



哈尔滨三联药业股份有限公司

2022 年年度报告

2023-016

2023 年 4 月

2022 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人秦剑飞、主管会计工作负责人赵志成及会计机构负责人(会计主管人员)李霞声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以截至 2022 年 12 月 31 日公司总股本 316,600,050 股，扣除已回购尚未授出并即将注销的公司股份 40,000 股，实际可参与分配股本 316,560,050 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 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 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	39
第五节 环境和社会责任.....	54
第六节 重要事项.....	60
第七节 股份变动及股东情况.....	75
第八节 优先股相关情况.....	81
第九节 债券相关情况.....	82
第十节 财务报告.....	83

备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的 2022 年年度报告原件；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、载有公司董事、监事、高级管理人员关于 2022 年年度报告的书面确认意见原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 五、其他有关资料。

上述文件备置于公司投资证券运营中心备查。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、哈三联	指	哈尔滨三联药业股份有限公司
三联科技	指	北京哈三联科技有限责任公司，本公司全资子公司
循道科技	指	济南循道科技有限公司，本公司全资子公司
兰西制药	指	兰西哈三联制药有限公司，本公司全资子公司
兰西医药	指	兰西哈三联医药有限公司，本公司全资子公司
裕实投资	指	哈尔滨裕实投资有限公司，本公司全资子公司
三联医药	指	哈尔滨三联医药经销有限公司，本公司全资子公司
湃驰泰克	指	北京湃驰泰克医药科技有限公司，本公司全资子公司哈尔滨裕实投资有限公司的控股子公司
裕阳进出口	指	哈尔滨裕阳进出口有限公司，本公司全资子公司
礼德生物	指	哈尔滨三联礼德生物科技有限公司，本公司全资子公司
哈三联动保	指	哈尔滨三联动物保健品有限公司，本公司全资子公司
威凯洱生物	指	黑龙江威凯洱生物技术有限公司，本公司参股公司
北星药业	指	哈尔滨北星药业有限公司，本公司原全资子公司
敷尔佳科技	指	哈尔滨敷尔佳科技股份有限公司，本公司持股 5%的参股公司。
中瑞国信	指	中瑞国信资产管理有限公司
中钰泰山	指	达孜县中钰泰山创业投资合伙企业（有限合伙）
慧远投资	指	慧远投资有限公司
中合供销	指	中合供销一期（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）
盛德发展	指	哈尔滨利民盛德发展有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
股东大会	指	哈尔滨三联药业股份有限公司股东大会
董事会	指	哈尔滨三联药业股份有限公司董事会
监事会	指	哈尔滨三联药业股份有限公司监事会
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 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
仿制药	指	仿制在中国境内外已上市原研药品的药品，包括境外已上市境内未上市、境内已上市两种情形
大输液	指	50ml 或以上的大容量注射剂
小容量注射剂	指	50ml 以下的小容量注射剂
冻干粉针剂	指	依据药物的理化性质，将原料药与辅料混合溶在相应的溶媒中，在一定的生产工艺条件下进行冷冻处理制成的注射用无菌粉末
非 PVC 软袋	指	由聚烯烃多层共挤膜压制而成的输液袋

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

统一社会信用代码	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	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
签字会计师姓名	谭寿成、郭京梅

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	1,028,413,617.71	945,799,422.97	8.73%	1,338,882,990.74
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,210,042.44	350,951,064.21	-91.39%	29,324,801.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,860,891.68	-148,479,133.39	107.31%	-21,156,331.68
经营活动产生的现金流量净额（元）	144,641,853.00	-12,533,851.80	1,254.01%	-4,507,046.05
基本每股收益（元/股）	0.10	1.13	-91.15%	0.09
稀释每股收益（元/股）	0.10	1.13	-91.15%	0.09
加权平均净资产收益率	1.46%	18.11%	-16.65%	1.63%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	3,276,788,333.47	3,065,517,046.80	6.89%	2,482,760,796.58
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,040,670,811.74	2,101,449,040.99	-2.89%	1,775,280,766.14

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

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	256,694,410.27	248,046,443.65	257,147,319.28	266,525,444.51
归属于上市公司股东的净利润	-1,170,560.94	21,676,789.43	831,010.25	8,872,803.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,923,905.57	4,380,184.39	4,068,960.30	-1,512,158.58
经营活动产生的现金流量净额	-7,765,583.82	38,327,288.69	28,899,436.25	85,180,711.88

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	2022 年金额	2021 年金额	2020 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）	- 13,306,269.11	-1,920,258.60	-4,365,444.83	主要系部分车间拆除改造处置固定资产的损失。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	19,841,963.70	16,726,287.95	82,859,947.05	主要系本期收到的地方政府基础设施建设扶持资金、省企业研发投入奖等政府补助以及以前年度收到政府补助计入递延收益的摊销。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	17,465,423.80	8,233,020.68	-15,568,103.56	主要系证券投资的公允价值变动损益及其分红。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-559,539.93	-1,949,619.79	-2,107,227.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		566,490,000.00	0.00	
减：所得税影响额	4,092,427.70	88,148,454.15	10,333,129.16	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	778.49	4,908.62	
合计	19,349,150.76	499,430,197.60	50,481,133.22	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，也是关系国计民生、经济发展和国家安全的战略性新兴产业。随着经济发展和居民生活水平的提高，中国已经成为仅次于美国的全球第二大药品消费市场。在人口老龄化加剧、百姓健康保健意识增强、疾病谱不断变化和医疗技术持续进步背景下，医药的需求相对刚性和稳定，使得医药行业成为弱周期性行业。近年来，随着医保控费、药品集采、化学制药注册改革等一系列政策的深入推进，对医药制造行业短期发展带来压力的同时也伴随着发展机遇。从长期来看，随着国家经济的稳中向好，医疗保障体系的逐步完善、人口老龄化进程的加快，医药需求有望持续增长，未来卫生医疗支出占比仍有较大的提升空间。

伴随着“十四五”全民医疗保障第一个五年规划发布及多个重磅政策实施，医药、医保、医疗“三医联动”改革步入深水区，促使医药行业加速进行转型升级，创新发展成为大势所趋。2022 年 1 月 30 日，工业和信息化部、国家发展和改革委员会等九部门联合印发《“十四五”医药工业发展规划》，提出“把创新作为推动医药工业高质量发展的核心任务”，并明确了“到 2025 年，前沿领域创新成果突出，创新驱动动力增强，国际化全面向高端迈进”、“到 2035 年，医药工业实力将实现整体跃升，创新驱动发展格局全面形成，实现更高水平满足人民群众健康需求，为全面建成健康中国提供坚实保障”等目标，对我国医药企业国际竞争力提出更高要求，创新逻辑持续强化。2022 年 2 月，药品审评中心发布《加快创新药上市申请审评工作程序（试行）》，旨在鼓励研究和创制新药，满足临床用药需求，加快创新药品的审评制度。2022 年 5 月，国家药监局发布《药品管理法实施条例（修订草案征求意见稿）》，完善国家药物创新体系，支持药品的基础研究、应用研究和原始创新，支持以临床价值为导向的药物创新，加强药品知识产权保护，提高药品自主创新能力。2022 年 9 月，国家市场监督管理总局发布了《药品网络销售监督管理办法》，明确了从事药品网络销售活动的要求，落实了第三方平台管理责任，加强了监管部门监督检查的力度，为违法行为设定了法律责任。网络售药进入规范化、合规化、严监管的新时期。同时，国家三医联动改革持续深化，截至目前，国家已开展八轮药品集采，集采范围不断扩大，逐步拓展至生物制品、中成药等产品，并从药品逐步拓展到高值耗材、IVD 等领域。未来，集采提速扩面，集采种类和数量也将进一步放大，这将加速制药行业优胜劣汰，必将促使药企研发方向走向高端仿制以及创新药研发。在此背景下，医药产业要加快结构调整转型升级的步伐，“创新+质量+合规”将成为医药产业高质量发展的主旋律。未来医药行业竞争将回归药品成本把控以及效用与质量的提升，精细化管理和创新能力强且研产销一体化完备的医药制造企业将迎来重大发展机遇。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司是一家集医药研发、生产、销售于一体的国家高新技术企业，产品资源储备丰富，治疗领域涵盖神经系统药物、心血管系统、肌肉-骨骼系统药物、全身用抗感染药、基础输液及营养性输液、抗肿瘤药及免疫调节剂、消化道和代谢方面的药物等，销售网络覆盖全国。截止 2022 年 12 月 31 日，公司拥有 153 个药品品种，254 个药品生产批件，其中 149 个品规被列入国家医保目录，48 个品规被列入《国家基本药物目录》。多年来，公司先后被认定为国家高新技术企业、国家企业技术中心、国家博士后科研工作站，连续四年入选“中国化药企业 TOP100 榜单”，获 2021 年度中国医药行业守法诚信企业。

报告期内，公司主营业务未发生重大变更，主要产品详细信息如下：

药品分类	主要产品	适应症/适用范围
神经系统药物	米氮平片	用于治疗抑郁症。
	奥拉西坦注射液	用于脑损伤及引起的神经功能缺失、记忆与智能障碍等症的治疗。
	注射用吡拉西坦	适用于急、慢性脑血管病、脑外伤、各种中毒性脑病等多种原因所致的记忆减退及轻、中度脑功能障碍。也用于儿童智能发育迟缓。
	奥拉西坦氯化钠注射液	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。
	依达拉奉注射液	用于改善急性脑梗死所致的神经症状、日常生活活动能力和功能障碍。
心血管系统	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。
	注射用盐酸艾司洛尔	用于心房颤动、心房扑动时控制心室率；围手术期高血压；窦性心动过速。
	注射用脑蛋白水解物(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。
	己酮可可碱注射液	(1) 脑部血液循环障碍如暂时性脑缺血发作、中风后遗症、脑缺血引起的脑功能障碍； (2) 外周血液循环障碍性疾病如血栓栓塞性脉管炎、腹部动脉阻塞、间歇性跛行或静息痛； (3) 内耳循环障碍如突发性耳聋、老年性耳鸣及耳聋； (4) 眼部循环障碍如糖尿病性视网膜动脉栓塞。
	缬沙坦分散片	治疗轻、中度原发性高血压。
	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。
	注射用阿魏酸钠	用于缺血性心脑血管病的辅助治疗。
肌肉-骨骼系统药物	注射用骨肽	用于促进骨折愈合，也可用于增生性骨关节疾病及风湿、类风湿关节炎等症状改善。
	注射用氯诺昔康	手术后急性中度疼痛的短期治疗。
	骨肽氯化钠注射液	用于促进骨折愈合，也可用于增生性骨关节疾病及风湿、类风湿关节炎等的症状改善。
全身用抗感染药	注射用炎琥宁	适用于病毒性肺炎和病毒性上呼吸道感染。
	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
	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。
	克林霉素磷酸酯注射液	(1) 用于革兰氏阳性菌引起的各种感染性疾病 (2) 用于厌氧菌引起的各种感染性疾病
	甲硝唑氯化钠注射液	本品主要用于厌氧菌感染的治疗
基础输液及营养性	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。

输液	葡萄糖注射液	(1) 补充能量和体液；用于各种原因引起的进食不足或大量体液丢失(如呕吐、腹泻等)，全静脉内营养，饥饿性酮症；(2) 低糖血症；(3) 高钾血症；(4) 高渗溶液用作组织脱水剂；(5) 配制腹膜透析液；(6) 药物稀释剂；(7) 静脉法葡萄糖耐量试验；(8) 供配制 GIK (极化液) 液用。
	丙氨酰谷氨酰胺注射液	适用于需要补充谷氨酰胺患者的肠外营养，包括处于分解代谢和高代谢状况的患者。
	羟乙基淀粉 130/0.4 氯化钠注射液	治疗和预防血容量不足，急性等容血液稀释 (ANH)。
	复方氨基酸注射液 (18AA-III)	氨基酸类静脉营养药，用于临床营养支持，用于外科。
	复方电解质注射液 (II)	作为水、电解质的补充源和碱化剂
抗肿瘤药及免疫调节剂	羟喜树碱注射液	用于原发性肝癌、胃癌、头颈部癌、膀胱癌及直肠癌。
	注射用奥沙利铂	与 5-氟尿嘧啶和亚叶酸(甲酰四氢叶酸)联合应用： 转移性结直肠癌的一线治疗 原发肿瘤完全切除后的 III 期 (Duke's C 期) 结肠癌的辅助治疗
消化道和代谢方面的药物	注射用法莫替丁	(1) 消化性溃疡出血。 (2) 应激状态时并发的急性胃黏膜损害，和非甾体类抗炎药引起的消化道出血。
	盐酸昂丹司琼注射液	本品用于控制癌症化疗和放射治疗引起的恶心呕吐；亦适用于预防和治疗手术后的恶心呕吐。
	注射用奥美拉唑钠	(1) 消化性溃疡出血、吻合口溃疡出血；(2) 应激状态时并发的急性胃黏膜损害、非甾体类抗炎药引起的急性胃黏膜损伤；(3) 预防重症疾病 (如脑出血、严重创伤等) 应激状态及胃手术后引起的上消化道出血等；(4) 作为当口服疗法不适用时下列病症的替代疗法：十二指肠溃疡、胃溃疡、反流性食管炎及 Zollinger-Ellison 综合征。

公司多年来一直致力于科技创新和规模化生产，历经多年发展、积累和沉淀，拥有丰富的产品线，产品质量和疗效得到患者的认可，“哈三联”品牌和质量方面形成了较大竞争优势。同时，公司积极响应国家医药政策，推动仿制药一致性评价及新化药分类仿制药研发工作，报告期内，公司依达拉奉注射液、奥拉西坦葡萄糖注射液、奥拉西坦氯化钠注射液、奥氮平口崩片、复方电解质注射液 (II)、甲硝唑氯化钠注射液六个品种取得药品注册证书，奥氮平原料通过单独审评，取得化学原料药上市批准通知书。

公司 2022 年全年归属于上市公司股东的净利润 3,021.00 万元，较上年同期下降 91.39%，主要系上期非经常性损益的影响。上年第一季度，公司以持有的原全资子公司北星药业 100% 股权对外投资，本次交易对公司 2021 年合并报表层面所得税前损益的影响金额为 56,649.00 万元，考虑所得税后，影响金额为 48,151.65 万元。

公司 2022 年全年扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润为 1,086.09 万元，较上年同期增长 107.31%。主要系公司一方面对外主动适应医药市场变化，积极参与国家、省、地市级的集采等政策，调整战略布局，拓展销售渠道，以量补价，公司业绩稳步回升。另一方面，对内持续降本增效，科学组织排产，不断提升产能利用率，保障生产经营稳定运行，期间费用较同期有所下降。

三、核心竞争力分析

（一）丰富的产品线

公司以临床需求为导向，历经多年发展，已拥有丰富的产品线。主业医药板块产品涵盖了神经系统疾病、心脑血管疾病、全身用抗感染类疾病、基础输液及营养性输液、肌肉骨骼类疾病、消化系统类疾病及抗肿瘤类疾病等多个治疗领域。为打造垂直一体化优势，贯通上下游产业链，公司大力推动原料药平台建设，在产能逐步释放的同时，达到原料药与成品药协同发展的目的，一方面为公司成品药业务提供可靠的原料药来源，原料供货及产品质量更加有保障，同时可进一步降低成品药的成本，提高市场竞争力；另一方面原料药将逐渐由自用向市场化推进，增加企业收益。

动物保健板块，拥有包括最终灭菌小容量注射剂、最终灭菌大容量非静脉注射剂、粉针剂、饲料添加剂生产车间，截至 2023 年 3 月新增包括粉剂/预混剂、冻干/非终端灭菌大容量注射剂生产车间，目前公司具备兽用药全链条生产能力。公司产品涉及抗生素类、驱虫类、解热镇痛类、营养补充剂，涵盖反刍动物、畜禽、宠物的治疗、保健等领域，已获得产品批件百余种。

大健康板块，以心脑血管健康、美容、助眠、视力健康、解压提神、解酒护肝、骨关节健康等为主要开发方向，目前已推出卫士、颐觉、旨康 3 款口服健康产品，主要运用 γ -氨基丁酸（GABA）、DHA、SOD、松籽油等多种有益成份，提供系列健康解决方案。

（二）先进的生产技术

公司多年来一直致力于科技创新和规模化生产，目前拥有小容量注射剂（玻璃安瓿小容量注射剂、聚丙烯安瓿小容量注射剂）、冻干粉针剂、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）、固体制剂（片剂、胶囊、颗粒剂、散剂、冻干口崩片）、冲洗剂、原料药、贴膏剂等多种剂型，工艺技术和产品质量保持国内先进水平，主要产品多次获评省、市科技进步奖项。公司目前通过一致性评价（含视同）的产品有，米氮平片、奥氮平口崩片、甲钴胺注射液、盐酸昂丹司琼注射液、盐酸氨溴索注射液、克林霉素磷酸酯注射液、依达拉奉注射液、注射用奥美拉唑钠、注射用甲磺酸加贝酯，其中米氮平片为国内首家通过一致性评价的产品，聚丙烯安瓿包装注射剂产品为黑龙江地区首家。

在新增的健康食品生产领域里，公司利用注射用脂肪乳制备工艺与设备，首次将纳米乳化技术应用于健康功能食品的产业化中，将利于健康的功能性原料制成水包油型的纳米乳剂，不仅增加营养成分的生物利用度，大大提高了吸收率，更丰富了食品的生产剂型。在健康功能食品中首次利用纳米乳化技术将产品产业化，构成“哈三联健康”系列产品的核心优势，也为哈三联进入大健康领域打造了市场竞争壁垒，形成独特的品牌优势。

（三）持续的研发创新能力

公司始终将研发创新作为企业发展第一动力，坚持“仿创结合”的研发战略，仿制药追求差异化、创新药追求临床价值，通过自主研发、合作研发、委托研发等多种研发机制，不断培养和提高公司的技术创新能力和科研水平，近年来持续在聚丙烯安瓿制剂、冻干口腔崩解片、新型贴剂以及仿制药一致性评价项目上取得新突破。公司建立了健全的研发管理体系，拥有一支专业搭配合理、技术力量雄厚的技术研发队伍。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 266 项，获得专利授权 136 项，其中国内专利授权 128 项，国外专利授权 8 项。

报告期内公司 4 个成品药项目（阿立哌唑口崩片、奥氮平片、复方聚乙二醇电解质散（III）、盐酸艾司洛尔注射液）和 3 个原料药项目（奥美拉唑钠、盐酸昂丹司琼、马来酸阿塞那平）提交了注册申请，国家药品监督管理局药品审评中

心正在审评中。马来酸阿塞那平舌下片、洛索洛芬凝胶贴膏、利多卡因凝胶贴膏获得临床批件，其中马来酸阿塞那平舌下片正在开展临床试验中。

动物保健方面，公司与兽药研究所研发团队合作，借助哈三联多年人用药研发经验，建立了一支高素质的研发团队，以仿创结合为驱动力，围绕动物预防、治疗、诊断、调节动物生理机能等全产业链开发新产品，针对安全、高效、环保兽药的研究，实现系列化、专业化全面发展。

（四）成熟的质量管理体系

公司始终秉承“哈三联，为您服务”的企业宗旨，将药品质量稳定和患者用药安全作为第一目标。建立了贯穿研发、生产、流通全过程的药品质量管理体系。通过推进质量文化落地，持续开展法律法规、质量工具、技术要点等培训，提升全员风险防控意识；通过调整质量体系架构、优化管理流程、强化现场管理，持续提高质量体系风险防控能力。严格按 GMP 要求组织生产，严格执行产品质量管理控制要求，确保上市药品安全、有效和质量可控。通过药物警戒体系，多渠道收集上市药品不良反应信息，监控上市药品临床使用风险，积极进行药品质量改进，确保患者用药安全。

（五）深厚的文化底蕴

文化是公司最深厚的魅力所在，更是打造公司核心竞争力的重要举措。二十多年来，公司积淀了深厚的文化底蕴，继承、培育和发展的各具特色的企业价值观、优良传统和作风，在内强素质、外塑形象等方面发挥了积极的作用。

四、主营业务分析

1、概述

2022 年，面对经济下行压力和医改等多重考验，在董事会的坚强领导下，公司坚持以五年战略规划为指导，紧扣百年基业长远目标，深入实施转型升级发展战略，坚持稳中求进工作总基调，以推动高质量发展为主题，以深化改革为主线，坚持新发展理念，围绕“加强预算管理，突出价值创造，深化事业部改革，高效低成本运营”年度工作主题，加速推进变革步伐，全面完成第一个五年战略规划，各项工作取得积极成效。

国家和地方联盟集采中标“助攻”业绩增长，差异化创新驱动取得突破性进展，新布局的动物保健和大健康板块蓄势待发，股权激励项目成功实施，人资改革破冰起航，圆满完成全年预期目标任务，全力开创了企业转型升级发展新局面。

（一）市场开拓取得重要突破。公司深入挖掘市场潜力，充分把握弯道超车机遇。医药产品全面参与国家和地区招标采购，4 个针剂产品在第七批国采中全部中标；大输液产品 9 个品规在黑龙江省集采中中标，直立式软袋产品 8 个品规以最高价在广东省联盟集采中中标；开展了 200 余场共识会、科室会等活动，打造标杆及临观医院 60 家。动物保健 39 个针剂药品、11 个添加剂产品上市销售，已与全国多个牧业集团建立了业务合作关系，填补了公司动物保健市场空白。

（二）药物研发多点开花。报告期内，公司研发投入 9,983.70 万元，占公司营业收入的 9.71%。2022 年，研发管线逐步兑现，获得三类新药奥拉西坦葡萄糖注射液、奥拉西坦氯化钠注射液生产批件；依达拉奉注射液、复方电解质注射液(II)、甲硝唑氯化钠注射液、奥氮平口崩片 4 款仿制药获批生产；克林霉素磷酸酯注射液、注射用甲磺酸加贝酯、甲钴胺注射液 3 个产品通过仿制药一致性评价。同时，在研产品研发进展顺利，取得马来酸阿塞那平舌下片、洛索洛芬凝胶贴膏、利多卡因凝胶贴膏 3 项临床批件；提交注册申请与补充申请 22 项；完成 4 个原料、3 个包材项目备案登记；完成大健康 11 个饮料和 10 个冻干糖果产品企业标准备案。

（三）生产管理提质增效。克服常态化管控影响，全力扩产保医药产品市场供应。同时加快动物保健和大健康两个板块生产线建设步伐，动物保健水针、粉针、饲料添加剂、粉剂/预混剂以及冻干粉针等车间陆续通过兽药 GMP 认证；

大健康板块顺利完成食品车间建设和食品质量体系建立，取得食品生产许可证。充分发挥资源效能，深挖节能降耗潜力，在着力打造成本优势的同时，与多家企业签订了产品合作项目，释放产能。

（四）质量管理水平不断提升。优化质量体系组织架构，成立了质量管理委员会，建立质量集团化管控模式和药物警戒体系，构筑质量安全屏障。

（五）产业布局步伐加快。优化产业结构，加快增长动力转换，充分发挥原料和制剂一体化、人药和兽药一体化优势，成立了黑龙江哈三联生物技术创新中心和灵宝哈三联生物药业有限公司，与中科院兰州畜牧与兽药研究所梁剑平教授团队合作，围绕动物生长、诊断、治疗、营养等全产业链开发新产品；利用制药技术平台和科研人才团队优势，梯次布局 20 余款大健康产品，注册成立哈尔滨三联大健康科技有限公司，开通线上推广渠道，为下一步产品成功快速打响市场奠定了基础；扩充产品营销渠道，成立哈三联医药零售有限公司，进一步维护电商市场及全国零售市场。

（六）人资改革和股权激励顺利实施。推进人力资源全面改革，调整优化组织结构，优化绩效考核体系；积极推行薪酬改革，坚持“以能定级、以岗定薪、岗变薪变、多劳多得”的原则，打造具有市场竞争力的薪酬体系；建立核心人才长期激励机制，向 175 名核心人才授予 677 万余股限制性股票并完成过户登记，在增强员工归属感和认同感的同时，进一步激发员工积极性和创造性，促进员工与企业共同成长。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 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	1,028,413,617.71	100%	945,799,422.97	100%	8.73%
分行业					
医药行业	1,007,453,730.73	97.96%	899,750,051.65	95.14%	11.97%
化妆品行业	0.00	0.00%	10,638,450.11	1.12%	-100.00%
兽药行业	679,764.39	0.07%	0.00	0.00%	100.00%
饲料添加剂行业	14,822.97	0.00%	0.00	0.00%	100.00%
其他行业	20,265,299.62	1.97%	35,410,921.21	3.74%	-42.77%
分产品					
冻干粉针剂	348,150,785.45	33.85%	389,168,179.38	41.16%	-10.54%
小容量注射剂	109,262,840.91	10.62%	86,191,838.97	9.11%	26.77%
大输液	246,654,873.83	23.98%	199,368,507.25	21.08%	23.72%
固体制剂	252,045,870.02	24.51%	172,301,552.78	18.22%	46.28%
医疗器械	613,502.23	0.06%	24,915,301.04	2.63%	-97.54%
化妆品	0.00	0.00%	10,638,450.11	1.12%	-100.00%
进出口贸易	40,036,645.85	3.89%	22,084,869.20	2.34%	81.29%
原料药	10,689,212.44	1.04%	5,683,883.72	0.60%	88.06%
消毒液	0.00	0.00%	35,919.31	0.00%	-100.00%
兽药	679,764.39	0.07%	0.00	0.00%	100.00%
饲料添加剂	14,822.97	0.00%	0.00	0.00%	100.00%
其他业务	20,265,299.62	1.97%	35,410,921.21	3.74%	-42.77%
分地区					
东北地区	304,293,088.94	29.59%	287,718,325.96	30.42%	5.76%
华东地区	214,072,050.97	20.82%	230,980,106.97	24.42%	-7.32%
华中地区	87,186,998.68	8.48%	66,418,676.11	7.02%	31.27%
华北地区	140,501,802.44	13.66%	136,110,447.43	14.39%	3.23%
西南地区	124,844,692.89	12.14%	97,222,062.90	10.28%	28.41%

华南地区	88,345,124.46	8.59%	79,566,246.36	8.41%	11.03%
西北地区	29,133,213.48	2.83%	25,698,688.04	2.72%	13.36%
境外	40,036,645.85	3.89%	22,084,869.20	2.34%	81.29%
分销售模式					
直营	46,303,354.75	4.50%	46,138,364.82	4.88%	0.36%
代理	961,844,963.34	93.53%	864,250,136.94	91.38%	11.29%
其他	20,265,299.62	1.97%	35,410,921.21	3.74%	-42.77%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药行业	1,007,453,730.73	347,287,339.75	65.53%	11.97%	27.47%	-6.01%
分产品						
冻干粉针剂	348,150,785.45	78,945,964.77	77.32%	-10.54%	18.50%	-6.70%
小容量注射剂	109,262,840.91	27,204,175.53	75.10%	26.77%	73.12%	-8.15%
大输液	246,654,873.83	175,323,444.03	28.92%	23.72%	35.61%	-17.73%
固体制剂	252,045,870.02	21,098,164.33	91.63%	46.28%	17.64%	2.28%
分地区						
东北地区	304,293,088.94	210,836,192.26	30.71%	5.76%	9.25%	-6.82%
华东地区	214,072,050.97	33,554,162.39	84.33%	-7.32%	22.82%	-4.36%
华中地区	87,186,998.68	13,558,667.13	84.45%	31.27%	41.96%	-1.37%
华北地区	140,501,802.44	28,223,759.31	79.91%	3.23%	45.17%	-6.79%
西南地区	124,844,692.89	20,746,233.22	83.38%	28.41%	14.53%	2.47%
华南地区	88,345,124.46	16,786,978.56	81.00%	11.03%	-0.31%	2.74%
分销售模式						
代理	961,844,963.34	324,918,675.51	66.22%	11.29%	25.71%	-5.52%

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	2022 年	2021 年	同比增减
大输液	销售量	瓶、袋	243,459,700.00	161,754,274.00	50.51%
	生产量	瓶、袋	223,355,001.00	171,198,111.00	30.47%
	库存量	瓶、袋	27,666,846.00	48,201,310.00	-42.60%
冻干粉针剂	销售量	支	82,013,106.00	64,971,003.00	26.23%
	生产量	支	69,101,426.00	74,399,890.00	-7.12%
	库存量	支	9,346,932.00	23,645,206.00	-60.47%
固体制剂	销售量	片、粒、袋	115,066,619.00	80,343,186.00	43.22%
	生产量	片、粒、袋	118,364,465.00	86,654,180.00	36.59%
	库存量	片、粒、袋	28,986,014.00	25,724,960.00	12.68%
医疗器械	销售量	个	193,920.00	13,247,113.00	-98.54%
	生产量	个	436,463.00	326,855.00	33.53%

	库存量	个	97,119.00	39,213.00	147.67%
化妆品	销售量	贴、瓶、片、支	0.00	4,599,801.00	-100.00%
	生产量	贴、瓶、片、支	0.00	0.00	0.00%
	库存量	贴、瓶、片、支	0.00	0.00	0.00%
小容量注射剂	销售量	支	32,300,720.00	20,127,387.00	60.48%
	生产量	支	36,886,468.00	19,005,891.00	94.08%
	库存量	支	9,628,570.00	5,424,410.00	77.50%
进出口贸易	销售量	千克	197,470.00	682,777.00	-71.08%
	生产量	千克	0.00	0.00	0.00%
	库存量	千克	0.00	0.00	0.00%
原料药	销售量	克	1,986,794.00	1,348,155.00	47.37%
	生产量	克	11,475,297.08	5,550,853.13	106.73%
	库存量	克	1,431,714.83	1,424,459.24	0.51%
消毒液	销售量	瓶、套	0.00	4,230.00	-100.00%
	生产量	瓶、套	0.00	0.00	0.00%
	库存量	瓶、套	0.00	0.00	0.00%
饲料添加剂	销售量	瓶、套	2,325.00	0.00	100.00%
	生产量	瓶、套	10,087.00	0.00	100.00%
	库存量	瓶、套	7,137.00	0.00	100.00%
兽药	销售量	瓶、套	736,240.00	0.00	100.00%
	生产量	瓶、套	3,965,630.00	0.00	100.00%
	库存量	瓶、套	3,205,970.00	0.00	100.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、大输液销售量同比增加 50.51%，生产量同比增加 30.47%，库存量同比下降 42.60%，主要系葡萄糖、氯化钠等输液产品市场需求量增加所致；

2、冻干粉针剂库存量同比下降 60.47%，主要系注射用炎琥宁市场需求量增加，库存减少所致；

3、固体制剂销售量同比增加 43.22%，生产量同比增加 36.59%，主要系米氮平片、缙沙坦分散片销量增加所致；

4、医疗器械、化妆品销售量同比大幅度下降，主要系以原子公司“北星药业”对外投资，生产业务剥离出去所致，医疗器械生产量同比增加 33.53%，库存量同比增长 146.47%。主要系培养基对外销售增加所致；

5、小容量注射剂销售量同比增加 60.48%，生产量同比增加 94.08%，库存量同比增加 77.50%，主要系己酮可可碱注射液、克林霉素磷酸酯注射液销量增加所致；

6、进出口贸易销售量同比下降 71.08%，主要系报告期内出口的产品品种与同期不一致所致；

7、原料药销售量同比增加 47.37%，生产量同比增加 106.73%，主要系自产自用的炎琥宁等原料药的增加，以及扩大对外的原料药销售市场所致；

8、消毒液销售量同比下降 100.00%，主要系本期无销售所致；

9、兽药、饲料添加剂系本期新增业务。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 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	233,092,293.46	63.76%	176,541,080.89	57.07%	6.69%
医药行业	人工	35,377,976.31	9.68%	27,776,459.45	8.98%	0.70%
医药行业	制造费用	78,817,069.98	21.56%	68,136,120.16	22.02%	-0.46%
饲料添加剂行业	原材料	6,068.05	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
饲料添加剂行业	人工	12,396.44	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
饲料添加剂行业	制造费用	5,197.81	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
兽药行业	原材料	539,044.63	0.15%	0.00	0.00%	0.15%
兽药行业	人工	19,505.69	0.01%	0.00	0.00%	0.01%
兽药行业	制造费用	176,850.15	0.05%	0.00	0.00%	0.05%
化妆品行业	原材料	0.00	0.00%	6,710,502.25	2.17%	-2.17%
化妆品行业	人工	0.00	0.00%	409,930.63	0.13%	-0.13%
化妆品行业	制造费用	0.00	0.00%	376,695.16	0.12%	-0.12%
其他业务		17,526,054.45	4.79%	29,434,090.20	9.51%	-4.72%
合计		365,572,456.97	100.00%	309,384,878.74	100.00%	

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 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		175,323,444.03	47.96%	129,282,320.39	41.79%	6.17%
冻干粉针剂		78,945,964.77	21.60%	66,621,334.82	21.53%	0.07%
小容量注射剂		27,204,175.53	7.44%	15,713,808.07	5.08%	2.36%
固体制剂（片）		21,098,164.33	5.77%	17,934,900.11	5.80%	-0.03%
原料药		6,587,282.20	1.80%	5,267,331.66	1.70%	0.10%
医疗器械		575,759.28	0.16%	16,698,762.71	5.40%	-5.24%
化妆品		0.00	0.00%	7,497,128.04	2.42%	-2.42%
消毒液		0.00	0.00%	25,920.53	0.01%	-0.01%
进出口贸易		37,552,549.61	10.27%	20,909,282.21	6.76%	3.51%
饲料添加剂		23,662.30	0.01%	0.00	0.00%	0.01%
兽药		735,400.47	0.20%	0.00	0.00%	0.20%
其他		17,526,054.45	4.79%	29,434,090.20	9.51%	-4.72%
合计		365,572,456.97	100.00%	309,384,878.74	100.00%	

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动
是 否

公司 2022 年度合并范围比上年度增加 4 户，信息如下：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
黑龙江哈三联生物技术创新中心有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	药品研发	80%	设立
哈尔滨三联医药零售有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	药品零售	100%	设立
哈尔滨三联大健康科技有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	食品销售	100%	设立
灵宝哈三联生物药业有限公司	河南省三门峡市灵宝市	河南省三门峡市灵宝市	医药制造	100%	设立

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	259,649,507.46
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	25.76%
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	124,772,524.49	12.38%
2	客户-B	59,733,266.86	5.93%
3	客户-C	30,425,313.80	3.02%
4	客户-D	25,231,322.58	2.50%
5	客户-E	19,487,079.73	1.93%
合计	--	259,649,507.46	25.76%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

报告期内，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）	94,804,386.81
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	32.74%
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	28,433,628.32	9.82%
2	供应商-B	23,340,380.75	8.06%
3	供应商-C	19,316,120.90	6.67%
4	供应商-D	12,102,496.66	4.18%
5	供应商-E	11,611,760.18	4.01%
合计	--	94,804,386.81	32.74%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

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

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	453,908,682.69	517,572,910.90	-12.30%	无重大变化
管理费用	140,688,726.37	149,529,028.84	-5.91%	无重大变化
财务费用	-6,293,431.81	2,797,947.11	-324.93%	主要系报告期内长期借款质押保证金增加、部分募集资金补流、办理定期存款、协定存款利率同比上升等使得利息收入同比增加所致。
研发费用	89,268,804.74	99,921,817.05	-10.66%	无重大变化

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
甲钴胺注射液	通过一致性评价，提升产品质量	已获批	通过一致性评价	强化公司注射产品管线，增加该领域竞争力
奥拉西坦葡萄糖注射液	满足临床需求，方便临床使用	已获批	产品获批上市	丰富公司注射产品管线，实现该领域新的增长点
奥拉西坦氯化钠注射液	满足临床需求，方便临床使用	已获批	产品获批上市	丰富公司注射产品管线，实现该领域新的增长点
依达拉奉注射液	以新化药分类获批仿制药	已获批	产品获批上市	丰富公司注射产品管线，实现该领域新的增长点
克林霉素磷酸酯注射液	通过一致性评价，提升产品质量	已获批	通过一致性评价	强化公司注射产品管线，增加该领域竞争力
复方电解质注射液（II）	满足临床需求，方便临床使用	已获批	产品获批上市	丰富公司注射产品管线，实现该领域新的增长点
甲硝唑氯化钠注射液	以新化药分类获批仿制药	已获批	产品获批上市	丰富公司注射产品管线，实现该领域新的增长点
注射用甲磺酸加贝酯	通过一致性评价，提升产品质量	已获批	通过一致性评价	强化公司注射产品管线，增加该领域竞争力
奥氮平口崩片	方便患病人群使用，提高患者依从性	已获批	产品获批上市	丰富公司精神领域产品布局，实现该领域新的增长点
洛索洛芬钠凝胶贴膏	为局部疼痛患者提供新的治疗选择	获得临床批件	产品获批上市	丰富公司镇痛贴剂产品布局，实现该领域新的增长点
利多卡因凝胶贴膏	为带状疱疹后遗神经痛患者提供新的治疗选择	获得临床批件	产品获批上市	丰富公司镇痛贴剂产品布局，实现该领域新的增长点
马来酸阿塞那平舌下片	方便患病人群使用，提高患者依从性	正在开展临床试验	产品获批上市	丰富公司精神领域产品布局，实现该领域新的增长点
左氧氟沙星氯化钠注射液	以新化药分类获批仿制药	审批审评中	产品获批上市	丰富公司注射产品管线，实现该领域新的增长点
奥扎格雷钠注射液	以新化药分类获批仿制药	审批审评中	产品获批上市	丰富公司注射产品管线，实现该领域新的增长点
阿立哌唑口崩片	方便患病人群使用，提高患者依从性	审批审评中	产品获批上市	丰富公司精神领域产品布局，实现该领域新的增长点
奥氮平片	以新化药分类获批仿制药	审批审评中	产品获批上市	丰富公司精神领域产品布局，实现该领域新的增长点
复方聚乙二醇电解质	以新化药分类获批仿制药	审批审评中	产品获批上市	丰富公司胃肠道用药产品布

散(III)				局,实现新的增长点
丙氨酰谷氨酰胺注射液	通过一致性评价,提升产品质量	审批审评中	通过一致性评价	强化公司注射产品管线,增加该领域竞争力
复方电解质注射液(II)	通过一致性评价,提升产品质量	审批审评中	通过一致性评价	强化公司注射产品管线,增加该领域竞争力
盐酸艾司洛尔注射液	以新化药分类获批仿制药	审批审评中	产品获批上市	丰富公司注射产品管线,实现该领域新的增长点
醋酸曲普瑞林注射液	以新化药分类获批仿制药	药学研究中	产品获批上市	丰富公司注射产品管线,实现该领域新的增长点
注射用氯诺昔康	通过一致性评价,提升产品质量	药学研究中	通过一致性评价	强化公司注射产品管线,增加该领域竞争力
己酮可可碱注射液	通过一致性评价,提升产品质量	药学研究中	通过一致性评价	强化公司注射产品管线,增加该领域竞争力
罗沙司他胶囊	以新化药分类获批仿制药	药学研究中	产品获批上市	丰富公司固体制剂产品管线,实现该领域新的增长点
奥氮平	完成原料药登记并激活	已获批	通过审评审批	丰富公司原料药平台,与成品药协同发展,增加公司整体竞争力
奥扎格雷钠	完成原料药登记并激活	审批审评中	通过审评审批	丰富公司原料药平台,与成品药协同发展,增加公司整体竞争力
阿立哌唑	完成原料药登记并激活	审批审评中	通过审评审批	丰富公司原料药平台,与成品药协同发展,增加公司整体竞争力
奥美拉唑钠	完成原料药登记并激活	审批审评中	通过审评审批	丰富公司原料药平台,与成品药协同发展,增加公司整体竞争力
盐酸昂丹司琼	完成原料药登记并激活	审批审评中	通过审评审批	丰富公司原料药平台,与成品药协同发展,增加公司整体竞争力
马来酸阿塞那平	完成原料药登记并激活	审批审评中	通过审评审批	丰富公司原料药平台,与成品药协同发展,增加公司整体竞争力
醋酸曲普瑞林	完成原料药登记并激活	药学研究中	通过审评审批	丰富公司原料药平台,与成品药协同发展,增加公司整体竞争力
酵母β-葡聚糖饮料	完成食品标准备案	已获得登记号	获得备案登记号	丰富公司大健康产品管线,为公司进军大健康领域、实现新的利润增长奠定基础
纳米乳化甘油二酯油左旋肉碱饮料	完成食品标准备案	已获得登记号	获得备案登记号	丰富公司大健康产品管线,为公司进军大健康领域、实现新的利润增长奠定基础
纳米乳化瓜拉纳饮料	完成食品标准备案	已获得登记号	获得备案登记号	丰富公司大健康产品管线,为公司进军大健康领域、实现新的利润增长奠定基础
纳米乳化火麻仁油水苏糖饮料	完成食品标准备案	已获得登记号	获得备案登记号	丰富公司大健康产品管线,为公司进军大健康领域、实现新的利润增长奠定基础
纳米乳化胶原蛋白肽美藤果油饮料	完成食品标准备案	已获得登记号	获得备案登记号	丰富公司大健康产品管线,为公司进军大健康领域、实现新的利润增长奠定基础
纳米乳化紫苏籽油饮料	完成食品标准备案	已获得登记号	获得备案登记号	丰富公司大健康产品管线,为公司进军大健康领域、实现新的利润增长奠定基础
DHA藻油冻干糖果	完成食品标准备案	已获得登记号	获得备案登记号	丰富公司大健康产品管线,为公司进军大健康领域、实现新的利润增长奠定基础

果粉冻干糖果	完成食品标准备案	已获得登记号	获得备案登记号	丰富公司大健康产品管线，为公司进军大健康领域、实现新的利润增长奠定基础
γ -氨基丁酸茶叶茶氨酸冻干糖果	完成食品标准备案	已获得登记号	获得备案登记号	丰富公司大健康产品管线，为公司进军大健康领域、实现新的利润增长奠定基础
乳酸菌冻干糖果	完成食品标准备案	已获得登记号	获得备案登记号	丰富公司大健康产品管线，为公司进军大健康领域、实现新的利润增长奠定基础
磷脂酰丝氨酸冻干糖果	完成食品标准备案	已获得登记号	获得备案登记号	丰富公司大健康产品管线，为公司进军大健康领域、实现新的利润增长奠定基础
姜黄冻干糖果	完成食品标准备案	已获得登记号	获得备案登记号	丰富公司大健康产品管线，为公司进军大健康领域、实现新的利润增长奠定基础
纳米乳化高纯度鱼油植物甾醇酯饮品	完成食品标准备案	已获得登记号	获得备案登记号	丰富公司大健康产品管线，为公司进军大健康领域、实现新的利润增长奠定基础
纳米乳化松籽油低聚肽酵母 SOD 饮品	完成食品标准备案	已获得登记号	获得备案登记号	丰富公司大健康产品管线，为公司进军大健康领域、实现新的利润增长奠定基础
纳米乳化 γ -氨基丁酸 DHA 藻油饮品	完成食品标准备案	已获得登记号	获得备案登记号	丰富公司大健康产品管线，为公司进军大健康领域、实现新的利润增长奠定基础
叶黄素酯冻干糖果	完成食品标准备案	已获得登记号	获得备案登记号	丰富公司大健康产品管线，为公司进军大健康领域、实现新的利润增长奠定基础
DHA 藻油叶黄素酯饮料	完成食品标准备案	已获得登记号	获得备案登记号	丰富公司大健康产品管线，为公司进军大健康领域、实现新的利润增长奠定基础
透明质酸 SOD 酵母冻干糖果	完成食品标准备案	已获得登记号	获得备案登记号	丰富公司大健康产品管线，为公司进军大健康领域、实现新的利润增长奠定基础
II 胶原蛋白冻干糖果	完成食品标准备案	已获得登记号	获得备案登记号	丰富公司大健康产品管线，为公司进军大健康领域、实现新的利润增长奠定基础
瓜拉纳系列冻干糖果	完成食品标准备案	已获得登记号	获得备案登记号	丰富公司大健康产品管线，为公司进军大健康领域、实现新的利润增长奠定基础
鱼油植物甾醇酯磷虾油饮料	完成食品标准备案	已获得登记号	获得备案登记号	丰富公司大健康产品管线，为公司进军大健康领域、实现新的利润增长奠定基础
安乃近注射液	满足临床需求，方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线，增加该领域竞争力
南柴胡注射液	满足临床需求，方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线，增加该领域竞争力
板蓝根注射液	满足临床需求，方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线，增加该领域竞争力
维生素 C 注射液	满足临床需求，方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线，增加该领域竞争力
氟尼辛葡甲胺注射液	满足临床需求，方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线，增加该领域竞争力
盐酸林可霉素注射液	满足临床需求，方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线，增加该领域竞争力
恩诺沙星注射液	满足临床需求，方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线，增加该领域竞争力
双黄连注射液	满足临床需求，方便临床	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管

	使用			线, 增加该领域竞争力
复合维生素 B 注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
穿心莲注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
复方磺胺间甲氧嘧啶钠注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
盐酸林可霉素注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
氟苯尼考注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
氟苯尼考注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
盐酸多西环素注射液 (IV)	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
复方磺胺间甲氧嘧啶注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
维生素 D2 胶性钙注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
安乃近注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
板蓝根注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
氢化可的松注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
硫酸头孢唑肟注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
葡萄糖注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
葡萄糖注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
硫酸头孢唑肟注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
恩诺沙星注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
氟尼辛葡甲胺注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
硫酸头孢唑肟注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
盐酸林可霉素注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
复方磺胺间甲氧嘧啶钠注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
恩诺沙星注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
复方磺胺间甲氧嘧啶注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
氟苯尼考注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
注射用青霉素钠	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
注射用青霉素钾	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
注射用阿莫西林钠	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
注射用氨苄西林钠	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力

注射用硫酸头孢喹肟	满足临床需求,方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线,增加该领域竞争力
注射用头孢噻吩钠	满足临床需求,方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线,增加该领域竞争力
注射用头孢噻吩钠	满足临床需求,方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线,增加该领域竞争力
注射用硫酸头孢喹肟	满足临床需求,方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线,增加该领域竞争力
注射用硫酸链霉素	满足临床需求,方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线,增加该领域竞争力
注射用氨苄西林钠	满足临床需求,方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线,增加该领域竞争力
注射用青霉素钠	满足临床需求,方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线,增加该领域竞争力
注射用酒石酸泰乐菌素	满足临床需求,方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线,增加该领域竞争力
注射用乳糖酸红霉素	满足临床需求,方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线,增加该领域竞争力
注射用青霉素钾	满足临床需求,方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线,增加该领域竞争力
注射用青霉素钾	满足临床需求,方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线,增加该领域竞争力
磺胺间甲氧嘧啶钠注射液	满足临床需求,方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线,增加该领域竞争力
维生素 C 注射液	满足临床需求,方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线,增加该领域竞争力
恩诺沙星注射液	满足临床需求,方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线,增加该领域竞争力
替米考星注射液	满足临床需求,方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线,增加该领域竞争力
硫酸阿托品注射液	满足临床需求,方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线,增加该领域竞争力
甲硫酸新斯的明注射液	满足临床需求,方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线,增加该领域竞争力
酚磺乙胺注射液	满足临床需求,方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线,增加该领域竞争力
樟脑磺酸钠注射液	满足临床需求,方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线,增加该领域竞争力
伊维菌素注射液	满足临床需求,方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线,增加该领域竞争力
伊维菌素注射液	满足临床需求,方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线,增加该领域竞争力
醋酸可的松注射液	满足临床需求,方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线,增加该领域竞争力
醋酸氢化可的松注射液	满足临床需求,方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线,增加该领域竞争力
维生素 AD 注射液	满足临床需求,方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线,增加该领域竞争力
乙酰氨基阿维菌素注射液	满足临床需求,方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线,增加该领域竞争力
维生素 C 注射液	满足临床需求,方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线,增加该领域竞争力
氯化钙注射液	满足临床需求,方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线,增加该领域竞争力
乌洛托品注射液	满足临床需求,方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线,增加该领域竞争力
水杨酸钠注射液	满足临床需求,方便临床	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管

	使用			线, 增加该领域竞争力
乙酰氨基阿维菌素注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
灭菌注射用水	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
盐酸头孢噻呋注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
盐酸普鲁卡因注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
注射用盐酸土霉素	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
注射用普鲁卡因青霉素	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
鱼腥草注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
硫酸卡那霉素注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
注射用硫酸链霉素	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
注射用盐酸四环素	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
维生素 D2 胶性钙注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
鱼腥草注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
硫酸庆大霉素注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
双丁注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
氯化钾注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
安痛定注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
阿莫西林硫酸黏菌素注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
乙酰甲嗪注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
磺胺嘧啶钠注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
盐酸左旋咪唑注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
乙酰甲嗪注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
注射用三氮脒	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
柴辛注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
多拉菌素注射液	满足临床需求, 方便临床使用	已批准	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
双氯芬酸钠注射液	满足临床需求, 方便临床使用	正在开展药学研究	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
对乙酰氨基酚双氯芬酸钠注射液	满足临床需求, 方便临床使用	正在开展药学研究	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
盐酸右美托咪定注射液	满足临床需求, 方便临床使用	正在开展药学研究	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力
美洛昔康注射液	满足临床需求, 方便临床使用	正在开展药学研究	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线, 增加该领域竞争力

维生素 ADE 注射液	满足临床需求，方便临床使用	正在开展药学研究	产品获批上市	布局公司兽药注射产品管线，增加该领域竞争力
-------------	---------------	----------	--------	-----------------------

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	300	290	3.45%
研发人员数量占比	17.43%	19.09%	-1.66%
研发人员学历结构			
本科	185	183	1.09%
硕士	61	57	7.02%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	107	105	1.90%
30~40 岁	144	141	2.13%
40 岁以上	49	44	11.36%

公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	99,836,960.26	99,921,817.05	-0.08%
研发投入占营业收入比例	9.71%	10.56%	-0.85%
研发投入资本化的金额（元）	10,568,155.52	0.00	100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	10.59%	0.00%	10.59%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

本公司研发的马来酸阿塞那平舌下片项目（SL07651），本报告期进入临床三期，满足资本化条件，将其确认为开发支出，截止年末金额为 4,245,174.02 元。

子公司循道科技研发的项目，本报告期因奥拉西坦葡萄糖注射液、奥拉西坦氯化钠注射液获批上市，将对其确认的商誉作为可辨认资产转出。

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,202,213,283.86	1,092,702,835.92	10.02%
经营活动现金流出小计	1,057,571,430.86	1,105,236,687.72	-4.31%
经营活动产生的现金流量净额	144,641,853.00	-12,533,851.80	1,254.01%
投资活动现金流入小计	580,476,917.41	913,503,037.20	-36.46%
投资活动现金流出小计	161,224,254.26	1,191,736,576.77	-86.47%
投资活动产生的现金流量净额	419,252,663.15	-278,233,539.57	250.68%
筹资活动现金流入小计	478,290,777.34	473,065,600.00	1.10%
筹资活动现金流出小计	585,411,753.29	516,773,657.20	13.28%
筹资活动产生的现金流量净额	-107,120,975.95	-43,708,057.20	-145.08%

现金及现金等价物净增加额	456,773,540.20	-334,475,448.57	236.56%
--------------	----------------	-----------------	---------

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额为 144,641,853.00 元，同比增长 1,254.01%，主要系报告期内营业收入增长，收到的销售商品的现金流入增加以及支付的营销及管理费同比减少双重影响所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额为 419,252,663.15 元，同比增长 250.68%，主要系部分募集资金补流后减少理财产品投资，以及理财产品投资周期的不同对现金流的影响所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为-107,120,975.95 元，同比下降 145.08%，主要系报告期内公司分配现金股利以及股权激励收到的现金较同期增加双重影响所致。

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

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	45,955,632.36	114.69%	主要系报告期内按照权益法确认对联营企业敷尔佳科技的投资收益。	是
公允价值变动损益	13,874,167.55	34.63%	主要系证券投资的公允价值变动损益及预计的理财收益。	否
资产减值	5,234,857.85	13.06%	主要系报告期部分期初存货销售而使得计提的存货跌价准备转回。	否
营业外收入	2,551,489.05	6.37%	主要系不需支付的工程款项等。	否
营业外支出	3,111,028.98	7.76%	主要系报告期内部分非流动资产毁损报废拆除所致。	否
其他收益	19,970,840.04	49.84%	主要系收到的政府补助、递延收益的摊销及个税手续费返还和增值税加计抵减。	否
信用减值损失	-712,566.73	-1.78%	主要系报告期按照预期信用损失方法计提的应收账款坏账准备。	否
资产处置收益	-13,306,269.11	-33.21%	主要系报告期内处置无使用价值的生产设备类固定资产的损失。	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 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	1,202,646,496.81	36.70%	529,833,095.51	17.28%	19.42%	主要系上年末部分理财产品到期赎回以及报告期内新增 3 年期流动资金长期借款所致。
应收账款	111,948,060.41	3.42%	127,564,804.17	4.16%	-0.74%	不适用。
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	不适用。

存货	161,160,206.92	4.92%	156,548,310.96	5.11%	-0.19%	不适用。
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	不适用。
长期股权投资	646,866,264.65	19.74%	604,501,888.54	19.72%	0.02%	不适用。
固定资产	776,720,501.48	23.70%	822,983,597.52	26.85%	-3.15%	不适用。
在建工程	58,337,036.49	1.78%	45,313,039.46	1.48%	0.30%	不适用。
使用权资产	47,391,501.09	1.45%	57,048,491.98	1.86%	-0.41%	不适用。
短期借款	220,223,472.22	6.72%	270,280,277.80	8.82%	-2.10%	不适用。
合同负债	54,791,949.63	1.67%	21,064,481.17	0.69%	0.98%	主要系报告期政策放开，公司期末收到大量预收款所致。
长期借款	417,784,982.69	12.75%	204,842,347.49	6.68%	6.07%	主要系本报告期新增 3 年期流动资金长期借款所致。
租赁负债	5,144,759.68	0.16%	8,025,813.03	0.26%	-0.10%	主要系报告期内支付租金使得租赁付款额减少所致。
交易性金融资产	91,252,340.61	2.78%	581,675,762.35	18.97%	-16.19%	主要系上年用部分闲置资金购买的保本浮动收益型理财产品到期全部赎回所致。
应收票据	8,800,591.00	0.27%	0.00	0.00%	0.27%	主要系报告期内公司收到的银行承兑汇票尚未背书转让，且报告期末按照银行信用等级，将非系统重要性银行开具的票据从应收款项融资重分类至应收票据下列报所致。
预付款项	38,464,561.99	1.17%	16,012,452.76	0.52%	0.65%	主要系报告期内预付部分材料款及设备款所致。
其他应收款	991,691.42	0.03%	638,089.47	0.02%	0.01%	主要系报告期内应收保证金押金款项、应收员工款项增加所致。
其他流动资产	4,548,409.66	0.14%	9,502,243.55	0.31%	-0.17%	主要系上年预缴企业所得税及增值税留抵税额在本期返还所致。
开发支出	10,568,155.52	0.32%	0.00	0.00%	0.32%	主要系报告期内公司对循道科技的部分商誉转入，以及治疗精神分裂症满足资本化条件的研发项目发生开发支出所致。
商誉	500,000.00	0.02%	9,435,863.42	0.31%	-0.29%	主要系子公司循道科技研发的项目，本报告期因奥拉西坦葡萄糖注射液、奥拉西坦氯化钠注射液获批上市，将对其确认的商誉作为可辨认资产转出所致。
长期待摊费用	27,830,718.84	0.85%	10,693,639.98	0.35%	0.50%	主要系报告期内子公司“哈三联动保”租赁仓库改扩建成车间所致。
应付票据	32,568,389.29	0.99%	15,244,655.48	0.50%	0.49%	主要系报告期内利用新增银行授信，增加银行承兑汇票支付方式进行结算所致。
应付职工薪酬	12,550,663.53	0.38%	23,861,199.34	0.78%	-0.40%	主要系上年末计提的部分工资、奖金在本期支付所致。
其他应付款	149,107,024.22	4.55%	98,049,303.33	3.20%	1.35%	主要系报告期内因股权激励，收到激励对象缴纳的认股款而确认的限制性股票回购义务所致。
一年内到期的非流动负债	13,572,866.29	0.41%	4,519,123.43	0.15%	0.26%	主要系报告期内部分长期借款需要在一年内支付而对其重分类至流动负债下所致。
其他流动负债	14,496,287.90	0.44%	2,525,071.52	0.08%	0.36%	主要系期末合同负债增加而重分类的待转销项税增加，以及对已背书未到期的非系统重要性银行的应收票据确认为其他流动负债所致。

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	581,675,762.35	9,576,578.26	0.00	0.00	70,000,000.00	570,000,000.00	0.00	91,252,340.61
金融资产小计	581,675,762.35	9,576,578.26	0.00	0.00	70,000,000.00	570,000,000.00	0.00	91,252,340.61
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	581,675,762.35	9,576,578.26	0.00	0.00	70,000,000.00	570,000,000.00	0.00	91,252,340.61
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至 2022 年 12 月 31 日，除货币资金外无其他资产权利受限，受到限制的货币资金为 418,316,590.95 元，具体明细如下：

项目	余额	受限原因
货币资金	10,896.50	工程合同担保金
货币资金	1,330,000.00	银行承兑汇票保证金
货币资金	400,000,000.00	长期借款质押保证金
货币资金	16,975,694.45	长期借款质押保证金未到期存款利息
合计	418,316,590.95	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
96,633,611.67	628,632,803.23	-84.63%

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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	02005.HK	石四药集团	96,085,879.72	公允价值计量	77,737,380.34	13,514,960.27	0.00	0.00	0.00	16,212,645.06	91,252,340.61	交易性金融资产	自有资金
合计			96,085,879.72	--	77,737,380.34	13,514,960.27	0.00	0.00	0.00	16,212,645.06	91,252,340.61	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2022年10月27日										

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017年9月12日	公开发行股票	90,011.9	9,663.36	43,455.9	28,800	43,508.52	48.34%	45,250.65	截止 2022 年 12 月 31 日, 购买 7 天通知等存款 27,483.56 万元, 募集资金账户余额 17,767.09 万	0

									元。	
合计	--	90,011.9	9,663.36	43,455.9	28,800	43,508.52	48.34%	45,250.65	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>1、公司 2017 年 9 月首发上市，募集资金 900,118,956.18 元。截至报告期末，公司实际使用募集资金 434,558,971.65 元，账户手续费 2,457.00 元，闲置募集资金产生的利息收入 105,940,801.24 元，永久补流资金转户 114,558,464.55 元（公告编号 2022-003），营销与服务网络中心项目完成剩余资金永久补流资金转户 4,433,355.71 元，购买 7 天通知等存款 274,835,581.78 元，募集资金账户余额为 177,670,926.73 元。具体使用明细详见募集资金承诺项目情况中说明。</p> <p>2、“本期已使用募集资金总额”和“已累计使用募集资金总额”包括募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目金额以及募集资金到位后至本期末实际投入金额。</p>										

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
医药生产基地建设项目	是	74,783	41,358	1,851.84	30,043.06	72.64%	2024 年 09 月 18 日	0	不适用	否
工程技术研究中心建设项目	是	10,135	51.48	0	51.48	100.00%	不适用	0	不适用	是
营销与服务网络中心项目	否	5,093.9	5,093.9	1,028.17	5,093.9	100.00%	不适用	0	不适用	否
哈三联动保生产基地建设项目	否	0	4,625	1,539.73	3,023.84	65.38%	2023 年 12 月 31 日	0	不适用	否
永久补充流动资金	否	0	10,083.52	0	0	0.00%	不适用	0	不适用	否
哈三联大容量注射剂生产线扩建项目	否	0	7,800	3,928.31	3,928.31	50.36%	2023 年 03 月 31 日	0	不适用	否
兰西哈三联富纳项目	否	0	13,000	1,315.31	1,315.31	10.12%	2023 年 07 月 31 日	0	不适用	否
灵宝哈三联生物药业有限公司兽用药品生产建设项目	否	0	8,000	0	0	0.00%	2023 年 12 月 31 日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	90,011.9	90,011.9	9,663.36	43,455.9	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无		0	0	0	0	0.00%		0	不适用	

超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	90,011.9	90,011.9	9,663.36	43,455.9	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>1、公司于 2022 年 8 月 8 日召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于延长部分募投项目实施期限的议案》，同意将公司首次公开发行股票募集资金投资项目“医药生产基地建设项目”实施期限由 2022 年 9 月 18 日延长至 2024 年 9 月 18 日。变更原因如下：“医药生产基地建设项目”是公司于 2014 年末根据当时的市场环境、行业发展趋势及公司实际情况等因素制定的，当前，国内外宏观经济环境压力较大，行业竞争不断加剧，客户需求呈现多样化，制造业转型升级的速度加快，对制药企业的生产制造体系提出了更高要求。特别是近两年来外部环境因素对行业影响也特别大，同时也对该项目实施进度造成一定影响，导致该项目建设进程整体延后，为保障股东利益，确保募投项目的稳健性以及募集资金使用的有效性，公司根据市场、技术及客户需求等方面的变化，对项目具体技术方案设计、生产线布局优化、生产工艺改进等进行了审慎研究及论证。为保证募投项目顺利、持续推进，提高募集资金使用效率，保障资金安全，更好的维护股东权益，结合项目建设情况及资金使用情况，公司决定对“医药生产基地建设项目”预计完成日期进行延期。</p> <p>2、公司于 2022 年 6 月 27 日召开第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于延长部分募投项目实施期限的议案》，同意将公司首次公开发行股票募集资金投资项目“营销与服务网络中心项目”实施期限由 2022 年 6 月 30 日延长至 2023 年 6 月 30 日。鉴于公司“营销与服务网络中心项目”募投项目已提前实施完毕（见公司公告 2022-085），且截至 2022 年 11 月 22 日，该项目募集资金专用账户（账号 632520304）结余金额为 4,433,355.71 元（含理财收益、银行存款利息），低于 500 万元。公司已完成上述募集资金专用账户的注销手续，结余资金已转至公司在中国民生银行股份有限公司哈尔滨中央大街支行（账号 632107028）开立的一般账户，并将用于永久补充流动资金。</p> <p>3、公司于 2022 年 6 月 27 日召开第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于延长部分募投项目实施期限的议案》，同意将公司变更募投项目“哈三联动保生产基地建设项目”实施期限由 2022 年 6 月 30 日延长至 2023 年 12 月 31 日。变更原因如下：“哈三联动保生产基地建设项目”建设部分基本完成，本次延期的主要原因为：项目中工程、设备类合同的结算款、验收款、质保金未开始支付。同时公司新产品批准文号审批工作受到影响，原计划正式生产日期预计延后。因此，公司结合当前实际情况与资金支付计划，决定对“哈三联动保生产基地建设项目”预计完成日期进行延期。</p> <p>4、公司于 2021 年 12 月 13 日召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十三次会议，审议通过《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止募投项目“工程技术研究中心建设项目”，将剩余募集资金永久性补充流动资金。并于 2021 年 12 月 30 日召开第五次临时股东大会审议通过了该提案。</p> <p>5、公司于 2022 年 4 月 25 日召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及新增募投项目的议案》，同意公司调整“医药生产基地建设项目”的部分募集资金用途，用于建设“哈三联大容量注射剂生产线扩建项目”，变更后该项目实施主体为公司。并于 2022 年 5 月 17 日召开第 2021 年度股东大会审议通过了该提案。</p> <p>6、公司于 2022 年 8 月 8 日召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及新增募投项目的议案》，同意公司调整“医药生产基地建设项目”的部分募集资金用途，用于建设“兰西哈三联富纳项目”，变更后该项目实施主体为兰西哈三联制药有限公司。并于 2022 年 8 月 16 日召开第 2022 年第二次临时股东大会审议通过了该提案。</p> <p>7、公司于 2022 年 12 月 26 日召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及新增募投项目的议案》，同意公司调整“医药生产基地建设项目”的部分募集资金用途，用于建设“灵宝哈三联生物药业有限公司兽用药品生产建设项目”。审议通过了实施主体变更。变更后该项目实施主体为灵宝哈三联生物药业有限公司。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>“工程技术研究中心建设项目于 2014 年进行市场调研与规划、2015 年立项，距今时间较长。随着近年来国家医疗体制改革向纵深推进，医药行业不断强化监管规范，一系列改革政策相继出台，两票制、仿制药一致性评价、医疗保险控制费用等政策陆续实施，加速了产业结构调整与升级。此外，受重点监控药品目录等医疗改革政策影响，公司主营业务经营发展受到强烈冲击，业绩出现较大幅度的下滑，为保证公司业务正常开展，需要集中优势资源，选择投资少、见效快的项目，从而提高公司的经营业绩。同时，根据中共中央办公厅、国务院办公厅《关于深化审评审批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》（[2017]42 号），推动药品注册技术标准国际接轨，促进仿制药研发和生产水平的提升，国家药审中心制定化学药品仿制药注册批生产规模的一般性要求。该要求规定，拟定的商业化生产工艺生产并用于注册申报的批次（注册批），其产品质量须与商业化生产产品一致。一般情况下，用于正式稳定性研究的批次可作为注册批，注册批的生产与拟商业化生产的生产场地（具体至生产线）和设备原理应保持一致。根据以上要求，公司研发中试车间的生产批次产品将不符合注册批要求，决定将研发中试批及注册批的生产全部使用商业化生产线进行。基于上述因素，为提高募集资金使用效率，公司综合考虑国家政策调整以及公司实际经营情况，将终止“工程技术研究中心建设项目”，不再对该项目继续投入。本项目的剩余募集资金将永久补充流动资金。</p>									
超募资金	不适用									

的金额、用途及使用进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>1、原募投项目“医药生产基地建设项目”拟新建的“非 PVC 软袋输液生产线”是公司根据当时的市场环境、行业发展趋势及公司实际情况等因素制定的。随着国家政策的不断变化以及 2022 年黑龙江省输液集中采购我公司大容量注射液中标情况，为了适应市场变化，便于大容量注射液的集中化、规模化生产调控，保证产品质量的目标达成，同时结合公司制定的经营计划和实际经营情况，公司将终止医药生产基地建设项目中的“非 PVC 软袋输液生产线”项目，终止后的募集资金将用于开展“塑瓶大容量注射剂车间（308 车间）和软袋大容量注射剂车间（307 车间）”扩建项目。新项目的建设可以进一步丰富公司产品线，满足输液集中采购产品种类需求、产量需求，对公司扩大经营规模和提高盈利能力具有重要意义。变更后该项目实施主体为公司。</p> <p>2、原募投项目“医药生产基地建设项目”拟新建的“冻干粉针剂（两条）及配套设施安装工程”是公司依据当时的市场环境、行业发展趋势及公司实际情况等因素制定的。随着国家政策的不断变化，同时基于近年发展迅猛的兽药市场，在公司新进军的动保业务板块的机遇背景下，布局兽药市场，依托公司多年制药技术优势，集中力量推出优势兽药新产品，实现公司产品结构、收入来源多样化。同时结合公司制定的经营计划和实际经营情况，公司将终止“医药生产基地建设项目”中的“冻干粉针剂（两条）及配套设施安装工程”项目，终止后的募集资金将用于开展“灵宝哈三联生物药业有限公司兽用药品生产建设项目”。新项目的建设可以进一步丰富增加公司产品类型，对公司扩大经营规模和提高盈利能力、抵御市场风险能力具有重要意义。变更后该项目实施主体为灵宝哈三联生物药业有限公司。</p>
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，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 7 天通知存款。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
哈三联动保生产基地建设项目	医药生产基地建设项目	4,625	1,539.73	3,023.84	65.38%	2023年12月31日	0	不适用	否
哈三联大容量注射剂生产线扩建项目	医药生产基地建设项目	7,800	3,928.31	3,928.31	50.36%	2023年03月31日	0	不适用	否
永久补充流动资金	工程技术研究中心建设项目	10,083.52			0.00%	不适用	0	不适用	否
兰西哈三联富纳项目	医药生产基地建设项目	13,000	1,315.31	1,315.31	10.12%	2023年07月31日	0	不适用	否
灵宝哈三联生物药业有限公司兽用药品生产建设项目	医药生产基地建设项目	8,000	0	0	0.00%	2023年12月31日	0	不适用	否
合计	--	43,508.52	6,783.35	8,267.46	--	--	0	--	--

变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)

1、“医药生产基地建设项目”部分变更为“哈三联动保生产基地建设项目”
 变更原因：原募投项目“医药生产基地建设项目”拟新建的“塑料安瓿水针剂生产线”是公司于2014年末根据当时的市场环境、行业发展趋势及公司实际情况等因素制定的。随着医药市场的不断开放和国家政策的变化，国外的医药产品将更多地进入国内市场，行业竞争不断加剧，为适应市场变化，结合公司制定的经营计划和实际经营情况，公司将终止“塑料安瓿水针剂生产线”建设，终止后的募集资金将用于开展“哈三联动保生产基地建设项目”。新项目实施主体为公司的全资子公司哈尔滨三联动物保健品有限公司，项目预计总投资 6,429 万元。本项目对现有仓库进行改造，主要建设符合兽药新版 GMP 要求的终端灭菌小容量注射剂、灭菌大容量非静脉注射剂生产车间和无菌粉针剂车间，项目建成达产后可实现无菌粉针剂 8000 万支、终端灭菌小容量注射剂 3200 万支、灭菌大容量非静脉注射剂 165 万袋的生产能力。
 决策程序：公司于 2021 年 10 月 25 日召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十二次会议，于 2021 年 11 月 11 日召开 2021 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及新增募投项目的议案》，同意公司调整“医药生产基地建设项目”尚未使用的募集资金 4625 万元用于建设“哈三联动保生产基地建设项目”。
 信息披露情况说明：公司于 2021 年 10 月 27 日披露《哈尔滨三联药业股份有限公司关于变更部分募集资金用途及新增募投项目的公告》（公告编号 2021-082）

2、“工程技术研究中心建设项目”变更为“永久性补充流动资金”变更原因：“工程技术研究中心建设项目”于 2014 年进行市场调研与规划、2015 年立项，距今时间较长。随着近年来国家医疗体制改革向纵深推进，医药行业不断强化监管规范，一系列改革政策相继出台，两票制、仿制药一致性评价、医保控费等政策陆续实施，加速了产业结构调整与升级。此外，受重点监控药品目录等医疗改革政策影响，公司主营业务经营发展受到强烈冲击，业绩出现较大幅度的下滑，为保证公司业务正常开展，需要集中优势资源，选择投资少、见效快的项目，从而提高公司的经营业绩。
 同时，根据中共中央办公厅、国务院办公厅《关于深化审评审批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》（[2017]42 号），推动药品注册技术标准国际接轨，促进仿制药研发和生产水平的提升，国家药审中心制定化学药品仿制药注册批生产规模的一般性要求。该要求规定，拟定的商业化生产工艺生产并用于注册申报的批次（注册批），其产品质量须与商业化生产产品一致。一般情况下，用于正式稳定性研究的批次可作为注册批，注册批的生产与拟商业化生产的生产场地（具体至生产线）和设备原理应保持一致。根据以上要求，公司研发中试车间的生产批次产品将不符合注册批要求，决定将研发中试批及注册批的生产全部使用商业化生产

线进行。

基于上述因素，为提高募集资金使用效率，公司综合考虑国家政策调整以及公司实际经营情况，将终止“工程技术研究中心建设项目”，不再对该项目继续投入。本项目的剩余募集资金将永久补充流动资金。

决策程序：公司于 2021 年 12 月 13 日召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十三次会议，于 2021 年 12 月 30 日召开 2021 年第五次临时股东大会，审议通过《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止募投项目“工程技术研究中心建设项目”，将剩余募集资金永久性补充流动资金。

信息披露情况说明：公司于 2021 年 12 月 14 日披露《哈尔滨三联药业股份有限公司关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久性补充流动资金的公告》（公告编号 2021-094）

3、“医药生产基地建设项目”部分变更为“哈三联大容量注射剂生产线扩建项目”

变更原因：原募投项目“医药生产基地建设项目”拟新建的“非 PVC 软袋输液生产线”是公司根据当时的市场环境、行业发展趋势及公司实际情况等因素制定的。随着国家政策的不断变化以及 2022 年黑龙江省输液集中采购我公司大容量注射液中标情况，为了适应市场变化，便于大容量注射液的集中化、规模化生产调控，保证产品质量的目标达成，同时结合公司制定的经营计划和实际经营情况，公司将终止医药生产基地建设项目中的“非 PVC 软袋输液生产线”项目，终止后的募集资金将用于开展“塑瓶大容量注射剂车间（308 车间）和软袋大容量注射剂车间（307 车间）”扩建项目。新项目的建设可以进一步丰富公司产品线，满足输液集中采购产品种类需求、产量需求，对公司扩大经营规模和提高盈利能力具有重要意义。

决策程序：公司于 2022 年 4 月 25 日召开第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十四次会议，于 2022 年 5 月 17 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及新增募投项目的议案》，同意公司调整“医药生产基地建设项目”的部分募集资金用途，用于建设“哈三联大容量注射剂生产线扩建项目”。审议通过了实施主体变更，变更后该项目实施主体为公司。

信息披露情况说明：公司于 2022 年 4 月 27 日披露《哈尔滨三联药业股份有限公司关于变更部分募集资金用途及新增募投项目的公告》（公告编号 2022-032）

4、“医药生产基地建设项目”部分变更为“兰西哈三联富纳项目”

变更原因：原募投项目“医药生产基地建设项目”拟新建的“内封式软袋生产线（双生产线）及配套设施安装工程”是公司依据当时的市场环境、行业发展趋势及公司实际情况等因素制定的。随着国家政策的不断变化，同时基于近年发展迅猛的兽药市场，在公司新进军的动保业务板块的机遇背景下，布局兽药市场，依托公司多年制药技术优势，集中力量推出优势兽药新产品，实现公司产品结构、收入来源多样化。同时结合公司制定的经营计划和实际经营情况，公司将终止“医药生产基地建设项目”中的“内封式软袋生产线（双生产线）及配套设施安装工程”项目，终止后的募集资金将用于开展“兰西哈三联富纳项目”。新项目的建设可以进一步丰富增加公司产品类型，对公司扩大经营规模和提高盈利能力、抵御市场风险能力具有重要意义。

决策程序：公司于 2022 年 8 月 8 日召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十七次会议，于 2022 年 8 月 16 日召开第 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及新增募投项目的议案》，同意公司调整“医药生产基地建设项目”的部分募集资金用途，用于建设“兰西哈三联富纳项目”。审议通过了实施主体变更，变更后该项目实施主体为兰西哈三联制药有限公司。

信息披露情况说明：公司于 2022 年 8 月 8 日披露《哈尔滨三联药业股份有限公司关于变更部分募集资金用途及新增募投项目的公告》（公告编号 2022-048）

5、“医药生产基地建设项目”部分变更为“灵宝哈三联生物药业有限公司兽用药品生产建设项目”

变更原因：原募投项目“医药生产基地建设项目”拟新建的“冻干粉针剂（两条）及配套设施安装工程”是公司依据当时的市场环境、行业发展趋势及公司实际情况等因素制定的。随着国家政策的不断变化，同时基于近年发展迅猛的兽药市场，在公司新进军的动保业务板块的机遇背景下，布局兽药市场，依托公司多年制药技术优势，集中力量推出优势兽药新产品，实现公司产品结构、收入来源多样化。同时结合公司制定的经营计划和实际经营情况，公司将终止“医药生产基地建设项目”中的“冻干粉针剂（两条）及配套设施安装工程”项目，终止后的募集资金将用于开展“灵宝哈三联生物药业有限公司兽用药品生产建设项目”。新项目的建设可以进一步丰富增加公司产品类型，对公司扩大经营规模和提高盈利能力、抵御市场风险能力具有重要意义。

决策程序：公司于 2022 年 12 月 26 日召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及新增募投项目的议案》，同意公司调整“医药生产基地建设项目”的部分募集资金用途，用于建设“灵宝哈三联生物药业有限公司兽用药品生产建设项目”。审议通过了实施主体变更。变更后该项目实施主体为灵宝哈三联生物药业有

	限公司。 信息披露情况说明：公司于 2022 年 12 月 27 日披露《哈尔滨三联药业股份有限公司关于变更部分募集资金用途及新增募投项目的公告》（公告编号 2022-095）
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
兰西制药	子公司	医药制造	440,000,000.00	515,194,562.50	172,595,256.87	94,588,878.32	-17,886,365.22	-18,026,159.88
兰西医药	子公司	医药销售	5,000,000.00	40,861,625.69	10,249,114.91	94,724,736.76	5,322,616.37	4,422,790.27
三联科技	子公司	医药研发	10,000,000.00	14,921,483.47	1,304,610.49	12,400,603.95	-9,409,860.55	-9,456,637.40
湃驰泰克	子公司	医药研发	73,740,000.00	18,548,702.91	15,961,003.97	1,060,518.21	-11,454,415.16	-11,454,415.15
哈三联动保	子公司	兽药制造与销售	10,000,000.00	45,131,314.38	4,280,858.10	694,587.36	-5,298,281.88	-5,297,476.14
敷尔佳科技	参股公司	医疗器械、化妆品	360,000,000.00	3,025,845,435.66	2,780,254,388.22	1,769,219,058.51	1,131,620,995.77	847,287,522.17

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、兰西制药经营范围：许可项目：药品生产；药品批发；药品委托生产；兽药生产；兽药经营；检验检测服务；危险化学品经营。一般项目：基础化学原料制造（不含危险化学品等许可类化学品的制造）；非居住房地产租赁；租赁服

务（不含许可类租赁服务）；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；第一类医疗器械生产；第一类医疗器械销售。

2、兰西医药经营范围：许可项目：药品批发；消毒器械销售；第三类医疗器械经营。一般项目：消毒剂销售（不含危险化学品）；货物进出口；技术进出口；健康咨询服务（不含诊疗服务）；化妆品批发；日用品批发；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；化工产品销售（不含许可类化工产品）。

3、三联科技经营范围：技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；工程和技术研究与试验发展。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

4、湃驰泰克经营范围：技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询、技术推广；医学研究与试验发展；市场调查；会议服务；健康咨询（须经审批的诊疗活动除外）；企业管理咨询；委托生产药品。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

5、哈三联动保经营范围：许可项目：兽药生产；兽药经营；饲料添加剂生产。一般项目：农业科学研究和试验发展；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械租赁；第一类医疗器械生产；非居住房地产租赁；住房租赁；消毒剂销售（不含危险化学品）；饲料原料销售；塑料制品制造；塑料制品销售；饲料添加剂销售。

6、敷尔佳科技经营范围：医学研究和试验发展；第二类医疗器械销售；第一类医疗器械生产；化妆品批发；化妆品零售；第一类医疗器械销售；保健食品（预包装）销售；个人卫生用品销售；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；日用品销售；日用品批发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；货物进出口。许可项目：第二类医疗器械生产；第三类医疗器械经营；第三类医疗器械生产；食品生产；食品销售；保健食品生产；化妆品生产；道路货物运输（不含危险货物）

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

随着集采品种和范围持续扩大，国家对药品创新的鼓励和居民收入水平提高等多重因素叠加影响，药品刚性需求强劲，医药生产处于持续、稳定、快速的发展阶段。另一方面，医药行业持续迎来政策利好，国家政策支持将为我国医药行业发展提供机遇，为医药企业发展创造良好的产业环境。同时，医疗健康行业在庞大的人口、老龄化、技术创新和深化医疗改革等背景下，医疗需求将逐步恢复，行业潜力会加速释放。

（二）公司发展战略

坚持仿创结合、技术创新驱动战略，打造以医药、大健康、动物保健、生物技术四大业务为支柱的产业集群，大力开展国内国际合作业务，建设数字化智能化制造平台，通过精细化管理实现企业高质量发展，加强资本运作整合优势资源，将公司打造成为在医药领域具有核心竞争力的一流企业集团，实现股东利益、公司利益和社会价值的不断提升。

（三）经营计划

2023 年是公司全面贯彻落实第二个五年战略规划的开局之年，公司确定了“一体两翼”的发展战略，“一体”是指以制药为主体做大做强医药产业，“两翼”是指动物保健和大健康产业，两者相辅相成，互相促进。面对全年目标，公司将保

持战略定力，以“流程再造，强化制度执行力；精细管理，力促价值最大化”为年度工作主题，在继续加快推动研发的同时，积极应对不断变化的营销环境，不断优化内部管理机制，协同与整合各个板块的业务和体系，提升各系统的核心竞争力，努力推动各项指标取得新突破，为实现第二个五年战略规划开好局起好步。

1、深挖降本增效潜能，确保经营指标圆满完成。

以年度经营目标为导向，以成本控制为手段，以激励约束机制为保障，充分发挥预算管理协调、控制作用，保证以预算为支出等活动的依据，强化三方闭环考核评价机制，合理有效地进行资源配置，确保全年经营目标实现。

2、突出抓好市场拓展工作，抢占多元发展新高地。

持续强化医药主业，进一步解放思想，创新营销管理模式，完善营销体系，力争取得市场拓展新突破；提前制定好重点产品市场推广计划，提升重点产品市场增量；大力发展动物保健产业和大健康产业，细化国内市场领域，利用内外部优势资源，全面打开市场营销新局面，确保达成全年销售目标，同时利用地缘优势积极拓展国外市场，加强与俄远东地区战略对接，加力构筑公司向北拓展新高地。

3、奋力跑出药物研发加速度，持续培育发展新动能。

坚持把研发创新作为实现高质量发展的战略支撑，集中优势资源，加快推进新产品储备及已报批产品的上市工作，促进产品结构升级换代，为公司持续发展积蓄力量。

4、全力推进重点项目建设，助推产业结构优化升级。

坚持以项目突破带动全局发展，抓好医药、动物保健、大健康项目建设，优化产品结构，构筑企业发展新优势。

5、深入推动流程再造，激发高质量发展内生动力。

以“减环节、提效率、防风险”为目标，优化审批流程，强化审批责任，着力于提升审批效能，以全面的流程再造激发更强劲的内生动力。

6、持续加强精细管理，推动改革举措落地见效。

坚决贯彻落实公司全面深化改革后各项工作部署要求，以精细化管理提质增效。重点深入实施人资改革，更好激发各级人员的积极性、主动性、创造性。扎实推进成本改革等各项措施落地见效，在提高工作效率和工作质量的同时，有效降低企业成本，实现企业价值最大化。

7、统筹抓好质量管理和安全生产，防范化解重大风险。

充分发挥集团质量管理委员会作用，制定合理的、切实可行的质量目标，完善质量管理工作流程，通过资源共享、自检自查、互检互查等方式，实现质量管理持续改进；牢固树立安全生产底线思维和红线意识，强化管理体系建设，强化施工安全管理，把安全理念贯穿企业发展始终，筑牢企业安全发展根基。

8、着力提升供应链稳定性和竞争力，塑造企业竞争新优势。

提升供应链稳定性和竞争力，是应对复杂严峻外部环境的必然选择、构建新发展格局的坚实基础、构筑企业发展新优势的重要抓手。尤其是集采下市场竞争和保供需求，必须打造自主可控、安全可靠的产品供应链。要持续强化源头管控，畅通内部交流协作，致力于打造从原料药、包材采购到生产、发货等全流程高效稳定的供应链保障体系。

9、充分发挥上市公司平台优势，加快构建“一体两翼”发展格局。

持续强化公司资本运作能力，充分利用多层次资本市场资源支持公司实体产业发展。依照顶层策略优化配置各方资源，以扩圈强链为重点，通过内生孵化和投资并购，增强提升现有业务的综合竞争力，加大成长型业务的市场份额，同时探索和突破新兴领域，寻找进一步的持续增长空间，推动实现公司业绩和市值“双增长”的良性发展态势，促进上市公司高质量可持续发展。

（四）可能面对的风险

1、行业政策风险

医改的多项政策对未来几年医药领域发展影响重大。集采常态化下，如何提高生产力，从而保证产能是一大挑战。特别是在医保控费等背景下，药品、耗材降价已成趋势，药品审评审批等政策常态化、制度化推进，行业监管流程覆盖不断加强。市场拓展、物流运输、产品招标均面临严峻考验。

面对医药行业发展趋势，公司多措并举，立足于现有的产品、业务、资源和能力，在优势品种领域继续深耕、拓展，通过持续调整产品结构与不断强化的产品补充工作，逐步建立稳定的产品梯队。公司成立了六大事业部，逐步实现研、产、销的紧密结合。以现有业务为基础，大力开拓市场，拓展多元化的销售渠道，努力打破销售壁垒，加强渠道管控，延伸、掌握更多的市场资源。围绕核心产品梯队，精耕细作拓展市场，用机制激活效率与效益，实现公司业绩的稳定增长。公司将密切关注政策变化，及时调整战略部署，以深化改革为主线，助推企业转型提效。不断夯实内部基础，积极推进外延发展，逐步实现公司战略目标。

2、药品研发风险

药品研发具有高技术、高投入、高风险、长周期等特点，药品从药学研究、临床研究、获得药品注册证书到商业化生产各个阶段充满挑战，容易受到不可预测因素的影响。药品若出现研发进度和方向与未来市场需求不相符、抑或药品上市后因竞争加剧等因素导致销售不畅，均可能影响到前期投入的回收和经济效益的实现，进而对本公司的盈利水平和发展构成不利影响。为此，公司将继续严格执行并不断完善项目立项、研发过程及临床研究阶段的相关流程，配合有效的激励机制，选择具有临床价值和市场需求的产品，通过优化流程提高研发效率，缩短研发周期，降低研发投入，优化研发格局和层次；加强药品注册队伍建设，为研发项目提供政策法规上的支持，同时积极与药品审评中心等开展有效沟通，降低研发风险，缩短审评周期，推进现有重点项目的快速获批。同时，公司将继续通过收并购、合作开发、授权许可等形式拓展研发管线，最大限度控制药品研发风险。

3、原材料价格波动及供应中断风险

受政策、环保、能源及国际形势影响，导致部分物资价格上涨、供应紧张、供货周期延长等情况。为此，公司根据年度预算及实际采购需求，积极了解掌握市场信息，关注市场变化动向，通过开展适时备货、签署采购框架协议、新增供应商、招标、战略合作等工作措施，积极控制采购成本，保障原材料的供应，有效保障了生产需求。公司虽采取了不同措施避免了原材料供应的相关问题，但在未来，原材料价格及供应仍存在各种不确定因素。

4、募投项目不达预期的风险

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

5、证券投资收益波动的风险

本报告期，公司因证券投资确认公允价值变动收益 1,351.50 万元。由于股票价格波动具有不确定性，公司面临证券投资收益波动的风险。鉴于以上情况，公司将严格执行《证券投资管理制度》，在必要时可以聘请外部机构和专家为证券投资提供咨询服务，采取适当分散投资、控制投资规模等手段，防范投资风险，实现投资收益最大化和投资风险的可控性。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司遵照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规的要求，结合监管法规变化情况，不断完善公司制度体系，提高公司规范运作水平，按照股东大会、董事会、监事会、经理层的“三会一层”法人治理结构，认真履行信息披露义务，维护公司及全体股东合法权益。公司实际治理情况符合中国证监会关于上市公司治理的相关规定。

1、股东大会

公司按照《股东大会议事规则》等相关规定，依法履行股东大会召集、召开及表决程序，平等对待所有股东，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位并充分行使权利。报告期内，公司共召开 4 次股东大会，由董事会召集并聘请律师进行见证，提交审议及决策程序均符合相关法律、法规的规定，不存在越权审批的情况，亦不存在先实施后审议的情况。

2、董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会人数及构成符合相关法律、法规的规定。全体董事能够依据《董事会议事规则》的要求开展工作，按时出席相关会议，独立董事能够勤勉尽责地履行独立职责，对公司重大事项发表独立意见。报告期内，公司共召开 12 次董事会，会议的召集、召开和表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。

3、监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名，监事会人数及构成符合相关法律、法规的规定。按照公司《监事会议事规则》的要求，全体监事积极出席及列席相关会议，认真履行监督职责，对公司重大事项、董事和高管的履职情况等有效监督。报告期内，公司共召开 10 次监事会。

4、经理层

公司经理层职责分工明确，能够按照《公司章程》及公司各项制度履行自身职责，对公司的经营发展勤勉尽责，切实贯彻执行董事会决议，不断提高履职能力及管理水平，维护公司整体利益。

5、信息披露

公司严格按照监管规定履行信息披露义务，及时在指定信息披露媒体和网站披露相关信息，确保对外披露内容真实、准确、完整，保障投资者知情权等合法权益。同时，公司加强投资者关系管理，通过年度业绩说明会、深圳证券交易所互动易平台、投资者专线等方式，加强与投资者的沟通交流。

6、内部审计

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，聘任了内部审计负责人，对公司内控活动进行监督和评价，有效控制风险。

7、相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，不断协调社会、股东、公司、员工等各方利益平衡，积极履行社会责任，提升公司良好社会形象，共同推动公司稳步、持续、健康发展。

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

□是 否

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

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

公司始终按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的规定，规范实施各项经营行为，在资产、人员、财务、机构、业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

公司按照相关法律、法规的规定选举产生董事、监事并聘用高级管理人员，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。公司高级管理人员均属专职并在公司领薪，未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。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

公司及子公司均设置独立的财务部门，配备专门财务人员，拥有独立会计核算体系及完整的财务管理制度，开设独立的银行账户，作为独立的纳税主体履行纳税义务。公司按照相关会计制度要求，独立进行财务决策，不存在控股股东、实际控制人或其关联方占用公司资金或干预公司资金使用的情况。

4、机构独立情况

公司健全法人治理结构，强化分权管理与监督职能。在内部机构设置上，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，制定了相应的内部管理与控制制度。公司各职能部门均独立履行其职能，不存在控股股东及其控制的其他企业直接干预公司经营活动、混合经营或合署办公等情形。

5、业务独立情况

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022年第一次临时股东大会	临时股东大会	63.22%	2022年03月17日	2022年03月18日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 2022年第一次临时股东大会决议公告(公告编号: 2022-019)

2021 年年度股东大会	年度股东大会	63.23%	2022 年 05 月 17 日	2022 年 05 月 18 日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 2021 年年度股东大会决议公告(公告编号: 2022-034)
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	61.14%	2022 年 08 月 16 日	2022 年 08 月 17 日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 2022 年第二次临时股东大会决议公告(公告编号: 2022-054)
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	61.89%	2022 年 11 月 25 日	2022 年 11 月 26 日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 2022 年第三次临时股东大会决议公告(公告编号: 2022-083)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
秦剑飞	董事长兼总裁	现任	男	60	2013年12月24日	2025年11月24日	123,705,000.00				123,705,000.00	
诸葛国民	副董事长	现任	男	58	2013年12月24日	2025年11月24日	27,000,000.00				27,000,000.00	
周莉	董事	现任	女	61	2013年12月24日	2025年11月24日	36,787,500.00				36,787,500.00	
赵庆福	董事、副总裁兼董事会秘书	离任	男	60	2013年12月24日	2022年11月25日	937,500.00		-234,375.00		703,125.00	减持
梁延飞	董事、副总裁兼董事会秘书	现任	男	56	2013年12月24日	2025年11月24日	708,800.00	100,000.00			808,800.00	股权激励取得
秦剑涛	董事	现任	男	53	2019年12月18日	2025年11月24日						
朱自红	董事	现任	男	46	2022年11月25日	2025年11月24日		100,000.00			100,000.00	股权激励取得
游松	独立董事	离任	男	60	2016年03月20日	2022年03月17日						

					日	日						
刘洪泉	独立董事	现任	男	64	2022年03月17日	2025年11月24日						
王福胜	独立董事	现任	男	59	2019年12月18日	2025年11月24日						
曾国林	独立董事	现任	男	44	2019年12月18日	2025年11月24日						
胡玉庆	监事会主席	离任	男	41	2018年01月12日	2022年11月25日						
邹环宇	监事	离任	男	40	2019年12月18日	2022年11月25日						
王昕偶	职工代表监事	离任	女	43	2013年12月24日	2022年11月25日						
翟玉平	监事会主席	现任	男	61	2022年11月25日	2025年11月24日		33,300.00			33,300.00	二级市场购买
高璐	监事	现任	女	32	2022年11月25日	2025年11月24日						
姚丽丽	职工代表监事	现任	女	40	2022年11月25日	2025年11月24日						
范庆吉	副总裁	离任	男	60	2013年12月24日	2022年11月25日	649,200.00		-162,300.00		486,900.00	减持
韩冰	副总裁	离任	女	55	2014年09月26日	2022年11月25日						
赵志成	财务总监	现任	男	48	2021年03月05日	2025年11月24日		100,000.00			100,000.00	股权激励取得
合计	--	--	--	--	--	--	189,788,000.00	333,300.00	-396,675.00		189,724,625.00	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

- 1、2022年3月17日，独立董事游松连续任期满六年离任；
- 2、2022年11月25日，董事、副总裁兼董事会秘书赵庆福任期届满且达到退休年龄离任；

- 3、2022 年 11 月 25 日，监事会主席胡玉庆任期届满离任；
- 4、2022 年 11 月 25 日，监事邹环宇任期届满离任；
- 5、2022 年 11 月 25 日，职工代表监事王昕偶任期届满离任；
- 6、2022 年 11 月 25 日，副总裁范庆吉任期届满且达到退休年龄离任；
- 7、2022 年 11 月 25 日，副总裁韩冰任期届满且达到退休年龄离任。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
游松	独立董事	任期满离任	2022 年 03 月 17 日	连续任期满六年离任
赵庆福	董事、副总裁兼董事会秘书	任期满离任	2022 年 11 月 25 日	任期届满且达到退休年龄离任
胡玉庆	监事会主席	任期满离任	2022 年 11 月 25 日	任期届满离任
邹环宇	监事	任期满离任	2022 年 11 月 25 日	任期届满离任
王昕偶	职工代表监事	任期满离任	2022 年 11 月 25 日	任期届满离任
范庆吉	副总裁	任期满离任	2022 年 11 月 25 日	任期届满且达到退休年龄离任
韩冰	副总裁	任期满离任	2022 年 11 月 25 日	任期届满且达到退休年龄离任
刘洪泉	独立董事	被选举	2022 年 03 月 17 日	原独立董事连续任期满六年离任，补选新的独立董事
朱自红	董事	被选举	2022 年 11 月 25 日	换届选举产生
翟玉平	监事会主席	被选举	2022 年 11 月 25 日	换届选举产生
高璐	监事	被选举	2022 年 11 月 25 日	换届选举产生
姚丽丽	职工代表监事	被选举	2022 年 11 月 25 日	换届选举产生
梁延飞	董事、副总裁兼董事会秘书	聘任	2023 年 03 月 24 日	原董事会秘书任期届满且达到退休年龄离任，聘任新的董事会秘书

2、任职情况

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

一、董事

1、秦剑飞先生，1963 年生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于沈阳药科大学，药学学士，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裁，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、哈尔滨三联动物保健品有限公司执行董事，哈尔滨裕迈投资有限公司执行董事。

2、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，药学学士，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。

3、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，药理硕士。曾任深圳海滨制药有限公司研究所副所长、山东地区经理，济南循道科技有限公司执行董事、经理，现任哈尔滨三联药业股份有限公司副董事长。

4、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，EMBA 硕士。曾任哈尔滨一洲制药有限公司行政部经理、物资经理，哈尔滨三联药业有限公司总经理助理、副总经理；现任哈尔滨三联药业股份有限公司董事、副总裁兼董事会秘书，全资子公司哈尔滨裕实投资有限公司执行董事。

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

6、朱自红先生，1977 年生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于黑龙江中医药大学，中药学学士，高级工程师。曾任哈药集团世一堂制药厂 QC，哈尔滨三联药业股份有限公司 QA、质量检测中心主任、预算总监，兰西哈三联制药有限公司质量总监。现任哈尔滨三联药业股份有限公司董事、质量总监、质量授权人，全资子公司兰西哈三联医药有限公司执行董事，二级控股子公司北京湃驰泰克医药科技有限公司执行董事。

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

8、王福胜先生，1964 年生，中共党员，中国国籍，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。曾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，哈尔滨市城市建设投资集团有限公司外部董事。现任哈尔滨工业大学管理学院会计系教授、博士生导师，中国广电黑龙江网络股份有限公司、谷实生物集团股份有限公司、哈尔滨思哲睿智能医疗设备股份有限公司、哈尔滨三联药业股份有限公司独立董事，哈尔滨投资集团有限责任公司、哈尔滨创业投资集团有限公司外部董事。

9、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，具有律师执业资格。曾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。

二、监事

1、翟玉平先生，1962 年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于山西省教育学院，化学专业。曾任山西省稷山县西里村小学校长、山西省稷山县翟店高中教师、山西省稷山县翟店中心校教师；现任哈尔滨三联药业股份有限公司监事会主席、采购主管。

2、高璐女士，1991 年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于哈尔滨商业大学，旅游管理学学士学位。曾任黑龙江凯撒世嘉国际旅行社有限公司销售，哈尔滨三联药业股份有限公司采购员、采购主管；现任哈尔滨三联药业股份有限公司监事、销售区域经理。

3、姚丽丽女士，1983 年生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于佳木斯大学，制药工程学士学位。曾任黑龙江锐普集团职员，哈尔滨三联药业股份有限公司总经理办公室职员、采购员；现任哈尔滨三联药业股份有限公司职工代表监事、党群经理。

三、高级管理人员

同时担任董事的高级管理人员秦剑飞先生、梁延飞先生的简历请参见上文所述。

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

在股东单位任职情况

适用 不适用

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

					酬津贴
秦剑飞	哈尔滨三联动物保健品有限公司	执行董事	2021年10月20日		否
秦剑飞	北京哈三联科技有限责任公司	执行董事	2014年01月17日		否
秦剑飞	兰西哈三联制药有限公司	执行董事	2014年01月11日		否
秦剑飞	济南循道科技有限公司	执行董事	2012年12月12日		否
秦剑飞	哈尔滨裕迈投资有限公司	执行董事	2017年11月16日		否
周莉	哈尔滨裕迈投资有限公司	监事	2017年11月16日		否
梁延飞	哈尔滨裕实投资有限公司	执行董事	2023年03月14日		否
秦剑涛	黑龙江威凯洱生物技术有限公司	董事	2018年06月26日		否
秦剑涛	北京湃驰泰克医药科技有限公司	监事	2018年04月03日		否
秦剑涛	哈尔滨裕实投资有限公司	监事	2018年01月23日		否
朱自红	北京湃驰泰克医药科技有限公司	执行董事	2018年03月01日		否
朱自红	兰西哈三联医药有限公司	执行董事	2019年05月13日		否
刘洪泉	江苏中贸发无锡医药有限公司	董事长	2019年09月25日		否
刘洪泉	无锡凯夫科技有限公司	执行董事	2009年11月16日		否
刘洪泉	无锡凯夫制药有限公司	董事	2001年02月15日		否
刘洪泉	亿帆医药股份有限公司	独立董事	2020年11月27日		是
王福胜	哈尔滨工业大学	会计系教授、博士生导师	2006年07月01日		是
王福胜	中国广电黑龙江网络股份有限公司	独立董事	2017年09月01日		是
王福胜	哈尔滨投资集团有限责任公司	外部董事	2021年01月01日		是
王福胜	哈尔滨创业投资集团有限公司	外部董事	2021年01月01日		是
王福胜	谷实生物集团股份有限公司	独立董事	2021年03月01日		是
王福胜	哈尔滨思哲睿智能医疗设备股份有限公司	独立董事	2022年06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	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
秦剑飞	董事长兼总裁	男	60	现任	84	否
诸葛国民	副董事长	男	58	现任	67	否
周莉	董事	女	61	现任	12	否
赵庆福	董事、副总裁兼董事会秘书	男	60	离任	44	是
梁延飞	董事、副总裁兼董事会秘书	男	56	现任	59	否
秦剑涛	董事	男	53	现任	26	否

朱自红	董事	男	46	现任	6	否
游松	独立董事	男	60	离任	2	否
刘洪泉	独立董事	男	64	现任	6	否
王福胜	独立董事	男	59	现任	8	是
曾国林	独立董事	男	44	现任	8	否
胡玉庆	监事会主席	男	41	离任	23	否
邹环宇	监事	男	40	离任	12	否
王昕偶	职工代表监事	女	43	离任	12	否
翟玉平	监事会主席	男	61	现任	1	否
高璐	监事	女	32	现任	1	否
姚丽丽	职工代表监事	女	40	现任	1	否
范庆吉	副总裁	男	60	离任	41	否
韩冰	副总裁	女	55	离任	41	否
赵志成	财务总监	男	48	现任	35	否
合计	--	--	--	--	489	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第十八次会议	2022年01月27日	2022年01月29日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)第三届董事会第十八次会议决议公告(公告编号:2022-005)
第三届董事会第十九次会议	2022年02月28日	2022年03月01日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)第三届董事会第十九次会议决议公告(公告编号:2022-014)
第三届董事会第二十次会议	2022年04月25日	2022年04月27日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)董事会决议公告(公告编号:2022-021)
第三届董事会第二十一次会议	2022年06月27日	2022年06月29日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)第三届董事会第二十一次会议决议公告(公告编号:2022-038)
第三届董事会第二十二次会议	2022年07月29日	2022年07月30日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)第三届董事会第二十二次会议决议公告(公告编号:2022-043)
第三届董事会第二十三次会议	2022年08月08日	2022年08月08日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)第三届董事会第二十三次会议决议公告(公告编号:2022-047)
第三届董事会第二十四次会议	2022年08月24日	2022年08月26日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)半年报董事会决议公告(公告编号:2022-056)
第三届董事会第二十五次会议	2022年08月29日	2022年08月31日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)第三届董事会第二十五次会议决议公告(公告编号:2022-062)
第三届董事会第二十六次会议	2022年10月25日	2022年10月27日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)董事会决议公告(公告编号:2022-069)
第三届董事会第二十七次会议	2022年11月09日	2022年11月10日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)第三届董事会第二十七次会议决议公告(公告编号:2022-077)
第四届董事会第一次会议	2022年11月28日	2022年11月29日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)第四届董事会第一次会议决议公告(公告编号:2022-087)
第四届董事会第二	2022年12月	2022年12月	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》

次会议	26 日	27 日	及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)第四届董事会第二次会议决议公告(公告编号：2022-092)
-----	------	------	---

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
秦剑飞	12	0	12	0	0	否	4
诸葛国民	12	0	12	0	0	否	4
周莉	12	0	12	0	0	否	4
赵庆福	10	0	10	0	0	否	4
梁延飞	12	0	12	0	0	否	4
秦剑涛	12	0	12	0	0	否	4
朱自红	2	0	2	0	0	否	0
游松	2	0	2	0	0	否	1
刘洪泉	10	0	10	0	0	否	3
王福胜	12	0	12	0	0	否	4
曾国林	12	0	12	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规及《公司章程》的规定，在股东大会授权范围内，对公司发生的利润分配、限制性股票激励、募集资金使用、换届选举等重大事项进行认真审议并发表意见，勤勉尽责地履行董事职责，保障董事会科学决策，维护公司及全体股东合法权益，推动公司持续平稳、健康发展。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
董事会提名委员会	游松、秦剑飞、曾国林	3	2022 年 02 月 25 日	审议《关于审核公司独立董事候选人资格的议案》			
	刘洪泉、秦剑飞、曾国林		2022 年 11 月 07 日	审议《关于审核第四届董事会董事候选人资格的议案》			
	刘洪泉、秦剑		2022 年 11	审议《关于审核公司高级管			

	飞、曾国林		月 28 日	理人员、证券事务代表资格的议案》			
董事会薪酬与考核委员会	曾国林、诸葛国民、王福胜	2	2022 年 04 月 15 日	审议《关于 2022 年度董事、高级管理人员薪酬方案的议案》			
	曾国林、诸葛国民、王福胜		2022 年 07 月 27 日	审议《关于公司<2022 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》			
董事会审计委员会	王福胜、赵庆福、曾国林	7	2022 年 02 月 14 日	审议《关于 2021 年第四季度内部审计工作报告的议案》、《关于 2021 年度内部审计工作总结的议案》			
	王福胜、赵庆福、曾国林		2022 年 04 月 15 日	审议《关于 2021 年度审计报告（初稿）的议案》、《关于 2021 年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》、《关于 2021 年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于续聘 2022 年度会计师事务所的议案》			
	王福胜、赵庆福、曾国林		2022 年 05 月 11 日	审议《关于 2022 年第一季度内部审计工作报告的议案》			
	王福胜、赵庆福、曾国林		2022 年 08 月 11 日	审议《关于 2022 年第二季度内部审计工作报告的议案》			
	王福胜、赵庆福、曾国林		2022 年 11 月 07 日	审议《关于 2022 年第三季度内部审计工作报告的议案》、《关于 2023 年度内部审计工作计划的议案》			
	王福胜、梁延飞、曾国林		2022 年 11 月 28 日	审议《关于提名公司内部审计负责人的议案》			
	王福胜、梁延飞、曾国林		2022 年 12 月 21 日	审议《关于拟变更会计师事务所的议案》			

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	1,293
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	428
报告期末在职工的数量合计（人）	1,721
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,721
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	750
销售人员	145
技术人员	499
财务人员	35
行政人员	292
合计	1,721
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	78
本科	586
大专	333
大专以下	724
合计	1,721

2、薪酬政策

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

员工薪酬主要由两部分构成：

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

3、培训计划

根据公司发展战略及年度经营目标需求，公司持续秉承“构建学习型组织”的宗旨，开展系统化的职工培训与开发工作。以年度培训计划作为基础，以时间为序，定期组织开展各级职工培训；根据业务发展需要，不定期组织开展系列专题培训和外部培训。特殊时期，公司采取多渠道培训方式，线上、线下培训相结合，内部培训和外部培训相辅相成。有效整合培训和教育资源，持续提升职工管理能力、技术水平和技能水平，不断提高公司竞争力。具体内容包括：

- （1）组织保障：在人力资源管理中心，设置培训综合管理部，为职工培训与开发提供组织保障；
- （2）制度保障：为了实现职工综合素质的有效提升，系统化、规范化开展企业培训与开发业务，公司制定并出台公司职工培训与开发管理制度，有效规范职工培训业务发展。
- （3）实施保障：根据公司职工培训与开发管理制度，每年年初制定培训计划，包括公司级培训年度计划和部门级年度培训计划，有计划的开展系统化职工培训；
- （4）培训分类：根据培训对象可以分为管理类培训、专业技术类培训、职业技能类培训、专题培训，实现员工类别的全覆盖；
- （5）培训分级：按照组织机构的等级将培训分为公司级培训、部门级培训和岗位培训三级，实现对员工层次的全覆盖。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
分配预案的股本基数（股）	316,560,050
现金分红金额（元）（含税）	31,656,005
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	31,656,005
可分配利润（元）	570,718,708.06
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%

本次现金分红情况

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

以公司截止 2022 年 12 月 31 日总股本 316,600,050 股，扣除已回购尚未授出并即将注销的公司股份 40,000 股后 316,560,050 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），预计现金红利总额为 31,656,005 元（含税），不以公积金转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转以后年度分配。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

报告期内，2022 年限制性股票激励计划实施情况：

2022 年 7 月 29 日，公司召开第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，公司独立董事对本次激励计划相关事项发表了同意的独立意见，公司监事会对本次激励计划的相关事项进行核实并出具了相关核查意见。

2022 年 7 月 30 日，公司于巨潮资讯网上披露了《独立董事关于公开征集表决权的公告》，独立董事王福胜先生作为征集人就公司 2022 年第二次临时股东大会审议的 2022 年限制性股票激励计划相关议案向公司全体股东征集委托投票权。

2022 年 7 月 30 日至 2022 年 8 月 8 日，公司对 2022 年限制性股票激励计划激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示。截至公示期满，公司监事会未收到有关公示中激励对象名单及职务的异议。2022 年 8 月 10 日，公司披露了《监事会关于 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

2022 年 8 月 16 日，公司召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案。

2022 年 8 月 29 日，公司召开第三届董事会第二十五次会议、第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事对前述事项发表了同意的独立意见，监事会对前述事项进行核实并发表了核查意见。

截至 2022 年 9 月 30 日，公司完成 2022 年限制性股票激励计划授予登记工作并披露《关于 2022 年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》，向 175 名激励对象授予 677.5183 万股限制性股票，授予价格为 6.98 元/股。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
梁延飞	董事、副总裁兼董事会秘书								0	0	100,000	6.98	100,000
朱自红	董事								0	0	100,000	6.98	100,000
赵志成	财务总监								0	0	100,000	6.98	100,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	0	0	300,000	--	300,000

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了完善的绩效考核和薪酬激励体系。根据岗位职责、岗位价值、职能特点、事实数据等相关因素设置绩效考核指标，进一步评估工作绩效成果。实现组织经营业绩绩效考核结果与岗位绩效考核结果动态挂钩，以利润贡献为前提、业绩考核为依据核定绩效工资。按劳分配，多劳多得，不劳不得。将绩效和收入、薪酬调整、晋升、培训等挂钩，实现鼓励先进、鞭策落后的激励约束作用。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

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

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

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	刊登在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《2022 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	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、完整的目的。	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

	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。	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。
定量标准	定量标准以营业收入作为衡量指标。根据影响财务报告严重程度，财务报表错报金额大于等于合并财务报表利润总额 5%，则认定为重大缺陷；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。	定量标准以营业收入作为衡量指标。根据造成直接财产损失金额大小，直接财产损失金额大于等于合并财务报表利润总额 5%，则认定为重大缺陷；直接财产损失金额大于等于年度合并报表利润总额 3%，但小于年度合并报表利润总额 5%，则认定为重要缺陷；直接财产损失金额小于年度合并报表利润总额 3%，则认定为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，哈三联于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	刊登在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 上的《哈三联内部控制审计报告》。
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》(国发[2020]14 号)、中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》(中国证监会公告[2020]69 号)等要求，公司对治理情况进行全面梳理并认真自查。公司已建立符合监管规则及公司实际经营发展的治理制度，能够按照制度有效执行，管理层勤勉尽责、规范运作。公司将继续按照上市公司治理要求，不断提升公司治理水平，维护公司及全体股东的合法权益。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国环境影响评价法》、《中华人民共和国水法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》（2020 年修订）、《中华人民共和国节约能源法》等国家及运营所在地法律法规。按照《合成树脂工业污染排放标准》（GB31572-2015）、《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB37822-2019）、《污水综合排放标准》（GB8978-1996）、《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）、《声环境质量标准》（GB3096-2008）、国家危险废物名录（2021 版）等标准进行废气、废水、固体废弃物等的排放。

环境保护行政许可情况

公司及下属公司均按相关法律、法规的规定办理了《排污许可证》等，相关环保资质手续齐全。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	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/强度	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	废气	二氧化硫	有组织排放	1	厂区内	-	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014 表 2 中的标准,	-	-	无
公司	废气	氮氧化物	有组织排放	1	厂区内	-	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014 表 2 中的标准,	-	-	无
公司	废气	烟尘	有组织排放	1	厂区内	-	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014 表 2 中的标准,	-	-	无
公司	废水	COD	直接排放至哈尔滨利民污水处理厂	2	厂区内	299.1 mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996 及协议浓度	110,784 kg	299,624 kg	无
公司	废水	氨氮	直接排放至哈尔滨利民污水处理厂	2	厂区内	5.4mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996 及协议浓度	1,983 kg	8,187.2kg	无
兰西制药	废气	二氧化硫	有组织排放	1	厂区内锅炉	77.75 mg/m	《锅炉大气污染物排放	27,850 kg	49,280 kg	无

					炉房后	3	标准》(GB13271-2014)表 2 中的标准, 200mg/ m ³			
兰西制药	废气	氮氧化物	有组织排放	1	厂区内锅炉房后	37.3m ³ /g	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 2 中的标准, 200mg/ m ³	3,490 kg	40,350kg	无
兰西制药	废气	烟尘	有组织排放	1	厂区内锅炉房后	8.93m ³ /g	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 2 中的标准, 30mg/ m ³	1,140 kg	16,920kg	无
兰西制药	废水	COD	间接排放, 至开发区污水处理厂	1	厂区污水总排放口	146.0 5mg/L	协议浓度, 500mg/L	11,972 kg	169,090 kg	无
兰西制药	废水	氨氮	间接排放, 至开发区污水处理厂	1	厂区污水总排放口	5.87mg/L	协议浓度, 45mg/L	485kg	14,090kg	无

对污染物的处理

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, 至今未使用)。生产生活均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。

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

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;

兰西制药污水经过公司综合的污水处理设施处理达标后排放至兰西经济开发区污水处理厂。

固废/液废:

公司: (1) 危险废弃物: 厂区内建有符合《危险废弃物贮存污染控制标准》(GB 18597-2001)要求的危废暂存间, 用于存放生产中所产生的危险废弃物。公司生产中产生的危险废弃物由哈尔滨国环医疗固体废物无害化集中处置中心有限公司和黑龙江红森林环保科技有限公司处置并签订了处置合同。

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

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

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

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

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

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

环境自行监测方案

公司编制了环境自行监测方案，并按方案要求对公司各污染物排放情况进行监测。

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，并在当地环境生态水务局进行了备案。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司各项环保投入 539,105.73 元，兰西哈三联应税污染物为二氧化硫、氮氧化物、烟尘，年度计提环保税 19,932.48 元，缴纳环保税 22,529.77 元。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

公司董事会与管理层始终把履行社会责任融入到企业发展战略和生产经营的全过程，严格遵守各项法律、法规，注重环境保护与可持续性发展，构建和谐良好的公共关系；多方位、多举措对股东、员工、客户、消费者以及供应商等相关利益方进行权益保护，并通过哈三联工会委员会及哈三联慈善基金会积极开展助学助困、精准扶贫、救灾等慈善活动，扬大爱、举善行、做楷模，为区域经济持续繁荣发展和社会和谐稳定作出积极贡献。

（一）股东权益保护

公司始终注重股东权益保护，在保持企业稳步发展的同时，不断完善法人治理结构，加强投资者关系管理，全方位保障股东、特别是中小股东合法权益。

1、提升规范治理水平，保障股东知情权

公司严格遵照《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》的相关规定，建立由股东大会、董事会、监事会及经理层组成的“三会一层”法人治理结构，结合监管法规变化，不断完善公司治理制度体系，提升公司规范运作水平。2022 年，公司董事会共召集召开 4 次股东大会会议，对公司定期报告、利润分配、募集资金管理、制度修订、限制性股票激励计划及换届选举等重大事项进行审议，表决及决策程序均符合相关法律法规的要求；同时，公司遵循真实、准确、完整、及时、公平的原则，依法履行信息披露义务，2022 年累计披露公告 183 项，保障投资者享有知情权等各项权利，切实维护公司及全体股东合法权益。

2、维护各方沟通渠道，重视股东合理回报

公司重视投资者关系管理工作，多渠道倾听市场各方声音并与投资者保持良性互动，2022 年，通过深交所互动易平台、投资者网上集体接待日活动暨业绩说明会的方式，累计回复投资者提问 138 条，投资者热线、邮箱等采取专人负责制，保障投资者沟通及时性，以稳定的双向沟通机制，传递积极信号，增进市场各方对公司的了解。同时，公司注重落

实股东利益，在保证企业健康发展的前提下，每年以稳定的利润分配政策回报广大股东，2022年6月实施了2021年度权益分派方案，2022年向全体股东派发现金红利总额9,913.12万元，进一步维护股东合法权益。

（二）职工权益保护

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

1、严格遵守法律法规，持续规范劳动关系

公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》的相关规定，与公司员工签订劳动合同，缴纳养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险等社会保险，缴纳住房公积金，为员工提供相关补贴、带薪休假等福利，构建和谐劳动关系。

2、以职工代表大会形式充分保障职工民主权益

为保障职工合法利益，充分行使民主权利，公司配套设立了完善的职代会制度与组织架构。2022年度召开3次职工代表大会，有效保障了广大员工对涉及自身权益事项所享有的民主决策、民主管理和民主监督权利，有效促进企业健康、稳定发展。

3、组织职工开展劳动保护，加强安全生产监督

企业运营，安全为本。报告期内，公司持续抓好安全生产综合治理工作，通过完善安全管理组织架构、开展岗前培训、安全知识学习加强安全生产监督管理、提升员工安全意识。组织“安康杯”职工安全知识竞赛，通过学习及答题等形式对广大职工开展安全教育，有效落实安全生产主体责任的同时，确保员工人身安全及企业财产不受损害。

4、签订《女职工权益保护专项集体合同》，加强女职工权益保护

按规定合理安排孕、产女职工的工作内容和时间，签订《女职工权益保护专项集体合同》，充分保障女职工权益；为公司孕妇提供独立用餐场所，免费配置专门的营养套餐；成立女工委委员会，依法维护女职工合法权益和特殊利益。

（三）供应商、客户和消费者权益保护

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

1、构建长期、健康、稳定的供需关系，维护供应商合法权益

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

2、坚持守法诚信，构建百年基业

公司始终将守法诚信作为安身立业之本，依法治企、诚信经营。坚持依法合规经营，重合同、守信用，积极履行上市公司职责，践行社会责任，为打造百年基业奠定诚信基础。

3、坚持“客户至上”的理念，为社会提供更优质的产品和服务

公司坚持“客户至上”的理念，信守“让客户满意”的服务承诺，始终以客户需求和关切为中心，始终坚持“患者和企业的生命就在我手中”的理念，始终把每一位消费者的健康和安全放在首位。以质量为根基，以创新为驱动，为所有客户提供更安全、有效的产品服务和更优质、更专业化的健康服务。

（四）环境保护与可持续发展

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

1、自公司成立至今环保投入资金已超过1,000万元，2022年全年环保投入50万余元，主要用于污染物排放检测、环保设施运行、维护维修，危废处置等。

2、为响应国家大气污染治理政策，2022 年全年购买蒸汽替代锅炉进行生产。

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

4、危险废物按国家环保要求规范化管理，建立了 2022 年危险废物档案，与哈尔滨国环医疗固体废物无害化集中处置中心有限公司签订处置协议，按要求转移处置。

5、建立了环境、能源保护制度，起草了相关手册和程序文件，并与 2022 年 8 月份通过了环境管理体系、能源管理体系认证。

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

（五）公共关系与社会公益事业

2022 年，公司通过黑龙江省哈三联慈善基金会开展助学、扶贫活动，并积极提供财力、物力等方面的支持与援助，累计捐资、捐物 372.1 万元，为践行企业的社会责任作出积极贡献。

1、继续开展助学、扶贫活动，积极支持教育事业

2022 年，哈三联慈善基金会继续秉承“扶困、扶强、扶贫”的慈善理念，持续开展助学、扶困活动，履行社会责任。其中，捐资 30.1 万元资助稷山中学 2019 年-2022 届考取一本院校品学兼优的贫困学生；捐资 10 万元用于黑龙江中医药大学设立学生奖学金、助学金及思想、教育设施建设，支持教育公共福利事业；捐资 2 万元用于个人大病救助。

2、持续开展医疗物资捐助

2022 年，哈三联慈善基金会筹措物资，驰援防控一线，累计向运城市红十字会、吉林省红十字会及哈尔滨市红十字会捐赠价值 330 万元医疗物资，为履行社会责任作出应有的贡献。

3、心系百姓生活，为美丽乡村建设贡献一份力量

因地理位置和气候等因素影响，稷山县蔡村乡蔡村第三生产队灌溉用水紧缺，影响着农作物的生长以及劳动人民创收，哈三联慈善基金会积极行动，捐助 3.5 万元用于农田灌溉项目改造，为美丽乡村建设贡献一份力量。

2023 年社会责任计划

1、继续坚持守法诚信理念。勤勉尽责，把依法经营、诚信建设作为公司价值增长的重要组成部分，同时，将守法诚信建设与安全管理、产品质量以及业绩增长放在同等重要的位置。

2、持续履行投资者关系管理与维护职责，切实维护与公司的股权、债权投资人或潜在投资者、资本市场各类中介机构之间的关系，完善投资者关系管理的相关机制。

3、继续以“黑龙江省哈三联慈善基金会”为载体，积极开展对贫困学生的帮扶活动，面向弱势群体开展关爱、扶贫活动，对贫困人群中患有重特大疾病的患者进行医疗救助，开展相应的社会公益慈善活动；在发生重大灾害、突发事件情况下迅速行动、勇于担当，提供财力、物力和人力等方面的支持与援助，主动履行所承担的社会责任。

4、充分发挥哈三联工会委员会的桥梁纽带作用以及在民主管理、民主监督中的组织参与作用，积极为广大职工排忧解难，关心职工生活，解员工之所难、帮员工之所困，真正维护好广大职工的合法权益，构建和谐、健康、稳定的劳资关系。

5、围绕公司战略发展目标及经营规划做好人力资源配置，科学、合理匹配相应的管理类、专业类和技能型人才，积极为社会分担劳动力就业问题。

6、始终秉承“哈三联，为您服务”的企业宗旨，不断完善企业管理、强化流程再造，提升产品质量与健康服务；积极承担对员工、股东和社会等各方的责任，努力实现企业效益和社会责任的融合统一；维持企业发展与绿色低碳之间的平衡，构建资源友好型公众企业，树立上市公司良好的社会形象，为人民的健康和幸福、为社会的稳定与繁荣持续作出应有的贡献。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司未开展乡村振兴及脱贫攻坚等工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东：秦剑飞，实际控制人：秦剑飞、周莉，主要股东：秦臻	股份限售承诺	（一）自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。 （二）所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；自发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，直接或间接持有公司首次公开发行股票前已发行股票的锁定期自动延长 6 个月。上述减持价格和股份锁定承诺不因本人职务变更、离职而终止。	2017 年 06 月 08 日	2017 年 9 月 22 日至 2022 年 9 月 22 日	已履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司主要股东：盛德发展	股份限售承诺	（一）自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。（1）所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；（2）自发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，直接或间接持有发行人首次公开发行股票前已发行股票的锁定期自动延长 6 个月；（3）自股份锁定期届满之日起每年转让的股份数额不超过其上年末所直接或间接持有的公司股份总数的 25%。	2017 年 06 月 08 日	长期有效	严格履行
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	股份减持承诺	（一）在其或其近亲属就任公司董事、监事或高级管理人员时确定的任期内和任期届满六个月内，自股份锁定期届满之日起每年转让的股份数额不超过其所直接或间接持有的公司股份总数的 25%，离职后 6 个月内不转让直接或间接持有的公司股份。在本人或其亲属申报离任 6 个月后的 12 月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股份数量不超过所持有发行人股份总数的 50%。（二）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
首次公开发行	担任公司董	股份	（一）在其或其近亲属就任公司董事、监事或高级管	2017 年	长期	严格

<p>或再融资时所 作承诺</p>	<p>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</p>	<p>减持 承诺</p>	<p>理人员时确定的任期内和任期届满六个月内，自股份锁定期届满之日起每年转让的股份数额不超过其所直接或间接持有的公司股份总数的 25%，离职后 6 个月内不转让直接或间接持有的公司股份。在本人或其亲属申报离任 6 个月后的 12 月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股份数量不超过所持有发行人股份总数的 50%。（二）通过集中竞价交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2%；通过协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不得低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行，法律、行政法规、部门规章、规范性文件及深圳证券交易所业务规则等另有规定的除外。（三）本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。</p>	<p>06 月 08 日</p>	<p>有效</p>	<p>履行</p>
<p>首次公开发行 或再融资时所 作承诺</p>	<p>公司的主要股 东：中瑞国 信、中钰泰 山、中合供 销、慧远投资</p>	<p>股份 减持 承诺</p>	<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。（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>	<p>2017 年 06 月 08 日</p>	<p>长期 有效</p>	<p>严格 履行</p>
<p>首次公开发行 或再融资时所 作承诺</p>	<p>公司主要股 东：盛德发展</p>	<p>股份 减持 承诺</p>	<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。（二）通过集中竞价交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2%；通过协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不得低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行，法律、行政法规、部门规章、规范性文件及深圳证券交易所业务规则等另有规定的除外。（三）本公司将遵</p>	<p>2017 年 06 月 08 日</p>	<p>长期 有效</p>	<p>严格 履行</p>

			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。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	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
首次公开发行或再融资时所作承诺	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 个交易日内，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 个交易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 个交易日内，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 个交易日内，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
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	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	2015 年 05 月 10 日	长期有效	严格履行

			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。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	董事:秦剑飞、诸葛国民、周莉、王明新、赵庆福、秦剑波、游松、王栋、刘志伟；高级管理人员:秦剑飞、王明新、赵庆福、姚发祥、范庆吉、梁延飞、韩冰	其他承诺	1、如果未履行承诺事项，本人将在股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体上及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉；2、如果未履行承诺事项，本人将在前述事项发生之日起 10 个工作日内，停止领取薪酬，同时本人持有的公司股份（若有）不得转让（因继承、被强制执行、公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外），该期间内归属于本人的当年公司现金分红收益（若有）归公司所有，直至本人履行完成相关承诺事项；3、如果未履行承诺事项，本人所获收益归公司所有，并在获得收益的 5 个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；4、如果因本人未履行承诺事项给公司或者投资者造成损失的，本人将向公司或者投资者依法承担赔偿责任。上述承诺不因本人在三联药业的职务调整或离职而发生变化。	2016 年 06 月 13 日	长期有效	严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	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
首次公开发行或再融资时所作承诺	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
首次公开发行或再融资时所作承诺	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
首次公开发行或再融资时所作承诺	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
首次公开发行或再融资时所作承诺	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	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	2016 年 03 月 24 日	长期有效	严格履行

	员：秦剑飞、王明新、赵庆福、姚发祥、范庆吉、梁延飞、韩冰		况相挂钩。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	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
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东：秦剑飞、周莉	其他承诺	<p>1、自签署之日起，本人（含本人控制的其他企业、组织或机构）没有直接或者间接地从事任何与哈尔滨三联药业股份有限公司（以下简称“三联药业”）（包括其全资或者控股子公司）主营业务或者主要产品相同或者相似的业务，或者构成竞争关系的业务活动。2、自签署之日起，在本人直接或间接持有三联药业的股份（权益）的期间，本人（含本人控制的其他企业、组织或机构）不会直接或者间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或者联营）参与任何与三联药业（包括其全资或者控股子公司）主营业务或者主要产品相同或者相似的、存在直接或者间接竞争关系的任何业务活动。3、自函签署之日起，若三联药业将来开拓新的业务领域，而导致本人（含本人控制的其他企业、组织或机构）所从事的业务与三联药业构成竞争，本人将终止从事该业务，或由三联药业在同等条件下优先收购该业务所涉资产或股权，或遵循公平、公正的原则将该业务所涉资产或股权转让给无关联关系的第三方。4、自签署之日起，本人承诺将</p>	2015年05月10日	长期有效	严格履行

			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。			
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	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
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	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
首次公开发行或再融资时所作承诺	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
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	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
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	其他承诺	将严格遵守《公司法》、《证券法》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及《公司章程》和相关管理制度的规定，杜绝本人及本人控制的其他企业与三联药业直接或通过其他途径间接发生违规资金往来。本人保证不会利用本公司的控股股东及实际控制人地位对公司施加不正当影响，不会通过与公司的关联关系转移资金及损害公司及其他股东的合法权益。	2015年05月10日	长期有效	严格履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

1、财会[2022]13 号

本集团全部租赁合同因不满足财政部财会[2021]9 号的适用条件，故在 2021 年度未采用财会[2020]10 号规定的简化处理方法。但 2022 年 1 月 1 日后的部分租赁合同满足了财会[2022]13 号调整后的适用条件，因此从 2022 年 1 月 1 日起采用财会[2020]10 号文件规定的简化处理方法。执行财会[2022]13 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”)，其中就“企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”，以及“亏损合同的判断”作出规定，自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释第 15 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

3、企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”)，其中就“发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”，以及“企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”作出规定，自公布之日起施行。执行解释第 16 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司 2022 年度合并范围比上年度增加 4 户，信息如下：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
黑龙江哈三联生物技术创新中心有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	药品研发	80%	设立
哈尔滨三联医药零售有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	药品零售	100%	设立
哈尔滨三联大健康科技有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	食品销售	100%	设立
灵宝哈三联生物药业有限公司	河南省三门峡市灵宝市	河南省三门峡市灵宝市	医药制造	100%	设立

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	谭寿成、郭京梅
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1、1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

鉴于公司前任大华会计师事务所已连续多年为公司提供审计服务，为确保公司审计工作的独立性、客观性和公允性，同时公司综合考虑业务发展需要和审计需求等实际情况，公司分别于 2022 年 12 月 26 日、2023 年 1 月 11 日召开第四届董事会第二次会议和 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更会计师事务所的议案》，将公司 2022 年度审计机构由大华会计师事务所变更为中兴财光华会计师事务所，负责公司 2022 年度财务审计及内部控制审计等工作，具体详见 2022 年 12 月 27 日巨潮资讯网《哈尔滨三联药业股份有限公司关于拟变更会计师事务所的公告》（公告编号：2022-094）。

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

经公司分别于 2022 年 12 月 26 日召开的第四届董事会第二次会议和 2023 年 1 月 11 日召开的 2023 年第一次临时股东大会审议通过公司聘请中兴财光华会计师事务所担任公司 2022 年度审计机构，负责公司 2022 年度财务审计及内部控制审计等工作。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

序号	承租人	出租人	租赁用途	租赁面积 (平方米)	年租金 (万元)	租赁期限
1	公司	齐齐哈尔金斗物流有限责任公司	仓库	779.77	17.75	2022/12/31
2		张峰	仓库	765	10.50	2022/12/31
3		潘铁波	仓库	580	8.35	2022/12/31
4		黑龙江成功药业有限公司	仓库	17,744.44	702.13	2029/12/31
5		秦剑飞	办公室	210.53	22.00	2022/12/31
6	循道科技	济南市槐荫区美里湖街道办事处新沙王庄村民委员会	实验室	699.49	第一年 19.32；每年 上涨 0.2	2023/10/25
7		诸葛国民	办公室	140	7.20	2022/12/31
8	三联科技	中关村兴业（北京）高科技孵化器股份有限公司	仓库	118.63	第一年 5.97；剩余 年度 5.51	2023/9/30
9		北京四明科技有限公司	办公用房	539.21	29.32	2024/6/30
10	湃驰泰克	肖启宋	办公研发	1,315.12	前两年 178.85；后 续年度每年递增 4%	2024/2/28
11	礼德生物	黑龙江威凯洱生物技术有限公司	办公室	1,300.00	72.00	2023/9/2
12	哈尔滨北星药业有	公司	生产车间+质量 办公区域	2,986.81	89.60	2023/5/31

13	限公司	库房租赁	609.27	26.32	2023/5/31
14		库房租赁	694.31	20.83	2023/5/31

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

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
黑龙江成功药业有限公司	公司	仓库	4,418.63	2020年01月01日	2029年12月31日	-653.18	按照租赁准则确认的使用权资产计提的折旧费用及租赁负债未确认融资费用摊销的财务费用	-653.18	否	无关联关系

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
兰西哈三联医药有限公司	2022年04月27日	1,000		0	连带责任保证			1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			1,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			1,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						0
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计			1,000	报告期内担保实际发生额合计						0

(A1+B1+C1)		(A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	1,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	0
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			0.00%
其中:			
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	50,000	0	0	0
银行理财产品	自有资金	5,000	0	0	0
合计		55,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

序号	公告编号	公告标题	披露日期	披露指引
1	2022-099	哈三联：关于公司实际控制人部分股份展期的公告	2022-12-27	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告

2	2022-097	哈三联：关于调整公司回购专户剩余股份用途并注销暨减少注册资本的公告	2022-12-27	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
3	2022-096	哈三联：关于调整公司组织机构的公告	2022-12-27	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
4	2022-095	哈三联：关于变更部分募集资金用途及新增募投项目的公告	2022-12-27	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
5	2022-094	哈三联：关于拟变更会计师事务所的公告	2022-12-27	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
6	2022-091	哈三联：关于全资子公司变更法定代表人并完成工商变更登记的公告	2022-12-17	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
7	2022-090	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	2022-11-29	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
8	2022-086	哈三联：关于公司注射用甲磺酸加贝酯通过一致性评价的公告	2022-11-26	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
9	2022-085	哈三联：关于部分募投项目结项及注销募集资金专用账户的公告	2022-11-26	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
10	2022-076	哈三联：关于部分募集资金账户续签单位协定存款协议的进展公告	2022-11-08	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
11	2022-073	哈三联：关于使用自有闲置资金进行证券投资的公告	2022-10-27	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
12	2022-072	哈三联：关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的公告	2022-10-27	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
13	2022-068	哈三联：关于 2022 年限制性股票激励计划授予登记完成的公告	2022-10-10	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
14	2022-067	哈三联：关于参股公司首次公开发行股票申请获得深圳证券交易所创业板上市委员会审议通过的公告	2022-09-10	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
15	2022-066	哈三联：关于使用自有资金、承兑汇票方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的公告	2022-08-31	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
16	2022-065	哈三联：关于向激励对象授予限制性股票的公告	2022-08-31	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
17	2022-064	哈三联：关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划相关事项的公告	2022-08-31	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
18	2022-061	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	2022-08-27	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
19	2022-055	哈三联：关于 2022 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告	2022-08-17	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
20	2022-053	哈三联：监事会关于 2022 年限制性股票激励计划激励名单审核及公示情况的说明	2022-08-10	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
21	2022-049	哈三联：关于延长部分募投项目实施期限的公告	2022-08-08	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
22	2022-048	哈三联：关于变更部分募集资金用途及新增募投项目的公告	2022-08-08	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
23	-	哈三联：2022 年限制性股票激励计划（草案）	2022-07-30	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
24	2022-042	哈三联：关于公司参与全国药品集中采购拟中标的公告	2022-07-15	《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）上刊登相关公告
25	2022-041	哈三联：2022 年半年度业绩预告	2022-07-14	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
26	2022-040	哈三联：关于延长部分募投项目实施期限的公告	2022-06-29	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告

27	2022-037	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	2022-06-09	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
28	2022-036	哈三联：2021 年年度权益分派实施公告	2022-06-07	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
29	2022-035	哈三联：关于公司克林霉素磷酸酯注射液通过一致性评价的公告	2022-06-02	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
30	2022-029	哈三联：关于 2022 年度向银行等金融机构申请综合授信额度并为全资子公司提供担保的公告	2022-04-27	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
31	2022-025	哈三联：关于 2021 年度利润分配预案的公告	2022-04-27	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
32	2022-032	哈三联：关于变更部分募集资金用途及新增募投项目的公告	2022-04-27	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
33	2022-020	哈三联：关于公司甲钴胺注射液通过一致性评价的公告	2022-03-29	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
34	2022-018	哈三联：关于部分募集资金账户终止协定存款协议并签订现金管理服务协议的公告	2022-03-17	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
35	2022-017	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	2022-03-10	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
36	2022-015	哈三联：关于独立董事任期届满及补选独立董事的公告	2022-03-01	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
37	2022-013	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	2022-02-26	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
38	2022-012	哈三联：关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的进展公告	2022-02-24	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
39	2022-011	哈三联：关于独立董事任期即将届满的提示性公告	2022-02-19	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
40	2022-010	哈三联：关于全资子公司变更法定代表人并完成工商变更登记的公告	2022-02-17	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
41	2022-009	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的进展公告	2022-02-15	《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）上刊登相关公告
42	2022-008	哈三联：关于 2021 年度计提资产减值损失的公告	2022-01-29	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
43	2022-006	哈三联：关于调整公司组织机构的公告	2022-01-29	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
44	2022-007	哈三联：2021 年度业绩预告	2022-01-29	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告

45	2022-004	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的进展公告	2022-01-25	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
46	2022-003	哈三联：关于注销部分募集资金专用账户的公告	2022-01-14	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
47	2022-002	哈三联：关于董事、高级管理人员减持股份计划实施完毕的公告	2022-01-08	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
48	2022-001	哈三联：关于公司注射用奥美拉唑钠通过一致性评价的公告	2022-01-06	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

序号	公告编号	公告标题	披露日期	披露指引
1	2022-091	哈三联：关于全资子公司变更法定代表人并完成工商变更登记的公告	2022-12-17	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
2	2022-090	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	2022-11-29	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
3	2022-061	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	2022-08-27	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
4	2022-029	哈三联：关于 2022 年度向银行等金融机构申请综合授信额度并为全资子公司提供担保的公告	2022-04-27	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
5	2022-017	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	2022-03-10	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
6	2022-013	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	2022-02-26	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
7	2022-010	哈三联：关于全资子公司变更法定代表人并完成工商变更登记的公告	2022-02-17	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	145,564,750	45.98%				5,783,808	5,783,808	151,348,558	47.80%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	145,564,750	45.98%				5,783,808	5,783,808	151,348,558	47.80%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	145,564,750	45.98%				5,783,808	5,783,808	151,348,558	47.80%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	171,035,300	54.02%				-5,783,808	-5,783,808	165,251,492	52.20%
1、人民币普通股	171,035,300	54.02%				-5,783,808	-5,783,808	165,251,492	52.20%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	316,600,050	100.00%				0	0	316,600,050	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司以存放在股票回购专用证券账户的库存股实施 2022 年限制性股票激励计划，导致有条件限售股份增加 6,775,183 股。同时，公司董事、监事及高级管理人员所持股份按照《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》等相关规定进行锁定，具体可参见本报告第七节“一、股份变动情况”之“限售股份变动情况”。

股份变动的批准情况

适用 不适用

为建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，2018 年 12 月 21 日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于回购部分社会公众股份的预案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股份，回购的股份将用于实施股权激励或者员工持股计划。2020 年 1 月 8 日，上述回购期限届满，公司累计回购股份数量 6,815,183 股。2022 年 7 月 29 日、2022 年 8 月 16 日，公司分别召开第三届董事会第二十二次会议、2022 年第二次临时

股东大会，审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，同意公司以回购库存股向 177 名激励对象授予限制性股票数量 6,815,183 股。2022 年 8 月 29 日，公司召开第三届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。2022 年 9 月 30 日，公司向符合条件的 175 名激励对象授予 6,775,183 股限制性股票并完成过户登记，授予登记完成后，公司回购证券专用账户剩余股份 40,000 股。2022 年 12 月 26 日、2023 年 1 月 11 日，公司分别召开第四届董事会第二次会议和 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整公司回购专户剩余股份用途并注销暨减少注册资本的议案》，同意公司对回购专用证券账户中的 40,000 股库存股份的用途进行变更，由“用于实施股权激励计划或员工持股计划”变更为“用于全部注销以减少注册资本”。本次回购股份注销完成后，公司总股本将由 316,600,050 股减少为 316,560,050 股。截至目前，股份注销工作正在办理中。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2022 年 9 月 30 日，公司完成限制性股票的授予工作，授予 175 名股权激励对象合计 6,775,183 股限制性股票。授予完成后，公司增加股权激励限售股 6,775,183 股，库存股减少 6,775,183 股。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王明新	1,687,500		-289,125	1,398,375	离任董监高股份限售	2022 年 1 月 5 日
姚发祥	962,500		-240,625	721,875	离任董监高股份限售	2022 年 5 月 8 日
梁延飞	708,750		-177,150	531,600	任期内董监高股份限售	2022 年 1 月 5 日
赵庆福	937,500		-234,375	703,125	离任董监高股份限售	2022 年 1 月 5 日
范庆吉	649,125		-162,225	486,900	离任董监高股份限售	2022 年 1 月 5 日
2022 年限制性股票激励计划授予对象 175 人	0	6,775,183		6,775,183	股权激励限售股	自授予登记完成之日起 12 个月分三期解除限售
关成山	0	87,150		87,150	离任董监高股份限售	不适用
翟玉平	0	24,975		24,975	任期内董监高股份限售	不适用
合计	4,945,375	6,887,308	-1,103,500	10,729,183	--	--

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	39,967	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	35,209	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
秦剑飞	境内自然人	39.07%	123,705,000.00		92,778,750.00	30,926,250.00	质押	25,000,000
周莉	境内自然人	11.62%	36,787,500.00		27,590,625.00	9,196,875.00	质押	7,200,000
诸葛国民	境内自然人	8.53%	27,000,000.00		20,250,000.00	6,750,000.00		
哈尔滨利民盛德发展有限公司	境内非国有法人	3.91%	12,375,000.00		0.00	12,375,000.00		
秦臻	境内自然人	2.03%	6,420,000.00		0.00	6,420,000.00		
中瑞国信资产管理（天津）有限公司	境内非国有法人	0.93%	2,952,000.00		0.00	2,952,000.00		
王明新	境内自然人	0.45%	1,414,500.00		1,398,375.00	16,125.00		
姚发祥	境内自然人	0.30%	962,500.00		721,875.00	240,625.00		
梁延飞	境内自然人	0.26%	808,800.00	100,000.00	631,600.00	177,200.00		
张磊	境内自然人	0.25%	790,350.00		0.00	790,350.00		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中秦剑飞与周莉系夫妻，为公司的实际控制人，秦剑飞与秦臻系父子，除上述情况外，各股东间不存在其他关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致							

	行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
秦剑飞	30,926,250.00	人民币普通股	30,926,250.00
哈尔滨利民盛德发展有限公司	12,375,000.00	人民币普通股	12,375,000.00
周莉	9,196,875.00	人民币普通股	9,196,875.00
诸葛国民	6,750,000.00	人民币普通股	6,750,000.00
秦臻	6,420,000.00	人民币普通股	6,420,000.00
中瑞国信资产管理有限公司	2,952,000.00	人民币普通股	2,952,000.00
张磊	790,350.00	人民币普通股	790,350.00
吕建鸿	713,500.00	人民币普通股	713,500.00
王建国	556,500.00	人民币普通股	556,500.00
李华	549,400.00	人民币普通股	549,400.00
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中秦剑飞与周莉系夫妻，为公司的实际控制人，秦剑飞与秦臻系父子，除上述情况外，各股东间不存在其他关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

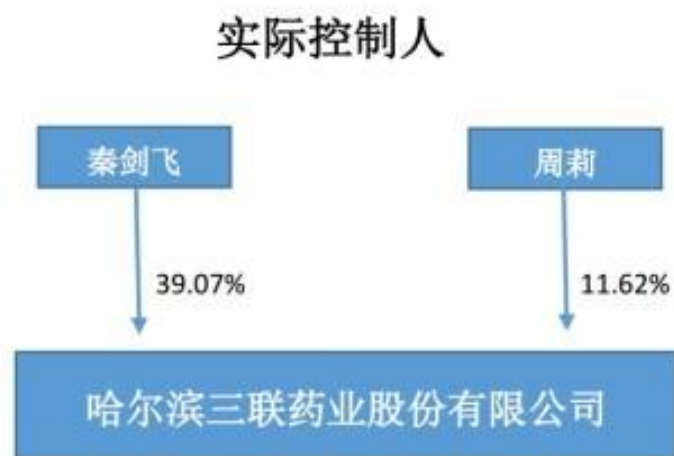
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
秦剑飞	本人	中国	否
周莉	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	详见本报告第四节-五“董事、监事和高级管理人员情况”之“任职情况”部分		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 24 日
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	中兴财光华审会字（2023）第 213177 号
注册会计师姓名	谭寿成、郭京梅

审计报告正文

审计报告

中兴财光华审会字（2023）第 213177 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 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及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在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注四、重要会计政策和会计估计 27 所述的会计政策及一六、合并财务报表项目注释 35、营业收入和营业成本。2022 年度哈三联营业收入为 102,841.36 万元，主要为药品销售收入。基于收入确认存在舞弊风险的假设，且营业收入是哈三联关键业绩指标之一，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对收入确认相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

（1）了解和评价与收入确认相关的关键内部控制设计，测试相关内部控制的运行有效性。

（2）通过抽样检查销售合同或订单，复核管理层与收入确认有关的控制权转移时点等方面的判断是否准确，评价哈三联收入确认方法是否符合企业会计准则的规定。

- (3) 对营业收入及毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因。
- (4) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件。
- (5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额。
- (6) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入进行截止性测试。
- (7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报等。

(二) 应收账款信用损失

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注六、4、应收账款

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。

2. 审计应对

- (1) 了解和评价与应收账款相关的关键内部控制，测试相关内部控制的运行有效性。
- (2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性。
- (3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征。
- (4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对。
- (5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确。
- (6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性。
- (7) 检查与应收账款信用损失相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

哈三联管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括哈三联 2022 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到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估哈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。（如果注册会计师结合财务报表审计对内部控制的有效性发表意见，应当删除“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表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致哈三联不能持续经营。

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

(6) 就哈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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就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）。

在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。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：谭寿成

中国注册会计师：郭京梅

2023 年 4 月 24 日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：哈尔滨三联药业股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,202,646,496.81	529,833,095.51

结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	91,252,340.61	581,675,762.35
衍生金融资产		
应收票据	8,800,591.00	0.00
应收账款	111,948,060.41	127,564,804.17
应收款项融资	3,846,905.73	5,419,161.99
预付款项	38,464,561.99	16,012,452.76
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	991,691.42	638,089.47
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	161,160,206.92	156,548,310.96
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	4,548,409.66	9,502,243.55
流动资产合计	1,623,659,264.55	1,427,193,920.76
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	646,866,264.65	604,501,888.54
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	776,720,501.48	822,983,597.52
在建工程	58,337,036.49	45,313,039.46
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	47,391,501.09	57,048,491.98
无形资产	61,102,004.00	62,504,427.19
开发支出	10,568,155.52	0.00
商誉	500,000.00	9,435,863.42
长期待摊费用	27,830,718.84	10,693,639.98
递延所得税资产	23,812,886.85	25,842,177.95
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,653,129,068.92	1,638,323,126.04

资产总计	3,276,788,333.47	3,065,517,046.80
流动负债：		
短期借款	220,223,472.22	270,280,277.80
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	32,568,389.29	15,244,655.48
应付账款	88,270,655.84	89,917,305.86
预收款项		
合同负债	54,791,949.63	21,064,481.17
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	12,550,663.53	23,861,199.34
应交税费	12,152,764.99	11,153,054.43
其他应付款	149,107,024.22	98,049,303.33
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	13,572,866.29	4,519,123.43
其他流动负债	14,496,287.90	2,525,071.52
流动负债合计	597,734,073.91	536,614,472.36
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	417,784,982.69	204,842,347.49
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,144,759.68	8,025,813.03
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	83,864,597.44	88,956,486.28
递延所得税负债	120,272,967.50	110,605,330.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	627,067,307.31	412,429,977.04
负债合计	1,224,801,381.22	949,044,449.40
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	1,042,846,015.70	1,072,682,773.29
减：库存股	47,793,987.02	85,773,630.36
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	158,300,025.00	158,300,025.00
一般风险准备		
未分配利润	570,718,708.06	639,639,823.06
归属于母公司所有者权益合计	2,040,670,811.74	2,101,449,040.99
少数股东权益	11,316,140.51	15,023,556.41
所有者权益合计	2,051,986,952.25	2,116,472,597.40
负债和所有者权益总计	3,276,788,333.47	3,065,517,046.80

法定代表人：秦剑飞 主管会计工作负责人：赵志成 会计机构负责人：李霞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,154,163,270.61	498,444,683.82
交易性金融资产	91,252,340.61	581,675,762.35
衍生金融资产		
应收票据	8,466,006.00	0.00
应收账款	94,936,748.73	102,263,670.50
应收款项融资	3,334,138.30	5,367,281.99
预付款项	40,831,142.29	19,036,683.93
其他应收款	9,491,820.49	24,457,106.73
其中：应收利息		
应收股利		
存货	127,505,864.07	115,658,666.82
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	0.00	866,263.08
流动资产合计	1,529,981,331.10	1,347,770,119.22
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	293,328,007.97	231,418,143.98
长期股权投资	1,160,040,324.85	1,106,585,121.13
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	405,732,033.23	430,204,096.55

在建工程	5,801,129.25	2,098,664.30
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	44,366,364.08	51,077,625.20
无形资产	9,864,945.73	7,860,893.50
开发支出	10,568,155.52	
商誉		
长期待摊费用	4,985,651.10	5,942,376.06
递延所得税资产	10,339,082.39	11,849,857.84
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,945,025,694.12	1,847,036,778.56
资产总计	3,475,007,025.22	3,194,806,897.78
流动负债：		
短期借款	220,223,472.22	270,280,277.80
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	32,601,389.29	15,334,655.48
应付账款	70,220,223.28	60,558,669.29
预收款项		
合同负债	50,122,825.31	18,480,503.94
应付职工薪酬	7,945,711.70	17,014,390.94
应交税费	10,096,377.75	9,590,418.16
其他应付款	133,847,882.89	78,837,460.26
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	10,903,885.44	1,590,226.74
其他流动负债	13,650,844.98	2,297,147.30
流动负债合计	549,612,612.86	473,983,749.91
非流动负债：		
长期借款	417,784,982.69	204,842,347.49
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,846,611.87	5,058,684.40
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	29,755,249.31	32,914,870.31
递延所得税负债	120,270,567.59	110,602,930.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	572,657,411.46	353,418,832.53

负债合计	1,122,270,024.32	827,402,582.44
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	1,045,817,805.98	1,075,654,563.57
减：库存股	47,793,987.02	85,773,630.36
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	158,300,025.00	158,300,025.00
未分配利润	879,813,106.94	902,623,307.13
所有者权益合计	2,352,737,000.90	2,367,404,315.34
负债和所有者权益总计	3,475,007,025.22	3,194,806,897.78

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	1,028,413,617.71	945,799,422.97
其中：营业收入	1,028,413,617.71	945,799,422.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,058,801,134.35	1,093,633,059.63
其中：营业成本	365,572,456.97	309,384,878.74
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	15,655,895.39	14,426,476.99
销售费用	453,908,682.69	517,572,910.90
管理费用	140,688,726.37	149,529,028.84
研发费用	89,268,804.74	99,921,817.05
财务费用	-6,293,431.81	2,797,947.11
其中：利息费用	22,598,394.20	13,802,962.47
利息收入	28,285,982.01	11,025,078.81
加：其他收益	19,970,840.04	16,214,580.04
投资收益（损失以“-”号填列）	45,955,632.36	598,322,014.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	42,364,376.11	29,990,057.62
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）	13,874,167.55	5,277,351.75
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-712,566.73	-1,375,535.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）	5,234,857.85	-13,879,087.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-13,306,269.11	-1,920,258.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	40,629,145.32	454,805,428.48
加：营业外收入	2,551,489.05	772,251.33
减：营业外支出	3,111,028.98	2,721,871.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,069,605.39	452,855,808.69
减：所得税费用	13,566,978.85	103,178,166.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,502,626.54	349,677,642.10
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	26,502,626.54	349,677,642.10
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	30,210,042.44	350,951,064.21
2.少数股东损益	-3,707,415.90	-1,273,422.11
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	26,502,626.54	349,677,642.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,210,042.44	350,951,064.21
归属于少数股东的综合收益总额	-3,707,415.90	-1,273,422.11
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.10	1.13
（二）稀释每股收益	0.10	1.13

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

法定代表人：秦剑飞 主管会计工作负责人：赵志成 会计机构负责人：李霞

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
----	---------	---------

一、营业收入	912,558,903.99	850,619,509.07
减：营业成本	291,499,159.70	276,085,558.19
税金及附加	12,169,548.22	10,635,475.93
销售费用	411,230,604.49	460,791,953.29
管理费用	106,742,539.63	112,165,178.35
研发费用	65,037,837.28	92,380,867.01
财务费用	-4,477,696.64	2,760,390.64
其中：利息费用	22,598,394.20	13,752,939.38
利息收入	27,791,045.05	10,677,288.54
加：其他收益	11,218,300.77	13,632,366.11
投资收益（损失以“-”号填列）	45,952,768.80	599,435,726.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	42,364,376.11	29,990,057.62
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）	13,874,167.55	5,277,351.75
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,619,001.88	-180,691.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,813,227.43	-13,046,365.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-13,299,414.49	-1,890,064.77
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	89,296,959.49	499,028,408.31
加：营业外收入	1,956,143.11	758,988.01
减：营业外支出	3,194,292.64	2,685,431.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	88,058,809.96	497,101,965.01
减：所得税费用	11,737,852.71	100,372,644.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	76,320,957.25	396,729,320.45
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	76,320,957.25	396,729,320.45
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	76,320,957.25	396,729,320.45
七、每股收益		
（一）基本每股收益	0.25	1.28
（二）稀释每股收益	0.25	1.28

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	1,148,679,048.79	1,029,469,404.58
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	11,664,657.88	24,935,975.46
收到其他与经营活动有关的现金	41,869,577.19	38,297,455.88
经营活动现金流入小计	1,202,213,283.86	1,092,702,835.92
购买商品、接受劳务支付的现金	317,032,201.83	272,539,791.75
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	191,539,686.83	178,746,567.95
支付的各项税费	97,517,832.39	99,672,551.18
支付其他与经营活动有关的现金	451,481,709.81	554,277,776.84
经营活动现金流出小计	1,057,571,430.86	1,105,236,687.72
经营活动产生的现金流量净额	144,641,853.00	-12,533,851.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	572,000,000.00	886,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,206,586.10	15,888,966.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	270,331.31	11,614,070.32
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	580,476,917.41	913,503,037.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	89,224,254.26	73,949,152.84
投资支付的现金	72,000,000.00	1,113,734,797.20
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		4,052,626.73
投资活动现金流出小计	161,224,254.26	1,191,736,576.77
投资活动产生的现金流量净额	419,252,663.15	-278,233,539.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	431,000,000.00	471,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	47,290,777.34	1,465,600.00
筹资活动现金流入小计	478,290,777.34	473,065,600.00

偿还债务支付的现金	270,212,000.00	269,537,863.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	109,337,447.22	34,313,553.45
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	205,862,306.07	212,922,240.59
筹资活动现金流出小计	585,411,753.29	516,773,657.20
筹资活动产生的现金流量净额	-107,120,975.95	-43,708,057.20
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	456,773,540.20	-334,475,448.57
加：期初现金及现金等价物余额	325,496,087.89	659,971,536.46
六、期末现金及现金等价物余额	782,269,628.09	325,496,087.89

6、母公司现金流量表

项目	单位：元	
	2022 年度	2021 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	1,012,843,329.10	892,275,440.68
收到的税费返还	866,263.08	11,622,023.29
收到其他与经营活动有关的现金	80,154,706.06	34,925,368.70
经营活动现金流入小计	1,093,864,298.24	938,822,832.67
购买商品、接受劳务支付的现金	287,392,245.64	242,945,511.58
支付给职工以及为职工支付的现金	152,514,886.62	136,677,825.00
支付的各项税费	84,990,057.11	82,169,012.22
支付其他与经营活动有关的现金	425,193,844.29	495,281,485.04
经营活动现金流出小计	950,091,033.66	957,073,833.84
经营活动产生的现金流量净额	143,773,264.58	-18,251,001.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	570,000,000.00	886,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,203,722.54	15,888,966.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	266,841.30	11,610,841.32
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	239,668.17	0.00
投资活动现金流入小计	578,710,232.01	913,499,808.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,080,829.27	27,233,905.98
投资支付的现金	88,250,000.00	1,114,734,797.20
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	47,074,504.04	41,024,293.20
投资活动现金流出小计	179,405,333.31	1,182,992,996.38
投资活动产生的现金流量净额	399,304,898.70	-269,493,188.18
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	431,000,000.00	471,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	47,290,777.34	
筹资活动现金流入小计	478,290,777.34	471,600,000.00
偿还债务支付的现金	270,212,000.00	269,537,863.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	109,337,447.22	34,313,553.45
支付其他与筹资活动有关的现金	202,440,767.71	209,876,320.92
筹资活动现金流出小计	581,990,214.93	513,727,737.53
筹资活动产生的现金流量净额	-103,699,437.59	-42,127,737.53
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	439,378,725.69	-329,871,926.88
加：期初现金及现金等价物余额	294,407,676.20	624,279,603.08
六、期末现金及现金等价物余额	733,786,401.89	294,407,676.20

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	316,600,050.00				1,072,682,773.29	85,773,630.36			158,300,025.00		639,639,823.06		2,101,449,090.99	15,023,556.41	2,116,472,597.40	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年初余额	316,600,050.00				1,072,682,773.29	85,773,630.36			158,300,025.00		639,639,823.06		2,101,449,090.99	15,023,556.41	2,116,472,597.40	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-29,836,757.59	-37,979,643.34					-68,921,115.00		-60,778,229.25	-3,707,415.90	-64,485,645.15	
（一）综合收益总额											30,210,424.4		30,210,424.4	-3,707,415.90	26,502,626.54	
（二）所有者投入和减少资本					-29,836,757.59	-37,979,643.34							8,142,885.75		8,142,885.75	
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					8,142,885.75								8,142,885.75		8,142,885.75	
4. 其他					-	-										

					29,836,757.59	37,979,643.34									
(三) 利润分配											-99,131,157.44				
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-99,131,157.44				
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															

四、本期期末余额	316,600,050.00				1,042,846.01	47,793.98			158,300,025.00		570,718,708.06		2,040,670.81	11,316,140.51	2,051,986,952.25
----------	----------------	--	--	--	--------------	-----------	--	--	----------------	--	----------------	--	--------------	---------------	------------------

上期金额

单位：元

项目	2021 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	85,773,630.36			130,540,275.29		341,231,297.92		1,775,280.76	16,296,978.52	1,791,577,744.66	
加： 会计政策 变更																
前期 差错更 正																
同一 控制下 企业合并																
其 他																
二、本年 期初余额	316,600,050.00				1,072,682,773.29	85,773,630.36			130,540,275.29		341,231,297.92		1,775,280.76	16,296,978.52	1,791,577,744.66	
三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）								27,759,749.71		298,408,525.14		326,168,274.85	-1,273,422.11		324,894,852.74	
（一）综 合收益总 额										350,951,064.21		350,951,064.21	-1,273,422.11		349,677,642.10	
（二）所 有者投入 和减少资 本																
1. 所有 者投入的 普通股																

2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								27,759,749.71		-52,542,539.07		-24,782,789.36		-24,782,789.36
1. 提取盈余公积								27,759,749.71		-27,759,749.71				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-24,782,789.36		-24,782,789.36		-24,782,789.36
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专														

项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	316,600,050.00				1,072,682,773.29	85,773,630.36		158,300,025.00		639,639,823.06		2,101,449.09	15,023,556.41	2,116,472,597.40

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	316,600,050.00				1,075,654,563.57	85,773,630.36			158,300,025.00	902,623,307.13		2,367,404,315.34
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	316,600,050.00				1,075,654,563.57	85,773,630.36			158,300,025.00	902,623,307.13		2,367,404,315.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-29,836,757.59	-37,979,643.34				-22,810,200.19		-14,667,314.44
（一）综合收益总额										76,320,957.25		76,320,957.25
（二）所有者投入和减少资本					-29,836,757.59	-37,979,643.34						-8,142,885.75
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					8,142,885.75							8,142,885.75
4. 其他					-37,979,643.34	-37,979,643.34						

(三) 利润分配										-	-	
										99,131,157.44	99,131,157.44	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-	-	
										99,131,157.44	99,131,157.44	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	316,600,050.00				1,045,817,805.98	47,793,987.02			158,300,025.00	879,813,106.94		2,352,737,000.90

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	316,600,050.00				1,075,654,563.57	85,773,630.36			130,540,275.29	558,436,525.75		1,995,457,784.25
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	316,600,050.00				1,075,654,563.57	85,773,630.36			130,540,275.29	558,436,525.75		1,995,457,784.25

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									27,759,749.71	344,186,781.38		371,946,531.09
（一）综合收益总额										396,729,320.45		396,729,320.45
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									27,759,749.71	-52,542,539.07		-24,782,789.36
1. 提取盈余公积									27,759,749.71	-27,759,749.71		
2. 对所有者（或股东）的分配										-24,782,789.36		-24,782,789.36
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	316,600,050.00				1,075,654,563.57	85,773,630.36			158,300,025.00	902,623,307.13		2,367,404,315.34

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 2022 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 31,660.01 万股，注册资本为 31,660.01 万元，注册地址：哈尔滨市利民开发区北京路，总部地址：哈尔滨市利民开发区北京路，实际控制人为秦剑飞先生及其配偶周莉女士。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属医药制造业，主要产品和服务为药品生产与销售。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 4 月 24 日批准报出。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 14 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围比上年增加 4 户，详见附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况及 2022 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用

于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、15“长期股权投资”进行会计处理；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：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、15“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：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。不属于一揽子交易的，对中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、15“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、15“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合

《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据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：以摊余成本计量的金融资产；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。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和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外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。

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，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。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，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为银行之外的付款方

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
账龄组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征
合并范围内关联方款项	本组合为对合并范围内关联方的应收款项

③应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本公司采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	银行承兑汇票

④其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1 账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
组合 2 合并范围内关联方	本组合为对合并范围内关联方的应收款
组合 3 低信用风险组合	本组合为风险较低的应收员工备用金及借款、代垫款项、出口退税等
组合 4 保证金及押金	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等款项
组合 5 其他组合	除上述组合以外的应收款项

12、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资。本公司应收款项融资均为一年内到期的银行承兑汇票。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”及附注五、11“金融资产减值”。

13、存货

（1）存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(3) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物、其他周转材料于领用时按一次摊销法摊销；。

14、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、11“金融资产减值”。

15、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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；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资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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
工器具及家具	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	4	5.00	23.75

无

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、21“长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、21“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、31“租赁”。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

使用寿命有限的无形资产预计使用寿命及摊销方法如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年	直线法分期平均摊销
专有技术	10 年	直线法分期平均摊销
应用软件	10 年	直线法分期平均摊销

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，予以资本化，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、21“长期资产减值”。

21、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括房屋装修及改造费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

23、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司离职后福利全部为设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注五、31“租赁”。

26、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

27、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，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。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体方法如下：

（1）医药销售业务

①境内销售：公司医药境内销售业务属于在某一时刻履行的履约义务，在客户自提或公司将产品运送至合同/协议约定的到货地点，且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

②境外销售：公司医药境外销售业务属于在某一时刻履行的履约义务，在公司完成报关，相应的报关单显示已出关，且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

（2）技术服务业务

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

29、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助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。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、18“使用权资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本公司采用直线法或其他系统、合理的摊销方法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（3）财会[2022]13 号相关租金减让会计处理

本公司的全部租赁合同，只要符合财会[2022]13 号适用范围和条件的（减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变；综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化），其租金减免、延期支付等租金减让均按照财会[2020]10 号规定的简化方法处理。具体如下：

本公司作为承租人：

继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用，将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

32、其他重要的会计政策和会计估计

（1）回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，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）。

33、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
(财会[2022]13号)		详见“会计政策变更说明”
企业会计准则解释第15号	本次会计政策变更经公司第四届董事会第五次会议审议通过。公司独立董事发表了明确意见。	详见“会计政策变更说明”
企业会计准则解释第16号	本次会计政策变更经公司第四届董事会第五次会议审议通过。公司独立董事发表了明确意见。	详见“会计政策变更说明”

①财会[2022]13号

本集团全部租赁合同因不满足财政部财会[2021]9号的适用条件，故在2021年度未采用财会[2020]10号规定的简化处理方法。但2022年1月1日后的部分租赁合同满足了财会[2022]13号调整后的适用条件，因此从2022年1月1日起采用财会[2020]10号文件规定的简化处理方法。执行财会[2022]13号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②企业会计准则解释第15号

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》(财会〔2021〕35号，以下简称“解释第15号”)，其中就“企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”，以及“亏损合同的判断”作出规定，自2022年1月1日起施行。执行解释第15号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

③企业会计准则解释第16号

财政部于2022年11月30日发布了《企业会计准则解释第16号》(财会〔2022〕31号，以下简称“解释第16号”)，其中就“发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”，以及“企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”作出规定，自公布之日起施行。执行解释第16号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	13%、9%、6%、5%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	详见不同纳税主体所得税税率说明
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
哈尔滨三联药业股份有限公司	15%
兰西哈三联制药有限公司	15%
兰西哈三联医药有限公司	25%
北京哈三联科技有限责任公司	20%（小型微利企业，同时享受应纳税所得额减计）
济南循道科技有限公司	20%（小型微利企业，同时享受应纳税所得额减计）
哈尔滨三联礼德生物科技有限公司	20%（小型微利企业，同时享受应纳税所得额减计）
哈尔滨裕实投资有限公司	20%（小型微利企业，同时享受应纳税所得额减计）
哈尔滨裕阳进出口有限公司	20%（小型微利企业，同时享受应纳税所得额减计）
哈尔滨三联医药经销有限公司	20%（小型微利企业，同时享受应纳税所得额减计）
北京湃驰泰克医药科技有限公司	20%（小型微利企业，同时享受应纳税所得额减计）
哈尔滨三联动物保健品有限公司	20%（小型微利企业，同时享受应纳税所得额减计）
黑龙江哈三联生物技术创新中心有限公司	20%（小型微利企业，同时享受应纳税所得额减计）
哈尔滨三联医药零售有限公司	20%（小型微利企业，同时享受应纳税所得额减计）
哈尔滨三联大健康科技有限公司	20%（小型微利企业，同时享受应纳税所得额减计）
灵宝哈三联生物药业有限公司	20%（小型微利企业，同时享受应纳税所得额减计）

2、税收优惠

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

经黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、国家税务总局黑龙江省税务局批准，兰西哈三联制药有限公司于 2019 年 12 月 3 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201923000117，有效期自 2019 年 12 月 3 日至 2022 年 12 月 2 日。于 2022 年 10 月 12 日通过高新复审，取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202223000246，有效期自 2022 年 10 月 12 日至 2025 年 10 月 11 日。

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》[财税[2021]12 号]的规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业和个体工商户年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在现行优惠政策基础上，再减半征收所得税。根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》[财税[2022]13 号]的规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。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、哈尔滨三联动物保健品有限公司、北京湃驰泰克医药科技有限公司、黑龙江哈三联生物技术创新中心有限公司、哈尔滨三联医药零售有限公司、哈尔滨三联大健康科技有限公司、灵宝哈三联生物药业有限公司，符合小型微利企业认定标准，本期享受上述所得税优惠政策。

根据财政部、税务总局公告《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》[财税[2022]14 号]，加大小微企业增值税期末留抵退税政策力度，将先进制造业按月全额退还增值税增量留抵税额政策范围扩大至符合条件的小

微企业和符合条件的制造业等行业企业，并一次性退还小微企业、制造业等行业企业存量留抵税额。兰西哈三联制药有限公司、哈尔滨三联礼德生物科技有限公司、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退税条件，本会计期间享受增值税留底税额退还的优惠政策。

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	7,172.96	2,061.72
银行存款	780,795,450.82	321,726,089.03
其他货币资金	402,807,900.81	204,078,833.64
未到期存款利息	19,035,972.22	4,026,111.12
合计	1,202,646,496.81	529,833,095.51

其他说明：

截止 2022 年 12 月 31 日，受到限制的货币资金为 418,316,590.95 元，具体明细如下：

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
长期借款质押保证金及未到期利息	416,975,694.45	203,915,833.34
银行承兑汇票保证金	1,330,000.00	
锁汇业务保证金		300,000.00
合计	418,316,590.95	204,226,729.84

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	91,252,340.61	581,675,762.35
其中：		
银行理财产品	0.00	503,938,382.01
权益工具投资	91,252,340.61	77,737,380.34
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
其中：		
合计	91,252,340.61	581,675,762.35

其他说明：

2018 年 1 月、2021 年 9 月和 2021 年 10 月公司通过深港通账户于二级市场购入在香港联合交易所有限公司主板上市的石四药集团有限公司（证券简称“石四药集团”，证券代码：02005.HK）股份，截至 2022 年 12 月 31 日，公司持有石四药集团股票 23,672,000.00 股。

3、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
银行承兑票据	8,800,591.00	0.00
合计	8,800,591.00	0.00

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：										

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

2022 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备，本公司所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

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
银行承兑票据		7,265,651.00
商业承兑票据		0.00
合计		7,265,651.00

(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：	
无	

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					

4、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	134,871,236.36	100.00%	22,923,175.95	17.00%	111,948,060.41	150,046,765.73	100.00%	22,481,961.56	14.98%	127,564,804.17
其中：										
其中：应收账款组合	134,871,236.36	100.00%	22,923,175.95	17.00%	111,948,060.41	150,046,765.73	100.00%	22,481,961.56	14.98%	127,564,804.17
合计	134,871,236.36	100.00%	22,923,175.95	17.00%	111,948,060.41	150,046,765.73	100.00%	22,481,961.56	14.98%	127,564,804.17

	236.36	%	75.95		060.41	765.73		61.56		804.17
--	--------	---	-------	--	--------	--------	--	-------	--	--------

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
按组合计提的坏账准备	134,871,236.36	22,923,175.95	17.00%
合计	134,871,236.36	22,923,175.95	

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)	103,325,863.59
1 至 2 年	15,736,034.71
2 至 3 年	3,123,920.39
3 年以上	12,685,417.67
3 至 4 年	2,002,476.69
4 至 5 年	1,137,942.95
5 年以上	9,544,998.03
合计	134,871,236.36

(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	
本期计提坏账准备	22,481,961.56	6,162,527.09	5,570,794.15	150,518.55	0.00	22,923,175.95
合计	22,481,961.56	6,162,527.09	5,570,794.15	150,518.55	0.00	22,923,175.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	234,780.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户-A	15,008,977.27	11.13%	607,337.70
客户-B	7,497,683.73	5.56%	0.00
客户-C	6,543,311.35	4.85%	32,716.56
客户-D	3,542,151.92	2.63%	17,710.76
客户-E	3,419,996.35	2.54%	17,099.98
合计	36,012,120.62	26.71%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

5、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	3,846,905.73	5,419,161.99
合计	3,846,905.73	5,419,161.99

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	12,063,127.35	
合计	12,063,127.35	

应收款项融资本年增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额		本年变动		年末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	5,419,161.99		-1,572,256.26		3,846,905.73	
合计	5,419,161.99		-1,572,256.26		3,846,905.73	

6、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	32,697,097.43	85.01%	13,893,799.39	86.77%
1至2年	4,220,098.06	10.97%	1,448,545.69	9.05%
2至3年	888,964.63	2.31%	381,736.89	2.38%
3年以上	658,401.87	1.71%	288,370.79	1.80%
合计	38,464,561.99		16,012,452.76	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

供应商	金额	占比
供应商-A	3,536,280.00	9.19%
供应商-B	3,533,709.98	9.19%
供应商-C	3,472,000.00	9.03%
供应商-D	3,150,350.44	8.19%
供应商-E	3,106,288.46	8.08%
合计	16,798,628.88	43.68%

其他说明：

无

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	991,691.42	638,089.47
合计	991,691.42	638,089.47

(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
保证金及押金	1,118,760.36	800,334.11
应收技术服务费退款	4,000,000.00	4,000,000.00
应收其他业务款项	113,913.56	393,846.00
应收员工款项	470,903.07	34,961.14
合计	5,703,576.99	5,229,141.25

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)	
2022 年 1 月 1 日余额		591,051.78	4,000,000.00	4,591,051.78
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		124,083.79		124,083.79
本期转回		3,250.00		3,250.00
2022 年 12 月 31 日余额		711,885.57	4,000,000.00	4,711,885.57

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）	843,646.88
1 至 2 年	53,382.83
2 至 3 年	200,000.00
3 年以上	4,606,547.28
3 至 4 年	497,951.28
4 至 5 年	0.00
5 年以上	4,108,596.00
合计	5,703,576.99

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	
其他应收款	4,591,051.78	124,083.79	3,250.00			4,711,885.57
合计	4,591,051.78	124,083.79	3,250.00			4,711,885.57

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东欧华药业有限公司	应收技术服务费退款	4,000,000.00	3年以上	70.13%	4,000,000.00
肖启宋（房屋押金）	保证金及押金	396,015.00	3年以上	6.94%	396,015.00
徐品	应收员工款项	265,934.31	1年以内	4.66%	0.00
黑龙江成功药业有限公司	保证金及押金	200,000.00	2-3年	3.51%	100,000.00
辽宁世领自营牧场有限公司	保证金及押金	200,000.00	1年以内	3.51%	0.00
合计		5,061,949.31		88.75%	4,496,015.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	90,296,815.81	0.00	90,296,815.81	69,473,712.61	0.00	69,473,712.61
在产品	19,753,668.06	0.00	19,753,668.06	12,377,530.45	0.00	12,377,530.45
库存商品	54,393,343.76	3,283,620.71	51,109,723.05	83,215,546.46	8,518,478.56	74,697,067.90
合计	164,443,827.63	3,283,620.71	161,160,206.92	165,066,789.52	8,518,478.56	156,548,310.96

(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	
原材料	0.00					0.00
在产品	0.00					0.00
库存商品	8,518,478.56	3,241,731.05		8,476,588.90		3,283,620.71
合计	8,518,478.56	3,241,731.05		8,476,588.90		3,283,620.71

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	4,498,991.71	6,536,928.93
企业所得税预缴税款	49,417.95	2,965,314.62
合计	4,548,409.66	9,502,243.55

其他说明：

无

10、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	期初余 额（账 面价	本期增减变动								期末余 额（账 面价	减值准备 期末余额
		追 加	减少 投资	权益法下 确认的投	其他 综合	其他 权益	宣告发放 现金股利	计提 减值	其他		

	值)	投		资损益	收益	变动	或利润	准备		值)	
	资			调整							
一、合营企业											
二、联营企业											
黑龙江威凯洱生物技术有限公司	0.00			0.00						0.00	30,751,186.78
哈尔滨敷尔佳科技股份有限公司	604,501,888.54			42,364,376.11						646,866,264.65	0.00
小计	604,501,888.54			42,364,376.11						646,866,264.65	30,751,186.78
合计	604,501,888.54			42,364,376.11						646,866,264.65	30,751,186.78

其他说明：

无

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	776,720,501.48	822,983,597.52
合计	776,720,501.48	822,983,597.52

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	工器具及家具	电子设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	641,367,621.33	587,953,015.14	14,554,013.10	30,359,707.91	82,979,536.68	1,357,213,894.16
2.本期增加金额	9,860,581.68	49,297,202.17	1,513,256.64	515,975.15	2,692,169.03	63,879,184.67
(1) 购置	1,943,973.18	5,749,856.43	1,513,256.64	487,736.21	2,452,663.71	12,147,486.17
(2) 在建工程转入	7,916,608.50	43,547,345.74	0.00	28,238.94	239,505.32	51,731,698.50
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	14,812,836.77	29,165,520.43	3,025,271.43	21,700.00	446,811.87	47,472,140.50
(1) 处置或报废	14,812,836.77	29,165,520.43	3,025,271.43	21,700.00	446,811.87	47,472,140.50
4.期末余额	636,415,366.24	608,084,696.88	13,041,998.31	30,974,211.12	85,104,665.78	1,373,620,938.33
二、累计折旧						
1.期初余额	209,984,812.56	232,296,802.30	8,393,596.56	20,972,709.47	61,812,022.97	533,459,943.86
2.本期增加	30,219,106.68	50,353,135.63	1,155,294.91	2,842,799.00	8,338,888.63	92,909,224.85

金额						
(1) 计提	30,219,106.68	50,353,135.63	1,155,294.91	2,842,799.00	8,338,888.63	92,909,224.85
(2) 经营租赁 转为自用						
3.本期减少 金额	5,042,905.13	22,019,672.51	2,842,464.16	20,405.00	313,637.84	30,239,084.64
(1) 处置或报废	5,042,905.13	22,019,672.51	2,842,464.16	20,405.00	313,637.84	30,239,084.64
4.期末余额	235,161,014.11	260,630,265.42	6,706,427.31	23,795,103.47	69,837,273.76	596,130,084.07
三、减值准备						
1.期初余额	770,352.78					770,352.78
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	770,352.78					770,352.78
四、账面价值						
1.期末账面 价值	400,483,999.35	347,454,431.46	6,335,571.00	7,179,107.65	15,267,392.02	776,720,501.48
2.期初账面 价值	430,612,455.99	355,656,212.84	6,160,416.54	9,507,226.50	21,047,285.65	822,983,597.52

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	45,979,791.72

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明：

无

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	58,185,757.81	44,996,809.59
工程物资	151,278.68	316,229.87
合计	58,337,036.49	45,313,039.46

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
兰西制药建设项目	46,043,186.46		46,043,186.46	29,095,885.86		29,095,885.86
哈三联动保建设项目	6,263,742.10		6,263,742.10	13,802,259.43		13,802,259.43
307 车间新建项目	4,753,524.98		4,753,524.98	0.00		0.00
培养基车间建设项目	157,226.93		157,226.93	0.00		0.00
大健康建设项目	77,700.00		77,700.00	0.00		0.00
313 车间升级改造项目	0.00		0.00	637,168.13		637,168.13
309 车间包装自动装箱输出项目	0.00		0.00	492,012.66		492,012.66
其他工程	890,377.34		890,377.34	969,483.51		969,483.51
合计	58,185,757.81		58,185,757.81	44,996,809.59		44,996,809.59

(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	29,095,885.86	19,506,939.40	2,559,638.80		46,043,186.46	50.49%	51.07%				自筹和募股资金
308 车间（塑瓶大容量注射剂车间）	51,904,378.70	0.00	33,474,514.19	33,474,514.19		0.00	64.49%	100%				自筹和募股资金
合计	1,194,434,378.70	29,095,885.86	52,981,453.59	36,034,152.99		46,043,186.46						

(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
兰西制药建设项目	151,278.68		151,278.68	316,229.87		316,229.87
合计	151,278.68		151,278.68	316,229.87		316,229.87

其他说明：

无

13、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	66,367,486.44	66,367,486.44
2.本期增加金额		
3.本期减少金额	24,909.55	24,909.55
4.期末余额	66,342,576.89	66,342,576.89
二、累计折旧		
1.期初余额	9,318,994.46	9,318,994.46
2.本期增加金额	9,643,498.24	9,643,498.24
(1) 计提	9,643,498.24	9,643,498.24
3.本期减少金额	11,416.90	11,416.90
(1) 处置		
4.期末余额	18,951,075.80	18,951,075.80
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	47,391,501.09	47,391,501.09
2.期初账面价值	57,048,491.98	57,048,491.98

其他说明：无

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	应用软件	专有技术	合计
一、账面原值						
1.期初余额	58,133,545.68			3,841,956.21	23,640,000.00	85,615,501.89
2.本期增加金额					2,612,881.92	2,612,881.92
(1) 购置						
(2) 内部研发					2,612,881.92	2,612,881.92
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	58,133,545.68			3,841,956.21	26,252,881.92	88,228,383.81
二、累计摊销						
1.期初余额	12,912,908.13			1,530,166.57	8,668,000.00	23,111,074.70
2.本期增加金额	1,163,173.80			379,261.23	2,472,870.08	4,015,305.11
(1) 计提	1,163,173.80			379,261.23	2,472,870.08	4,015,305.11
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	14,076,081.93			1,909,427.80	11,140,870.08	27,126,379.81
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	44,057,463.75			1,932,528.41	15,112,011.84	61,102,004.00
2.期初账面价值	45,220,637.55			2,311,789.64	14,972,000.00	62,504,427.19

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.96%。

(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

15、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		
SL07651		4,245,174.02			0.00			4,245,174.02
SL03651		6,322,981.50			0.00			6,322,981.50
合计		10,568,155.52			0.00			10,568,155.52

其他说明：

本公司研发的马来酸阿塞那平舌下片项目（SL07651），本报告期进入临床三期，满足资本化条件，将其确认为开发支出，截止年末金额为 4,245,174.02 元。

16、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	转入无形资产与开发支出	
济南循道科技有限公司	10,286,863.42				10,286,863.42	0.00
兰西哈三联医药有限公司	500,000.00				0.00	500,000.00
合计	10,786,863.42				10,286,863.42	500,000.00

（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		0.00
兰西哈三联医药有限公司	0.00			0.00		0.00
合计	1,351,000.00			1,351,000.00		0.00

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等资产。本报告期因奥拉西坦葡萄糖注射液、奥拉西坦氯化钠注射液获批上市，将对其确认的商誉作为可辨认资产转出。

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：

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。根据兰西医药的历史经营数据，编制未来五年预算期及稳定期现金流量预测，计算未来现金流量现值时采用的税前折现率为 12.30%。经测试，该商誉未发生减值。

商誉减值测试的影响

无

其他说明：

无

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修费	5,507,608.45	20,913,607.33	2,775,690.91		23,645,524.87
房屋改造费	3,395,828.08		638,406.48		2,757,421.60
实验室装修费	1,590,698.76		200,930.40		1,389,768.36
研发中心装修费	199,504.69		161,500.68		38,004.01
合计	10,693,639.98	20,913,607.33	3,776,528.47		27,830,718.84

其他说明：

无

18、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	2,712,593.16	406,888.98	5,525,820.59	828,873.09
信用减值损失	23,186,436.76	3,669,293.06	22,574,543.58	3,675,767.48
递延收益	80,864,597.44	17,433,851.25	85,956,486.28	18,197,634.56
固定资产	692,387.07	103,858.06	692,387.07	103,858.06
公允价值变动	8,253,624.07	1,238,043.61	17,830,202.33	2,674,530.35
应付职工薪酬	0.00	0.00	2,388,892.70	361,514.41
股份支付	6,390,285.45	960,951.89	0.00	0.00
合计	122,099,923.95	23,812,886.85	134,968,332.55	25,842,177.95

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	9,599.62	2,399.91	9,599.62	2,399.91
权益法确认的投资收益	76,866,264.65	11,529,939.69	34,501,888.54	5,175,283.28
处置长期股权投资取得的投资收益	566,490,000.00	84,973,500.00	566,490,000.00	84,973,500.00

固定资产一次性税前扣除	158,447,519.33	23,767,127.90	136,360,980.30	20,454,147.05
合计	801,813,383.60	120,272,967.50	737,362,468.46	110,605,330.24

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	23,812,886.85	0.00	25,842,177.95
递延所得税负债	0.00	120,272,967.50	0.00	110,605,330.24

(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	592,908,203.09	491,477,035.43
信用减值损失	4,448,624.76	4,486,265.04
资产减值准备	32,092,567.11	34,514,197.53
权益法确认的投资损失	19,248,813.22	19,248,813.22
应付职工薪酬		2,181,144.00
递延收益	3,000,000.00	2,000,000.00
股份支付	1,752,600.30	
合计	653,450,808.48	553,907,455.22

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	6,878,196.20	6,949,953.54	
2024 年	19,135,305.25	17,349,066.79	
2025 年	40,118,751.50	33,916,428.12	
2026 年	203,648,475.86	185,739,453.82	
2027 年及以后	323,127,474.28	247,522,133.16	
合计	592,908,203.09	491,477,035.43	

其他说明：

(1) 子公司兰西哈三联制药有限公司（以下简称“兰西制药”）计提的信用减值损失、资产减值准备、确认的股份支付费用；子公司哈尔滨三联动物保健品有限公司（以下简称“哈三联动保”）计提的信用减值损失、资产减值准备；子公司哈尔滨三联医药经销有限公司（以下简称“三联医药”）确认的股份支付费用；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；子公司北京哈三联科技有限责任公司（以下简称“北京哈三联”）计提的信用减值损失、确认的股份支付费用；子公司哈尔滨三联礼德生物科技有限公司（以下简称“礼德生物”）确认的递延收益，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、哈三联动保、三联医药、北京哈三联、湃驰泰克、礼德生物在该暂时性差异很有可能转回的未来期间内能否取得用于抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额存在较大的不确定性，公司未就该暂时性差异确认递延所得税资产；

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

19、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	220,000,000.00	250,000,000.00
抵押、保证借款	0.00	20,000,000.00
未到期应付利息	223,472.22	280,277.80
合计	220,223,472.22	270,280,277.80

短期借款分类的说明：

2022 年 2 月 22 日，公司与上海浦东发展银行哈尔滨分行签订借款合同，取得借款 50,000,000.00 元，借款期限自 2022 年 2 月 22 日至 2023 年 2 月 21 日，该项借款由秦剑飞、周莉提供保证。

2022 年 4 月 15 日，公司与上海浦东发展银行哈尔滨分行签订借款合同，取得借款 40,000,000.00 元，借款期限自 2022 年 4 月 15 日至 2023 年 4 月 14 日，该项借款由秦剑飞、周莉提供保证。

2022 年 4 月 25 日，公司与上海浦东发展银行哈尔滨分行签订借款合同，取得借款 40,000,000.00 元，借款期限自 2022 年 4 月 25 日至 2023 年 4 月 24 日，该项借款由秦剑飞、周莉提供保证。

2022 年 2 月 25 日，公司与中国农业银行哈尔滨动力支行签订借款合同，取得借款 50,000,000.00 元，借款期限自 2022 年 2 月 27 日至 2023 年 2 月 24 日，该项借款由秦剑飞提供保证。

2022 年 3 月 29 日，公司与中国农业银行哈尔滨动力支行签订借款合同，取得借款 20,000,000.00 元，借款期限自 2022 年 3 月 29 日至 2023 年 3 月 28 日，该项借款由秦剑飞提供保证。

2022 年 3 月 29 日，公司与兴业银行哈尔滨和平支行签订借款合同，取得借款 10,000,000.00 元，借款期限自 2022 年 3 月 31 日至 2023 年 3 月 28 日，该项借款由秦剑飞、周莉提供保证。

2022 年 5 月 27 日，公司与兴业银行哈尔滨和平支行签订借款合同，取得借款 10,000,000.00 元，借款期限自 2022 年 5 月 27 日至 2023 年 5 月 26 日，该项借款由秦剑飞、周莉提供保证。

(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				

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	32,568,389.29	15,244,655.48
合计	32,568,389.29	15,244,655.48

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付设备和工程款	44,264,720.81	49,151,816.06
应付材料款	43,976,085.03	40,640,109.10
应付其他采购款	29,850.00	125,380.70
合计	88,270,655.84	89,917,305.86

(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。

22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	54,791,949.63	20,498,443.44
预收服务费	0.00	566,037.73
合计	54,791,949.63	21,064,481.17

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
----	------	------

23、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	23,703,511.67	161,080,633.68	173,089,739.12	11,694,406.23
二、离职后福利-设定提存计划	157,687.67	17,514,104.54	16,815,534.91	856,257.30
三、辞退福利	0.00	33,825.00	33,825.00	0.00
合计	23,861,199.34	178,628,563.22	189,939,099.03	12,550,663.53

(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	22,862,618.44	132,301,621.89	144,117,365.49	11,046,874.84
2、职工福利费	422,628.06	10,707,043.30	10,904,724.86	224,946.50
3、社会保险费	97,479.57	10,442,889.12	10,437,482.56	102,886.13
其中：医疗保险费	93,656.83	9,798,819.23	9,801,614.66	90,861.40
工伤保险费	3,822.74	644,069.89	635,867.90	12,024.73
4、住房公积金		4,905,026.53	4,905,026.53	
5、工会经费和职工教育经费	320,785.60	2,724,052.84	2,725,139.68	319,698.76

合计	23,703,511.67	161,080,633.68	173,089,739.12	11,694,406.23
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(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	152,909.12	16,977,816.55	16,300,416.55	830,309.12
2、失业保险费	4,778.55	536,287.99	515,118.36	25,948.18
合计	157,687.67	17,514,104.54	16,815,534.91	856,257.30

其他说明：

无

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,528,850.03	6,514,750.77
消费税	0.00	0.00
企业所得税	7,147.20	21,598.01
个人所得税	1,112,050.73	3,382,753.04
城市维护建设税	605,763.14	446,883.92
房产税	385,423.52	380,555.27
教育费附加	262,349.10	196,882.37
地方教育附加	174,899.43	131,254.92
土地使用税	74,915.84	74,915.84
印花税	500.00	0.00
环境保护税	866.00	3,460.29
合计	12,152,764.99	11,153,054.43

其他说明：

无

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	149,107,024.22	98,049,303.33
合计	149,107,024.22	98,049,303.33

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付运营费	75,717,161.21	75,965,029.45
销售业务押金	21,667,614.89	17,887,283.41
应付其他业务款项	3,851,470.78	4,166,990.47
招标保证金	580,000.00	30,000.00
限制性股票回购义务	47,290,777.34	0.00
合计	149,107,024.22	98,049,303.33

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。

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,172,000.00	62,000.00
一年内到期的租赁负债	3,400,866.29	4,457,123.43
合计	13,572,866.29	4,519,123.43

其他说明：

无

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	7,230,636.90	2,525,071.52
不能终止确认的已背书未到期银行承兑汇票	7,265,651.00	0.00

合计	14,496,287.90	2,525,071.52
----	---------------	--------------

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

无

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	402,407,000.00	201,569,000.00
保证借款	9,950,000.00	0.00
未到期应付利息	15,599,982.69	3,335,347.49
减: 一年内到期的长期借款	-10,172,000.00	-62,000.00
合计	417,784,982.69	204,842,347.49

长期借款分类的说明:

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

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

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

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

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

2022年3月11日, 公司与中国民生银行股份有限公司哈尔滨分行签订3年期借款合同, 借款金额为人民币3,015.00万元, 该款项由企业在民生银行的3,000.00万元定期存款质押取得。

2022年3月15日, 公司与中国民生银行股份有限公司哈尔滨分行签订3年期借款合同, 借款金额为人民币3,015.00万元, 该款项由企业在民生银行的3,000.00万元定期存款质押取得。

2022年3月17日, 公司与中国民生银行股份有限公司哈尔滨分行签订3年期借款合同, 借款金额为人民币3,015.00万元, 该款项由企业在民生银行的3,000.00万元定期存款质押取得。

2022年3月21日, 公司与中国民生银行股份有限公司哈尔滨分行签订3年期借款合同, 借款金额为人民币3,015.00万元, 该款项由企业在民生银行的3,000.00万元定期存款质押取得。

2022年3月22日, 公司与中国民生银行股份有限公司哈尔滨分行签订3年期借款合同, 借款金额为人民币3,015.00万元, 该款项由企业在民生银行的3,000.00万元定期存款质押取得。

2022年3月23日, 公司与中国民生银行股份有限公司哈尔滨分行签订3年期借款合同, 借款金额为人民币3,015.00万元, 该款项由企业在民生银行的3,000.00万元定期存款质押取得。

2022年3月28日, 公司与中国民生银行股份有限公司哈尔滨分行签订3年期借款合同, 借款金额为人民币2,010.00万元, 该款项由企业在民生银行的2,000.00万元定期存款质押取得。

2022年3月29日, 公司与兴业银行哈尔滨和平支行签订18个月借款合同, 借款金额为人民币1,000.00万元, 该项

借款由秦剑飞、周莉提供保证。

截止报告期末，上述与中国民生银行股份有限公司哈尔滨分行长期借款本金已偿还 19.30 万元；与兴业银行哈尔滨和平支行长期借款本金已偿还 5.00 万元。

其他说明，包括利率区间：

无

29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	9,316,180.12	13,646,304.76
减：未确认融资费用	-770,554.15	-1,163,368.30
减：一年内到期的租赁负债	-3,400,866.29	-4,457,123.43
合计	5,144,759.68	8,025,813.03

其他说明：

2022 年度公司确认租赁负债利息费用 391,855.05 元。

30、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	88,956,486.28		5,091,888.84	83,864,597.44	
合计	88,956,486.28		5,091,888.84	83,864,597.44	--

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	40,153,282.89			1,012,267.80			39,141,015.09	与资产相关
奥拉西坦注射液塑料安瓿生产线项目拨款	12,000,783.61			1,337,461.32			10,663,322.29	与资产相关
冻干粉生产线建设项目	9,321,104.04			1,495,843.92			7,825,260.12	与资产相关
科技重大项目 SO-08 临床研究	7,400,000.00						7,400,000.00	与收益相关
2011 年产业结构调整项目	6,833,333.08			500,000.04			6,333,333.04	与资产相关
产业振兴和技术改造项目中央拨款	6,055,000.00			420,000.00			5,635,000.00	与资产相关
初创期新型研发机构建设资助资金	2,000,000.00						2,000,000.00	与收益相关
研发项目推广应用扶持资金	1,480,000.00						1,480,000.00	与收益相关
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
黑龙江省化学原料药合成技术创新中	900,000.00						900,000.00	与收益相关

心建设项目							
黑龙江省化学原料药合成技术创新中心建设项目	100,000.00					100,000.00	与资产相关
马来酸阿塞那平舌下片临床研究	870,000.00					870,000.00	与收益相关
二期 GMP 改造项目	842,982.66			326,315.76		516,666.90	与资产相关
合计	88,956,486.28			5,091,888.84		83,864,597.44	

其他说明：

无

31、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

32、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	0.00	0.00	1,038,693,702.40
其他资本公积	33,989,070.89	8,142,885.75	37,979,643.34	4,152,313.3
合计	1,072,682,773.29	8,142,885.75	37,979,643.34	1,042,846,015.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司 2022 年第二次临时股东大会的授权，公司第三届董事会第二十五次会议和第三届监事会第十九次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定限制性股票的授予日为 2022 年 8 月 29 日，以人民币 6.98 元/股的授予价格向符合条件的激励对象授予限制性股票，并按照限制性股票的数量以及相应的回购价格就回购义务确认负债。公司在限售期的每个资产负债表日，根据最新取得的可解除限售人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可解除限售的限制性股票数量，并按照限制性股票授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

33、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	47,290,777.34	85,270,420.68	47,793,987.02
合计	85,773,630.36	47,290,777.34	85,270,420.68	47,793,987.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

34、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	158,300,025.00			158,300,025.00
合计	158,300,025.00			158,300,025.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。

法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	639,639,823.06	341,231,297.92
调整后期初未分配利润	639,639,823.06	341,231,297.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,210,042.44	350,951,064.21
减：提取法定盈余公积		27,759,749.71
应付普通股股利	99,131,157.44	24,782,789.36
期末未分配利润	570,718,708.06	639,639,823.06

调整期初未分配利润明细：

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

36、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	1,008,148,318.09	348,046,402.52	910,388,501.76	279,950,788.54
其他业务	20,265,299.62	17,526,054.45	35,410,921.21	29,434,090.20
合计	1,028,413,617.71	365,572,456.97	945,799,422.97	309,384,878.74

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
冻干粉针剂			348,150,785.45
小容量注射剂			109,262,840.91

大输液			246,654,873.83
固体制剂			252,045,870.02
医疗器械			613,502.23
化妆品			0.00
进出口贸易			40,036,645.85
原料药			10,689,212.44
消毒液			0.00
兽药			679,764.39
饲料添加剂			14,822.97
按经营地区分类			
其中：			
境内			968,111,672.24
境外			40,036,645.85
市场或客户类型			
其中：			
合同类型			
其中：			
按商品转让的时间分类			
其中：			
在某一时点确认收入			1,008,148,318.09
按合同期限分类			
其中：			
按销售渠道分类			
其中：			
合计			

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

无

37、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	5,489,047.44	4,822,200.12
教育费附加	3,984,684.16	3,556,869.99
房产税	4,692,500.02	4,647,393.86
土地使用税	900,351.54	901,713.00
车船使用税	21,608.24	24,088.24
印花税	536,903.51	450,114.30
其他税费	30,800.48	24,097.48
合计	15,655,895.39	14,426,476.99

其他说明：

无

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	339,934,776.79	415,237,084.46
广告宣传费	43,241,941.60	31,691,792.43
人员薪酬	30,297,650.67	25,383,296.61
办公差旅招待费	40,356,751.58	44,685,796.14
折旧摊销	77,562.05	574,941.26
合计	453,908,682.69	517,572,910.90

其他说明：

无

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	66,969,563.27	75,558,029.84
折旧摊销	35,118,133.91	32,992,575.88
办公差旅招待费	11,227,616.38	18,108,068.18
物料消耗费	6,437,897.91	7,063,264.92
租赁费	6,306,272.81	6,566,875.04
毁损报废损失	3,473,274.55	5,401,929.24
中介机构服务费	2,637,650.31	3,558,732.48
其他	375,431.48	279,553.26
股份支付	8,142,885.75	0.00
合计	140,688,726.37	149,529,028.84

其他说明：

无

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	34,039,146.07	41,536,831.78
检验试验费	13,193,102.75	14,701,599.06
折旧摊销	12,432,330.58	14,052,261.56
服务费	9,625,811.47	13,112,342.14
办公差旅招待费	11,526,242.45	8,804,529.94
物料消耗费	7,221,745.28	7,288,430.71
其他	1,230,426.14	425,821.86
合计	89,268,804.74	99,921,817.05

其他说明：

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,598,394.20	13,802,962.47
减：利息收入	28,285,982.01	11,025,078.81
以前年度贷款贴息	0.00	794,400.00
未确认融资费用	391,855.05	516,551.90
银行手续费	544,701.28	275,181.48
贴现利息	22,943.87	0.00
汇兑损益	-1,565,344.20	22,730.07
合计	-6,293,431.81	2,797,947.11

其他说明：

无

42、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	19,841,963.70	15,931,887.95
个人所得税手续费返还	63,940.99	187,866.88
增值税加计抵减	64,935.35	94,825.21
合计	19,970,840.04	16,214,580.04

43、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	42,364,376.11	29,990,057.62
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	565,376,287.98
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,691,606.74	1,757,260.69
理财收益	899,649.51	1,198,408.24
合计	45,955,632.36	598,322,014.53

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。

44、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	13,874,167.55	5,277,351.75
合计	13,874,167.55	5,277,351.75

其他说明：

无

45、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	-120,833.79	426,360.06
应收账款信用减值损失	-591,732.94	-1,801,895.63
合计	-712,566.73	-1,375,535.57

其他说明：

无

46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	5,234,857.85	-3,476,635.26
三、长期股权投资减值损失	0.00	-10,402,451.75
合计	5,234,857.85	-13,879,087.01

其他说明：

无

47、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
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	-13,306,269.11	-1,920,258.60
其中：固定资产	-13,306,269.11	-1,920,258.60
合计	-13,306,269.11	-1,920,258.60

48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无需偿付的债务	2,265,441.70	653,553.96	2,265,441.70
赔偿收入	245,265.56	23,543.23	245,265.56
其他	40,781.79	95,154.14	40,781.79
合计	2,551,489.05	772,251.33	2,551,489.05

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

49、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	23,750.00	2,000,000.00	23,750.00
非流动资产毁损报废损失	2,914,693.06	676,090.21	2,914,693.06
其他	172,585.92	45,780.91	172,585.92
合计	3,111,028.98	2,721,871.12	3,111,028.98

其他说明：

无

50、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	1,870,050.49	8,158,557.03
递延所得税费用	11,696,928.36	95,019,609.56
合计	13,566,978.85	103,178,166.59

(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	40,069,605.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,010,440.81
子公司适用不同税率的影响	379,518.82
非应税收入的影响	-7,469,211.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,434,718.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-233,046.62
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	27,151,802.45
研发费用加计扣除的影响	-13,367,794.16
小微企业所得税额减免	-339,449.79
所得税费用	13,566,978.85

其他说明：

无

51、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	14,750,074.86	17,158,962.39
保证金	11,540,709.03	10,944,548.39

利息收入	13,276,120.92	6,998,967.69
备用金还款	766,699.56	323,263.28
其他	1,535,972.82	2,871,714.13
合计	41,869,577.19	38,297,455.88

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	440,129,155.89	543,385,875.38
保证金	6,407,246.50	6,267,148.50
差旅及招待费	2,642,054.50	3,400,145.16
备用金借款	1,783,491.26	976,767.32
手续费	519,761.66	247,840.48
合计	451,481,709.81	554,277,776.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司调整	0.00	4,052,626.73
合计		4,052,626.73

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金解付	0.00	1,465,600.00
实行股权激励回购	47,290,777.34	0.00
合计	47,290,777.34	1,465,600.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金冻结	201,330,000.00	200,000,000.00
支付租赁费	4,532,306.07	12,922,240.59
合计	205,862,306.07	212,922,240.59

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

52、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	26,502,626.54	349,677,642.10
加：资产减值准备	-5,234,857.85	13,879,087.01
信用减值损失	712,566.73	1,375,535.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	92,909,224.85	85,899,987.61
使用权资产折旧	9,643,498.24	9,318,994.46
无形资产摊销	4,015,305.11	3,912,798.24
长期待摊费用摊销	3,776,528.47	4,023,410.84
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）	13,306,269.11	1,920,258.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,914,693.06	-685,431.31
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-13,874,167.55	-5,277,351.75
财务费用（收益以“-”号填列）	6,437,987.82	14,319,514.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-45,955,632.36	-598,322,014.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,029,291.10	-1,954,034.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	9,667,637.26	96,973,643.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	622,961.89	26,487,111.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,025,516.45	49,608,234.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	47,193,437.03	-63,691,238.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	144,641,853.00	-12,533,851.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	782,269,628.09	325,496,087.89
减：现金的期初余额	325,496,087.89	659,971,536.46

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	456,773,540.20	-334,475,448.57

(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	782,269,628.09	325,496,087.89
其中：库存现金	7,172.96	2,061.72
可随时用于支付的银行存款	780,795,450.82	321,726,089.03
可随时用于支付的其他货币资金	1,467,004.31	3,767,937.14
三、期末现金及现金等价物余额	782,269,628.09	325,496,087.89

其他说明：

2022 年度现金流量表中现金期末数为 782,269,628.09 元，2022 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 1,202,646,496.81 元，差额 420,376,868.72 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金、用于担保的受控资金、作为保证金的定期存款及未到期利息共计 420,376,868.72 元。

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

53、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	418,316,590.95	具体见其他说明
合计	418,316,590.95	

其他说明：

截止 2022 年 12 月 31 日，除货币资金外无其他资产权利受限，受到限制的货币资金为 418,316,590.95 元，具体明细如下：

项目	余额	受限原因
货币资金	10,896.50	工程合同担保金
货币资金	1,330,000.00	银行承兑汇票保证金
货币资金	400,000,000.00	长期借款质押保证金
货币资金	16,975,694.45	长期借款质押保证金未到期存款利息
合计	418,316,590.95	

54、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	1,374,285.00	6.9646	9,571,345.31
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

55、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
与资产相关	6,333,333.04	2011 年产业结构调整项目	
与资产相关	10,663,322.29	奥拉西坦注射液塑料安瓿生产线项目拨款	

与资产相关	5,635,000.00	产业振兴和技术改造项目中央拨款	
与资产相关	39,141,015.09	地方政府基础设施建设扶持资金	
与资产相关	7,825,260.12	冻干粉生产线建设项目	
与资产相关	516,666.90	二期 GMP 改造项目	
与收益相关	1,000,000.00	阿立哌唑原料及制剂的研制项目	
与收益相关	7,400,000.00	财政研发费用投入补助	7,400,000.00
与收益相关	17,600.00	残疾人岗位补贴	17,600.00
与收益相关	2,000,000.00	初创期新型研发机构建设资助资金	
与收益相关	5,091,888.84	递延收益摊销	5,091,888.84
与收益相关	70,000.00	对外贸易发展基金	70,000.00
与收益相关	100,000.00	国家高新技术企业认定奖励资金	100,000.00
与收益相关	50,000.00	国家知识产权优势企业奖励	50,000.00
与收益相关	5,104,800.00	黑龙江省出口信用保险保费支持资金	5,104,800.00
与收益相关	1,000,000.00	黑龙江省化学原料药合成技术创新中心建设项目	
与收益相关	100,000.00	黑龙江省科学技术奖励	100,000.00
与收益相关	90,000.00	江北一体区鼓励工业经济发展奖励资金	90,000.00
与收益相关	7,400,000.00	科技重大项目 SO-08 临床研究	
与收益相关	870,000.00	马来酸阿塞那平舌下片临床研究	
与收益相关	41,467.12	失业保险补贴	41,467.12
与收益相关	415,050.24	稳岗补贴	415,050.24
与收益相关	1,480,000.00	研发项目推广应用扶持资金	
与收益相关	15,518.00	应届毕业生社保补贴	15,518.00
与收益相关	600,000.00	政府对科技型企业的奖励	600,000.00
与收益相关	421,000.00	知识产权资助金	421,000.00
与收益相关	324,639.50	职业技能提升行动专账资金	324,639.50
合计	103,706,561.14		19,841,963.70

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

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	
--现金	
--非现金资产的公允价值	

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

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

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

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：

公司 2022 年度合并范围比上年度增加 4 户，信息如下：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
黑龙江哈三联生物技术创新中心有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	药品研发	80%	设立
哈尔滨三联医药零售有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	药品零售	100%	设立
哈尔滨三联大健康科技有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	食品销售	100%	设立
灵宝哈三联生物药业有限公司	河南省三门峡市灵宝市	河南省三门峡市灵宝市	医药制造	100%	设立

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%	设立
哈尔滨三联动物保健品有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	医药制造	100.00%		设立
黑龙江哈三联生物技术创新中心有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	药品研发	80.00%		设立
哈尔滨三联医药零售有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	药品零售	100.00%		设立
哈尔滨三联大健康科技有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	食品销售	100.00%		设立
灵宝哈三联生物药业有限公司	河南省三门峡市灵宝市	河南省三门峡市灵宝市	医药制造	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

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%	-3,687,656.84	0.00	11,335,899.57
黑龙江哈三联生物技术创新中心有限公司	20.00%	-19,759.06	0.00	-19,759.06
合计		-3,707,415.90		11,316,140.51

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	983,512.80	17,565,190.11	18,548,702.91	2,428,537.35	159,161.59	2,587,698.94	2,534,783.60	23,698,645.02	26,233,428.62	2,543,605.33	2,024,404.17	4,568,009.50
黑龙江哈三联生物技术创新中心有限公司	911,690.70	0.00	911,690.70	10,486.00	0.00	10,486.00						

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	1,060,518.21	-11,454,415.15	-11,454,415.15	4,931,750.61	11,109,293.23	-3,955,440.02	-3,955,440.02	4,340,448.24
黑龙江哈三联生物技术创新中心有限公司	0.00	-98,795.30	-98,795.30	-88,309.30				

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
黑龙江威凯洱生物技术有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	生物制药	33.27%		权益法核算
哈尔滨敷尔佳科技股份有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	医疗器械、化妆品	5.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

2018年1月，公司与黑龙江威凯洱生物技术有限公司（以下简称“威凯洱生物”）及其股东签署《黑龙江威凯洱生物技术有限公司投资协议》，根据该协议，公司向威凯洱生物出资 3,000.00 万元。增资完成后，公司合计向威凯洱生物投资 5,000.00 万元，持有其 33.27% 的股权，并对其财务和经营政策施加重大影响，公司将该项投资计入“长期股权投资”，采用权益法核算。威凯洱生物注册资本中，含其他股东 18.83% 的优先股投资，该部分优先股投资属于一项金融负债，不参与企业经营、不承担经营风险。因此，公司对威凯洱生物实际享有的表决权（普通股）比例为 40.98%，并按该比例进行权益法下的后续计量。截止 2022 年 12 月 31 日，威凯洱生物可回收金额为 0.00 元，已经全额计提减值准备。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

2021 年 2 月 9 日、2021 年 2 月 25 日，公司召开第三届董事会第九次会议、2021 年第二次临时股东大会审议通过了《关于以全资子公司股权对外投资的议案》，同意公司以全资子公司 100% 股权对哈尔滨敷尔佳科技发展有限公司（现已改制为“哈尔滨敷尔佳科技股份有限公司”，以下简称“敷尔佳科技”）进行增资并签订《哈尔滨三联药业股份有限公司关于对哈尔滨敷尔佳科技发展有限公司之投资协议》。本次交易完成后，公司对敷尔佳科技的持股比例为 5%，低于 20%，但公司通过派驻董事、监事、担任审计委员会及其他专门委员会委员，能够参与其财务及经营决策。依据《监管规则适用指引会计类第 1 号》及《企业会计准则第 2 号长期股权投资》相关规定，公司对敷尔佳科技构成重大影响，故公司将对敷尔佳科技的股权投资确认为长期股权投资，并按照权益法进行核算，其未来损益将按持股比例计入公司经营性的投资收益。

(2) 重要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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

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	
	哈尔滨敷尔佳科技股份有限公司	黑龙江威凯洱生物技术有限公司	哈尔滨敷尔佳科技股份有限公司	黑龙江威凯洱生物技术有限公司
流动资产	1,703,312,195.32	7,756,748.83	1,300,122,153.58	8,160,139.47
非流动资产	1,322,533,240.34	65,699,310.04	793,507,267.81	72,806,478.46
资产合计	3,025,845,435.66	73,456,058.87	2,093,629,421.39	80,966,617.93
流动负债	244,780,985.97	67,015,944.59	159,521,825.26	61,325,583.43
非流动负债	810,061.47	44,240,771.81	1,140,730.08	45,259,120.93
负债合计	245,591,047.44	111,256,716.40	160,662,555.34	106,584,704.36
少数股东权益				0.00

归属于母公司股东权益	2,780,254,388.22	-37,800,657.53	1,932,966,866.05	-25,618,086.43
按持股比例计算的净资产份额	139,012,719.41	-15,490,709.46	96,648,343.30	-10,498,291.82
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	646,866,264.65	0.00	604,501,888.54	0.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,769,219,058.51	1,777,637.04	1,649,690,388.32	5,259,173.24
净利润	847,287,522.17	-12,182,571.10	805,801,314.68	-11,009,836.31
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明：

无

(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：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

(一) 与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制 在限定的范围之内。

1、市场风险

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

（1）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国境内的业务以人民币结算，海外业务包括美元等外币项目结算。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。于 2022 年 12 月 31 日，本公司的外币货币性项目余额参见本附注七、54 “外币货币性项目”。

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2022 年 12 月 31 日，本公司的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率短期借款合同，金额合计为 22,022.35 万元（上年末：27,028.03 万元），及以人民币计价的固定利率长期借款合同，金额为 41,778.50 万元（上年末：20,484.23 万元）。

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，管理层会依据最新市场状况及时作出调整，未来利率变化不会对本公司的经营业绩造成重大不利影响。于 2022 年 12 月 31 日，如果以浮动利率金融资产和负债的利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，则本公司净利润将减少或增加约 290,833.33 元（上年末：约 389,722.22 元）。

（3）其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因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，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场等价格变动的风险。

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2022 年 12 月 31 日，本公司的信用风险主要来自银行存款、应收票据、应收款项、以及理财产品等。具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本公司的银行存款主要存放在信用评级较高的金融机构，本公司认为其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。对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口，基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。对于银行理财产品等金融工具，本公司对合作的银行实行评级准入制度，对同业理财产品发行方设定授信额度，并定期进行后续风险管理；对单个金融机构的信用风险进行定期的审阅和管理；对于与本公司有资金往来的单个银行或非银行金融机构均设定有信用额度。本公司通过控制投资规模、设定发行主体准入名单、评级准入、投后管理等机制管理上述金融资产的信用风险敞口。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见本附注五、10。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2022 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 427,641,610.71 元（上年末：174,755,300.00 元）。

于 2022 年 12 月 31 日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1 年以内	1 年以上
短期借款（含利息）	220,223,472.22	
应付账款	88,270,655.84	
其他应付款	149,107,024.22	
应付票据	32,601,389.29	
长期借款（含利息）	10,172,000.00	417,784,982.69

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	91,252,340.61			91,252,340.61
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	91,252,340.61			91,252,340.61
（2）权益工具投资	91,252,340.61			91,252,340.61
（二）应收款项融资			3,846,905.73	3,846,905.73
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 2022 年 12 月 31 日，公司持有石四药集团 23,672,000.00 股普通股股票，石四药集团于 2005 年 12 月 15 日在香港联合交易所有限公司主板上市，证券代码：02005.HK，公司以石四药集团股票在公开市场的收盘价格作为公允价值的确定依据。

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

无

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

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

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	参数

应收款项融资	3,846,905.73	公允价值的最佳估计数	账面价值	—
--------	--------------	------------	------	---

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

无

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：货币资金、应收款项、短期借款、应付款项、长期借款等。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是秦剑飞先生及其配偶周莉女士。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九（1）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注九（3）在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
黑龙江威凯洱生物技术有限公司	本公司之联营企业
哈尔滨敷尔佳科技股份有限公司	本公司之联营企业

其他说明：

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
诸葛国民	公司副董事长、持股 5% 以上股东

其他说明：

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
黑龙江威凯洱生物技术有限公司	购买商品	52,797.40		否	2,006,067.93
合计		52,797.40			2,006,067.93

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
哈尔滨北星药业有限公司	提供服务	878,505.97	643,758.93
哈尔滨北星药业有限公司	销售商品	2,723,214.05	1,935,520.07
合计		3,601,720.02	2,579,279.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
哈尔滨北星药业有限公司	房屋	1,294,870.22	1,338,200.79
哈尔滨敷尔佳科技股份有限公司	房屋	0.00	3,730.89
合计		1,294,870.22	1,341,931.68

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
诸葛国民	房屋					72,000.00	72,000.00	1,676.16	4,283.24	-28	-28
黑龙江威凯洱生物技术有限公司	房屋					720,000.00	720,000.00	29,437.46	52,834.51	-80	-80
秦剑飞	房屋	220,000.00	220,000.00			220,000.00	220,000.00				
合计		220,000.00	220,000.00			1,012,000.00	1,012,000.00	31,113.62	57,117.75	-08	-08

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	10,000,000.00			否，详见关联方担保说明 1
合计	10,000,000.00			

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	20,000,000.00	2022/3/15	2025/3/14	否
秦剑飞、周莉	40,000,000.00	2022/2/23	2025/2/22	否
秦剑飞、周莉	50,000,000.00	2022/2/20	2025/2/19	否
秦剑飞、周莉	40,000,000.00	2022/4/9	2025/4/8	否
秦剑飞、周莉	60,000,000.00	2022/4/21	2025/4/20	否
秦剑飞	50,000,000.00	2022/11/5	2025/11/4	否
秦剑飞	20,000,000.00	2022/12/15	2025/12/14	否
秦剑飞、周莉	30,000,000.00	2023/2/21	2026/2/20	否

秦剑飞、周莉	40,000,000.00	2023/2/24	2026/3/23	否
秦剑飞、周莉	20,000,000.00	2023/3/28	2026/3/27	否
秦剑飞	50,000,000.00	2023/3/27	2026/3/26	否
秦剑飞	40,000,000.00	2023/5/26	2026/5/25	否
秦剑飞	40,000,000.00	2023/9/21	2026/9/20	否
秦剑飞、周莉	50,000,000.00			详见关联方担保说明 2
秦剑飞、周莉	50,000,000.00			详见关联方担保说明 3
秦剑飞、周莉	100,000,000.00			详见关联方担保说明 4
秦剑飞、周莉	100,000,000.00			详见关联方担保说明 5
秦剑飞、周莉	50,000,000.00			详见关联方担保说明 6
合计	850,000,000.00			

关联担保情况说明

关联方担保说明 1：根据《哈尔滨三联药业股份有限公司关于 2022 年度向银行等金融机构申请综合授信额度并为全资子公司提供担保的公告》，哈尔滨三联药业股份有限公司（以下简称“哈三联”）及全资子公司兰西哈三联医药有限公司（以下简称“兰西医药”）拟向农业银行、中国银行、浦发银行、民生银行、招商银行、华夏银行、兴业银行等银行及其他金融机构申请综合授信总额度不超过 12 亿元，授信品种包括但不限于：短期流动资金贷款、中长期贷款、银行承兑汇票、贸易融资、保函、信用证、项目贷款、抵押贷款、质押贷款等。同时，哈三联拟为兰西医药申请 2022 年度综合授信额度提供总金额不超过 1000 万元的连带责任担保，具体担保金额及保证期间按照合同约定执行。截止本报告期末，兰西医药在本报告期期间尚未与金融机构发生实际融资业务，尚未履行担保程序。

关联担保说明 2：2021 年 6 月 18 日，公司与招商银行股份有限公司哈尔滨分行签订授信额度协议，取得授信额度 5,000 万元整，授信额度使用期限至 2022 年 6 月 17 日止。同日，秦剑飞、周莉与招商银行股份有限公司哈尔滨分行签订最高额保证合同，为上述授信提供最高额保证，保证期间为主债权发生期间届满之日起三年。截至 2022 年 12 月 31 日，公司已使用授信额度 3,127.14 万元。

关联担保说明 3：2022 年 6 月 30 日，公司与招商银行股份有限公司哈尔滨分行签订授信额度协议，取得授信额度 5,000 万元整，授信额度使用期限至 2023 年 6 月 29 日止。同日，秦剑飞、周莉与招商银行股份有限公司哈尔滨分行签订最高额保证合同，为上述授信提供最高额保证，保证期间为主债权发生期间届满之日起三年。截至 2022 年 12 月 31 日，公司已使用授信额度 3,127.14 万元。

关联担保说明 4：2021 年 9 月 16 日，公司与中国民生银行股份有限公司哈尔滨分行签订授信额度协议，取得授信额度 10,000 万元整，授信额度使用期限至 2022 年 9 月 16 日止。同日，秦剑飞、周莉与中国民生银行股份有限公司哈尔滨分行签订 10,000.00 万元最高额保证合同，被担保的主债权发生期间为 2021 年 9 月 16 日至 2022 年 9 月 16 日。截至 2022 年 06 月 30 日，公司已使用授信额度 0.00 元。

关联担保说明 5：2021 年 11 月 4 日，公司与中国银行股份有限公司哈尔滨呼兰支行签订授信额度协议（授信协议编号：2021 年中银呼（三联）授字第 001 号），取得授信额度 10,000 万元整，其中短期流动资金贷款授信额度 10,000 万元整，授信额度使用期限至 2022 年 10 月 20 日止。同日，秦剑飞、周莉与中国银行股份有限公司哈尔滨呼兰支行签订最高额保证合同，为上述授信提供最高额保证，保证期间为该笔债务履行期限届满之日起三年。截至 2022 年 12 月 31 日，公司已使用授信额度 0.00 元。

关联担保说明 6：2022 年 3 月 24 日，公司与兴业银行股份有限公司哈尔滨分行签订授信额度协议（授信协议编号：202256207 授信 0003 号），取得授信额度 5000 万元整，授信额度使用期限至 2023 年 3 月 23 日止。同日，秦剑飞、周莉与兴业银行股份有限公司哈尔滨分行签订最高额保证合同，为上述授信提供最高额保证，保证额度有效期为 2022 年 3 月 24 日-2023 年 3 月 23 日。截至 2022 年 12 月 31 日，公司已使用授信额度 3000 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	4,892,703.80	5,712,702.05

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	哈尔滨北星药业有限公司	0.00	0.00	90,260.40	451.30
其他应收款	哈尔滨北星药业有限公司	50,820.24	0.00	0.00	0.00
预付账款	黑龙江威凯洱生物技术有限公司	180,000.00	0.00	0.00	0.00

(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
合同负债	哈尔滨北星药业有限公司	0.00	263,205.00
租赁负债	黑龙江威凯洱生物技术有限公司	0.00	434,183.75
一年内到期的租赁负债	诸葛国民	0.00	70,323.86
一年内到期的租赁负债	黑龙江威凯洱生物技术有限公司	434,183.75	631,112.98

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	38,550,791.27
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明：

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票公允价值与授予价格的差额
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	8,142,885.75
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,142,885.75

其他说明：

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
报告报出日之前已偿还的短期借款	<p>(1) 2022年2月22日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行签订借款合同，取得借款5,000.00万元，借款期限自2022年2月22日至2023年2月21日，公司已于2023年2月21日向银行偿还该项借款5,000.00万元；</p> <p>(2) 2022年2月27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5,000.00万元，借款期限自2022年2月27日至2023年2月24日，公司已于2023年2月24日向银行偿还该项借款5,000.00万元；</p> <p>(3) 2022年3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2,000.00万元，借款期限自2022年3月29日至2023年3月28日，公司已于2023年3月28日向银行偿还该项借款2,000.00万元；</p> <p>(4) 2022年3月31日，公司与兴业银行股份有限公司哈尔滨和平支行签订借款合同，取得借款1,000.00万元，借款期限自2022年3月31日至2023年3月27日，公司已于2023年3月27日向银行偿还该项借款1,000.00万元；</p> <p>(5) 2022年4月15日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行签订借款合同，取得借款4,000.00万元，借款期限自2022年4月15日至2023年4月14日，公司已于2022年4月14日向银行偿还该借款4,000.00万元；</p> <p>(6) 2022年4月25日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司哈尔滨分行签订借款合同，取得借款4,000.00万元，借款期限自2022年4月25日至2023年4月24日，公司已于2022年4月24日向银行偿还该借款4,000.00万元。</p>		无

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	31,656,005.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	31,656,005.00
利润分配方案	以公司截止2022年12月31日总股本316,600,050股，扣除已回购尚未授出并即将注销的公司股份40,000股后316,560,050股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），预计现金红利总额为31,656,005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。

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明：

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

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。

(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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

(1) 本集团作为承租人

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注六、13、29。

②计入本年损益情况

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	391,855.05
使用权资产折旧	销售费用、管理费用、研发费用	9,643,498.24
短期租赁费用（适用简化处理）	销售费用、管理费用	994,747.45

低价值资产租赁费用（适用简化处理）	管理费用	228,830.00
-------------------	------	------------

注：上表中“短期租赁费用”不包含租赁期在 1 个月以内的租赁相关费用；“低价值资产租赁费用”不包含包括在“短期租赁费用”中的低价值资产短期租赁费用。

③与租赁相关的现金流量流出情况

项目	现金流量类别	本年金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	4,330,124.56
对短期租赁和低价值资产支付的付款额（适用于简化处理）	经营活动现金流出	1,223,577.45
合计	—	5,553,702.01

(2) 本集团作为出租人

①与经营租赁有关的信息

A、计入本年损益的情况

项目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁收入	其他业务收入	1,306,298.79
合计		1,306,298.79

B、租赁收款额的收款情况

期间	将收到的未折现租赁收款额
资产负债表日后第 1 年	43,867.50
合计	43,867.50

(3) 财会[2022]13 号相关租金减让简化处理的影响

本公司对于全部符合财政部财会[2022]13 号适用范围和条件的租赁合同，从 2022 年 1 月 1 日起采用财会[2020]10 号规定的简化处理方法（详见附注四、31“租赁”）。

采用上述简化处理方法导致本公司 2022 年度研发费用减少 11,416.90 元、财务费用减少 877.71 元。“归属于母公司股东的净利润”增加 12,294.61 元。

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	115,792,670.19	100.00%	20,855,921.46	18.01%	94,936,748.73	121,771,763.20	100.00%	19,508,092.70	16.02%	102,263,670.50
其中：										
其中：组合 1	1,072,800.00	0.93%			1,072,800.00	908,791.00	0.75%			908,791.00
组合 2	114,719,870.19	99.07%	20,855,921.46	18.18%	93,863,948.73	120,862,972.20	99.25%	19,508,092.70	16.14%	101,354,879.50

合计	115,792,670.19	100.00%	20,855,921.46	18.01%	94,936,748.73	121,771,763.20	100.00%	19,508,092.70	16.02%	102,263,670.50
----	----------------	---------	---------------	--------	---------------	----------------	---------	---------------	--------	----------------

按组合计提坏账准备：20,855,921.46

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提预期信用损失的应收账款组合	115,792,670.19	20,855,921.46	18.01%
合计	115,792,670.19	20,855,921.46	

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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）	86,457,378.06
1至2年	14,196,843.11
2至3年	2,816,558.14
3年以上	12,321,890.88
3至4年	1,662,349.90
4至5年	1,130,142.95
5年以上	9,529,398.03
合计	115,792,670.19

（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	
本期计提坏账准备	19,508,092.70	5,219,818.43	3,721,471.12	150,518.55		20,855,921.46
合计	19,508,092.70	5,219,818.43	3,721,471.12	150,518.55		20,855,921.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	234,780.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户-A	15,008,977.27	12.96%	607,337.70
客户-B	7,497,683.73	6.48%	
客户-C	3,542,151.92	3.06%	17,710.76
客户-D	3,347,612.35	2.89%	16,738.06
客户-E	2,923,851.40	2.53%	2,820,521.86
合计	32,320,276.67	27.92%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,491,820.49	24,457,106.73
合计	9,491,820.49	24,457,106.73

(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
保证金及押金	396,507.91	378,081.66
关联方往来	9,072,645.09	23,852,762.57
应收其他业务款项	113,913.56	393,846.00
应收员工款项	200,000.00	3,008.00
合计	9,783,066.56	24,627,698.23

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)	

2022 年 1 月 1 日余额		170,591.50		170,591.50
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		123,904.57		123,904.57
本期转回		3,250.00		3,250.00
2022 年 12 月 31 日余额		291,246.07		291,246.07

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）	9,345,388.90
1 至 2 年	51,590.66
2 至 3 年	200,000.00
3 年以上	186,087.00
3 至 4 年	77,491.00
5 年以上	108,596.00
合计	9,783,066.56

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
哈尔滨裕阳进出口有限公司	关联方往来	8,000,000.00	1年以内	84.28%	0.00
兰西哈三联制药有限公司	关联方往来	797,496.83	1年以内	8.40%	0.00
杨仕杰	员工备用金	200,000.00	1年以内	2.11%	0.00
黑龙江成功药业有限公司	应收员工款项	200,000.00	2-3年	2.11%	100,000.00
哈尔滨三联动物保健品有限公司	关联方往来	148,586.29	1年以内	1.57%	0.00
合计		9,346,083.12		98.47%	100,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

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：

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	519,090,827.61	5,916,767.41	513,174,060.20	508,000,000.00	5,916,767.41	502,083,232.59
对联营、合营企业投资	677,617,451.43	30,751,186.78	646,866,264.65	635,253,075.32	30,751,186.78	604,501,888.54
合计	1,196,708,279.04	36,667,954.19	1,160,040,324.85	1,143,253,075.32	36,667,954.19	1,106,585,121.13

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
济南循道科技有限公司	9,902,476.96				-8,935,863.42	966,613.54	597,523.04
北京哈三联科技有限	4,680,755.63				590,222.78	5,270,978.41	5,319,244.37

责任公司							
兰西哈三联医药有限公司	500,000.00				24,090.73	524,090.73	
兰西哈三联制药有限公司	440,000,000.00				1,041,923.89	441,041,923.89	
哈尔滨裕实投资有限公司	26,000,000.00	5,050,000.00				31,050,000.00	
哈尔滨三联医药经销有限公司	5,000,000.00				120,453.63	5,120,453.63	
哈尔滨裕阳进出口有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
哈尔滨三联礼德生物科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
哈尔滨三联动物保健品有限公司	1,000,000.00	9,000,000.00				10,000,000.00	
黑龙江哈三联生物技术创新中心有限公司		1,000,000.00				1,000,000.00	
哈尔滨三联医药零售有限公司		200,000.00				200,000.00	
哈尔滨三联大健康科技有限公司		3,000,000.00				3,000,000.00	
合计	502,083,232.59	18,250,000.00	0.00	0.00	-7,159,172.39	513,174,060.20	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	0.00										30,751,186.78
哈尔滨敷尔佳科技股份有限公司	604,501,888.54			42,364,376.11						646,866,264.65	
小计	604,501,888.54			42,364,376.11						646,866,264.65	30,751,186.78
合计	604,501,888.54			42,364,376.11						646,866,264.65	30,751,186.78

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	900,302,028.98	284,879,089.55	805,238,707.56	236,735,507.20
其他业务	12,256,875.01	6,620,070.15	45,380,801.51	39,350,050.99
合计	912,558,903.99	291,499,159.70	850,619,509.07	276,085,558.19

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
冻干粉针剂				348,150,785.45
小容量注射剂				83,473,510.29
大输液				215,948,224.73
固体制剂				252,045,870.02
医疗器械				683,638.49
按经营地区分类				
其中：				
境内				900,302,028.98
境外				0.00
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点转让				900,302,028.98
在某一时段内转让				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

无

5、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	42,364,376.11	29,990,057.62
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	566,490,000.00

交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,691,606.74	1,757,260.69
银行理财	896,785.95	1,198,408.24
合计	45,952,768.80	599,435,726.55

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	-13,306,269.11	主要系部分车间拆除改造处置固定资产的损失。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	19,841,963.70	主要系本期收到的地方政府基础设施建设扶持资金、省企业研发投入奖等政府补助以及以前年度收到政府补助计入递延收益的摊销。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	17,465,423.80	主要系证券投资的公允价值变动损益及其分红。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-559,539.93	
减：所得税影响额	4,092,427.70	
少数股东权益影响额	0.00	
合计	19,349,150.76	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.46%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.51%	0.03	0.03

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