大化和投资风险的可控性。

#### 6、新冠肺炎疫情影响的风险

自2020年初新冠肺炎疫情爆发，国家及各地政府相继出台关于延迟复工、限制物流、人流等疫情防控措施，对此公司积极响应并严格执行。然而受防控措施影响，疫情期间公司生产经营、物流配送、市场销售工作受到较大限制，可能对公司全年的生产经营造成一定影响。对此，公司多措并举，在确保员工安全、健康的前提下，积极、有序恢复公司各项生产经营工作，确保产品及时供应，站稳存量市场，拓展增量市场，力争将疫情对公司的影响降到最低。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用□不适用

公司严格执行《公司章程》、《未来三年（2017~2019年）股东分红回报规划》中有关利润分配的相关规定，分红政策符合中国证监会的相关要求，制定程序合规、透明。报告期内，利润分配政策及现金分红政策未发生调整。

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

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

经公司第三届董事会第二次会议审议通过，公司2019年度利润分配预案为：公司拟以利润分配实施公告确定的股权登记日当日可参与分配的股本数量为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.8元（含税），不以公积金转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转以后年度分配。按公司目前的总股本316,600,050股，扣除公司通过回购专户持有本公司股份6,815,183股后，以股本309,784,867股为基数，预计现金红利总额为86,739,762.76元（含税）。实际现金分红的数额以利润分配实施公告确定的股权登记日当日可参与分配的股本数量计算金额为准。该议案尚需2019年年度股东大会审议通过后方可实施。

2018年度利润分派方案为：以公司总股本316,600,050股剔除公司截至股权登记日因回购产生的库存股5,011,067股后的311,588,983股作为利润分配基数，向全体股东每10股派发现金红利6.50元（含税），合计分配现金股利202,532,838.95元（含税）。本次分配不送红股，也不以资本公积金转增股本。以上2018年度利润分派方案已实施完毕。

2017年度利润分配方案为：以截至2017年12月31日的总股本211,066,700股为基数，按每10股派发现金红利5元（含税），合计分配现金股利105,533,350.00元（含税）。同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增105,533,350股，转增后公司总股本增加至316,600,050股。本次分配不送红股。以上2017年度利润分配方案已实施完毕。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额(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	现金分红金额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	以其他方式(如回购股份)现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额(含其他方式)	现金分红总额(含其他方式)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
2019年	86,739,762.76	177,184,368.25	48.95%	85,754,696.02	48.40%	172,494,458.78	97.35%
2018年	202,532,838.95	205,813,379.52	98.41%	0.00	0.00%	202,532,838.95	98.41%

2017 年	105,533,350.00	181,075,538.25	58.28%	0.00	0.00%	105,533,350.00	58.28%
--------	----------------	----------------	--------	------	-------	----------------	--------

公司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红利分配预案

适用 不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.8
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	利润分配实施公告确定的股权登记日当日可参与分配的股本数量
现金分红金额 (元) (含税)	86,739,762.76
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	85,754,696.02
现金分红总额 (含其他方式) (元)	按公司目前的总股本 316,600,050 股, 扣除公司通过回购专户持有本公司股份 6,815,183 股后, 以股本 309,784,867 股为基数, 预计现金红利总额为 86,739,762.76 元 (含税)。截至 2019 年 12 月 31 日, 公司已通过集中竞价交易方式累计回购股份 6,815,183 股, 回购总金额为 85,754,696.02 元 (不含交易费用), 经与上述预计派发的现金红利合并计算后, 公司 2019 年度拟分配现金红利合计 172,494,458.78 元。实际现金分红的数额以利润分配实施公告确定的股权登记日当日可参与分配的股本数量计算金额为准。
可分配利润 (元)	411,101,638.23
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	97.35%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟以利润分配实施公告确定的股权登记日当日可参与分配的股本数量为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 2.8 元 (含税), 不以公积金转增股本, 不送红股, 剩余未分配利润结转以后年度分配。	

## 三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东：秦剑飞，实际控制人：秦剑飞、周莉，主要股东：秦臻	股份限售承诺	（一）自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。（二）所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；自发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，直接或间接持有公司首次公开发行股票前已发行股票的锁定期限自动延长 6 个月。上述减持价格和股份锁定承诺不因本人职务变更、离职而终止。	2017 年 06 月 08 日	2017 年 9 月 22 日至 2022 年 9 月 22 日	严格履行
	担任公司董事、高级管理人员的股东：诸葛国民、王明新、赵庆福、姚发祥、范庆吉、梁延飞	股份限售承诺	（一）自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。（二）所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；自发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，直接或间接持有公司首次公开发行股票前已发行股票的锁定期限自动延长 6 个月。上述减持价格和股份锁定承诺不因本人职务变更、离职而终止。	2017 年 06 月 08 日	2017 年 9 月 22 日至 2020 年 9 月 22 日	严格履行
	公司主要股东：盛德发展	股份限售承诺	（一）自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。（1）所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；（2）自发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，直接或间接持有发行人首次公开发行股票前已发行股票的锁定期限自动延长 6 个月；（3）自股份锁定期届满之日起每年转让的股份数额不超过其上年末所直接或间接持有的公司股份总数的 25%。	2017 年 06 月 08 日	长期有效	严格履行



承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	控股股东： 秦剑飞	IPO 稳定 股价承 诺	将严格遵守并执行三联药业股东大会审议通过的《关于公司股票上市后股票价格稳定措施的预案》，包括按照该预案的规定履行稳定公司股价、增持公司股票的义务。如在触发稳定股价措施日之日起 10 个交易日内，未能协商确定拟采取的稳定公司股价的具体措施的，应在股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体上及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。如相关主体确定由本人以增持公司股份方式稳定公司股价，或者触发本预案规定的控股股东自动增持义务，但本人未按照本预案规定履行增持义务，以及如相关主体确定由公司回购股份方式稳定公司股价，但本人无合法理由对股份回购方案投反对票或弃权票并导致股份回购方案未获得股东大会通过的，则稳定股价期间归属于本人的当年公司现金分红收益归公司所有，且本人不得否决该期间内有关公司分红方案的议案，同时本人持有的公司股份应当在既有锁定期基础上延长锁定期一年。秦剑飞同时承诺，将在股东大会上对公司回购股份的预案投赞成票。	2015 年 05 月 10 日	2017 年 9 月 22 日至 2020 年 9 月 22 日	严格 履行
	董事：秦剑 飞、诸葛国 民、周莉、 王明新、赵 庆福、秦剑 波、游松、 王栋、刘志 伟；高级管 理人员：秦 剑飞、王明 新、赵庆福、 姚发祥、范 庆吉、梁延 飞、韩冰	IPO 稳定 股价承 诺	将严格遵守并执行三联药业股东大会审议通过的预案。如在触发稳定股价措施日之日起 10 个交易日内，未能协商确定拟采取的稳定公司股价的具体措施的，应在股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体上及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。如果董事、高级管理人员未采取稳定股价的具体措施的，将在前述事项发生之日起 10 个交易日内，公司停止发放未履行承诺董事、高级管理人员的薪酬，且稳定股价期间归属于董事和高级管理人员的当年公司现金分红收益归公司所有，同时该等董事、高级管理人员持有的公司股份不得转让，直至该等董事、高级管理人员按本预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。	2015 年 05 月 10 日	2017 年 9 月 22 日至 2020 年 9 月 22 日	严格 履行

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	控股股东： 秦剑飞，实际控制人： 秦剑飞、周莉，主要股东： 秦臻	股份减持承诺	（一）在其或其近亲属就任公司董事、监事或高级管理人员时确定的任期内和任期届满六个月内，自股份锁定期届满之日起每年转让的股份数额不超过其所直接或间接持有的公司股份总数的 25%，离职后 6 个月内不转让直接或间接持有的公司股份。在本人或其亲属申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股份数量不超过所持有发行人股份总数的 50%。（二）其三人通过集中竞价交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数合计不得超过公司股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数合计不得超过公司股份总数的 2%；通过协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不得低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行，法律、行政法规、部门规章、规范性文件及深圳证券交易所业务规则等另有规定的除外。（三）本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。	2017 年 06 月 08 日	长期有效	严格履行
	担任公司董事、高级管理人员的股东： 诸葛国民、王明新、赵庆福、姚发祥、范庆吉、梁延飞	股份减持承诺	（一）在其或其近亲属就任公司董事、监事或高级管理人员时确定的任期内和任期届满六个月内，自股份锁定期届满之日起每年转让的股份数额不超过其所直接或间接持有的公司股份总数的 25%，离职后 6 个月内不转让直接或间接持有的公司股份。在本人或其亲属申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股份数量不超过所持有发行人股份总数的 50%。（二）通过集中竞价交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2%；通过协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不得低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行，法律、行政法规、部门规章、规范性文件及深圳证券交易所业务规则等另有规定的除外。（三）本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。	2017 年 06 月 08 日	长期有效	严格履行

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	公司的主要股东：中瑞国信、中钰泰山、中合供销、慧远投资	股份减持承诺	<p>(一) 通过集中竞价交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2%；通过协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不得低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行，法律、行政法规、部门规章、规范性文件及深圳证券交易所业务规则等另有规定的除外。</p> <p>(二) 本公司将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。</p>	2017 年 06 月 08 日	长期有效	严格履行
	公司主要股东：盛德发展	股份减持承诺	<p>(一) 其所持三联药业股份在锁定期满后两年内减持的，第一年减持股份数量不超过所持股份总数的 25%，第二年减持股份数量不超过所持剩余股份的 25%，减持价格不低于发行价。本公司减持所持有的三联药业股份应符合相关法律、法规、规章的规定，转让方式可采用二级市场竞价交易方式、大宗交易方式以及中国证监会规定的其他方式，转让价格根据当时的二级市场价格确定，且应不低于公司首次公开发行股票时的发行价。在减持三联药业股份前，应提前十五个交易日予以公告，自公告之日起六个月内完成，并按照相关法律、法规、规章的规定及深圳证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。同时承诺，如未按上述程序履行的，将承担因此而造成的一切法律责任。上述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照深圳证券交易所的有关规定作除权除息处理。</p> <p>(二) 通过集中竞价交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2%；通过协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不得低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行，法律、行政法规、部门规章、规范性文件及深圳证券交易所业务规则等另有规定的除外。</p> <p>(三) 本公司将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。</p>	2017 年 06 月 08 日	长期有效	严格履行

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	公司股份发行前持股 5% 以上自然人股东：秦剑飞、周莉、诸葛国民	股份减持承诺	本人作为哈尔滨三联药业股份有限公司（以下简称“三联药业”）持股 5% 以上的股东，在三联药业上市后，本人将严格遵守上市前做出的股份锁定及减持限制措施承诺。本人计划长期持有三联药业股权，在所持股份锁定期满后两年内无减持意向。	2015 年 05 月 10 日	长期有效	严格履行
	哈三联	其他承诺	若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格由交易方协商确定，且应不低于回购时的二级市场价格和公司首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）。在中国证监会认定发行人招股说明书存在对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 5 个工作日内，或者在中国证监会要求的期限内，发行人将根据相关法律、法规、规章及公司章程的规定召开董事会做出回购股份决议，并在决议做出之日起 2 个工作日内公告董事会决议、回购股份预案，发布召开股东大会的通知，启动股份回购措施。同时，若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，在中国证监会认定发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 5 个工作日内，公司将启动赔偿投资者损失的相关工作，依法赔偿投资者损失。若公司所作承诺未能履行或确已无法履行或无法按期履行的，公司将采取以下措施： （1）应在股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体上及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉； （2）向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；（3）如果因公司未履行承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法向投资者赔偿相关损失。在中国证监会认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 5 个工作日内，公司将启动赔偿投资者损失的相关工作。投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据中国证监会认定的方式或金额确定。	2015 年 05 月 10 日	长期有效	严格履行

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	董事：秦剑飞、诸葛国民、周莉、王明新、赵庆福、秦剑波、游松、王栋、刘志伟；监事：丛学智、王勇进、王昕偶高级管理人员：秦剑飞、王明新、赵庆福、姚发祥、范庆吉、梁延飞、韩冰	其他承诺	若招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。上述承诺不因本人在公司的职务调整或离职而发生变化。	2016年06月13日	长期有效	严格履行
	安信证券股份有限公司、北京市中伦律师事务所、大华会计师事务所（特殊普通合伙）、上海东洲资产评估有限公司	其他承诺	因其为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。	2017年06月13日	长期有效	严格履行
	安信证券股份有限公司	其他承诺	因其为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。	2017年06月13日	长期有效	严格履行

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	董事：秦剑飞、诸葛国民、周莉、王明新、赵庆福、秦剑波、游松、王栋、刘志伟；高级管理人员：秦剑飞、王明新、赵庆福、姚发祥、范庆吉、梁延飞、韩冰	其他承诺	1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2016年03月24日	长期有效	严格履行

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	控股股东： 秦剑飞、周 莉	其他承 诺	<p>1、本人将不利用控股股东或实际控制人的地位影响发行人的独立性，并将保持发行人在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立。截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，本人以及本人投资或控制的其他企业与发行人不存在其他重大关联交易。2、本人将尽可能地避免和减少本人和本人控制的其他企业、组织或机构(以下简称“本人控制的其他企业”)与哈尔滨三联药业股份有限公司(以下简称“三联药业”)之间的关联交易。对于无法避免或者因合理原因而发生的关联交易，本人和本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及三联药业公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，履行法定程序与三联药业签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，以维护三联药业及其股东(特别是中小股东)的利益。3、本人将严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规以及发行人章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及本承诺人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。本人保证不利用在三联药业中的地位 and 影响，通过关联交易损害三联药业及其股东(特别是中小股东)的合法权益。本人和本人控制的其他企业保证不利用本人在三联药业中的地位和影响，违规占用或转移三联药业的资金、资产及其他资源，或违规要求三联药业提供担保。4、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将承担相应的法律责任，同时本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行本承诺书之承诺事项之日起增加六个月锁定期。5、本人有关规范和减少关联交易的承诺，将同样适用于本人控制的其他企业，本人将在合法权限范围内促成本人控制的其他企业履行规范与发行人之间已经存在或可能发生的关联交易的义务。6、本承诺函自签字之日即行生效并不可撤销，并在三联药业存续且本人依照中国证监会或证券交易所相关规定被认定为三联药业的关联方期间内有效。</p>	2015年05 月10日	长期有效	严格履行



承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	控股股东： 秦剑飞、周莉	其他承诺	1、自签署之日起，本人（含本人控制的其他企业、组织或机构）没有直接或者间接地从事任何与哈尔滨三联药业股份有限公司（以下简称“三联药业”）（包括其全资或者控股子公司）主营业务或者主要产品相同或者相似的业务，或者构成竞争关系的业务活动。2、自签署之日起，在本人直接或间接持有三联药业的股份（权益）的期间，本人（含本人控制的其他企业、组织或机构）不会直接或者间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或者联营）参与任何与三联药业（包括其全资或者控股子公司）主营业务或者主要产品相同或者相似的、存在直接或者间接竞争关系的任何业务活动。3、自签署之日起，若三联药业将来开拓新的业务领域，而导致本人（含本人控制的其他企业、组织或机构）所从事的业务与三联药业构成竞争，本人将终止从事该业务，或由三联药业在同等条件下优先收购该业务所涉资产或股权，或遵循公平、公正的原则将该业务所涉资产或股权转让给无关联关系的第三方。4、自签署之日起，本人承诺将约束本人控制的其他企业、组织或机构按照本承诺函进行或者不进行特定行为。5、如被证明未被遵守，本人将向三联药业赔偿一切直接和间接损失。同时，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行本承诺书之承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。	2015年05月10日	长期有效	严格履行
	控股股东： 秦剑飞，实际控制人： 秦剑飞、周莉	其他承诺	本人承诺，将督促公司按照《劳动法》、《劳务派遣暂行规定》的要求用工。若因公司采用劳务派遣的劳务用工方式引致纠纷，导致公司承担赔偿责任或经济损失，本人将承担全部支出，保证公司不因此遭受任何经济损失。	2015年05月10日	长期有效	严格履行
	控股股东： 秦剑飞，实际控制人： 秦剑飞、周莉	其他承诺	如因租赁房屋瑕疵事项导致三联药业受到损失的，本人将以连带责任方式无偿向公司全额补偿，保证三联药业不会因此遭受任何经济损失。	2017年03月09日	长期有效	严格履行
	控股股东： 秦剑飞	其他承诺	如因俞志高与三联药业关于生产硫酸长春地辛原料药事宜产生的纠纷导致三联药业需支付相关款项的，本人以连带责任方式无偿全额承担支付义务，保证三联药业不会因此遭受任何经济损失。	2017年07月27日	长期有效	严格履行

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	控股股东： 秦剑飞，实际控制人： 秦剑飞、周莉	其他承诺	1、若三联药业及其子公司被追溯到任何社会保障法律法规执行情况，经有关主管部门认定需为员工补缴社会保险金或住房公积金，以及受到主管部门处罚，或任何利益相关方以任何方式提出权利要求且该等要求获主管部门支持，本人将无条件全额承担相关补缴、处罚款项，对利益相关方的赔偿或补偿款项，以及三联药业及其子公司因此所支付的相关费用，保证三联药业及其子公司不因此遭受任何损失。2、通过行使股东权利、履行股东职责，保证和促使三联药业依法执行社会保险（包括养老保险、医疗保险、失业保险、生育保险和工伤保险）及住房公积金相关法律法规规定。	2015年05月10日	长期有效	严格履行
	控股股东： 秦剑飞，实际控制人： 秦剑飞、周莉	其他承诺	将严格遵守《公司法》、《证券法》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及《公司章程》和相关管理制度的规定，杜绝本人及本人控制的其他企业与三联药业直接或通过其他途径间接发生违规资金往来。本人保证不会利用本公司的控股股东及实际控制人地位对公司施加不正当影响，不会通过与公司的关联关系转移资金及损害公司及其他股东的合法权益。	2015年05月10日	长期有效	严格履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

适用 不适用

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

财政部于2017年颁布了新修订的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以上四项统称《新金融工具准则》），本公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

根据财会[2019]6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》对财务报表格式进行修订，并按照该通知中“已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业”，结合附件1和附件2的要求对财务报表项目进行相应调整，编制财务报表。

根据财会[2019]16号《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》，对合并财务报表格式进行修订，并按照企业会计准则和通知中的要求编制2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。

本公司自2019年6月10日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

单位：元

列报项目	2018年12月31日 列报金额	列报格式变更金额	列报格式变更调整 后金额	执行新企业准则的 影响金额	2019年1月1日列报金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	104,908,719.16	-	-	-104,908,719.16	-
交易性金融资产	-	-	-	646,643,896.20	646,643,896.20
应收票据及应收账款	215,322,811.84	-215,322,811.84	-	-	-
应收票据	-	6,021,124.85	6,021,124.85	-6,021,124.85	-
应收账款	-	209,301,686.99	209,301,686.99	-6,631,492.71	202,670,194.28
应收款项融资	-	-	-	6,021,124.85	6,021,124.85
其他应收款	3,210,797.14	-	-	-2,399.18	3,208,397.96
其他流动资产	654,852,305.74	-	-	-539,514,644.91	115,337,660.83
递延所得税资产	21,561,676.67	-	-	1,104,419.91	22,666,096.58
资产合计	999,856,310.55	-	215,322,811.84	-3,308,939.85	996,547,370.70
应付票据及应付账款	76,810,434.62	-76,810,434.62	-	-	-
应付票据	-	-	-	-	-
应付账款	-	76,810,434.62	76,810,434.62	-	76,810,434.62

递延所得税负债	6,313,144.11	-		333,079.82	6,646,223.93
负债合计	83,123,578.73	-	76,810,434.62	333,079.82	83,456,658.55
盈余公积	95,194,788.39	-	-	-281,129.55	94,913,658.84
未分配利润	462,981,542.71	-	-	-3,360,196.42	459,621,346.29
少数股东权益	22,313,191.69	-	-	-693.70	22,312,497.99
所有者权益合计	580,489,522.79	-	-	-3,642,019.67	576,847,503.12

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	张瑞、李政德
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1、3

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司因首次公开发行股票，于2015年8月14日和安信证券股份有限公司签署保荐协议。保荐责任的期间自协议生效之日起，至上市后的两个完整的会计年度，本年度处于持续督导期间，不单独支付保荐人报酬。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2017年7月26日,公司收到哈尔滨市中级人民法院开庭传票及民事起诉状。根据起诉状,自然人俞志高向该院起诉公司侵权责任,并提出“判令被告立即停止侵权”、“判令被告赔偿原告经济损失1,200万元(暂估)(包括为调查和制止侵权而支出的调查费、律师费、取证费、差旅费)”、“本案诉讼费用由被告承担”三个诉讼请求。	1,200	否	一、2017年11月8日,公司收到黑龙江省哈尔滨市中级人民法院民事判决书(2017)黑01民初422号,判决如下:驳回原告俞志高的诉讼请求。二、2018年2月2日,公司收到黑龙江省高级人民法院送达的民事上诉状,根据上诉状,俞志高上诉请求:“1、请求撤销一审法院作出的(2017)黑01民初422号民事判决书,依法改判,支持上诉人的原审诉讼请求;2、一、二审的诉讼费用由被上诉人承担。”三、2019年5月31日,公司收到中华人民共和国最高人民法院送达的(2019)最高法民申2394号民事裁定书,驳回俞志高的再审申请。	一、2017年11月8日,黑龙江省哈尔滨市中级人民法院判决驳回原告俞志高的诉讼请求。二、2018年8月2日,公司收到黑龙江省高级人民法院送达的(2017)黑民终233号民事判决书,驳回原告俞志高上诉、维持原判。三、2019年5月31日,公司收到中华人民共和国最高人民法院送达的(2019)最高法民申2394号民事裁定书,认定俞志高主张的侵权行为不成立,驳回俞志高的再审申请。	2019年5月31日,公司收到中华人民共和国最高人民法院送达的(2019)最高法民申2394号民事裁定书,认定俞志高主张的侵权行为不成立,驳回俞志高的再审申请。		

## 十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好,不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

√适用□不适用

租赁情况说明

序号	承租人	出租人	租赁用途	租赁面积	年租金	租赁期限
				(平方米)	(万元)	
1	公司	齐齐哈尔金斗物流有限责任公司	仓库	779.77	17.92	2019.12.31
2		张峰	仓库	765	9	2019.12.31
3		潘铁波	仓库	360	5.18	2019.12.31
4		哈尔滨市人和木业有限公司	仓库	5,000.00	87.55	2023.07.28
			仓库	2,864.00	50.18	2023.10.09
			仓库	2,340.00	41	2021.09.04
5		中航文化有限公司	办公室	938.8	239.86	2021.03.22
6	哈尔滨市利民工程机械设备租赁有限公司	仓库、办公楼	12,000.00	133.9	2021.11.13	
7	黑龙江成功药业有限公司	仓库	17,000.00	490	交付使用起10年	
8	循道科技	诸葛国民	办公室	140	7.2	2020.12.31
9		济南市槐荫区美里湖街道办事处新沙王庄村民委员会	实验室	699.49	第一年19.32；每年上涨0.2	2023.10.25
10	三联科技	中关村兴业（北京）高科技孵化器股份有限公司	仓库	118.63	5.97	2023.09.30
11	湃驰泰克	汇龙森欧洲科技（北京）有限公司	办公、研发、生产、库房	358.47	65.42	2019.08.01
12		肖启宋	办公研发	1,315.12	178.85；2018.12.17至2019.02.28为免租期	2024.02.28
13	礼德生物	黑龙江威凯洱生物技术有限公司	办公室	1,300.00	72	2023.09.02

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□适用√不适用

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

## 2、重大担保

√适用□不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
兰西哈三联医药有限 公司	2019 年 04 月 24 日	8,000		771.68	连带责任保证	2 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）			8,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				771.68
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）			8,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				771.68
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）			8,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）				771.68
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）			8,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）				771.68
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.42%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况



单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	60,400	60,400	0
合计		60,400	60,400	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

# 十八、社会责任情况

## 1、履行社会责任情况

### (1) 股东和债权人权益保护

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

### (2) 职工权益保护

公司始终坚持以人为本的管理理念，持续保障和维护职工合法权益，构建和谐劳动关系，实现员工与公司和谐发展。

### (3) 供应商、客户和消费者权益保护

公司始终以客户需求为中心，以顾客满意为基本原则，不断提升管理和服务水平，积极保护供应商、客户和消费者的合法权益，营造诚信、和谐、公平的合作氛围。

### (4) 环境保护与可持续发展

公司按照国家有关环境保护与资源节约的政策要求，结合企业实际情况，建立了环境保护与能源管理相关制度，并通过了环境管理体系认证，认真落实环境保护节能减排各项措施，发展循环经济，降低污染物排放，坚持可持续发展。

### (5) 公共关系和社会公益事业

公司积极履行社会责任，积极参与社区建设及慈善救助工作，并通过哈三联慈善基金会，开展社会帮扶、关爱、扶贫等多种活动，为区域经济持续繁荣发展和社会和谐稳定作出积极贡献。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

哈三联自成立以来，便将承担企业社会责任融入到公司的经营发展之中，追求公司与客户、员工、股东和社会的共同进步和发展。2019年，在推动公司持续、稳健向前发展的同时，积极履行企业公民义务，着力维护各相关方利益，更好地与社会共享成果，全面推进企业和社会和谐发展，有效开展精准扶贫工作，为区域经济持续繁荣发展和社会和谐稳定作出积极贡献。

### (2) 年度精准扶贫概要

#### 1) “百企帮百村”升级为“千企帮千村”，助力脱贫攻坚战。

根据党中央2020年脱贫攻坚战的目标要求，“百企帮百村”直接升级为“千企帮千村”，我公司由原来负责一个村的扶贫工作，增加至三个村，分别为黑龙江省哈尔滨市呼兰区杨木村、新农村和胜平村。根据市委、区委统战部和工商联的统一部署，2019年年初开始，哈三联开启了“千企帮千村，精准扶贫”工作，助力脱贫攻坚战。

公司多次赴三个村进行实地调研，与扶贫村反复沟通后，确定了扶贫方案并开展实施工作。先后资助胜平村5.28万元用于修建村街道路面工程，改善村民出行条件；资助新农村2.22万元用于修建村街道地下排水系统，提升村民居住环境；资助杨木村2.06万元用于爱心超市捐赠物资。此外，哈三联慈善基金会前往黑龙江省绥化市兰西县兰西镇开展贫困户建档立卡精准扶贫工作，看望慰问了两户贫困户，并为每户送上3000元慰问金。

#### 2) 秉承“扶困、扶强、扶贫”慈善理念开展助学、扶贫活动。

哈三联慈善基金会在2019年运作中始终秉承“扶困、扶强、扶贫”的慈善理念，在山西省稷山中学设立“哈三联慈善基金会励志奖学金”以及“哈三联慈善基金会圆梦助学金”。捐资9.1万元资助稷山中学2018年13名考取一本院校品学兼优的贫困生；捐资9.8万元资助山西稷山中学2019年度14名考取大学品学兼优的贫困生；出资3万元，奖励75名品学兼优、积极向上、全面发展的优秀学生；为家庭贫困患有重大疾病的患者捐资5万元用于医疗救助。

#### 3) 精准驰援，向抗“疫”一线捐赠现金、药品等物资。

新型冠状病毒感染引发的肺炎疫情不断蔓延，严重威胁着人民群众的身体健康和生命安全。作为医药行业上市公司，公司时刻关注疫情发展，自觉承担社会责任。为支持武汉地区抗击疫情，春节假期期间，公司决定通过黑龙江省红十字会向疫区捐赠价值近150万元的药品及现金100万元，用于武汉群众抗击疫情以及医疗物资采购和人员物资的保障。本次捐赠药品为公司生产的治疗病毒性肺炎和呼吸道感染的注射用炎琥宁以及治疗急性呼吸道疾病的氨溴索注射液，合计27万余支，折合人民币近150万元。捐赠现金已于2020年1月30日，通过“黑龙江省哈三联慈善基金会”划转至黑龙江省红十字会，捐赠药品已于2月初由黑龙江省红十字会统一发往武汉灾区。同时，公司多方筹措防疫物资，先后为哈尔滨市应对新型冠状病毒感染肺炎疫情工作指挥部、哈尔滨市第一医院、哈尔滨新区利民生物医药园区服务有限公司、鹤岗市人民医院、哈尔滨医科大学附属第二人民医院急诊部捐赠医用口罩11,000个、医用酒精2吨、医用手套2,000付、隔离服100套等。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1. 资金	万元	37.06
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	2
二、分项投入	——	——

1. 产业发展脱贫	——	——
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	0.6
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	2
2. 转移就业脱贫	——	——
3. 易地搬迁脱贫	——	——
4. 教育扶贫	——	——
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	万元	21.9
4.2 资助贫困学生人数	人	102
5. 健康扶贫	——	——
6. 生态保护扶贫	——	——
7. 兜底保障	——	——
8. 社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	9.56
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	5
9. 其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

1) 根据党中央2020年脱贫攻坚战的目标要求，积极响应各相关部门开展的精准扶贫工作，持续推进公司帮扶对象的脱贫攻坚战任务的开展；

2) 以“黑龙江省哈三联慈善基金会”为依托，积极开展对贫困学生和贫困村的帮扶活动，积极履行社会责任，切实将扶贫工作落到实处；

3) 继续跟进公司困难职工的建档申报后工作的后续进展，为困难职工争取最大的社会和行政帮扶资源。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
公司	二氧化硫	有组织排放	1	厂区内	21.5mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014 表 2 中的标准	1.486kg	-	无

公司	氮氧化物	有组织排放	1	厂区内	72.3mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014 表 2 中的标准	4,996kg	-	无
公司	烟尘	有组织排放	1	厂区内	3.2mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014 表 2 中的标准	0.221kg	-	无
公司	COD	直接排放至哈尔滨利民污水处理厂	2	厂区内	122.193mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996 及协议浓度	47,737kg	-	无
公司	氨氮	直接排放至哈尔滨利民污水处理厂	2	厂区内	3.756mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996 及协议浓度	1,467.53kg	-	无
兰西制药	二氧化硫	有组织排放	1	厂区内锅炉房后	67.81mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014 表 1 中的标准, 400mg/m <sup>3</sup>	14,844.8kg	49,280kg	无
兰西制药	氮氧化物	有组织排放	1	厂区内锅炉房后	84.65mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014 表 1 中的标准, 400mg/m <sup>3</sup>	18,078.4kg	40,350kg	无
兰西制药	烟尘	有组织排放	1	厂区内锅炉房后	15.9mg/m <sup>3</sup>	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014 表 1 中的标准, 80mg/m <sup>3</sup>	2,688.1kg	50,870kg	无
兰西制药	COD	间接排放,至开发区污水处理厂	1	厂区污水总排放口	63.272mg/L	协议浓度, 300mg/L	3,001.308kg	169,090kg	无
兰西制药	氨氮	间接排放,至开发区污水处理厂	1	厂区污水总排放口	3.31mg/L	协议浓度 25mg/L	156.996kg	14,090kg	无

防治污染设施的建设和运行情况

废气:

为响应国家环保政策,公司燃煤锅炉在2018年1月下旬停止运行,并于2018年10月份进行拆除(同时新建一台10t/h燃气锅炉作为备用)。2019年3月份完成新建燃气锅炉建设,生产生活继续采用华电能源股份有限公司第三发电厂工业蒸汽公司提供的工业蒸汽,在2019年3月末进行锅炉调试验收,产生少量烟气污染物,且在此期间各项污染物排放符合国家标准。验收后燃气锅炉本年度未再启用。

兰西制药在用锅炉为一台20t/h燃煤锅炉,采用氧化镁工艺去除二氧化硫、SNCR工艺去除氮氧化物、布袋除尘工艺去除颗粒物,各项污染物排放达到《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)要求。

废水:

公司废水排放到哈尔滨利民污水处理厂,排放标准符合污水综合排放标准GB8978-1996及污水处理厂协议标准;

兰西制药废水排放至兰西县污水处理厂,排放标准符合污水综合排放标准GB8978-1996及污水处理厂协议标准。

固废/液废:

公司及兰西制药生产中产生的危险废物委托第三方有资质的危险废物处置单位进行合规处置。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

健康事业部生产车间建设项目哈环松审表[2018]20号，已竣工验收哈环松审验[2019]16号；

锅炉升级改造项目哈环松审表[2018]23号，已竣工自主验收；

新建冻干型口崩片生产线建设项目哈环松审表[2018]25号，2019年9月自主验收完成，2019年10月已竣工验收哈环松审验[2019]16号；

奥拉西坦注射液（塑料安瓿）生产线建设项目哈环呼审表[2017]14号，项目一期已竣工验收哈环呼验[2018]2号；项目二期待验收；

《关于兰西哈三联固体制剂及抗肿瘤固体制剂车间建设项目环境影响报告表的批复》（绥兰环发[2019]36号）；

《关于兰西哈三联制药有限公司水凝胶剂车间建设项目环境影响报告表的批复》（绥兰环发[2019]37号）。

#### 突发环境事件应急预案

公司编制了环保突发事件应急预案，已于2019年12月在环保局备案；

兰西制药委托有资质单位编制了环保突发事件应急预案，已在当地环保局备案。备案编号231222-2018-001-L。

#### 环境自行监测方案

公司及兰西制药编制了环境自行监测方案，按方案对各污染物排放进行监测

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 其他环保相关信息

无

## 十九、其他重大事项的说明

√适用□不适用

公司编号	事项内容	公告名称	登载日期	登载网址索引
2019-001	关于公司及全资子公司获得政府补助	哈三联:关于公司及全资子公司获得政府补助的公告	2019/1/3	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公司公告
2019-002	关于回购股份事项前十名无限售条件股东持股信息	哈三联:关于回购股份事项前十名无限售条件股东持股信息的公告	2019/1/4	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公司公告
2019-004	关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记	哈三联:关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记的公告	2019/1/15	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公司公告
2019-006	关于变更公司内部审计负责人	哈三联:关于变更公司内部审计负责人的公告	2019/1/16	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公司公告
2019-007	关于以集中竞价交易方式回购公司股份的回购报告书	哈三联:关于以集中竞价交易方式回购公司股份的回购报告书	2019/1/22	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公司公告
2019-008	关于部分董事、高级管理人员减持计划减持时间过半的进展	哈三联:关于部分董事、高级管理人员减持计划减持时间过半的进展公告	2019/1/28	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公司公告
2019-009	关于首次回购公司股份	哈三联:关于首次回购公司股份的公告	2019/1/31	《中国证券报》、《上海证券报》、《证

公司编号	事项内容	公告名称	登载日期	登载网址索引
		告		券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上公司公告
2019-010	关于回购公司股份的进展	哈三联:关于回购公司股份的进展公告	2019/2/1	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上公司公告
2019-011	关于变更持续督导保荐代表人	哈三联:关于变更持续督导保荐代表人的公告	2019/2/21	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上公司公告
2019-012	关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理到期赎回并继续进行现金管理的进展	哈三联:关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理到期赎回并继续进行现金管理的进展公告	2019/2/25	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上公司公告
2019-014	关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理到期赎回并继续进行现金管理的进展	哈三联:关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理到期赎回并继续进行现金管理的进展公告	2019/3/4	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上公司公告
2019-015	关于回购公司股份的进展	哈三联:关于回购公司股份的进展公告	2019/3/4	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上公司公告
2019-016	关于董事、高级管理人员减持时间过半未减持公司股份	哈三联:关于董事、高级管理人员减持时间过半未减持公司股份的公告	2019/3/8	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上公司公告
2019-017	关于回购公司股份比例达1%暨回购进展	哈三联:关于回购公司股份比例达1%暨回购进展公告	2019/3/9	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上公司公告
2019-018	关于公司控股股东、实际控制人部分股份质押	哈三联:关于公司控股股东、实际控制人部分股份质押的公告	2019/3/16	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上公司公告
2019-019	关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记	哈三联:关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记的公告	2019/3/16	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上公司公告
2019-020	关于回购公司股份的进展	哈三联:关于回购公司股份的进展公告	2019/4/1	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上公司公告
2019-025	关于2018年度利润分配预案	哈三联:关于2018年度利润分配预案的公告	2019/4/24	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上公司公告
2019-026	关于续聘2019年度审计机构	哈三联:关于续聘2019年度审计机构的公告	2019/4/24	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上公司公告
2019-027	2019年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案	哈三联:2019年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案	2019/4/24	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上公司公告

公司编号	事项内容	公告名称	登载日期	登载网址索引
2019-028	2018年度募集资金存放与使用情况的专项报告	哈三联:2018年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2019/4/24	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上公司公告
2019-029	关于会计政策变更	哈三联:关于会计政策变更的公告	2019/4/24	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上公司公告
2019-030	关于为全资子公司向银行申请综合授信额度提供担保	哈三联:关于为全资子公司向银行申请综合授信额度提供担保的公告	2019/4/24	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上公司公告
2019-032	关于变更公司经营范围及修订《公司章程》	哈三联:关于变更公司经营范围及修订《公司章程》的公告	2019/4/24	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上公司公告
2019-036	关于部分董事、高级管理人员股份减持计划期限届满	哈三联:关于部分董事、高级管理人员股份减持计划期限届满的公告	2019/4/30	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上公司公告
2019-037	关于举行2018年度网上业绩说明会	哈三联:关于举行2018年度网上业绩说明会的公告	2019/4/30	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上公司公告
2019-038	关于回购公司股份的进展	哈三联:关于回购公司股份的进展公告	2019/5/6	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上公司公告
2019-039	关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记	哈三联:关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记的公告	2019/5/7	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上公司公告
2019-040	关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记	哈三联:关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记的公告	2019/5/15	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上公司公告
2019-042	关于变更经营范围并完成工商登记	哈三联:关于变更经营范围并完成工商登记的公告	2019/5/24	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上公司公告
2019-043	关于收到全资子公司分红款	哈三联:关于收到全资子公司分红款的公告	2019/5/28	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上公司公告
2019-044	2018年度权益分派实施	哈三联:2018年度权益分派实施公告	2019/5/28	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上公司公告
2019-045	关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理到期赎回并继续进行现金管理的进展	哈三联:关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理到期赎回并继续进行现金管理的进展公告	2019/5/29	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上公司公告
2019-046	关于回购公司股份的进展	哈三联:关于回购公司股份的进展公告	2019/6/3	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网

公司编号	事项内容	公告名称	登载日期	登载网址索引
				(www.cninfo.com.cn) 上市公司公告
2019-047	关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理到期赎回并继续进行现金管理的进展	哈三联:关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理到期赎回并继续进行现金管理的进展公告	2019/6/6	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 上市公司公告
2019-048	关于部分董事、高级管理人员股份减持计划期限届满未减持公司股份	哈三联:关于部分董事、高级管理人员股份减持计划期限届满未减持公司股份的公告	2019/6/11	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 上市公司公告
2019-049	关于参加投资者网上集体接待日活动	哈三联:关于参加投资者网上集体接待日活动的公告	2019/6/14	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 上市公司公告
2019-050	关于公司控股股东、实际控制人部分股份解除质押	哈三联:关于公司控股股东、实际控制人部分股份解除质押的公告	2019/6/18	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 上市公司公告
2019-051	关于回购公司股份的进展	哈三联:关于回购公司股份的进展公告	2019/7/3	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 上市公司公告
2019-052	关于公司及全资子公司获得政府补助的	哈三联:关于公司及全资子公司获得政府补助的公告	2019/7/10	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 上市公司公告
2019-053	关于回购公司股份比例达2%暨回购进展	哈三联:关于回购公司股份比例达2%暨回购进展公告	2019/7/30	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 上市公司公告
2019-054	关于回购公司股份的进展	哈三联:关于回购公司股份的进展公告	2019/8/1	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 上市公司公告
2019-055	关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记	哈三联:关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记的公告	2019/8/20	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 上市公司公告
2019-061	关于会计政策变更	哈三联:关于会计政策变更的公告	2019/8/23	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 上市公司公告
2019-062	关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理到期赎回并继续进行现金管理的进展	哈三联:关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理到期赎回并继续进行现金管理的进展公告	2019/8/27	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 上市公司公告
2019-063	关于回购公司股份的进展	哈三联:关于回购公司股份的进展公告	2019/9/4	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 上市公司公告
2019-064	关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理到期赎回并继续进行现金管理的进展	哈三联:关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理到期赎回并继续进行现金管理的进展公告	2019/9/12	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 上市公司公告
2019-065	关于全资子公司变更经营范围	哈三联:关于全资子公司变更经营范围	2019/9/16	《中国证券报》、《上海证券报》、《证



公司编号	事项内容	公告名称	登载日期	登载网址索引
	围并完成工商变更登记	围并完成工商变更登记的公告		券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上公司公告
2019-066	关于回购公司股份的进展	哈三联:关于回购公司股份的进展公告	2019/10/9	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上公司公告
2019-070	关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理	哈三联:关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的公告	2019/10/15	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上公司公告
2019-071	关于使用自有闲置资金进行风险投资	哈三联:关于使用自有闲置资金进行风险投资的公告	2019/10/15	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上公司公告
2019-075	关于延长部分募投项目实施期限	哈三联:关于延长部分募投项目实施期限的公告	2019/10/24	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上公司公告
2019-076	关于会计政策变更的	哈三联:关于会计政策变更的公告	2019/10/24	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上公司公告
2019-078	关于回购公司股份的进展	哈三联:关于回购公司股份的进展公告	2019/11/4	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上公司公告
2019-079	关于公司员工持股平台哈尔滨利民盛德发展有限公司出资额转让	哈三联:关于公司员工持股平台哈尔滨利民盛德发展有限公司出资额转让的公告	2019/11/7	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上公司公告
2019-080	关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记	哈三联:关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记的公告	2019/11/13	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上公司公告
2019-083	关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理到期赎回并继续进行现金管理的进展及签订协定存款合同	哈三联:关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理到期赎回并继续进行现金管理的进展及签订协定存款合同的公告	2019/11/25	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上公司公告
2019-090	关于回购公司股份的进展	哈三联:关于回购公司股份的进展公告	2019/12/3	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上公司公告
2019-091	关于公司控股股东、实际控制人部分股份解除质押及再质押	哈三联:关于公司控股股东、实际控制人部分股份解除质押及再质押的公告	2019/12/7	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上公司公告
2019-092	关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理到期赎回并继续进行现金管理的进展	哈三联:关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理到期赎回并继续进行现金管理的进展公告	2019/12/7	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上公司公告
2019-093	关于公司员工持股平台哈尔滨利民盛德发展有限公司完	哈三联:关于公司员工持股平台哈尔滨利民盛德发展有限公司完成工商	2019/12/7	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网

公司编号	事项内容	公告名称	登载日期	登载网址索引
	成工商变更登记	变更登记的公告		(www.cninfo.com.cn) 上市公司公告
2019-094	关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记	哈三联:关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记的公告	2019/12/18	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 上市公司公告
2019-100	关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理到期赎回并继续进行现金管理的进展	哈三联:关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理到期赎回并继续进行现金管理的进展公告	2019/12/23	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 上市公司公告
2019-101	关于公司控股股东、实际控制人部分股份解除质押及再质押	哈三联:关于公司控股股东、实际控制人部分股份解除质押及再质押的公告	2019/12/24	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 上市公司公告

## 二十、公司子公司重大事项

√适用□不适用

公司编号	事项内容	公告名称	登载日期	登载网址索引
2019-001	关于公司及全资子公司获得政府补助	哈三联:关于公司及全资子公司获得政府补助的公告	2019/1/3	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 上市公司公告
2019-004	关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记	哈三联:关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记的公告	2019/1/15	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 上市公司公告
2019-019	关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记	哈三联:关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记的公告	2019/3/16	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 上市公司公告
2019-030	关于为全资子公司向银行申请综合授信额度提供担保	哈三联:关于为全资子公司向银行申请综合授信额度提供担保的公告	2019/4/24	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 上市公司公告
2019-039	关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记	哈三联:关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记的公告	2019/5/7	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 上市公司公告
2019-040	关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记	哈三联:关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记的公告	2019/5/15	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 上市公司公告
2019-052	关于公司及全资子公司获得政府补助的	哈三联:关于公司及全资子公司获得政府补助的公告	2019/7/10	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 上市公司公告
2019-055	关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记	哈三联:关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记的公告	2019/8/20	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 上市公司公告

2019-065	关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记	哈三联:关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记的公告	2019/9/16	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上公司公告
2019-080	关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记	哈三联:关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记的公告	2019/11/13	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上公司公告
2019-094	关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记	哈三联:关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记的公告	2019/12/18	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上公司公告

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	197,173,500	62.28%						197,173,500	62.28%
3、其他内资持股	197,173,500	62.28%						197,173,500	62.28%
境内自然人持股	197,173,500	62.28%						197,173,500	62.28%
二、无限售条件股份	119,426,550	37.72%						119,426,550	37.72%
1、人民币普通股	119,426,550	37.72%						119,426,550	37.72%
三、股份总数	316,600,050	100.00%						316,600,050	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

2018年12月21日召开的第二届董事会第十九次会议及2019年1月9日召开的2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购部分社会公众股份的预案》。2019年1月30日，公司进行了首次回购。截至2020年1月8日，公司本次回购股份实施期限已届满，已累计通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式实施回购公司股份6,815,183股，占公司总股本的2.1526%，最高成交价为13.89元/股，最低成交价为11.15元/股，成交总金额为85,754,696.02元（不含交易费用）。上述具体内容详见公司在指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登的相关公告。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	26,135	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	24,002	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
秦剑飞	境内自然人	39.07%	123,705,000		123,705,000	0	质押	23,710,000
周莉	境内自然人	11.62%	36,787,500		36,787,500	0		
诸葛国民	境内自然人	8.53%	27,000,000		20,250,000	6,750,000		
哈尔滨利民盛德发展有限公司	境内非国有法人	3.91%	12,375,000		0	12,375,000		
秦臻	境内自然人	3.55%	11,250,000		11,250,000	0		
中瑞国信资产管理有限公司	境内非国有法人	2.42%	7,649,700		0	7,649,700	质押	4,000,000

达孜县中钰泰山创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.13%	6,749,900		0	6,749,900		
王明新	境内自然人	0.81%	2,565,000		1,923,750	641,250		
中合供销一期（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.71%	2,250,000		0	2,250,000		
汪开相	境内自然人	0.52%	1,632,750		0	1,632,750		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中秦剑飞与周莉系夫妻，为公司的实际控制人，秦剑飞与秦臻系父子，除上述情况外，各股东间不存在其他关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
哈尔滨利民盛德发展有限公司	12,375,000	人民币普通股	12,375,000					
中瑞国信资产管理有限公司	7,649,700	人民币普通股	7,649,700					
诸葛国民	6,750,000	人民币普通股	6,750,000					
达孜县中钰泰山创业投资合伙企业（有限合伙）	6,749,900	人民币普通股	6,749,900					
中合供销一期（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,250,000	人民币普通股	2,250,000					
汪开相	1,632,750	人民币普通股	1,632,750					
王明新	641,250	人民币普通股	641,250					
姚发祥	320,625	人民币普通股	320,625					
赵庆福	312,500	人民币普通股	312,500					
郑效东	300,000	人民币普通股	300,000					

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知上述前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
秦剑飞	中国	否
主要职业及职务	详见本报告第九节“董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“任职情况”部分	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
秦剑飞	本人	中国	否
周莉	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	详见本报告第九节“董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“任职情况”部分		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

### 实际控制人



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用



## 第七节优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他 增减 变动 (股)	期末持股数 (股)
秦剑飞	董事长兼总经理	现任	男	57	2013年12月24日	2022年12月17日	123,705,000				123,705,000
诸葛国民	副董事长	现任	男	55	2013年12月24日	2022年12月17日	27,000,000				27,000,000
周莉	董事	现任	女	58	2013年12月24日	2022年12月17日	36,787,500				36,787,500
赵庆福	董事、副总经理兼董事会秘书	现任	男	57	2013年12月24日	2022年12月17日	1,250,000				1,250,000
梁延飞	董事、副总经理	现任	男	53	2013年12月24日	2022年12月17日	945,000				945,000
秦剑涛	董事	现任	男	50	2019年12月18日	2022年12月17日					
秦剑波	董事	离任	男	50	2013年12月24日	2019年12月18日					
游松	独立董事	现任	男	57	2016年03月20日	2022年03月20日					
王福胜	独立董事	现任	男	56	2019年12月18日	2022年12月17日					
曾国林	独立董事	现任	男	41	2019年12月18日	2022年12月17日					
王栋	独立董事	离任	男	47	2013年12月24日	2019年12月18日					
刘志伟	独立董事	离任	男	55	2013年12月24日	2019年12月18日					
胡玉庆	监事会主席	现任	男	38	2018年01月12日	2022年12月17日					
王昕儒	职工代表监事	现任	女	40	2013年12月24日	2022年12月17日					

邹环宇	监事	现任	男	37	2019年12月18日	2022年12月17日					
丛学智	监事会主席	离任	男	50	2015年02月27日	2019年12月18日					
王明新	副总经理	现任	男	60	2013年12月24日	2022年12月17日	2,565,000				2,565,000
姚发祥	副总经理	现任	男	59	2013年12月24日	2022年12月17日	1,282,500				1,282,500
范庆吉	副总经理	现任	男	57	2013年12月24日	2022年12月17日	865,500				865,500
韩冰	副总经理兼财务总监	现任	女	52	2014年09月26日	2022年12月17日					
关成山	副总经理	现任	男	44	2018年08月22日	2022年12月17日					
合计	--	--	--	--	--	--	194,400,500	0	0	0	194,400,500

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用□不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
秦剑波	董事	任期满离任	2019年12月18日	任期届满离任
王明新	董事	任期满离任	2019年12月18日	任期届满离任
王栋	独立董事	任期满离任	2019年12月18日	任期届满离任
刘志伟	独立董事	任期满离任	2019年12月18日	任期届满离任
丛学智	监事会主席	任期满离任	2019年12月18日	任期届满离任

## 三、任职情况

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

### 1、公司董事任职情况如下：

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

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

诸葛国民先生，1965年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中国药科大学，硕士研究生。曾任深圳海滨制药有限

公司研究所副所长，济南循道科技有限公司执行董事、总经理，现任哈尔滨三联药业股份有限公司董事、副董事长。

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

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

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

游松先生，1963年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于沈阳药科大学，药物化学博士。历任沈阳药科大学讲师，沈阳药科大学生物制药教研室副教授、硕士生导师。现任沈阳药科大学生物制药系教授、博士生导师，哈尔滨三联药业股份有限公司独立董事。

王福胜先生，1964年生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权。毕业于哈尔滨工业大学，管理科学与工程博士。历任龙建路桥股份有限公司、哈药集团股份有限公司、哈尔滨中飞新技术股份有限公司、哈尔滨东安汽车动力股份有限公司、哈尔滨秋林集团股份有限公司独立董事，现任哈尔滨工业大学管理学院会计系教授、博士生导师，黑龙江广播电视网络股份有限公司独立董事、哈尔滨市城市建设投资集团有限公司外部董事、哈尔滨三联药业股份有限公司独立董事。

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

## 2、公司监事任职情况如下：

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

邹环宇先生，1983年生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权。毕业于牡丹江师范大学，本科学历。历任哈尔滨三联药业有限公司运输部副经理，现任哈尔滨三联药业股份有限公司监事、储运部经理。

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

## 3、高级管理人员任职情况如下：

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

王明新先生，1960年生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权。毕业于沈阳药科大学，本科学历，教授级高级工程师。历任中国医药研究开发中心药物分析实验室主任，国家医药局北京药品质量检测中心副主任，中国医药研究开发中心有限公司副总经理。现任哈尔滨三联药业股份有限公司副总经理，全资子公司哈尔滨三联礼德生物科技有限公司执行董事。

姚发祥先生，1961年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于沈阳药科大学，本科学历。历任山西省大同第二制药厂车间主任、研究所所长，山西同振药业有限公司副总经理，阿拉宾度-同领药业有限公司副总经理，哈尔滨三联药业有限公司副总经理。现任哈尔滨三联药业股份有限公司副总经理，全资子公司哈尔滨裕阳进出口有限公司执行董事。

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

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

关成山先生，1976年生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权。毕业于黑龙江中医药大学，本科学历，主任药师。历任哈药集团世一堂制药厂质量部，哈尔滨三联药业有限公司针剂车间主任、质量总监。现任哈尔滨三联药业股份有限公司副总经理、质量受托人。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
秦剑飞	三联科技	执行董事	2014年01月17日		否
秦剑飞	循道科技	执行董事	2012年12月12日		否
秦剑飞	兰西制药	执行董事	2014年01月11日		否
秦剑飞	裕迈投资	执行董事	2017年11月16日		否
周莉	裕迈投资	监事	2017年11月16日		否
王明新	礼德生物	执行董事	2018年07月17日		否
赵庆福	裕实投资	执行董事	2018年01月23日		否
姚发祥	裕阳进出口	执行董事	2018年05月16日		否
秦剑涛	威凯洱生物	董事	2018年06月26日		否
秦剑涛	裕实投资	监事	2018年01月23日		否
秦剑涛	湃驰泰克	监事	2018年04月03日		否
游松	沈阳药科大学生物制药系	教授、博士生导师	1985年07月01日		是
王福胜	哈尔滨工业大学管理学院会计系	教授、博士生导师	1990年01月01日		是
王福胜	黑龙江广播电视网络股份有限公司	独立董事	2017年09月01日		是
王福胜	哈尔滨市城市建设投资集团有限公司	外部董事	2019年01月01日		是
曾国林	北京德恒律师事务所	律师	2015年07月01日		是
在其他单位任职情况的说明	除上述的兼职情况外，报告期内本公司其他董事、监事、高级管理人员未在本公司关联企业兼职。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
秦剑飞	董事长兼总经理	男	57	现任	100	否
诸葛国民	副董事长	男	55	现任	80	否
周莉	董事	女	58	现任	12	否
赵庆福	董事、副总经理兼董事会秘书	男	57	现任	65	否
梁延飞	董事、副总经理	男	53	现任	70	否
秦剑波	董事	男	50	离任	29.2	否
秦剑涛	董事	男	50	现任	0.8	否
游松	独立董事	男	57	现任	8	是
王栋	独立董事	男	47	离任	7.66	是
刘志伟	独立董事	男	55	离任	7.66	否
王福胜	独立董事	男	56	现任	0.34	是
曾国林	独立董事	男	41	现任	0.34	是
丛学智	监事会主席	男	50	离任	39.15	否
王昕偶	监事	女	40	现任	15	否
胡玉庆	监事会主席	男	38	现任	27	否
邹环宇	监事	男	37	现任	0.61	否
王明新	副总经理	男	60	现任	66	否
姚发祥	副总经理	男	59	现任	60	否
范庆吉	副总经理	男	57	现任	60	否
韩冰	副总经理兼财务总监	女	52	现任	65	否
关成山	副总经理	男	44	现任	60	否
合计	--	--	--	--	773.76	--

公司董事、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

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,433
主要子公司在职员工的数量（人）	410
在职员工的数量合计（人）	1,843
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,843
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	668
销售人员	127
技术人员	930
财务人员	41
行政人员	77
合计	1,843
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	102
本科	596
大专	338
大专以下	807
合计	1,843

### 2、薪酬政策

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

员工薪酬主要由两部分构成：

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

### 3、培训计划

根据公司发展战略及实际工作需求，公司人力资源部门致力于构建学习型组织，每年制定年度培训计划，组织开展系列培训工作。包括内、外部培训，线上、线下培训等多种形式。旨在提高公司人员的管理能力与技术水平，提高公司综合实力。主要包括：



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

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

(3) 中高层管理培训：以聘请知名讲师讲授、参加高等院校进修管理课程等形式，旨在提高公司中高层管理人员的管理能力，拓宽视野，与行业前沿接轨；

(4) 专业技术人员培训：长期与国内知名培训机构合作，定期输出优秀员工进行专业技能学习进修，提高专业化水平。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的要求，不断提高公司规范运作水平，完善法人治理结构，积极履行信息披露义务，提高公司规范运作水平，采取有效措施保护上市公司和投资者的合法权益。公司股东大会、董事会、监事会和经营层权责明确，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。报告期内，圆满完成新一届董事会、监事会换届选举工作。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和公司《股东大会议事规则》等相关规定和要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内，公司共召开4次股东大会且均由董事会召集，并聘请律师进行现场见证。根据《公司章程》及相关法律、法规规定，应由股东大会表决的事项，均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。

#### 2、关于公司与控股股东

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

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，董事会人数及构成均符合相关法律、法规的要求。公司全体董事能够依据公司《董事会议事规则》等制度的要求开展工作，按时出席董事会和股东大会，认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务。公司独立董事能够独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，切实维护公司利益和股东的合法权益。报告期内，公司董事会共召开8次会议，会议的召集、召开和表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定。

#### 4、关于监事与监事会

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

#### 5、关于经理层

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

#### 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露管理制度》等要求，认真履行信息披露义务，指定《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的指定媒体，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有投资者公平获取公司信息，保障所有投资者的合法权益。同时，公司根据有关法律法规及《投资者关系管理制度》等要求，加强投资者关系管理，明确董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常工作。报告期内，公司通过年度业绩说明会、深圳证券交易所互动易平台、投资者专线等方式，加强与投资者的沟通交流。

#### 7、关于内部审计制度

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

## 8、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者进行沟通和交流，努力实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调与平衡，共同推动公司稳步、持续、健康地发展。报告期内，公司通过哈三联慈善基金会，捐资助学，践行公益，积极履行企业和公民的社会责任，进一步提升了公司的社会形象。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

### 1、资产完整情况

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

### 2、人员独立情况

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

### 3、财务独立情况

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

### 4、机构独立情况

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

### 5、业务独立情况

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

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	65.32%	2019 年 01 月 09 日	2019 年 01 月 10 日	刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2019-003 号《2019 年第一次临时股东大会决议公告》
2018 年年度股东大会	年度股东大会	65.95%	2019 年 05 月 14 日	2019 年 05 月 15 日	刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2019-041 号《2018 年年度股东大会决议公告》
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	70.33%	2019 年 10 月 30 日	2019 年 10 月 31 日	刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2019-077 号《2019 年第二次临时股东大会决议公告》
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	66.34%	2019 年 12 月 18 日	2019 年 12 月 19 日	刊登在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网上 (www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2019-095 号《2019 年第三次临时股东大会决议公告》

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

##### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
王栋	7	0	7	0	0	否	2
刘志伟	7	0	7	0	0	否	2
游松	8	0	8	0	0	否	2
王福胜	1	0	1	0	0	否	1
曾国林	1	0	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》等相关规定开展工作，充分利用自己的专业优势，密切关注公司的经营情况，独立履行职责，对报告期内公司发生的利润分配方案、募集资金使用、董事会换届选举等重大事项进行审核并发表了独立意见，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。同时积极深入公司现场，了解公司生产经营状况及董事会、股东大会决议的执行情况，深入探讨公司经营发展中的机遇与挑战，及时提示风险。公司对独立董事的意见和建议均认真听取，并予以采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设董事会审计委员会、董事会战略委员会、董事会薪酬与考核委员会、董事会提名委员会。报告期内，各专门委员会恪尽职守、积极履行职责，发挥各自的专业特长和技能、经验，就专业性事项进行研究，为董事会决策提供参考，切实维护公司和股东特别是社会公众股东的权益。

### 1、审计委员会

报告期内，审计委员会按照《公司法》等法律、法规及《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，积极履行职责，全年共召开7次会议，对公司内部控制制度执行情况进行有效监督，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导公司内审部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，定期审查公司募集资金存放与使用情况，对会计师事务所的年度审计工作进行督促并就审计过程中的相关问题进行充分沟通，保证各项审计工作有序进行。

### 2、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的相关规定，对公司董事、高级管理人员薪酬方案进行探讨并提出合理化建议，供董事会决策参考。

### 3、提名委员会

报告期内，提名委员会按照《公司法》等法律、法规及《公司章程》、《董事会提名委员会实施细则》的相关规定，严格筛选公司董事、高级管理人员候选人，并对其任职资格进行认真核查，保障公司全体董事、高级管理人员履职安全。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了科学合理的绩效考核与薪酬激励体系，根据年度总体发展战略和经营目标确定高级管理人员的绩效考核指

标，定期对高级管理人员年度责任目标完成情况进行考评，根据考评结果确定高级管理人员的年度薪酬分配。期间不断优化绩效考核与薪酬激励机制，有效增强了高级管理人员的履职意识，促进了经营业绩的稳步提升。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	刊登在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上的《哈尔滨三联药业股份有限公司 2019 年度内部控制自我评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1) 有确凿证据表明公司在评价期末存在下列情形之一，应认定为重大缺陷：董事、监事和高级管理人员舞弊；更正已公布的财务报告；注册会计师发现财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能识别该错报；公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。2) 有确凿证据表明公司在评价期末存在下列情形之一，应认定为重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷，不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>1) 有确凿证据表明公司在评价期存在下列情形之一，应认定为内部控制存在重大缺陷：重大事项缺乏合法决策程序；缺乏决策程序或决策程序不规范，导致出现重大失误；违反国家法律、法规、规章或规范性文件，受到刑事处罚或责令停产；停业、暂扣或者吊销许可证、暂扣或者吊销执照的行政处罚；内部控制重大缺陷未得到整改；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。2) 有确凿证据表明公司在评价期末存在下列情形之一，应认定为内部控制存在重要缺陷：决策程序不规范导致出现较大失误；违反国家法律、法规、规章或规范性文件，受到除责令停产停业、暂扣或者吊销许可证、暂扣或者吊销以外的行政处罚；重要业务制度或系统存在重要缺陷；内部控制重要缺陷未得到整改。3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	定量标准以营业收入作为衡量指标。根据影响财务报告严重程度，财务报表错报金	定量标准以营业收入作为衡量指标。根据造成直接财产损失金额大小，直接财

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

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否



## 第十二节财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 22 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2020]003994 号
注册会计师姓名	张瑞、李政德

审计报告正文

### 审 计 报 告

大华审字[2020]003994号

哈尔滨三联药业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了哈尔滨三联药业股份有限公司(以下简称哈三联)财务报表,包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了哈三联 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

- 1、收入确认事项
- 2、应收账款信用损失
  - (一) 收入确认事项
    1. 事项描述

由于收入是哈三联关键业绩指标之一,管理层在收入确认和列报时可能存在重大错报风险,因此,我们将收入确认认定为关键审计事项。请参阅合并财务报表附注六-注释 32. 营业收入和营业成本。哈三联 2019 年度主营业务收入金额为 210,156.36 万元,主要为药品销售收入。

## 2. 审计应对

我们对于收入确认事项所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解、评估公司与收入确认相关的销售循环内部控制设计合理性，并测试其运行有效性；
- (2) 检查交易过程中形成的原始单据和会计记录，评价相关收入确认是否符合公司的收入确认会计政策；
- (3) 执行分析性复核程序，对销售收入及毛利率变动合理性进行分析；
- (4) 在抽样的基础上，对资产负债表日应收账款余额及当期销售额执行函证程序；
- (5) 对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，评价相关收入是否已记录于恰当的会计期间；
- (6) 检查与收入确认相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、适当。

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

## (二) 应收账款信用损失

### 1. 事项描述

公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，在预期信用损失法下，以未来可能的违约事件造成的损失期望值来确定应收款项的预期损失。对应收账款信用损失的估计涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款的信用损失对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收账款信用损失认定为关键审计事项。请参阅合并财务报表附注六-注释 5. 应收账款。

## 2. 审计应对

我们对于应收账款信用损失认定实施的重要审计程序包括：

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

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

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

(4) 抽样检查应收账款期后回款情况。

(5) 评估管理层于 2019 年 12 月 31 日对应收账款信用损失的会计处理及披露是否恰当；

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

## 四、其他信息

哈三联管理层对其他信息负责。其他信息包括 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督哈三联的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

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

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：哈尔滨三联药业股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	471,491,558.26	451,685,882.74
结算备付金		

拆出资金		
交易性金融资产	696,724,687.03	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		104,908,719.16
衍生金融资产		
应收票据		6,021,124.85
应收账款	199,829,495.00	209,301,686.99
应收款项融资	6,506,514.08	
预付款项	46,572,017.13	31,290,940.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,201,581.11	3,210,797.14
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	214,335,375.41	183,939,589.24
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	46,930,897.80	654,852,305.74
流动资产合计	1,685,592,125.82	1,645,211,046.80
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	23,402,481.73	32,898,252.24
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	684,890,665.49	695,680,879.53

在建工程	121,800,450.39	30,030,173.20
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	70,053,475.04	72,567,427.68
开发支出		
商誉	9,435,863.42	9,435,863.42
长期待摊费用	15,886,435.30	6,170,066.59
递延所得税资产	21,062,193.08	21,561,676.67
其他非流动资产	40,000,000.00	
非流动资产合计	986,531,564.45	868,344,339.33
资产总计	2,672,123,690.27	2,513,555,386.13
流动负债：		
短期借款	180,000,000.00	58,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	15,110,000.00	
应付账款	81,255,292.20	76,810,434.62
预收款项	96,690,720.16	92,300,297.04
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	9,478,913.49	9,085,868.75
应交税费	31,850,041.17	19,061,064.84
其他应付款	308,910,509.27	191,933,270.36
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		

应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	723,295,476.29	447,190,935.61
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	84,896,037.85	90,278,960.33
递延所得税负债	12,247,881.89	6,313,144.11
其他非流动负债		
非流动负债合计	97,143,919.74	96,592,104.44
负债合计	820,439,396.03	543,783,040.05
所有者权益：		
股本	316,600,050.00	316,600,050.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,072,682,773.29	1,072,682,773.29
减：库存股	85,773,630.36	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	118,084,896.20	95,194,788.39
一般风险准备		
未分配利润	411,101,638.23	462,981,542.71
归属于母公司所有者权益合计	1,832,695,727.36	1,947,459,154.39
少数股东权益	18,988,566.88	22,313,191.69

所有者权益合计	1,851,684,294.24	1,969,772,346.08
负债和所有者权益总计	2,672,123,690.27	2,513,555,386.13

法定代表人：秦剑飞

主管会计工作负责人：韩冰

会计机构负责人：赵志成

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	365,596,799.75	375,867,176.65
交易性金融资产	696,724,687.03	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		104,908,719.16
衍生金融资产		
应收票据		4,770,527.90
应收账款	142,373,201.64	135,303,574.92
应收款项融资	3,898,244.10	
预付款项	56,136,947.45	47,901,719.22
其他应收款	4,688,853.21	2,646,517.50
其中：应收利息		
应收股利		
存货	177,088,597.01	160,506,177.14
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	34,397,203.81	650,912,794.03
流动资产合计	1,480,904,534.00	1,482,817,206.52
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	132,860,387.16	
长期股权投资	516,485,714.32	507,981,484.83
其他权益工具投资		

其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	362,430,736.56	367,718,289.37
在建工程	37,263,391.98	14,699,623.46
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,596,990.79	7,704,468.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,501,465.39	4,845,283.16
递延所得税资产	7,266,975.71	6,790,143.02
其他非流动资产	40,000,000.00	
非流动资产合计	1,113,405,661.91	909,739,291.99
资产总计	2,594,310,195.91	2,392,556,498.51
流动负债：		
短期借款	180,000,000.00	58,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,200,000.00	
应付账款	62,969,284.55	54,103,418.87
预收款项	92,147,418.78	83,105,671.28
合同负债		
应付职工薪酬	6,500,392.21	6,503,855.71
应交税费	21,125,103.91	7,649,201.49
其他应付款	231,488,872.13	128,393,918.70
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	596,431,071.58	337,756,066.05



非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	27,989,886.20	31,440,540.84
递延所得税负债	12,245,481.98	6,310,744.20
其他非流动负债		
非流动负债合计	40,235,368.18	37,751,285.04
负债合计	636,666,439.76	375,507,351.09
所有者权益：		
股本	316,600,050.00	316,600,050.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,075,654,563.57	1,075,654,563.57
减：库存股	85,773,630.36	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	118,084,896.20	95,194,788.39
未分配利润	533,077,876.74	529,599,745.46
所有者权益合计	1,957,643,756.15	2,017,049,147.42
负债和所有者权益总计	2,594,310,195.91	2,392,556,498.51

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	2,102,061,189.57	2,172,516,438.89
其中：营业收入	2,102,061,189.57	2,172,516,438.89
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,931,130,858.56	1,998,408,698.01
其中：营业成本	509,921,640.60	351,967,306.76
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	25,462,283.75	37,711,755.36
销售费用	1,153,617,926.65	1,436,069,436.04
管理费用	131,436,105.62	106,452,217.22
研发费用	112,448,442.13	79,006,367.32
财务费用	-1,755,540.19	-12,798,384.69
其中：利息费用	6,493,447.80	1,973,664.03
利息收入	6,533,994.82	5,994,257.65
加：其他收益	38,858,398.04	54,292,477.52
投资收益（损失以“-”号填列）	9,898,856.35	27,386,653.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,472,387.99	-4,681,661.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	18,903,777.31	18,385,212.08
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,301,124.41	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,264,518.18	-19,092,802.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-216,225.96	-4,083,070.97
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	228,809,494.16	250,996,209.92
加：营业外收入	2,979,276.52	153,820.43
减：营业外支出	3,565,756.64	2,052,801.30

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	228,223,014.04	249,097,229.05
减：所得税费用	54,362,576.90	44,710,657.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	173,860,437.14	204,386,571.21
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	173,860,437.14	204,386,571.21
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	177,184,368.25	205,813,379.52
2.少数股东损益	-3,323,931.11	-1,426,808.31
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	173,860,437.14	204,386,571.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	177,184,368.25	205,813,379.52
归属于少数股东的综合收益总额	-3,323,931.11	-1,426,808.31
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.57	0.65
（二）稀释每股收益	0.57	0.65

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

法定代表人：秦剑飞

主管会计工作负责人：韩冰

会计机构负责人：赵志成

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1,639,960,230.30	1,618,684,460.34
减：营业成本	465,950,885.25	322,323,166.54
税金及附加	16,665,758.20	26,192,975.09
销售费用	778,373,337.68	944,868,001.61
管理费用	99,772,353.97	89,928,156.74
研发费用	100,475,725.30	66,424,786.90
财务费用	-273,099.79	-11,870,176.40
其中：利息费用	6,493,447.80	1,973,664.03
利息收入	4,994,459.53	5,030,309.19
加：其他收益	8,183,536.79	14,094,982.51
投资收益（损失以“-”号填列）	62,330,651.46	126,175,297.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,472,387.99	-4,681,661.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	18,903,777.31	18,385,212.08
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,634,320.67	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,992,986.91	-16,101,944.96

资产处置收益（损失以“-”号填列）	-216,225.96	-4,085,731.87
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	262,569,701.71	319,285,365.39
加：营业外收入	2,896,315.81	105,095.65
减：营业外支出	3,557,695.46	2,033,306.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	261,908,322.06	317,357,155.00
减：所得税费用	30,195,948.50	25,394,308.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	231,712,373.56	291,962,846.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	231,712,373.56	291,962,846.70
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	231,712,373.56	291,962,846.70

七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.74	0.92
（二）稀释每股收益	0.74	0.92

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,304,107,841.03	2,457,276,605.75
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	373,657.28	15,574,985.17
收到其他与经营活动有关的现金	58,222,142.79	102,619,204.97
经营活动现金流入小计	2,362,703,641.10	2,575,470,795.89
购买商品、接受劳务支付的现金	583,057,116.57	381,406,388.14
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	180,180,890.42	142,585,002.17
支付的各项税费	238,579,651.47	384,366,989.73
支付其他与经营活动有关的现金	1,040,745,195.90	1,374,654,682.78
经营活动现金流出小计	2,042,562,854.36	2,283,013,062.82
经营活动产生的现金流量净额	320,140,786.74	292,457,733.07

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,316,000,000.00	2,372,096,041.31
取得投资收益收到的现金	24,926,006.32	27,374,854.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	740,435.76	557,460.44
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	2,341,666,442.08	2,400,028,355.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	198,633,340.12	78,412,181.78
投资支付的现金	2,271,009,761.67	2,482,085,879.72
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	2,469,643,101.79	2,560,498,061.50
投资活动产生的现金流量净额	-127,976,659.71	-160,469,705.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		100,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		100,000.00
取得借款收到的现金	180,000,000.00	88,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		21,741,212.09
筹资活动现金流入小计	180,000,000.00	109,841,212.09
偿还债务支付的现金	58,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	209,032,845.49	107,451,829.48
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	91,062,063.42	
筹资活动现金流出小计	358,094,908.91	137,451,829.48
筹资活动产生的现金流量净额	-178,094,908.91	-27,610,617.39
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	14,069,218.12	104,377,410.15

加：期初现金及现金等价物余额	451,674,986.24	347,297,576.09
六、期末现金及现金等价物余额	465,744,204.36	451,674,986.24

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,770,152,009.90	1,820,773,756.25
收到的税费返还		357,599.98
收到其他与经营活动有关的现金	35,581,346.13	70,056,378.81
经营活动现金流入小计	1,805,733,356.03	1,891,187,735.04
购买商品、接受劳务支付的现金	563,206,516.90	385,582,084.82
支付给职工以及为职工支付的现金	131,925,193.42	116,731,715.46
支付的各项税费	146,915,846.12	268,989,841.40
支付其他与经营活动有关的现金	683,406,193.13	903,992,518.55
经营活动现金流出小计	1,525,453,749.57	1,675,296,160.23
经营活动产生的现金流量净额	280,279,606.46	215,891,574.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,316,000,000.00	2,372,096,041.31
取得投资收益收到的现金	77,357,801.43	126,163,498.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	740,422.76	631,860.44
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		250,000,000.00
投资活动现金流入小计	2,394,098,224.19	2,748,891,400.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	90,419,607.21	48,912,017.54
投资支付的现金	2,289,009,761.67	2,752,085,879.72
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	132,860,387.16	11,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,512,289,756.04	2,811,997,897.26
投资活动产生的现金流量净额	-118,191,531.85	-63,106,496.89
三、筹资活动产生的现金流量：		



吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	180,000,000.00	88,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		21,741,212.09
筹资活动现金流入小计	180,000,000.00	109,741,212.09
偿还债务支付的现金	58,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	209,032,845.49	107,451,829.48
支付其他与筹资活动有关的现金	85,868,863.42	
筹资活动现金流出小计	352,901,708.91	137,451,829.48
筹资活动产生的现金流量净额	-172,901,708.91	-27,710,617.39
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	-10,813,634.30	125,074,460.53
加：期初现金及现金等价物余额	375,856,280.15	250,781,819.62
六、期末现金及现金等价物余额	365,042,645.85	375,856,280.15

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
优先 股	永续 债	其他														
一、上年期末余额	316,600,050.00				1,072,682,773.29				95,194,788.39		462,981,542.71		1,947,459,154.39	22,313,191.69	1,969,772,346.08	
加：会计政策变更									-281,129.55		-3,360,196.42		-3,641,325.97	-693.70	-3,642,019.67	
前期差错更正													0.00			
同一控制下企业合并													0.00			
其他													0.00			
二、本年期初余额	316,600,050.00				1,072,682,773.29				94,914,658.84		459,618,346.29		1,943,817,830.42	22,312,497.99	1,966,130,328.41	

额	600,050.00				, 682,773.29				3, 658.84	21, 346.29		, 817,828.42	2, 497.99	, 130,326.41
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					85,773,630.36			23,171,237.36	-48,519,708.06			-111,122,101.06	-3,323,931.11	-114,446,032.17
(一)综合收益总额									177,184,368.25			177,184,368.25	-3,323,931.11	173,860,437.14
(二)所有者投入和减少资本												0.00		
1. 所有者投入的普通股												0.00		
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00		
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00		
4. 其他												0.00		
(三)利润分配								23,171,237.36	-225,704,076.31			-202,532,838.95		-202,532,838.95
1. 提取盈余公积								23,171,237.36	-23,171,237.36			0.00		
2. 提取一般风险准备												0.00		
3. 对所有者(或股东)的分配									-202,532,838.95			-202,532,838.95		-202,532,838.95
4. 其他												0.00		
(四)所有者权益内部结转												0.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)												0.00		
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0.00		

3. 盈余公积弥补亏损												0.00		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00		
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00		
6. 其他												0.00		
(五) 专项储备												0.00		
1. 本期提取												0.00		
2. 本期使用												0.00		
(六) 其他						85,773,630.36						-85,773,630.36		-85,773,630.36
四、本期期末余额	316,600,050.00				1,072,682,773.29	85,773,630.36			118,084,896.20		411,101,638.23	1,832,695,727.36	18,988,566.88	1,851,684,294.24

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	211,066,700.00				1,165,983,593.01				65,998,503.72		391,897,797.86		1,834,946,594.59		1,834,946,594.59	
加：会计政策变更												0.00				
前期差错更正												0.00				
同一控制下企业合并												0.00				
其他												0.00				
二、本年期初余额	211,066,700.00				1,165,983,593.01				65,998,503.72		391,897,797.86		1,834,946,594.59		1,834,946,594.59	

	700.00			593.01				.72		7.86		594.59		4.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	105,533,350.00			-93,300,819.72				29,196,284.67		71,083,744.85		112,512,559.80	22,313,191.69	134,825,751.49
（一）综合收益总额										205,813,379.52		205,813,379.52	-1,426,808.31	204,386,571.21
（二）所有者投入和减少资本												0.00	23,740,000.00	23,740,000.00
1. 所有者投入的普通股												0.00	23,740,000.00	23,740,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00		
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00		
4. 其他												0.00		
（三）利润分配								29,196,284.67		-134,729,634.67		-105,533,350.00		-105,533,350.00
1. 提取盈余公积								29,196,284.67		-29,196,284.67		0.00		
2. 提取一般风险准备										-105,533,350.00		-105,533,350.00		-105,533,350.00
3. 对所有者（或股东）的分配												0.00		
4. 其他												0.00		
（四）所有者权益内部结转	105,533,350.00			-105,533,350.00								0.00		
1. 资本公积转	105,533,350.00			-105,533,350.00								0.00		

增资本（或股本）	533,350.00				533,350.00										
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00			
3. 盈余公积弥补亏损												0.00			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00			
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00			
6. 其他												0.00			
（五）专项储备												0.00			
1. 本期提取												0.00			
2. 本期使用												0.00			
（六）其他					12,232,530.28							12,232,530.28			12,232,530.28
四、本期期末余额	316,600,050.00				1,072,682,773.29			95,194,788.39		462,981,542.71		1,947,459,154.39	22,313,191.69		1,969,772,346.08

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	316,600,050.00				1,075,654,563.57			95,194,788.39		529,599,745.46		2,017,049,147.42
加：会计政策变更								-281,129.55		-2,530,165.97		-2,811,295.52

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	316,600,050.00				1,075,654,563.57			94,913,658.84	527,069,579.49			2,014,237,851.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					85,773,630.36			23,171,237.36	6,008,297.25			-56,594,095.75
（一）综合收益总额									231,712,373.56			231,712,373.56
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								23,171,237.36	-225,704,076.31			-202,532,838.95
1. 提取盈余公积								23,171,237.36	-23,171,237.36			
2. 对所有者（或股东）的分配									-202,532,838.95			-202,532,838.95
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股												

本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他						85,773,630.36						-85,773,630.36
四、本期期末余额	316,600,050.00				1,075,654,563.57	85,773,630.36			118,084,896.20	533,077,876.74		1,957,643,756.15

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	211,066,700.00				1,168,955,383.29				65,998,503.72	372,366,533.43		1,818,387,120.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	211,066,700.00				1,168,955,383.29				65,998,503.72	372,366,533.43		1,818,387,120.44
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	105,533,350.00				-93,300,819.72				29,196,284.67	157,233,212.03		198,662,026.98
(一) 综合收益										291,962,		291,962,8

总额										846.70		46.70
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										29,196,284.67	-134,729,634.67	-105,533,350.00
1. 提取盈余公积										29,196,284.67	-29,196,284.67	
2. 对所有者(或股东)的分配											-105,533,350.00	-105,533,350.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	105,533,350.00											-105,533,350.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	105,533,350.00											-105,533,350.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												



(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他					12,232,530.28							12,232,530.28
四、本期期末余额	316,600,050.00				1,075,654,563.57			95,194,788.39	529,599,745.46			2,017,049,147.42

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

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

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 31,660.01 万股，注册资本为 31,660.01 万元，注册地址：哈尔滨市利民开发区北京路，总部地址：哈尔滨市利民开发区北京路，实际控制人为秦剑飞先生及其配偶周莉女士。

#### (二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属医药制造业，主要经营活动为药品生产与销售。

#### (三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 22 日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共九户，具体包括：

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

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

## (2) 同一控制下的企业合并

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

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

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

## (3) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

## (4) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

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

### (2) 合并程序

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

整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

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

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

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

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

#### 1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

#### 2) 处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### ②分步处置子公司

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

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

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

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

### 3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

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

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

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

### （1）金融资产分类和计量

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

1) 以摊余成本计量的金融资产。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款等。

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

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

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

2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

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

4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

① 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

## (2) 金融负债分类和计量

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

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

① 能够消除或显著减少会计错配。

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

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

2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③ 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第①类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

## (3) 金融资产和金融负债的终止确认

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

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- ②该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

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

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

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

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

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

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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



## (6) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

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

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

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

3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

### 1) 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ① 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ② 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③ 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④ 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤ 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

### 2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

### 3) 预期信用损失的确定

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

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

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

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用风险损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用风险损失率，计算预期信用损失。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

### 4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

## (7) 金融资产及金融负债的抵销

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

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收票据

无

## 12、应收账款

无

## 13、应收款项融资

无

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

无

## 15、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 存货的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

## 16、合同资产

无

## 17、合同成本

无

## 18、持有待售资产

### (1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- 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，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本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) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

### (1) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本节 5.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

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

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

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

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

### (3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

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。

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

#### 2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### 3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### 4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### 5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### (4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收

益。

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

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

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

#### (5) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

### (1) 在建工程初始计量

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

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2) 款费用已经发生；

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 27、生物资产

无



## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

无

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

#### 1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

#### 2. 无形资产的后续计量

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

##### (1) 使用寿命有限的无形资产

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

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

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

##### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 31、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

## 32、长期待摊费用

### (1) 摊销方法

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

### (2) 摊销年限

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

### 33、合同负债

无

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

### 35、租赁负债

无

### 36、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 37、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：

- 1) 期权的行权价格；
- 2) 期权的有效期；
- 3) 标的股份的现行价格；
- 4) 股价预计波动率；
- 5) 股份的预计股利；
- 6) 期权有效期内的无风险利率。

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

### （3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

### （4）会计处理方法

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

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

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

回购股份实施股权激励计划的，本公司在回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。职工行权购买本企业股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

#### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司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。

公司销售商品收入确认的具体原则为：

- 1) 客户自提方式下，于依据合同/协议约定将产品交付客户并经客户签收后，确认销售收入；
- 2) 自有车辆配送方式下，于产品运送至合同/协议约定的到货地点，交付给客户并经客户签收后，确认销售收入；
- 3) 第三方物流配送方式下，于第三方物流将产品运送至合同/协议约定的到货地点并经客户签收后，确认销售收入。

#### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

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。

#### （3）提供劳务收入的确认依据和方法

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。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## 40、政府补助

### (1) 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (2) 政府补助的确认

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (3) 会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

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

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

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

3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人,该租赁为融资租赁,其他租赁则为经营租赁。

#### 1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

#### 2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产:公司在承租开始日,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用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见24. 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。

2) 融资租出资产:公司在租赁开始日,将应收融资租赁款,未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入,公司发生的与出租交易相关的初始直接费用,计入应收融资租赁款的初始计量中,并减少租赁期内确认的收益金额。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√适用□不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年颁布了新修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和	本次会计政策变更经公司第二	详见“会计政

计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>），本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	届董事会第二十一次会议审议通过。公司独立董事及监事会均发表了明确意见。	策变更说明”。
根据财会[2019]6 号《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》对财务报表格式进行修订，并按照该通知中“已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业”，结合附件 1 和附件 2 的要求对财务报表项目进行相应调整，编制财务报表。	本次会计政策变更经公司第二届董事会第二十三次会议审议通过。公司独立董事及监事会均发表了明确意见。	详见“会计政策变更说明”。
根据财会[2019]16 号《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》，对合并财务报表格式进行修订，并按照企业会计准则和通知中的要求编制 2019 年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。	本次会计政策变更经公司第二届董事会第二十五次会议审议通过。公司独立董事及监事会均发表了明确意见。	详见“会计政策变更说明”。
本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 12 号-债务重组》。	本次会计政策变更经公司第三届董事会第二次会议审议通过。公司独立董事及监事会均发表了明确意见。	详见“会计政策变更说明”。

本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>），变更后的会计政策详见本节五.10金融工具

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目。本公司根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，并按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间2018年度比较数据进行调整。

财政部于2019年9月19日发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会〔2019〕16号），本公司参照通知中“已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业”的要求对财务报表项目进行相应调整，编制2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。

本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理，并根据准则的规定对于2019年1月1日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

## （2）重要会计估计变更

√适用□不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
--------------	------	---------	----

本报告期主要会计估计未发生变更。

## （3）2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用□不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	451,685,882.74	451,685,882.74	0.00



结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		646,643,896.20	646,643,896.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	104,908,719.16		-104,908,719.16
衍生金融资产			
应收票据	6,021,124.85		-6,021,124.85
应收账款	209,301,686.99	202,670,194.28	-6,631,492.71
应收款项融资		6,021,124.85	6,021,124.85
预付款项	31,290,940.94	31,290,940.94	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,210,797.14	3,208,397.96	-2,399.18
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	183,939,589.24	183,939,589.24	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	654,852,305.74	115,337,660.83	-539,514,644.91
流动资产合计	1,645,211,046.80	1,640,797,687.04	-4,413,359.76
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	32,898,252.24	32,898,252.24	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	695,680,879.53	695,680,879.53	0.00
在建工程	30,030,173.20	30,030,173.20	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	72,567,427.68	72,567,427.68	0.00
开发支出			
商誉	9,435,863.42	9,435,863.42	0.00
长期待摊费用	6,170,066.59	6,170,066.59	0.00
递延所得税资产	21,561,676.67	22,666,096.58	1,104,419.91
其他非流动资产			
非流动资产合计	868,344,339.33	869,448,759.24	1,104,419.91
资产总计	2,513,555,386.13	2,510,246,446.28	-3,308,939.85
流动负债：			
短期借款	58,000,000.00	58,000,000.00	0.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	76,810,434.62	76,810,434.62	0.00
预收款项	92,300,297.04	92,300,297.04	0.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	9,085,868.75	9,085,868.75	0.00
应交税费	19,061,064.84	19,061,064.84	0.00
其他应付款	191,933,270.36	191,933,270.36	0.00
其中：应付利息			
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	447,190,935.61	447,190,935.61	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	90,278,960.33	90,278,960.33	0.00
递延所得税负债	6,313,144.11	6,646,223.93	333,079.82
其他非流动负债			
非流动负债合计	96,592,104.44	96,925,184.26	333,079.82
负债合计	543,783,040.05	544,116,119.87	333,079.82
所有者权益：			
股本	316,600,050.00	316,600,050.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,072,682,773.29	1,072,682,773.29	0.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	95,194,788.39	94,913,658.84	-281,129.55
一般风险准备			
未分配利润	462,981,542.71	459,621,346.29	-3,360,196.42
归属于母公司所有者权益	1,947,459,154.39	1,943,817,828.42	-3,641,325.97

合计			
少数股东权益	22,313,191.69	22,312,497.99	-693.70
所有者权益合计	1,969,772,346.08	1,966,130,326.41	-3,642,019.67
负债和所有者权益总计	2,513,555,386.13	2,510,246,446.28	-3,308,939.85

## 调整情况说明

注1：本公司持有的银行渠道购买的理财产品，于2019年1月1日之前作为其他流动资产在财务报表中列示；2019年1月1日之后，本公司通过对理财产品合同条款的分析，部分理财产品合同现金流量不仅为对本金和未偿付本金金额为基础的利息的支付，因此将该等理财重分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，列报为交易性金融资产。

本公司持有从二级市场购买的交易性股票，2019年1月1日之后从以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产调整至交易性金融资产列报。

本公司管理应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目的，于2019年1月1日起将应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为应收款项融资。

注2：根据新金融工具准则要求，金融资产减值准备的计提不以减值的实际发生为前提，而是以预期信用损失为基础计量，并对首次执行日财务报表相关项目按预期信用损失重新计量减值。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	375,867,176.65	375,867,176.65	0.00
交易性金融资产		646,643,896.20	646,643,896.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	104,908,719.16		-104,908,719.16
衍生金融资产			
应收票据	4,770,527.90		-4,770,527.90
应收账款	135,303,574.92	129,775,636.30	-5,527,938.62
应收款项融资		4,770,527.90	4,770,527.90
预付款项	47,901,719.22	47,901,719.22	0.00
其他应收款	2,646,517.50	2,646,517.50	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货	160,506,177.14	160,506,177.14	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	650,912,794.03	111,398,149.12	-539,514,644.91
流动资产合计	1,482,817,206.52	1,479,509,800.03	-3,307,406.49
非流动资产：			

债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	507,981,484.83	507,981,484.83	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	367,718,289.37	367,718,289.37	0.00
在建工程	14,699,623.46	14,699,623.46	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7,704,468.15	7,704,468.15	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,845,283.16	4,845,283.16	0.00
递延所得税资产	6,790,143.02	7,619,333.81	829,190.79
其他非流动资产			
非流动资产合计	909,739,291.99	910,568,482.78	829,190.79
资产总计	2,392,556,498.51	2,390,078,282.81	-2,478,215.70
流动负债：			
短期借款	58,000,000.00	58,000,000.00	0.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	54,103,418.87	54,103,418.87	0.00
预收款项	83,105,671.28	83,105,671.28	0.00
合同负债			
应付职工薪酬	6,503,855.71	6,503,855.71	0.00
应交税费	7,649,201.49	7,649,201.49	0.00

其他应付款	128,393,918.70	128,393,918.70	0.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	337,756,066.05	337,756,066.05	0.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	31,440,540.84	31,440,540.84	0.00
递延所得税负债	6,310,744.20	6,643,824.02	333,079.82
其他非流动负债			
非流动负债合计	37,751,285.04	38,084,364.86	333,079.82
负债合计	375,507,351.09	375,840,430.91	333,079.82
所有者权益：			
股本	316,600,050.00	316,600,050.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,075,654,563.57	1,075,654,563.57	0.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	95,194,788.39	94,913,658.84	-281,129.55
未分配利润	529,599,745.46	527,069,579.49	-2,530,165.97
所有者权益合计	2,017,049,147.42	2,014,237,851.90	-2,811,295.52
负债和所有者权益总计	2,392,556,498.51	2,390,078,282.81	-2,478,215.70

调整情况说明

注1: 本公司持有的银行渠道购买的理财产品, 于2019年1月1日之前作为其他流动资产在财务报表中列示; 2019年1月1日之后, 本公司通过对理财产品合同条款的分析, 部分理财产品合同现金流量不仅为对本金和未偿付本金金额为基础的利息的支付, 因此将该等理财重分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产, 列报为交易性金融资产。

本公司持有从二级市场购买的交易性股票, 2019年1月1日之后从以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产调整至交易性金融资产列报。

本公司管理银行承兑汇票的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目的, 于2019年1月1日起将应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产, 列报为应收款项融资。

注2: 根据新金融工具准则要求, 金融资产减值准备的计提不以减值的实际发生为前提, 而是以预期信用损失为基础计量, 并对首次执行日财务报表相关项目按预期信用损失重新计量减值。

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	16%、13%、6%和 3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%和 5%
企业所得税	应纳税所得额	20%、15%、25%
房产税	按照房产原值的 70% (或租金收入) 为纳税基准	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

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

北京湃驰泰克医药科技有限公司	20%（小型微利企业，同时享受应纳税所得额减计）
----------------	--------------------------

## 2、税收优惠

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

经黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、国家税务总局黑龙江省税务局批准，兰西哈三联制药有限公司于2019年12月3日取得高新技术企业证书，证书编号为GR201923000117，有效期自2019年12月3日至2022年12月2日。

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

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

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

## 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,237.21	3,293.54
银行存款	436,307,701.31	431,221,190.38
其他货币资金	35,182,619.74	20,461,398.82
合计	471,491,558.26	451,685,882.74

其他说明

截止2019年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
用于担保的受控资金	10,896.50	10,896.50
银行承兑汇票保证金	5,193,200.00	
信用证保证金	543,257.40	
合计	5,747,353.90	10,896.50



## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	696,724,687.03	646,643,896.20
其中：		
银行理财产品	580,200,189.89	541,735,177.04
权益工具投资	116,524,497.14	104,908,719.16
其中：		
合计	696,724,687.03	646,643,896.20

其他说明：

交易性金融资产说明：

1) 2018年1月16日至2018年1月23日，公司通过深港通账户于二级市场购入在香港联合交易所有限公司主板上市的石四药集团有限公司（证券简称“石四药集团”，证券代码：02005.HK）22,870,000股股份，投资金额96,085,879.72元（不含佣金、手续费等）。自2019年1月1日起，本公司执行新金融工具准则，将该项投资调整至交易性金融资产核算。截至2019年12月31日，公司累计出售石四药集团股票2,276,000.00股，持有石四药集团股票20,594,000.00股。

2) 本公司持有的银行渠道购买的理财产品，于2019年1月1日之前作为其他流动资产在财务报表中列示；2019年1月1日之后，本公司通过对理财产品合同条款的分析，部分理财产品合同现金流量不仅为对本金和未偿付本金金额为基础的利息的支付，因此将该等理财重分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，列报为交易性金融资产。

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

其中：										
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无

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

适用 不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	217,062,826.97	100.00%	17,233,331.97	7.94%	199,829,495.00	218,438,215.78	100.00%	15,768,021.50	7.22%	202,670,194.28
其中：										
应收账款组合	217,062,826.97	100.00%	17,233,331.97	7.94%	199,829,495.00	218,438,215.78	100.00%	15,768,021.50	7.22%	202,670,194.28
合计	217,062,826.97	100.00%	17,233,331.97	7.94%	199,829,495.00	218,438,215.78	100.00%	15,768,021.50	7.22%	202,670,194.28

按单项计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	196,618,609.79
1 至 2 年	9,254,070.80
2 至 3 年	3,110,401.16
3 年以上	8,079,745.22
3 至 4 年	2,391,984.00
4 至 5 年	2,645,245.03
5 年以上	3,042,516.19
合计	217,062,826.97

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款						
其中：应收账款组合	15,768,021.50	6,372,471.65	4,621,207.89	285,953.29		17,233,331.97
合计	15,768,021.50	6,372,471.65	4,621,207.89	285,953.29		17,233,331.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	285,953.29

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

无

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	48,434,928.81	22.32%	455,376.11
合计	48,434,928.81	22.32%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

无

### 6、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,506,514.08	6,021,124.85
合计	6,506,514.08	6,021,124.85

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√适用□不适用

本公司持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险,未计提预期信用损失,应收款项融资的账面价值与公允价值相若。如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备,请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息:

√适用□不适用

本公司持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险,未计提预期信用损失。

其他说明:

#### (1) 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	16,728,055.52	
合计	16,728,055.52	

(2) 于2019年12月31日，本公司无已质押的银行承兑汇票。

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	45,864,992.90	98.48%	30,786,872.60	98.39%
1至2年	620,820.22	1.33%	480,068.34	1.53%
2至3年	86,204.01	0.19%	24,000.00	0.08%
合计	46,572,017.13	--	31,290,940.94	--

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：

本公司不存在账龄超过一年且金额重要的预付款项。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	27,012,702.76	58.01

其他说明：

无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,201,581.11	3,208,397.96
合计	3,201,581.11	3,208,397.96

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

无

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

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

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收技术服务费退款	4,000,000.00	4,000,000.00
保证金及押金	3,228,362.00	3,092,073.00
应收出口退税	572,510.12	
应收员工款项	57,275.54	7,557.59

应收其他款项	84,041.28	299,514.55
合计	7,942,188.94	7,399,145.14

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		190,747.18	4,000,000.00	4,190,747.18
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提		552,015.38		552,015.38
本期转回		2,154.73		2,154.73
2019 年 12 月 31 日余额		740,607.83	4,000,000.00	4,740,607.83

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	833,334.08
1 至 2 年	2,170,258.86
2 至 3 年	830,000.00
3 年以上	4,108,596.00
3 至 4 年	6,496.00
4 至 5 年	4,049,000.00
5 年以上	53,100.00
合计	7,942,188.94

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元



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

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东欧华药业有限公司	应收技术服务费退款	4,000,000.00	3年以上	50.36%	4,000,000.00
山东新华医疗器械股份有限公司	保证金及押金	800,000.00	2-3年	10.07%	400,000.00
常州中基华夏医药服务产业园管理有限公司	保证金及押金	750,000.00	1-2年	9.44%	75,000.00
中航文化有限公司	保证金及押金	599,658.00	1-2年	7.55%	59,965.80
上海东富龙科技股份有限公司	保证金及押金	400,000.00	1-2年	5.04%	40,000.00
合计	--	6,549,658.00	--	82.46%	4,574,965.80

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

无

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	125,064,362.41		125,064,362.41	102,136,927.46		102,136,927.46
在产品	10,715,912.53	0.00	10,715,912.53	8,483,607.00	586,988.01	7,896,618.99
库存商品	87,646,635.98	9,091,535.51	78,555,100.47	79,160,439.12	5,263,411.84	73,897,027.28
委托加工物资				9,015.51		9,015.51
合计	223,426,910.92	9,091,535.51	214,335,375.41	189,789,989.09	5,850,399.85	183,939,589.24

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	586,988.01				586,988.01	0.00
库存商品	5,263,411.84	8,957,069.77		4,356,164.81	772,781.29	9,091,535.51
合计	5,850,399.85	8,957,069.77		4,356,164.81	1,359,769.30	9,091,535.51

2018年7月7日，浙江华海药业股份有限公司（以下简称“华海药业”）发布《关于缬沙坦原料药的未知杂质中发现及微量基因毒性杂质的公告》，称其在对缬沙坦原料药生产工艺进行优化评估的过程中，在未知杂质项下发现并检出其中一未知杂质为亚硝基二甲胺（NDMA），该杂质系固有杂质，含量极微，根据相关科学文献中基于动物实验的数据显示，该杂质含有基因毒性。2018年7月13日，华海药业发布《关于缬沙坦原料药的未知杂质中发现及微量基因毒性杂质的进展公告》，宣布主动召回在国内外上市的缬沙坦原料药。华海药业系公司三家缬沙坦原料药供应商之一，公司为保证用药安全，于2018年7月16日发布《关于主动召回使用华海药业缬沙坦原料药生产的缬沙坦分散片产品的公告》，并且就此事项于2018年12月31日对存货中以华海药业缬沙坦原料生产的缬沙坦分散片全额计提了跌价准备，共计1,359,769.30元。本年度，公司将上述缬沙坦分散片进行销毁，相关存货跌价准备的减少列示于上表“其他”项目中。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

无

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

无

### 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	12,533,693.99	3,939,511.71
企业所得税预缴税款	9,326,907.69	1,912,794.03
银行理财产品	25,070,296.12	109,485,355.09
合计	46,930,897.80	115,337,660.83

其他说明：

本公司持有的银行渠道购买的理财产品，于2019年1月1日之前作为其他流动资产在财务报表中列示；2019年1月1日之后，本公司通过对理财产品合同条款的分析，部分理财产品合同现金流量不仅为对本金和未偿付本金金额为基础的利息的支付，因此将该等理财重分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，列报为交易性金融资产。

### 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
黑龙江威 凯洱生物 技术有限 公司	45,318,3 38.33			-5,472,3 87.99				4,023,38 2.52		39,845,9 50.34	16,443,4 68.61
小计	45,318,3 38.33			-5,472,3 87.99				4,023,38 2.52		39,845,9 50.34	16,443,4 68.61
合计	45,318,3 38.33			-5,472,3 87.99				4,023,38 2.52		39,845,9 50.34	16,443,4 68.61

其他说明

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

公司委托独立的第三方评估机构对2019年12月31日公司持有威凯洱生物股权的公允价值进行评估，并根据收益法评估结果测试应对该项投资计提减值准备402.34万元。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

无

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

无

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	684,890,665.49	695,680,879.53
合计	684,890,665.49	695,680,879.53

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	生产设备	运输设备	工器具家具	电子设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	579,250,600.25	384,490,211.99	14,780,497.03	21,036,507.49	58,210,105.37	1,057,767,922.13
2. 本期增加金额	12,518,111.05	29,477,862.16	4,254,052.00	6,309,318.17	13,810,720.26	66,370,063.64
(1) 购置		4,128,856.26	4,254,052.00	5,054,840.22	12,791,618.48	26,229,366.96
(2) 在建工程转入	12,518,111.05	25,349,005.90		1,254,477.95	1,019,101.78	40,140,696.68
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	2,140,000.00	2,605,017.04	1,867,252.00	209,791.88	102,731.31	6,924,792.23
(1) 处置或报废	2,140,000.00	2,605,017.04	1,867,252.00	209,791.88	102,731.31	6,924,792.23
4. 期末余额	589,628,711.30	411,363,057.11	17,167,297.03	27,136,033.78	71,918,094.32	1,117,213,193.54
二、累计折旧						
1. 期初余额	126,488,530.09	172,108,393.00	8,020,458.83	15,216,975.47	37,965,189.12	359,799,546.51
2. 本期增加金额	27,894,216.40	34,593,373.11	1,660,847.90	2,209,030.22	8,771,174.84	75,128,642.47
(1) 计提	27,894,216.40	34,593,373.11	1,660,847.90	2,209,030.22	8,771,174.84	75,128,642.47
3. 本期减少金额	295,484.58	2,125,537.92	1,392,826.58	198,544.45	101,816.96	4,114,210.49
(1) 处置或报废	295,484.58	2,125,537.92	1,392,826.58	198,544.45	101,816.96	4,114,210.49
4. 期末余额	154,087,261.91	204,576,228.19	8,288,480.15	17,227,461.24	46,634,547.00	430,813,978.49
三、减值准备						
1. 期初余额	2,287,496.09					2,287,496.09
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额	778,946.53					778,946.53
(1) 处置或报废	778,946.53					778,946.53
4. 期末余额	1,508,549.56					1,508,549.56
四、账面价值						
1. 期末账面价值	434,032,899.83	206,786,828.92	8,878,816.88	9,908,572.54	25,283,547.32	684,890,665.49
2. 期初账面价值	450,474,574.07	212,381,818.99	6,760,038.20	5,819,532.02	20,244,916.25	695,680,879.53

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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



(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

无

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	121,800,450.39	30,030,173.20
合计	121,800,450.39	30,030,173.20

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建冻干型口腔崩解片生产线				8,999,294.57		8,999,294.57
新建塑料安瓿生产线（301 车间）	15,958,497.12		15,958,497.12	9,899.00		9,899.00

二期						
健康事业部扩展改造项目				1,070,000.00		1,070,000.00
313 塑瓶车间升级改造项目	16,280,378.24			16,280,378.24		
兰西制药建设项目	83,853,891.02			83,853,891.02	14,215,149.74	14,215,149.74
哈三联新建 10KV 供电工程项目	2,802,087.89			2,802,087.89		
其他工程	2,905,596.12			2,905,596.12	5,735,829.89	5,735,829.89
合计	121,800,450.39			121,800,450.39	30,030,173.20	30,030,173.20

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
兰西制药建设项目	1,142,530,000.00	14,215,149.74	76,397,414.20	6,758,672.92		83,853,891.02	40.22%	45.21%				自筹和募投资金
合计	1,142,530,000.00	14,215,149.74	76,397,414.20	6,758,672.92		83,853,891.02	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

### (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

无

## 23、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

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	应用软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	58,133,545.68			23,640,000.00	2,226,669.10	84,000,214.78
2. 本期增加金额					1,349,800.38	1,349,800.38
(1) 购置					1,349,800.38	1,349,800.38
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	58,133,545.68			23,640,000.00	3,576,469.48	85,350,015.16
二、累计摊销						
1. 期初余额	9,423,386.73			1,576,000.00	433,400.37	11,432,787.10
2. 本期增加金额	1,163,173.80			2,364,000.00	336,579.22	3,863,753.02

(1) 计提	1,163,173.80			2,364,000.00	336,579.22	3,863,753.02
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	10,586,560.53			3,940,000.00	769,979.59	15,296,540.12
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	47,546,985.15			19,700,000.00	2,806,489.89	70,053,475.04
2. 期初账面价值	48,710,158.95			22,064,000.00	1,793,268.73	72,567,427.68

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 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

无

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

无

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
济南循道科技有 限公司	10,286,863.42					10,286,863.42
兰西哈三联医药 有限公司	500,000.00					500,000.00
合计	10,786,863.42					10,786,863.42

## (2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

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

上述资产组与合并日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

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

### (1) 非同一控制下企业合并济南循道确认的商誉

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

独立的第三方评估机构在对与商誉相关的资产组可回收金额进行评估时，针对研发的药品实现收益方式和收益时间均存在较大不确定性的特点，对药品研发项目采用成本法估计资产组的公允价值，其中：重置成本=直接费用+间接费用+资金成本+合理利润，技术的公允价值=重置成本-功能性贬值-经济型贬值。确定合理利润时，开发利润率参考科研设计行业成本费用利润率平均值进行测算，选取为5.10%。经测试，该商誉未发生减值。

### (2) 非同一控制下企业合并兰西医药确认的商誉

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

商誉减值测试的影响

其他说明

无

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
仓储服务费	4,720,058.44		2,129,379.96		2,590,678.48
租入房屋装修费	766,001.42	6,230,461.58	1,122,595.70		5,873,867.30
研发中心装修费	684,006.73		161,500.68		522,506.05
实验室装修费		2,245,454.55	18,712.12		2,226,742.43
房屋改造费		4,779,042.12	106,401.08		4,672,641.04
合计	6,170,066.59	13,254,958.25	3,538,589.54		15,886,435.30

其他说明

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,940,575.45	441,086.31	4,749,917.59	712,487.64
信用减值损失	17,934,338.30	2,787,993.35	15,956,613.95	2,527,922.94
递延收益	84,896,037.85	17,748,727.11	90,278,960.33	19,425,686.00
固定资产	562,575.42	84,386.31		
合计	106,333,527.02	21,062,193.08	110,985,491.87	22,666,096.58

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	9,599.62	2,399.91	9,599.62	2,399.91
公允价值变动	31,201,179.95	4,680,176.99	20,120,389.12	3,018,058.37
其他流动资产	70,296.12	10,544.42	485,355.09	72,803.26

固定资产一次性税前扣除	50,365,070.49	7,554,760.57	23,686,415.93	3,552,962.39
合计	81,646,146.18	12,247,881.89	44,301,759.76	6,646,223.93

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		21,062,193.08		22,666,096.58
递延所得税负债		12,247,881.89		6,646,223.93

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	181,421,644.56	121,435,411.70
信用减值损失	4,039,601.50	4,002,154.73
资产减值准备	24,101,630.47	15,808,064.44
权益法确认的投资损失	10,154,049.66	4,681,661.67
合计	219,716,926.19	145,927,292.54

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	0.00	3,287,555.93	
2020 年	1,762,365.47	7,978,543.53	
2021 年	0.00	18,565,418.10	
2022 年	0.00	43,150,988.70	
2023 年	6,949,953.54	48,452,905.44	
2024 年及以后	172,709,325.55	0.00	
合计	181,421,644.56	121,435,411.70	--

其他说明：

2019年12月31日，未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异主要包括：

1) 子公司兰西哈三联制药有限公司（以下简称“兰西制药”）计提的信用减值损失、资产减值准备，及子公司北京湃驰泰克医药科技有限公司（以下简称“湃驰泰克”）计提的信用减值损失，本公司预计上述暂时性差异将通过存货的销售及应收款项的收回转回，由于兰西制药及湃驰泰克在该暂时性差异很有可能转回的未来期间内能否取得用于抵扣可抵扣暂时性

差异的应纳税所得额存在较大的不确定性，公司未就该暂时性差异确认递延所得税资产；

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

### 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

√是□否

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
仓库租赁费	40,000,000.00		40,000,000.00			
合计	40,000,000.00		40,000,000.00			

其他说明：

2019年5月10日，公司与成功药业签订仓库租赁合同，约定成功药业在其厂区内按照公司使用的仓库标准建设仓库及道路、作业场地、消防等标的建筑，标的建筑建成后交付公司使用。仓库租赁期10年，租赁费共4,900.00万元，其中4,000.00万元根据施工进度预付。截至2019年12月31日，公司已支付合同款项4,000.00万元。

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	80,000,000.00	
抵押、保证借款	100,000,000.00	58,000,000.00
合计	180,000,000.00	58,000,000.00

短期借款分类的说明：

2019年4月10日，公司与中国农业银行股份有限公司哈尔滨动力支行签订借款合同，取得借款3,500.00万元，借款期限自2019年4月17日至2020年4月16日，该项借款由秦剑飞提供保证、以公司一宗土地及地上十一处房产设定抵押作担保。

2019年5月29日，公司与中国农业银行股份有限公司哈尔滨动力支行签订借款合同，取得借款6,500.00万元，借款期限自2019年6月3日至2020年6月2日。该项借款由秦剑飞提供保证、以公司二宗土地及地上五处房产设定抵押作担保。

2019年2月25日，公司与中国银行股份有限公司哈尔滨呼兰支行签订授信额度协议，取得授信额度1亿元整，其中短期流动资金贷款授信额度8,000.00万元，银行承兑汇票及贸易融资敞口授信额度2,000.00万元，授信额度使用期限至2020年2月17日止，并由秦剑飞、周莉提供最高额保证。同日，公司与该银行签订流动资金借款合同，取得借款8,000.00万元，借款期限自2019年2月28日至2020年2月27日。

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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



单位：元

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

其他说明：

无

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,110,000.00	
合计	15,110,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	52,108,743.67	43,958,761.22
应付设备和工程款	28,235,307.12	32,851,673.40
应付其他采购款	911,241.41	
合计	81,255,292.20	76,810,434.62

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

本公司不存在账龄超过一年的重要应付账款。

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	96,690,720.16	92,300,297.04
合计	96,690,720.16	92,300,297.04

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,926,767.03	164,504,219.31	164,138,628.09	9,292,358.25
二、离职后福利-设定提存计划	159,101.72	16,960,369.87	16,932,916.35	186,555.24

合计	9,085,868.75	181,464,589.18	181,071,544.44	9,478,913.49
----	--------------	----------------	----------------	--------------

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,408,299.09	136,476,919.23	136,029,106.86	8,856,111.46
2、职工福利费	113,181.36	9,356,178.53	9,354,114.73	115,245.16
3、社会保险费	91,515.95	11,213,284.44	11,175,777.82	129,022.57
其中：医疗保险费	81,710.70	9,754,018.32	9,720,390.12	115,338.90
工伤保险费	3,268.40	834,290.44	833,102.34	4,456.50
生育保险费	6,536.85	624,975.68	622,285.36	9,227.17
4、住房公积金		4,495,357.06	4,495,357.06	
5、工会经费和职工教育经费	313,770.63	2,962,480.05	3,084,271.62	191,979.06
合计	8,926,767.03	164,504,219.31	164,138,628.09	9,292,358.25

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	152,673.36	16,422,826.65	16,397,828.33	177,671.68
2、失业保险费	6,428.36	537,543.22	535,088.02	8,883.56
合计	159,101.72	16,960,369.87	16,932,916.35	186,555.24

其他说明：

无

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,489,870.74	11,841,337.47
企业所得税	10,414,363.16	5,075,980.28
个人所得税	258,576.10	208,744.75
城市维护建设税	1,303,134.53	832,348.53
教育费附加	933,237.47	674,296.47

房产税	370,302.63	349,371.49
土地使用税	74,915.84	74,915.84
环境保护税	5,640.70	4,070.01
合计	31,850,041.17	19,061,064.84

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	308,910,509.27	191,933,270.36
合计	308,910,509.27	191,933,270.36

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

##### (3) 其他应付款

###### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付运营费	291,005,361.76	171,007,992.59
销售业务押金	16,789,147.93	20,270,182.59

应付其他业务款项	630,499.58	515,095.18
招标保证金	485,500.00	140,000.00
合计	308,910,509.27	191,933,270.36

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

本公司不存在账龄超过一年的重要其他应付款。

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (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）

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

### (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

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

#### 47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

##### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

无

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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：

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	90,278,960.33	1,300,000.00	6,682,922.48	84,896,037.85	
合计	90,278,960.33	1,300,000.00	6,682,922.48	84,896,037.85	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
地方政府基础设施建设扶持资金	43,190,086.29			1,012,267.80			42,177,818.49	与资产相关
冻干粉生产线建设项目	13,808,635.80			1,495,843.92			12,312,791.88	与资产相关
奥拉西坦注射液塑料安瓿生产线项	13,053,078.37			350,764.92			12,702,313.45	与资产相关



目拨款								
2011 年产业结构调整项目拨款	8,333,333.20			500,000.04			7,833,333.16	与资产相关
产业振兴和技术改造项目中央拨款	7,315,000.00			420,000.00			6,895,000.00	与资产相关
抗精神分裂症 1 类新药-甘氨酸重摄取抑制剂	2,000,000.00			2,000,000.00				与收益相关
GMP 改造项目	1,821,929.94			326,315.76			1,495,614.18	与资产相关
氨酚曲马多片产业化项目	700,000.00	300,000.00		520,833.31			479,166.69	与资产相关
2014 年哈尔滨市企业技术中心能力再提升项目	56,896.73			56,896.73				与资产相关
阿立哌唑原料及制剂的研制项目		1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
合计	90,278,960.33	1,300,000.00		6,682,922.48			84,896,037.85	

其他说明：

无

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 53、股本

单位：元

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

其他说明:

无

## 54、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

无

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

无

其他说明：

无

## 55、资本公积

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019年1月9日，公司召开2019年度第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购部分公司社会公众股份的预案》，公司拟以不超过16,000万元，且不低于8,000万元的资金总额，不超过14元/股的价格回购公司发行的人民币普通股，用于实施股权激励计划或员工持股计划。截至2019年12月31日止，公司已累计通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式实施回购公司股份6,815,183.00股，占公司总股本的2.1526%，成交总金额为85,773,630.36元（含交易费用）。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

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

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	94,913,658.84	23,171,237.36		118,084,896.20
合计	94,913,658.84	23,171,237.36		118,084,896.20

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司按年度净利润的10.00%提取法定盈余公积金。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	462,981,542.71	391,897,797.86
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-3,360,196.42	
调整后期初未分配利润	459,621,346.29	391,897,797.86

加：本期归属于母公司所有者的净利润	177,184,368.25	205,813,379.52
减：提取法定盈余公积	23,171,237.36	29,196,284.67
应付普通股股利	202,532,838.95	105,533,350.00
期末未分配利润	411,101,638.23	462,981,542.71

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-3,360,196.42 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,101,563,563.98	509,292,481.27	2,172,247,262.82	351,858,343.25
其他业务	497,625.59	629,159.33	269,176.07	108,963.51
合计	2,102,061,189.57	509,921,640.60	2,172,516,438.89	351,967,306.76

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

无

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	10,695,538.31	17,498,463.79
教育费附加	8,485,729.79	13,743,799.21
房产税	4,363,261.61	4,170,765.39
土地使用税	901,713.00	901,713.00
车船使用税	33,297.82	28,729.50
印花税	955,982.00	1,349,090.60
其他税费	26,761.22	19,193.87
合计	25,462,283.75	37,711,755.36

其他说明：

无

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	975,506,174.45	1,260,960,188.02
广告宣传费	88,101,802.89	94,636,047.44
办公差旅招待费	43,212,129.62	34,274,432.91
运输装卸费	24,667,917.53	27,357,790.64
人员薪酬费用	21,757,368.76	18,433,330.21
折旧摊销	372,533.40	407,646.82
合计	1,153,617,926.65	1,436,069,436.04

其他说明：

无

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬费用	66,286,673.14	58,908,005.27
折旧摊销	26,552,093.66	23,069,750.16
办公差旅招待费	17,563,428.48	12,343,450.97
物料消耗费	11,120,146.77	4,559,736.89
服务费	3,399,029.61	3,347,657.02
毁损报废损失	3,476,910.61	2,014,709.80
租赁费	2,880,135.98	1,833,515.06
其他	157,687.37	375,392.05
合计	131,436,105.62	106,452,217.22

其他说明：

公司本期发生的租赁费金额较大，将其作为单独的项目列示。同时，为保持两期项目数据的可比性，上期租赁费也从原归入的办公差旅招待费分类中拆出进行单独列示。

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬费用	36,507,110.44	31,196,228.67

服务费	27,752,712.46	17,433,515.87
折旧摊销	11,353,446.56	10,857,330.37
物料消耗费	15,366,489.12	8,967,773.09
检验试验费	14,329,246.06	4,517,565.75
办公差旅招待费	7,066,090.16	5,939,989.48
其他	73,347.33	93,964.09
合计	112,448,442.13	79,006,367.32

其他说明：

公司研发费用中检验试验费发生额较大，将其作为单独的项目列示。同时，为保持两期项目数据可比性，上期检验试验费也从原归入的服务费分类中拆出进行单独列示。

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,493,447.80	1,973,664.03
减：利息收入	6,533,994.82	5,994,257.65
以前年度贷款贴息	1,950,000.00	8,860,000.00
银行手续费	190,667.01	85,460.30
其他	95,233.06	
汇兑损益	-50,893.24	-3,251.37
合计	-1,755,540.19	-12,798,384.69

其他说明：

无

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	38,683,531.09	53,935,134.61
个人所得税手续费返还	57,882.15	357,342.91
增值税加计抵减	116,984.80	
合计	38,858,398.04	54,292,477.52

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,472,387.99	-4,681,661.67
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,826,708.28	
银行理财收益	13,544,536.06	24,485,850.57
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		1,419,852.63
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		6,162,611.84
合计	9,898,856.35	27,386,653.37

其他说明：

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

### 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

无

### 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	18,903,777.31	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		18,385,212.08
合计	18,903,777.31	18,385,212.08

其他说明：

无

### 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-549,860.65	
应收账款减值损失	-1,751,263.76	
合计	-2,301,124.41	

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

√是□否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-3,856,906.50
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,241,135.66	-2,815,810.37
五、长期股权投资减值损失	-4,023,382.52	-12,420,086.09
合计	-7,264,518.18	-19,092,802.96

其他说明：

无

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-216,225.96	-4,083,070.97
合计	-216,225.96	-4,083,070.97

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
赔偿收入	2,046,508.76	75,080.11	2,046,508.76
无需偿付的债务	919,222.85	72,566.32	919,222.85
其他	13,544.91	6,174.00	13,544.91
合计	2,979,276.52	153,820.43	2,979,276.52

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

无



## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	2,050,000.00	2,000,000.00	2,050,000.00
非常损失	1,507,695.46		1,507,695.46
非流动资产毁损报废损失	8,061.17		8,061.17
其他	0.01	52,801.30	0.01
合计	3,565,756.64	2,052,801.30	3,565,756.64

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	47,157,015.44	40,036,735.73
递延所得税费用	7,205,561.46	4,673,922.11
合计	54,362,576.90	44,710,657.84

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	228,223,014.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	34,233,452.11
子公司适用不同税率的影响	6,925,807.85
非应税收入的影响	-275,470.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,734,733.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-106,994.30
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	12,366,183.90
研发加计扣除的影响	-10,950,096.97
因预计未来转回期间税率变化调整递延所得税资产/负债余额的影响	675,230.52

小微企业减免所得税额影响	-240,269.42
所得税费用	54,362,576.90

其他说明

无

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	35,308,490.76	70,900,743.03
保证金	13,103,684.91	21,079,946.62
利息收入	6,533,994.82	5,994,257.65
备用金还款	1,055,323.72	1,621,562.01
其他	2,220,648.58	3,022,695.66
合计	58,222,142.79	102,619,204.97

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营销及管理费	1,016,528,783.30	1,357,880,413.53
保证金	15,951,280.33	7,840,679.05
差旅及招待费	5,296,756.46	4,326,029.40
备用金借款	2,777,708.80	4,521,865.78
手续费	190,667.01	85,695.02
合计	1,040,745,195.90	1,374,654,682.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到股东捐赠		14,391,212.09
保证金解付		7,350,000.00
合计		21,741,212.09

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购	85,773,630.36	
保证金冻结	5,193,200.00	
其他	95,233.06	
合计	91,062,063.42	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	173,860,437.14	204,386,571.21
加: 资产减值准备	9,565,642.59	19,092,802.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	75,128,642.47	70,919,484.04
无形资产摊销	3,863,753.02	2,888,858.78
长期待摊费用摊销	3,538,589.54	1,412,436.72
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)	216,225.96	-4,083,070.97
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	8,061.17	19,215.21
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-18,903,777.31	-18,385,212.08
财务费用(收益以“—”号填列)	6,644,773.53	1,973,664.03
投资损失(收益以“—”号填列)	-9,898,856.35	-27,386,653.37
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	1,603,903.50	-1,636,822.09
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	5,601,657.96	6,310,744.20
存货的减少(增加以“—”号填列)	-33,636,921.83	-39,040,093.70
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-59,009,328.49	-67,261,495.40
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	161,557,983.84	143,247,303.53
经营活动产生的现金流量净额	320,140,786.74	292,457,733.07
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	465,744,204.36	451,674,986.24
减: 现金的期初余额	451,674,986.24	347,297,576.09
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	14,069,218.12	104,377,410.15

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	465,744,204.36	451,674,986.24
其中：库存现金	1,237.21	3,293.54
可随时用于支付的银行存款	436,307,701.31	431,221,190.38
可随时用于支付的其他货币资金	29,435,265.84	20,450,502.32
三、期末现金及现金等价物余额	465,744,204.36	451,674,986.24

其他说明：

无

80、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：

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,747,353.90	详见注释 1. 货币资金
固定资产	110,072,977.48	详见注释 32. 短期借款
无形资产	5,441,032.75	详见注释 32. 短期借款
合计	121,261,364.13	--

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	1,203,225.00	6.9762	8,393,938.24
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	1,300,000.00	递延收益	6,682,922.48
计入其他收益的政府补助	32,000,608.61	其他收益	32,000,608.61

冲减成本费用的政府补助	1,950,000.00	财务费用	1,950,000.00
合计	35,250,608.61		40,633,531.09

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

1. 冲减成本费用的政府补助

补助项目	种类	本期发生额	上期发生额	冲减的成本费用项目
黑龙江省财政厅2016年度流动资金贷款贴息	流贷贴息		4,560,000.00	财务费用
黑龙江省财政厅2017年度流动资金贷款贴息	流贷贴息		4,300,000.00	财务费用
黑龙江省财政厅2018年度流动资金贷款贴息	流贷贴息	1,950,000.00		财务费用
合计		1,950,000.00	8,860,000.00	

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

无



其他说明：

无

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

无

### 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式

				直接	间接	
兰西哈三联制药有限公司	黑龙江省绥化市	黑龙江省绥化市	医药制造	100.00%		设立
兰西哈三联医药有限公司	黑龙江省绥化市	黑龙江省绥化市	医药销售	100.00%		非同一控制下合并
北京哈三联科技有限责任公司	北京市	北京市	药品研发	100.00%		设立
济南循道科技有限公司	山东省济南市	山东省济南市	药品研发	100.00%		非同一控制下合并
哈尔滨三联礼德生物科技有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	药品研发	100.00%		设立
哈尔滨裕实投资有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	技术投资咨询	100.00%		设立
哈尔滨裕阳进出口有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	医药销售	100.00%		设立
哈尔滨三联医药经销有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	医药销售	100.00%		设立
北京湃驰泰克医药科技有限公司	北京市大兴区	北京市大兴区	药品研发		67.81%	增资

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

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京湃驰泰克医药科技有限公司	32.19%	-3,323,931.11	0.00	18,988,566.88

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京湃驰泰克医药科技有限公司	2,534,337.30	28,470,417.66	31,004,754.96	2,023,418.75	0.00	2,023,418.75	5,481,533.32	24,000,749.99	29,482,283.31	176,318.62	0.00	176,318.62

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京湃驰泰克医药科技有限公司	0.00	-10,324,628.48	-10,324,628.48	-7,620,152.80	0.00	-4,431,880.58	-4,431,880.58	-3,276,485.22

其他说明：

无

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
黑龙江威凯洱生物技术有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	生物制药	33.27%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

2018年1月，公司与黑龙江威凯洱生物技术有限公司（以下简称“威凯洱生物”）及其股东签署《黑龙江威凯洱生物技术有限公司投资协议》，根据该协议，公司向威凯洱生物出资3,000.00万元。增资完成后，公司合计向威凯洱生物投资5,000.00万元，持有其33.27%的股权，并对其财务和经营政策施加重大影响，公司将该项投资计入“长期股权投资”，采用权益法核算。威凯洱生物注册资本中，含其他股东18.83%的优先股投资，该部分优先股投资属于一项金融负债，不参与企业经营、不承担经营风险。因此，公司对威凯洱生物实际享有的表决权（普通股）比例为40.98%，并按该比例进行权益法下的后续计量。持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	16,882,896.36	16,409,420.14
非流动资产	86,214,625.11	91,276,981.65
资产合计	103,097,521.47	107,686,401.79

流动负债	61,537,411.06	55,941,308.16
非流动负债	44,985,020.76	41,828,479.86
负债合计	106,522,431.82	97,769,788.02
归属于母公司股东权益	-3,424,910.35	9,916,613.77
按持股比例计算的净资产份额	-1,403,528.26	4,063,828.32
对联营企业权益投资的账面价值	23,402,481.73	32,898,252.24
营业收入	10,481,503.59	7,712,721.40
净利润	-13,341,524.12	-13,841,758.89
综合收益总额	-13,341,524.12	-13,841,758.89

其他说明

无

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

#### (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

无

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

无

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括：货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项等。

在日常活动中面临的金融工具风险主要包括：信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。

本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司的信用风险主要来自银行存款、应收票据、应收款项、债权投资等。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，以确保本公司不致面临重大信用损失。

本公司持有的除现金以外的货币资金及理财产品，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司其他金融资产包括其他应收款、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞

口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除重要承诺事项所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司以应收款项账龄分析为基础计算历史迁移率，并考虑了对未来回收风险的判断及信用风险特征分析等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截至2019年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	预期信用损失
应收账款	217,062,826.97	17,233,331.97
其他应收款	7,942,188.94	4,740,607.83
应收款项融资	6,506,514.08	
合计	231,511,529.99	21,973,939.80

本公司投资的银行理财产品，鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

截至2019年12月31日，公司前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的22.32%（2018年：20.42%）

## 2、流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司管理流动性的方法是确保具备足够的流动性以履行到期债务，避免导致不可接受的损失。公司及子公司负责自身的现金管理工作，并在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至2019年12月31日，本公司拥有银行授信额度38,000.00万元，包括短期流动资金贷款授信额度8,000.00万元、银行承兑汇票授信额度20,000.00万元、其他各类融资业务（含银行承兑汇票）额度10,000.00万元。公司已使用短期流动资金贷款授信额度8,000.00万元、银行承兑汇票授信额度991.68万元。

截至2019年12月31日，本公司金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额			合计
	1年以内	1年以上	未约定偿还期限	
短期借款	180,000,000.00			180,000,000.00
应付票据	15,110,000.00			15,110,000.00
应付账款	75,688,873.47	5,566,418.73		81,255,292.20
其他应付款	291,635,861.34		17,274,647.93	308,910,509.27
金融负债小计	562,434,734.81	5,566,418.73	17,274,647.93	585,275,801.47

## 3、市场风险

### （1）汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币计价结算，以外币进行采购和销售的业务收入、支出以及外币金融资产和金融负债所占比例不足5%。外币汇率波动对本公司经营业绩的影响不大，公司面临的汇率风险较低。

1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

2) 截至2019年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	美元项目	合计

应收账款	8,393,938.24	8,393,938.24
------	--------------	--------------

3)除了极少数境外客户的采购及销售以外币结算外,本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。本公司管理层认为,在其他变量不变的情况下,汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响很小。

## (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例,并由财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出,并对本公司的财务业绩产生不利影响。

1) 本年度公司无利率互换安排。

2) 截至2019年12月31日,本公司不存在长期带息债务,短期借款余额为18,000.00万元。公司取得的短期借款利率按照“1年期LPR+固定基点”确定,重新定价周期为1个月、3个月、12个月不等。短期借款明细详见32. 短期借款。

3) 敏感性分析:

截至2019年12月31日,1年期LPR为4.15%,较期初下降16个基点。如果以浮动利率计算的借款利率中,1年期LPR上升或下降50个基点,而其他因素保持不变,本公司的净利润会减少或增加约455,166.67元。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动,并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

## (3) 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险,主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	116,524,497.14	580,200,189.89		696,724,687.03
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	116,524,497.14	580,200,189.89		696,724,687.03
(1) 债务工具投资		580,200,189.89		580,200,189.89
(2) 权益工具投资	116,524,497.14			116,524,497.14
(八) 应收款项融资			6,506,514.08	6,506,514.08
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

截至2019年12月31日,公司持有石四药集团20,594,000股普通股股票,石四药集团于2005年12月15日在香港联合交易所有限公司主板上市,证券代码:02005.HK,公司以石四药集团股票在公开市场的收盘价格作为公允价值的确定依据。



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

项目	2019年12月31日公允价值	估值技术	输入值	参数
交易性金融资产				
银行理财产品	580,200,189.89	现金流量折现法	预期收益率	3.40%~3.85%

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

项目	2019年12月31日公允价值	估值技术	不可观察输入值	参数
应收款项融资	6,506,514.08	公允价值的最佳估计数	账面价值	-

本公司由财务部门负责金融资产及金融负债的估值工作，对估值结果进行复核和账务处理，并编制与公允价值有关的披露信息。

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

无

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

本公司上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

### 9、其他

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是秦剑飞先生及其配偶周莉女士。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七（一）在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七（二）在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
黑龙江威凯洱生物技术有限公司	本公司之联营企业

其他说明

无

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
诸葛国民	公司副董事长、持股 5%以上股东

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
黑龙江威凯洱生物技术有限公司	接受服务	830,188.66			
黑龙江威凯洱生物技术有限公司	购买商品	751,310.36			
合计		1,581,499.02			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

无

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
诸葛国民	房屋	72,000.00	34,500.00
黑龙江威凯洱生物技术有限公司	房屋	659,049.18	218,181.80
合计		731,049.18	252,681.80

关联租赁情况说明

无

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
兰西医药	80,000,000.00			

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

秦剑飞	36,000,000.00	2018年03月30日	2019年03月01日	是
秦剑飞	22,000,000.00	2018年11月13日	2019年11月12日	是
秦剑飞	35,000,000.00	2019年04月17日	2020年04月03日	否
秦剑飞	65,000,000.00	2019年06月03日	2022年06月01日	否
秦剑飞、周莉	100,000,000.00			否
秦剑飞	200,000,000.00			否
秦剑飞	80,000,000.00			否
合计	538,000,000.00			

#### 关联担保情况说明

关联担保说明1：2019年7月30日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行（以下简称“浦发银行”）签订最高额保证合同，为子公司兰西医药在自2019年7月30日至2020年7月29日止的期间内与浦发银行办理的各类融资业务提供8,000.00万元的最高额担保。保证期间按债权人对债务人每笔债权分别计算，自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止。同日，秦剑飞与浦发银行签订最高额保证合同，为上述兰西医药各类融资业务提供8,000.00万元的最高额担保。保证期间按债权人对债务人每笔债权分别计算，自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止。截至2019年12月31日，兰西医药已使用担保额度771.68万元，未办理其他融资业务。

关联担保说明2：2019年2月25日，公司与中国银行股份有限公司哈尔滨呼兰支行签订授信额度协议，取得贷款额度1亿元整，其中短期流动资金贷款授信额度8,000.00万元，银行承兑汇票及贸易融资敞口授信额度2,000.00万元，授信额度使用期限至2020年2月17日止，同日，秦剑飞、周莉与中国银行股份有限公司哈尔滨呼兰支行签订最高额保证合同，为上述授信提供最高额保证。保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。截至2019年12月31日，公司已使用短期流动资金贷款授信额度8,000.00万元，未使用银行承兑汇票及贸易融资敞口授信额度。

关联担保说明3：2019年6月26日，公司与中国光大银行股份有限公司黑龙江分行签订综合授信协议，取得银行承兑汇票最高授信额度2亿元整，最高授信额度使用期限自2019年6月26日至2020年6月25日止。同日，秦剑飞与中国光大银行股份有限公司黑龙江分行签订最高额保证合同，为上述授信提供最高额连带责任保证。授信协议项下的每笔具体授信业务的保证期间单独计算，保证期间为自具体授信业务合同或公司履行债务期限届满之日起两年。截至2019年12月31日，公司已使用授信额度220.00万元。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	7,737,600.00	5,360,000.00

(8) 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额	定价方式及决策程序
实际控制人履行承诺	秦剑飞		14,391,212.09	2018年度公司收到主管税务机关下发《呼兰区地方税务局关于做好基本养老保险缴费基数核查工作的实施方案》（哈呼地税发[2018]12号）的通知，经公司主管税务机关呼兰区地方税务局受理，公司需补缴2013年9月-2017年12月期间的养老保险。公司控股股东及实际控制人秦剑飞履行承诺，无偿向公司全额补偿公司应补缴的养老保险款14,391,212.09元（含公司接受该补偿所需承担的税金2,158,681.81元）。
合计			14,391,212.09	

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	黑龙江威凯洱生物技术有限公司	3,125,800.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	黑龙江威凯洱生物技术有限公司	1,292.03	

7、关联方承诺

无

8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 1. 财务担保事项

2019年7月30日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行（以下简称“浦发银行”）签订最高额保证合同，为子公司兰西医药在自2019年7月30日至2020年7月29日止的期间内与浦发银行办理的各类融资业务提供8,000.00万元的最额担保。保证期间按债权人对债务人每笔债权分别计算，自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止。截至2019年12月31日，兰西医药已使用担保额度771.68万元，未办理其他融资业务。

除上述事项以外本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
在资产负债表日前已认缴、在报告报出日之前已实缴出资的投资事项	<p>(1) 本公司全资子公司哈尔滨裕实投资有限公司（以下简称“裕实投资”）注册资本 6,000.00 万元，由公司全额认缴。截至 2019 年 12 月 31 日，公司已实缴出资 2,100.00 万元；2020 年 1 月 2 日，公司向裕实投资缴纳出资款 500.00 万元；截至财务报告批准报出日止，公司已实缴出资 2,600.00 万元。</p> <p>(2) 本公司子公司裕实投资控股的北京湃驰泰克医药科技有限公司（以下简称“湃驰泰克”）注册资本 7,374.00 万元，其中裕实投资认缴出资 5,000.00 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，裕实投资已实缴出资 2,000.00 万元；2020 年 1 月 2 日，裕实投资向湃驰泰克缴纳出资款 500.00 万元；截至财务报告批准报出日止，裕实投资已实缴出资 2,500.00 万元。</p>		无
报告报出日之前已偿还的短期借款	<p>(1) 2019 年 4 月 10 日，公司与中国农业银行股份有限公司哈尔滨动力支行签订借款合同，取得借款 3,500.00 万元，借款期限自 2019 年 4 月 17 日至 2020 年 4 月 16 日。公司已于 2020 年 4 月 3 日向银行偿还该项借款 3,500.00 万元。(2) 2019 年 2 月 25 日，公司与中国银行股份有限公司哈尔滨呼兰支行签订流动资金借款合同，取得借款 8,000.00 万元，借款期限自 2019 年 2 月 28 日至 2020 年 2 月 27 日。公司已于 2020 年 1 月 13 日及 2020 年 2 月 27 日向银行偿还该笔借款 8,000.00 万元。</p>		无
对新型冠状病毒肺炎疫情影响的评估	<p>自新型冠状病毒感染的肺炎疫情（简称“新冠病毒疫情”）从 2020 年 1 月起在全国爆发以来，本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对病毒疫情防控的各项规定和要求，强化对疫情防控工作的支持，并于春节假期期间，通过黑龙江省红十字会捐赠价值近 150.00 万元的药品以及现金 100 万元，用于武汉群众抗击疫情以及医疗物资采购和人员物资的保障。本次对外捐赠来源为公司自有资金及自产药品，对公司当期及未来经营业绩不构成重大影响。新冠病毒疫情对整体经济运行造成影响，本公司的生产经营也在一定程度上受到波及，具体影响程度将取决于疫情防控的总体情况、持续时间、政策实施以及公司的应对。截至本报告出具日，公司已恢复正常运营，公司将继续密切关注新型冠状病毒疫情的发展情况，并评估和积极应对其可能对公司财务状况、经营成果等方面的影响。</p>		无

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	86,739,762.76
-----------	---------------

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

无



## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

无

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### 1. 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- 1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- 2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

本公司的业务单一，主要为生产和销售药品，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

除上述事项外，本报告期不存在需要披露的其他重要事项。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

本公司的业务单一，主要为生产和销售药品，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果，因此，本财务报表不呈报分部信息。

### (4) 其他说明

除上述事项外，本报告期不存在需要披露的其他重要事项。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	158,628,107.52	100.00%	16,254,905.88	10.25%	142,373,201.64	144,192,388.60	100.00%	14,416,752.30	10.00%	129,775,636.30
其中：										
应收账款组合	158,628,107.52	100.00%	16,254,905.88	10.25%	142,373,201.64	144,187,888.60	100.00%	14,416,752.30	10.00%	129,771,136.30
合并报表范围内关联方组合						4,500.00	0.00%			4,500.00
合计	158,628,107.52	100.00%	16,254,905.88	10.25%	142,373,201.64	144,192,388.60	100.00%	14,416,752.30	10.00%	129,775,636.30

按单项计提坏账准备：0.00 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：16,254,905.88 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	138,878,076.61	3,012,412.63	2.17%

1—2 年	8,874,741.30	3,115,454.65	35.10%
2—3 年	2,795,544.39	2,047,293.38	73.23%
3 年以上	8,079,745.22	8,079,745.22	100.00%
合计	158,628,107.52	16,254,905.88	--

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	138,878,076.61
1 至 2 年	8,874,741.30
2 至 3 年	2,795,544.39
3 年以上	8,079,745.22
3 至 4 年	2,391,984.00
4 至 5 年	2,645,245.03
5 年以上	3,042,516.19
合计	158,628,107.52

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款组合	14,416,752.30	5,890,280.66	3,766,173.79	285,953.29		16,254,905.88
合计	14,416,752.30	5,890,280.66	3,766,173.79	285,953.29		16,254,905.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	285,953.29

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	39,012,349.11	24.59%	424,889.87
合计	39,012,349.11	24.59%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,688,853.21	2,646,517.50
合计	4,688,853.21	2,646,517.50

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	2,445,472.01	79,211.50
应收员工款项	50,000.00	
保证金及押金	2,832,347.00	2,696,058.00
应收其他款项	59,596.00	59,596.00
合计	5,387,415.01	2,834,865.50

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		188,348.00	0.00	188,348.00
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
--转入第三阶段			0.00	
本期计提		510,213.80	0.00	510,213.80
2019 年 12 月 31 日余额		698,561.80	0.00	698,561.80

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	2,699,161.01
1 至 2 年	1,749,658.00
2 至 3 年	830,000.00
3 年以上	108,596.00
3 至 4 年	6,496.00
4 至 5 年	49,000.00
5 年以上	53,100.00
合计	5,387,415.01

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
兰西哈三联制药有限公司	关联方往来	2,419,422.84	1 年以内	44.91%	
山东新华医疗器械股份有限公司	保证金及押金	800,000.00	2-3 年	14.85%	400,000.00
常州中基华夏医药服务产业园管理有限公司	保证金及押金	750,000.00	1-2 年	13.92%	75,000.00
中航文化有限公司	保证金及押金	599,658.00	1-2 年	11.13%	59,965.80
上海东富龙科技股份有限公司	保证金及押金	400,000.00	1-2 年	7.42%	40,000.00
合计	--	4,969,080.84	--	92.23%	574,965.80

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	499,000,000.00	5,916,767.41	493,083,232.59	481,000,000.00	5,916,767.41	475,083,232.59
对联营、合营企业投资	39,845,950.34	16,443,468.61	23,402,481.73	45,318,338.33	12,420,086.09	32,898,252.24
合计	538,845,950.34	22,360,236.02	516,485,714.32	526,318,338.33	18,336,853.50	507,981,484.83

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
兰西哈三联制药有限公司	440,000,000.00					440,000,000.00	
北京哈三联科技有限责任公司	4,680,755.63					4,680,755.63	5,319,244.37
济南循道科技有限公司	9,902,476.96					9,902,476.96	597,523.04
兰西哈三联医药有限公司	500,000.00					500,000.00	
哈尔滨裕实投资有限公司	11,000,000.00	10,000,000.00				21,000,000.00	
哈尔滨三联医药经销有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00				2,000,000.00	
哈尔滨裕阳进	3,000,000.00	2,000,000.00				5,000,000.00	



出口有限公司									
哈尔滨三联礼德生物科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00						10,000,000.00	
合计	475,083,232.59	18,000,000.00						493,083,232.59	5,916,767.41

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
黑龙江威凯洱生物技术有限 公司	32,898,252.24			-5,472,387.99				4,023,382.52		23,402,481.73	16,443,468.61
小计	32,898,252.24			-5,472,387.99				4,023,382.52		23,402,481.73	16,443,468.61
合计	32,898,252.24			-5,472,387.99				4,023,382.52		23,402,481.73	16,443,468.61

## (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,639,057,082.64	465,439,401.30	1,617,788,844.38	322,058,566.59
其他业务	903,147.66	511,483.95	895,615.96	264,599.95
合计	1,639,960,230.30	465,950,885.25	1,618,684,460.34	322,323,166.54

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	52,431,795.11	98,788,644.40
权益法核算的长期股权投资收益	-5,472,387.99	-4,681,661.67
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,826,708.28	
银行理财	13,544,536.06	24,485,850.57
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		1,419,852.63
处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		6,162,611.84
合计	62,330,651.46	126,175,297.77

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√适用□不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-216,225.96	
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）	38,683,531.09	主要系政府给予的补助及递延收益的摊销。
委托他人投资或管理资产的损益	20,832,535.39	主要系公司理财产品的投资收益。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	13,442,486.26	主要系以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动损益，其中 2019 年金额中不包含列报为交易性金融资产的银行理财产品的公允价值变动损益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-586,480.12	主要系补偿收入、慈善捐赠支出等。
减：所得税影响额	13,503,036.81	
合计	58,652,809.85	—

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

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.97%	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.00%	0.38	0.38

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

## 4、其他

无

## 第十三节备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2019年年度报告原件；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、载有公司董事、监事、高级管理人员关于2019年年度报告的书面确认意见原件；
- 五、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；
- 六、其他有关资料。

上述文件备置于公司证券投资部备查。

哈尔滨三联药业股份有限公司

法定代表人：秦剑飞

二〇二〇年四月二十二日