

# 哈尔滨三联药业股份有限公司

**2023 年年度报告**

**2024-019**

**2024 年 4 月**

# 2023 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、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 316,390,050 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 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.....	10
第四节 公司治理.....	43
第五节 环境和社会责任.....	57
第六节 重要事项.....	62
第七节 股份变动及股东情况.....	80
第八节 优先股相关情况.....	87
第九节 债券相关情况.....	88
第十节 财务报告.....	89

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的 2023 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 2023 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
康祺物流	指	哈尔滨康祺物流有限公司，本公司全资子公司
龙江动保	指	哈尔滨龙江动保生物科技有限公司，本公司全资子公司
威凯洱生物	指	黑龙江威凯洱生物技术有限公司，本公司参股公司
北星药业	指	哈尔滨北星药业有限公司，本公司原全资子公司
敷尔佳科技	指	哈尔滨敷尔佳科技股份有限公司，本公司持股 4.50% 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	2023 年 1 月 1 日至 2023 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
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》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司投资证券运营中心

### 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
历次控股股东的变更情况（如有）	无

## 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	王新英、朱红炎

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
国投证券股份有限公司	北京市西城区阜成门北大街 2 号楼 15 层	温桂生、吴义铭	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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年 增减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	1,186,786,001.40	1,028,413,617.71	1,028,413,617.71	15.40%	945,799,422.97	945,799,422.97
归属于上市公司股东的净利润（元）	73,663,110.90	30,210,042.44	30,207,311.92	143.86%	350,951,064.21	350,951,064.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	30,619,980.53	10,860,891.68	10,858,161.16	182.00%	-148,479,133.39	-148,479,133.39
经营活动产生的现金流量净额（元）	35,693,579.98	144,641,853.00	144,641,853.00	-75.32%	-12,533,851.80	-12,533,851.80
基本每股收益（元/股）	0.24	0.10	0.10	140.00%	1.13	1.13
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.10	0.10	140.00%	1.13	1.13
加权平均净资产收益率	3.57%	1.46%	1.46%	2.11%	18.11%	18.11%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	3,442,984,089.62	3,276,788,333.47	3,277,650,535.09	5.04%	3,072,084,985.92	3,073,127,132.46
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,140,492,171.94	2,040,670,811.74	2,040,860,586.71	4.88%	2,101,449,040.99	2,101,641,546.48

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），明确“租赁产生的等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易初始不能豁免确认递延税项”。该解释自 2023 年 1 月 1 日起施行，本公司据此对期初数做出相应调整。

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	342,147,502.19	295,077,758.35	285,233,451.50	264,327,289.36
归属于上市公司股东的净利润	39,163,800.70	13,024,989.61	7,935,101.29	13,539,219.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,511,251.64	4,687,853.13	6,800,599.15	-1,379,723.39
经营活动产生的现金流量净额	26,205,083.12	13,160,688.25	-11,989,897.88	8,317,706.49

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	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,605,095.56	-13,306,269.11	-1,920,258.60	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	29,702,121.47	19,841,963.70	16,726,287.95	主要系本期收到的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，非金融企业持有金融资产和金融负	21,183,208.85	17,465,423.80	8,233,020.68	主要系证券投资的公允价值变动损益、转



债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益				让产生的投资收益以及应收股利分红。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,352,557.31	-559,539.93	-1,949,619.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			566,490,000.00	
减：所得税影响额	7,582,293.09	4,092,427.70	88,148,454.15	
少数股东权益影响额（税后）	7,368.61		778.49	
合计	43,043,130.37	19,349,150.76	499,430,197.60	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司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

#### （一）所处行业基本情况。

党的二十大报告将“健康中国”作为我国 2035 年发展总体目标的一个重要方面，提出“把保障人民健康放在优先发展的战略位置，完善人民健康促进政策”，并对“推进健康中国建设”作出全面部署。当前，我国正处在从制药大国向制药强国跨越、从仿制药为主到创新药引领跨越、从高速增长到高质量发展跨越的重要历史阶段。随着人口老龄化程度持续加深，患者对高品质、多样化、差异化的产品和服务需求日益增长，国内医疗健康领域仍存在较大的未被满足需求。同时，在科技的不断进步下，数字技术和人工智能为医药行业带来了更多的可能性。预计未来中国医药行业将继续呈现良好的发展态势，具有研发创新能力、品牌优势以及具备整合行业优质资源能力的企业将在竞争中占据优势地位，具有高临床价值的产品将获得更大的市场空间，赢得行业 and 市场的认可。

随着经济社会的发展，特别是人口老龄化、居民生产生活方式的变化，我国心脑血管疾病、癌症等重大的慢性疾病发病总体呈上升趋势。根据国家卫健委发布的《中国疾病预防控制工作进展》，我国慢性病患者率已达 23%，慢性病死亡人数占到居民总死亡的比例已经超过 80%，其中心脑血管病、癌症、慢性呼吸系统疾病死亡比例为 80.70%。随着国家“健康中国”战略的持续推进，心脑血管等慢性疾病的知晓率、治疗率、控制率将得到进一步提升，人们对慢性疾病治疗药物的需求和与之对应的慢病治疗市场空间也随之快速扩大。

根据中国证监会公布的《上市公司行业分类指引》，公司属于医药制造业。医药制造业具体可以细分为化学药品原料药制造、化学药品制剂制造、中药饮片加工、中成药生产、兽用药品制造、生物药品制造和卫生材料及医药用品制造七个行业。根据公司主要业务活动和主营产品特性，公司归属于化学药品制剂制造。化学药品制剂是医药行业的支柱性产业，是我国居民日常使用最广泛的医药产品，也是临床治疗候选药物的最主要来源。

#### （二）新公布的法律、行政法规、部门规章、行业政策对所处行业的重大影响。

近几年围绕医保、医药、医疗“三医联动”的医疗改革持续推进，行业不断规范发展。其中，医药相关政策从供给端出发，从药品研发、上市审评、合理用药、质量监管等环节全方位引导和规范行业发展，鼓励具有明确临床价值的创新、提高药物可及性，完善医药行业竞争规则，医药行业向高质量发展迈进。

2023 年 1 月 18 日，国家医保局印发《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2022 年）》，本次目录调整共有 111 个药品新增进入目录，通过医保谈判平均降价 60.10%。147 个目录外药品参与谈判和竞价，121 个药品谈判或竞价成功，总体成功率达 82.30%。2023 年 12 月 13 日，国家医保局印发《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2023 年）》，自 2024 年 1 月 1 日起正式执行，本次目录调整共有 126 个药品新增进入目录，1 个药品被调出目录，谈判或竞价成功的药品价格平均降幅 61.70%，调整后，国家医保药品目录内药品总数达到 3,088 种。本次调整亮点纷呈，加大了对创新药的支持力度、扩大罕见病用药的医保纳入范围、并初步建立覆盖新药全生命周期的支付标准形成机制。同时本次医保目录调整更加注重药品的安全性和有效性，对一些疗效不确切、副作用较大的药品进行了更严格的筛选和评估。这将有助于提高药品的质量和安全水平，保障患者的用药安全。

2023 年 3 月，国家药品监督管理局药品审评中心发布《加快创新药上市许可申请审评工作规范（试行）》，以鼓励研究和创制新药，满足临床用药需求，鼓励儿童用药、罕见病用药创新研发进程，加快创新药品种审评审批速度。

2023 年 3 月，第八批国家组织药品集中采购产生拟中选结果，此次集采有 39 种药品采购成功，拟中选药品平均降价 56%。2023 年 11 月，第九批国家组织药品集中带量采购产生拟中选结果，41 种药品采购成功，拟中选药品平均降价 58%。2018 年以来，国家医保局已组织开展九批国家组织药品集采，共纳入 374 种药品，平均降价超 50%。药品集中带量采购提质扩面，已进入常态化。

2023 年 5 月，卫健委等 14 部门联合印发《2023 年纠正医药购销领域和医疗服务中不正之风工作要点》，重点整治医药领域突出腐败问题，确保医药企业严守合规底线，助力医药行业健康化、规范化、高质量发展。7 月 28 日，全国医药领域腐败问题集中整治工作视频会议召开，全领域、全链条、全覆盖的医药行业反腐，行业合规建设全面提速。

2023 年 7 月 4 日，国家药监局组织发布《药品标准管理办法》，自 2024 年 1 月 1 日起施行。《药品标准管理办法》系统梳理和明确了我国药品标准体系的构成，以及不同标准的定位和关系，旨在进一步规范和加强药品标准管理，建立最严谨的药品标准，保障药品安全性、有效性和质量可控性，

2023 年 8 月，国务院常务会议审议通过《医药工业高质量发展行动计划（2023—2025 年）》和《医疗装备产业高质量发展行动计划（2023—2025 年）》，明确提出着力提高医药工业和医疗装备产业韧性和现代化水平，增强高端药品、关键技术和原辅料等供给能力，加快补齐高端医疗装备短板，并着眼医药研发给予全链条支持，鼓励和引导龙头医药企业发展壮大，提高产业集中度和市场竞争。

2023 年我国医药行业在政策的大力支持下，展现出复苏和创新的双重趋势，高质量发展成为企业经营的主基调，亦为医疗健康产业发展指明方向。新颁发的政策不仅为行业提供了稳定的预期，同时鼓励创新药的研发和市场准入，为行业的高质量发展奠定了坚实的基础。随着政策的持续优化和市场环境的改善，预计我国医药行业将继续保持稳健的发展态势。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）主要业务及产品

公司所属行业为医药制造业，主要从事化学药品研发、生产及销售。自创立以来，公司始终秉承“哈三联 为您服务”的经营宗旨，专注于医药主业的稳健经营及发展布局，同时，积极布局动保、大健康等领域，产业规模持续扩大，并计划逐步打造“医药+动保+大健康”一体两翼的多轮驱动发展模式。报告期内，公司主营业务未发生重大变化，新布局的动保和大健康板块整体收入比重仍较小。

#### 1、医药板块

医药板块为公司核心业务，报告期内营业收入占比约 96.33%，包括两大业务分支：化学药品制剂及原料药。化学药品制剂主要聚焦神经系统、心血管、肌肉-骨骼、全身用抗感染等治疗领域，具备冻干粉针剂、小容量注射剂、大输液、口服固体、贴膏剂等多种剂型的生产能力。截止 2023 年 12 月 31 日，公司拥有 158 个药品品种，258 个药品注册批件，其中 151 个品规被列入国家医保目录，49 个品规被列入《国家基本药物目录》。公司在原料药方面有成熟的合成工艺和丰富的生产研发经验，目前公司主要的制剂产品包括米氮平片、注射用炎琥宁、注射用盐酸艾司洛尔等，均有对应的原料药生产能力，生产经营的纵向延伸从源头保证了药品质量、产值及附加价值，同时缓解了原材料价格波动给公司带来的影响，提升了公司的成本控制能力。公司医药板块主要产品如下：

治疗领域	主要产品	主要适应症
神经	米氮平片	用于治疗抑郁症。

系统	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。抑制肌萎缩侧索硬化（ALS）所致功能障碍的进展。
	盐酸倍他司汀氯化钠注射液	主要用于美尼尔氏综合征，亦可用于动脉硬化、缺血性脑血管疾病及高血压所致体位性眩晕、耳鸣。
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	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	<b>1、妇科：</b> 外阴阴道念珠菌病。 <b>2、皮肤科/眼科：</b> 花斑癣、皮肤真菌病、真菌性角膜炎和口腔念珠菌病。 <b>3、</b> 由皮肤癣菌和/或酵母菌引起的甲真菌病。 <b>4、</b> 系统性真菌感染：系统性曲霉病及念珠菌病、隐球菌病（包括隐球菌性脑膜炎），组织胞浆菌病、孢子丝菌病、巴西副球孢子菌病、芽生菌病和其它各种少见的系统性或热带真菌病。
	注射用利福霉素钠	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	适用于由敏感厌氧菌引起的严重感染。
	甲硝唑葡萄糖注射液	本品主要用于厌氧菌感染的治疗。
	替硝唑氯化钠注射液	本品适用于各种厌氧菌引起的感染，尤适合于胃肠道和女性生殖系统感染。
	左氧氟沙星氯化钠注射液	用于治疗或预防已证明或高度怀疑由敏感细菌引起的感染。 1.医院获得性肺炎 2.社区获得性肺炎 3.急性细菌性鼻窦炎 4.慢性支气管炎的急性细菌性发作 5.复杂性皮肤及皮肤结构感染 6.非复杂性皮肤及皮肤软组织感染 7.慢性细菌性前列腺炎 8.复杂性尿路感染 9.急性肾盂肾炎 10.非复杂性尿路感染； 11.吸入性炭疽（暴露后）
基础输液及营	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。

养性输液	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。
	甲钴胺注射液	用于周围神经病。因缺乏维生素 B12 引起的巨红细胞贫血的治疗。
抗肿瘤药及免疫调节剂	羟喜树碱注射液	用于原发性肝癌、胃癌、头颈部癌、膀胱癌及直肠癌。
	注射用奥沙利铂	与 5-氟尿嘧啶和亚叶酸(甲酰四氢叶酸)联合应用：一线应用治疗转移性结肠癌，辅助治疗原发肿瘤完全切除后的 III 期 (Duke's C 期) 结肠癌，用于该适应症是基于国外临床研究结果。
消化道和代谢方面的药物	注射用法莫替丁	主要用于：①消化性溃疡出血。②应激状态时并发的急性胃黏膜损害，和非甾体类抗炎药引起的消化道出血。
	盐酸昂丹司琼注射液	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。儿童：4 岁以上儿童：控制癌症化疗和放疗引起的恶心和呕吐。4 岁以下儿童：控制癌症化疗引起的恶心和呕吐。2 岁以上儿童：预防和治疗手术后的恶心和呕吐。
	注射用奥美拉唑钠	主要用于：①消化性溃疡出血、吻合口溃疡出血；②应激状态时并发的急性胃黏膜损害、非甾体类抗炎药引起的急性胃黏膜损伤；③预防重症疾病（如脑出血、严重创伤等）应激状态及胃手术后引起的上消化道出血等；④作为当口服疗法不适用时下列病症的替代疗法：十二指肠溃疡、胃溃疡、反流性食管炎及 Zollinger-Ellison 综合征。
呼吸系统类	盐酸氨溴索葡萄糖注射液	1、适用于痰液分泌不正常及排痰功能不良的急、慢性呼吸道疾病。2、术后肺部并发症的预防性治疗。3、早产儿及新生儿呼吸窘迫综合症 (IRDS) 的治疗。
原料药	米氮平、奥氮平、炎琥宁、奥拉西坦、L-苹果酸、盐酸艾司洛尔、奥扎格雷、阿立哌唑、奥沙利铂、甲磺酸加贝酯等 26 个原料药	原料药产品用于公司制剂生产及国内外销售。

## 2、动保板块

作为公司“一体两翼”战略的重要发展平台，公司依托制药优势布局动保板块，投资成立黑龙江哈三联生物技术创新中心、哈尔滨龙江动保生物科技有限公司以及灵宝哈三联生物制药有限公司，围绕动物生长、诊断、治疗、营养等全产业链开发新产品。现动保板块已有 153 个产品完成报批并取得批件，产品线布局不断丰富，品种涉及抗生素类、驱虫类、解热镇痛类，涵盖猪、牛、羊以及宠物用药。作为新战略业务板块，公司动保市场尚处于开发阶段，业务收入占公司主营收入比例较小。

公司动保板块主要产品如下：

治疗领域	主要产品
------	------

抗菌类	注射用头孢噻唑钠、注射用氨苄西林钠、注射用青霉素钠、注射用硫酸链霉素、盐酸林可霉素注射液
其他类	氟尼辛葡甲胺注射液、盐酸右美托咪定注射液、对乙酰氨基酚双氯芬酸钠注射液

### 3、大健康板块

依托药企基因，公司大健康板块以核心人群的美丽健康需求切入研发，构建市场、技术、质量、产品价值等全方位的核心价值体系，目前已构建以食品、医疗器械、化妆品为核心的三大业务分支。食品业务是围绕当下人们关注的健康问题，细分各类场景研发推出“好好”系列即饮产品，报告期内成功上市“好好美”、“好好干”、“好好养”、“好好睡”四款产品；医疗器械及化妆品板块方面，依托在医用敷料方面成熟的研发生产经验，报告期内获批生产第二类医疗器械“医用透明质酸钠修复贴”及化妆品“哈三联透明质酸钠修护膜”。为高效触达消费群体，公司大健康产品不仅在研发上追求卓越，还在销售渠道上不断拓展，形成了线上线下双向联动的健康产业布局，为消费者提供更多更好的健康产品和服务。

大健康板块主要产品如下：

业务分支	主要产品
医疗器械	医用透明质酸钠修复贴（2款）
食品	虾青素胶原蛋白肽纳米乳化饮品(好好美)、SOD活力酶水飞蓟纳米乳化饮品(好好干)、高纯度深海鱼油纳米乳化饮品(好好养)、 $\gamma$ -氨基丁酸纳米乳化饮品(好好睡)
化妆品	哈三联透明质酸钠修护膜

#### （二）市场地位

公司深耕医药行业 20 余载，依托多年的科研成果积累、强大的产品创新能力、高效的供应链生产能力，企业规模不断扩大，公司先后被评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，连续多年入选“中国化药企业 TOP100 榜单”，以稳健的经营管理、多元的业务结构以及优质的产品和服务构成了巩固市场地位的护城河。长期以来，公司聚焦项目攻关，成果转化不断涌现，在神经系统、心脑血管等领域的产品力持续加强。其中公司神经系统类拳头产品米氮平片为国内首家通过一致性评价，并于报告期内成功中标第八批全国药品集中采购，销量同比增长 39.02%，实现亮眼放量。据米内网 2023 年上半年数据，公司生产的米氮平片在国内城市公立医院、县级公立医院同类产品市场占有率第一，占比超 35%。作为国内领先水平的大输液生产基地之一，公司始终坚持精益生产和质量控制的原则，从创新、工艺、管理、服务上打造高品质产品，现已拥有包括基础输液、治疗性输液等多品类输液产品，包装形式齐全。报告期内，公司充分发挥在输液领域的品牌、规模、覆盖等核心能力，大输液 15 个品规独家中标黑龙江省集采，销量同比增长 55%，省内医疗市场覆盖率达 90% 以上。同时，随着输液产品陆续在广东、河南集采中标，输液产品在黑龙江省外市场的竞争力和品牌力得到进一步提升。

#### （三）业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入 118,678.60 万元，同比增长 15.40%；实现归属于上市公司股东的净利润 7,366.31 万元，同比增长 143.86%。主要原因系：1、公司积极拥抱带量采购，广泛参与国家级、各省级集中招标采购，实现营收利润双增长。针剂固体方面，公司盐酸昂丹司琼注射液、依达拉奉注射液、克林霉素磷酸酯注射液、注射用奥美拉唑钠中标第七批国采，米氮平片、甲钴胺注射液中标第八批国采，受益于集采中选区域的放量和公司营销团队的持续发力，中标产品收入同比增长 25.91%，销量同比增长 69.30%。报告期内大输液产品市场开拓取得重要突破，15 个品规基础输液产品独家中标黑龙江省集采。同时公司大力推进输液产品全国性战略，输液产品相继在广东省联盟集采、河南带量采购中标。积极因素带动下，报告期内公司输液产品收入同比增长 44.47%，销量同比增长 55.12%。2、加强成本控制，实现提质增效。报告期内，公司产品事业部持续加强降本增效工作，优化生产组织，落实产销平衡，并不断通过工艺技术进步，降低生产成本。在产能释放、精细化管理措施叠加发力下，公司中标产品的单位成本有所下降。

### 三、核心竞争力分析

#### 1、丰富的产品结构和产业布局

公司自成立以来专注于医药产业，经过二十余年的创新发展，逐渐形成了以化学药品制剂及特色原料药为主营业务的产业发展体系，产品包括大容量注射剂、小容量注射剂、冻干粉针剂、固体制剂、原料药等多种剂型涉及 158 个药品品种、258 个批准文号，并在神经系统、心脑血管、全身用抗感染等多个治疗领域方面形成了一定的市场优势。为提升产品力和市场竞争力，助力创新药研发，公司多年布局原料药到制剂一体化纵向发展战略，目前核心产品与原料药已形成稳固产业链，从源头保证了药品质量。在一致性评价及带量采购的政策下，原料药制剂垂直一体化优势进一步提升公司的成本控制能力、提高产值及附加值。同时公司坚持稳中求进，进中求新，在深耕医药主业的同时，依托 20 余年发展积累的科研创新、生产工艺、质量控制等方面的优势，积极拓展动保和大健康领域，蓄力打造业绩增长新引擎。

#### 2、持续的研发创新能力

公司始终把科技创新作为企业发展的根基和动力，多年来研发投入金额占营业收入的比例保持在 8% 以上。公司被认定为国家企业技术中心，并获批设立国家博士后科研工作站，现拥有 2 个省级技术创新中心和 1 个省级重点实验室，并以此为依托，在北京、济南、哈尔滨三地建设研发平台，聚合产学研资源，上下贯通、左右联动，不断提升公司研发创新能力。在注重自主研发的同时，着力加强对外合作，与中国药科大学、沈阳药科大学等院校建立了长期密切的技术合作关系，优化资源配置，协同创新研发，构建起自主创新、合作创新与投资创新为一体的研发创新体系。在产品开发方面，基于临床需求，主要围绕新产品开发、剂型规格拓展和工艺改进、原料药及制剂“一体化”及一致性评价四个方面的规划推进研发工作。重点围绕神经系统、心脑血管、消化代谢等领域布局，持续加码口腔冻干、凝胶贴膏为代表的创新型高壁垒复杂制剂研发技术平台建设，形成了清晰丰富的产品研发管线。在打造核心、优势领域的产品梯队建设同时，加速推进以 PPAR 激动剂为代表的创新药研发和产业化落地，形成以仿促创、仿创结合的科研发展之路。

#### 3、完善的营销管理体系

公司结合产品市场的供需差异，对营销工作实行精细化管理，强化业务的分线聚焦，按产品管线设立产品事业部，构建了针剂固体、大输液及原料药业务领域的专业化营销团队，形成较为完善的营销体系。立足专业市场紧跟国家药品集中带量采购政策，围绕通过仿制药质量与疗效一致性评价产品，坚持以临床价值为中心，以专业化学术推广为依托，引领市场销售，产品销售网络覆盖全国省、市、县级医疗机构。同时，积极开拓国际市场，报告期内克林霉素磷酸酯注射液、注射用奥美拉唑钠、复方氨基酸注射液 18AA-III 三款制剂产品分别获得秘鲁、乌兹别克斯坦注册批准证书，为开发海外市场奠定了良好基础。不断加强营销团队建设，建立适应市场发展的运营管理机制，打通业务链条，提高营销与研发之间的协同，以实现科研技术与临床需求的有效结合，并通过目标责任考核体系和激励约束机制，不断推动营销体系升级和管理优化。同时，公司拓展多元化渠道资源，构建线上线下新营销格局，拓展新零售业务发展，构建消费者品牌。

#### 4、成熟的质量管理体系

药品安全是设计出来的，也是生产出来的，更是监管出来的。为确保生产的药品安全，公司将药品质量稳定和患者用药安全作为第一目标，全面加强药品全生命周期质量管理，建立了贯穿研发、生产、流通全过程的药品质量管理体系。报告期内，公司不断完善质量管理体系、质量责任考核和风险管控体系，持续提升质量控制水平，有力保障各板块产品的安全性和稳定性，进一步增强了公司产品的市场竞争力。多年来，公司以安全、有效、稳定的产品质量赢得较高的市场美誉，打造了药品质量过硬的品牌形象。

## 5、深厚的文化底蕴

企业文化作为企业的精神支柱，是推动企业持续发展的核心驱动力。经过 27 年的沉淀与积累，公司已积淀了深厚的文化底蕴，不断继承、培养并发展具有特色的企业价值观、优良传统和行为准则。在构建高素质、高效能管理团队，以及培育高水平技术队伍的过程中，建立了符合企业发展需求、特色鲜明的企业文化体系。2023 年，公司提出精细管理年度工作主题，将精益与企业文化融合，以精益思想和价值观为指导，通过系统整合和流程再造，建立精益组织，提升组织效率，降低经营管理成本，为公司的可持续发展注入新的活力和动力。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

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，今年以来，集采和医保谈判等医改政策加速推进，医疗反腐持续发力，面对风高浪急的外部环境和艰巨繁重的内部发展任务，公司董事会与管理层带领全体员工迎难而上，坚决贯彻落实第二个五年战略规划要求，全面贯彻高质量发展理念，坚持“一体两翼”发展战略，围绕“流程再造，强化制度执行力；精细管理，力促价值最大化”年度工作主题，积极抢抓市场机遇，核心业务保持稳健增长，圆满完成了全年经营目标。报告期内，公司实现营业收入 118,678.60 万元，较上年同期增长 15.40%；归属于上市公司股东的净利润为 7,366.31 万元，较上年同期增长 143.86%。

报告期内，公司主要做了以下几方面工作：

一、精益管理方面。报告期内，公司全面落实 2023 年方针目标保证体系要求，外抓市场，内抓管理，不断改善提高经营质量，在加快产品创新、实现技术突破、拓展产业链、提升综合竞争力和加速国际化进程上，实现质的有效提升和量的合理增长。同时，强化业务的分线聚焦，推动事业部架构下的整合式运营和效率提升。为落实年度利润指标，严把预算支出管理“入口关”“成本关”“绩效关”，在成本改革、节支增效方面持续用力，进一步完善了预算支出管理相关机制，保证年度目标的顺利达成。

二、销售方面。对于带量采购的产品，公司优化资源配置，积极参加国家、省、市药品集采，多个产品先后中标，为公司带来稳定的现金流和经营改善。其中米氮平片第一顺位中选第八批国采，销量突破 8,877.46 万片，同比增长 39.02%；盐酸昂丹司琼注射液销量突破 500.74 万支，销量同比增长 207.03%；大输液产品 15 个品规独家中标黑龙江省集采，中标后省内医疗市场覆盖率达 90% 以上，销量同比增长 55.12%，收入、利润总额创历史新高。对于非集采品种，积极调整销售策略，加大产品力建设，全面促进销量提升，重点产品注射用炎琥宁销量超 4,000 万支；管理创新，探讨医药商业发展新模式，取得枸橼酸坦度螺酮片全国六个省份的销售代理权。积极拓展海外业务，克林霉素磷酸酯注射液、注射用奥美拉唑钠、复方氨基酸注射液 18AA-III 三款制剂产品分别获得秘鲁、乌兹别克斯坦注册批准证书，以提升公司盈利能力。国际贸易逆势而上，实现贸易出口销售 7,800 余万元，创历史新高。

三、研发方面。报告期内，公司持续加大科技创新，聚焦新产品开发、剂型规格拓展和工艺改进、原料药及制剂一体化及一致性评价四个方面，产品研发与注册申报取得较好成效。报告期内，公司复方电解质注射液(II)、己酮可可碱注射液、丙氨酰谷氨酰胺注射液通过仿制药一致性评价，阿立哌唑、奥美拉唑钠、奥扎格雷钠等三个原料药完成登记备案，原料制剂一体化优势持续扩大。获得左氧氟沙星氯化钠注射液的药品注册证书，进一步丰富抗感染类产品线。此外，获批其他补充申请 2 项、动物药 67 项、二类医疗器械 1 项、化妆品 1 项、大健康食品 15 项。同时，公司积极推动技术创新与保护，全年共获专利授权 14 个，商标授权 75 个。提速创新研发转型，与中国药科大学就 DA002S 原料和 D1002S 制剂（PPAR 激动剂）化药 1 类创新药项目达成合作，目前处于临床前研究。



四、生产方面。报告期内，为实现提质增效，公司落实产销平衡，有效调配和优化生产资源，制造产能加速释放。为落实降本目标，公司对现有品种开展技术攻关和工艺优化，并不断通过技术进步及自动化设备引进，大幅提升劳动效率，降低生产成本。在产能释放、精细化管理措施叠加发力下，公司重点产品生产成本有所下降。环保建设方面，公司深入贯彻国家节能降耗、可持续发展理念，通过采用清洁生产技术、循环经济模式等节能环保措施，实现生产和环保的有机平衡，公司在报告期内获评省级“绿色工厂”称号。

五、质量管理方面。报告期内，公司质量管理体系建设持续加强，质量管理整体运行平稳。强化现场管理，通过持续跟进生产车间等措施及时纠正现场管理问题。顺利通过国家、省内专项检查 15 次。强化技术部职能，提前参与并统筹推进研发及委托生产 30 余个项目顺利落地转产。

六、项目建设方面。报告期内，公司以大项目促进大发展、打造健康可持续发展制造平台为目标，在医药、动保、大健康三大领域开工重点项目 22 个，总投资 5 亿余元。其中冻干粉针剂扩产、软袋大输液扩产、动保原料药、二类医疗器械医用敷料等重点项目已建成投入使用。大输液二期扩产项目、灵宝哈三联兽用药品生产建设项目、兰西原料药绿色制造项目已完成主体建设。新建项目有力保障了公司在医药、动保、大健康三大板块业务发展需求，为公司高质量发展提供有力保障。

七、规范运作方面。报告期内，公司密切关注法律法规、监管规定要求变化，持续修订完善了《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》《董事会审计委员会实施细则》等多项公司治理制度，在法人治理制度层面确保公司股东、董事、监事的职责界限和法律责任符合法律法规、监管规定以及公司发展需要，进一步推动公司高质量发展。为完善和提高内部控制质量，公司持续优化内控流程，通过审批流程合并、减少重复审批、上线合同模块等有效措施，提升了审批效率及有效性，流程再造成效显著。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 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	1,186,786,001.40	100%	1,028,413,617.71	100%	15.40%
分行业					
医药行业	1,143,230,234.25	96.33%	1,007,453,730.73	97.96%	13.48%
功能食品行业	504,527.65	0.04%	0.00	0.00%	100.00%
兽药行业	8,943,788.35	0.75%	679,764.39	0.07%	1,215.72%
饲料添加剂行业	17,326.51	0.00%	14,822.97	0.00%	16.89%
其他行业	34,090,124.64	2.87%	20,265,299.62	1.97%	68.22%
分产品					
冻干粉针剂	297,626,029.60	25.08%	348,150,785.45	33.85%	-14.51%
小容量注射剂	176,017,989.51	14.83%	109,262,840.91	10.62%	61.10%
大输液	356,341,418.40	30.03%	246,654,873.83	23.98%	44.47%
固体制剂	229,371,004.54	19.33%	252,045,870.02	24.51%	-9.00%
医疗器械	423,371.70	0.04%	613,502.23	0.06%	-30.99%
功能食品	504,527.65	0.04%	0.00	0.00%	100.00%
进出口贸易	78,712,995.26	6.63%	40,036,645.85	3.89%	96.60%
原料药	4,737,425.24	0.40%	10,689,212.44	1.04%	-55.68%
兽药	8,943,788.35	0.75%	679,764.39	0.07%	1,215.72%

饲料添加剂	17,326.51	0.00%	14,822.97	0.00%	16.89%
其他业务	34,090,124.64	2.87%	20,265,299.62	1.97%	68.22%
分地区					
东北地区	465,804,912.30	39.25%	304,293,088.94	29.59%	53.08%
华东地区	190,944,305.10	16.09%	214,072,050.97	20.82%	-10.80%
华中地区	102,126,390.39	8.61%	87,186,998.68	8.48%	17.13%
华北地区	108,376,932.86	9.13%	140,501,802.44	13.66%	-22.86%
西南地区	110,625,076.65	9.32%	124,844,692.89	12.14%	-11.39%
华南地区	97,244,892.59	8.19%	88,345,124.46	8.59%	10.07%
西北地区	32,950,496.25	2.78%	29,133,213.48	2.83%	13.10%
境外	78,712,995.26	6.63%	40,036,645.85	3.89%	96.60%
分销售模式					
直营	80,650,794.67	6.80%	46,303,354.75	4.50%	74.18%
代理	1,072,045,082.09	90.33%	961,844,963.34	93.53%	11.46%
其他	34,090,124.64	2.87%	20,265,299.62	1.97%	68.22%

## (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	1,143,230,234.25	441,461,349.93	61.38%	13.48%	27.12%	-4.15%
分产品						
冻干粉针剂	297,626,029.60	86,370,305.40	70.98%	-14.51%	9.40%	-6.34%
小容量注射剂	176,017,989.51	35,428,655.80	79.87%	61.10%	30.23%	4.77%
大输液	356,341,418.40	224,068,675.90	37.12%	44.47%	27.80%	8.20%
固体制剂	229,371,004.54	20,260,510.29	91.17%	-9.00%	-3.97%	-0.46%
分地区						
东北地区	465,804,912.30	269,717,072.43	42.10%	53.08%	27.93%	11.39%
华东地区	190,944,305.10	39,563,051.06	79.28%	-10.80%	17.91%	-5.05%
华中地区	102,126,390.39	21,336,537.70	79.11%	17.13%	57.36%	-5.34%
华北地区	108,376,932.86	26,232,571.87	75.80%	-22.86%	-7.06%	-4.11%
西南地区	110,625,076.65	20,611,325.28	81.37%	-11.39%	-0.65%	-2.01%
华南地区	97,244,892.59	18,795,582.23	80.67%	10.07%	11.97%	-0.33%
分销售模式						
代理	1,072,045,082.09	412,343,652.25	61.54%	11.46%	26.91%	-4.68%

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	2023 年	2022 年	同比增减
大输液	销售量	瓶、袋	377,656,240.00	243,459,700.00	55.12%
	生产量	瓶、袋	397,548,943.00	223,355,001.00	77.99%
	库存量	瓶、袋	47,478,926.00	27,666,846.00	71.61%
冻干粉针剂	销售量	支	117,055,855.00	82,013,106.00	42.73%

	生产量	支	127,663,026.00	69,101,426.00	84.75%
	库存量	支	18,231,538.00	9,346,932.00	95.05%
固体制剂	销售量	片、粒、袋	139,658,511.00	115,066,619.00	21.37%
	生产量	片、粒、袋	154,199,560.00	118,364,465.00	30.28%
	库存量	片、粒、袋	43,514,646.00	28,986,014.00	50.12%
医疗器械	销售量	个	128,410.00	193,920.00	-33.78%
	生产量	个	280,365.00	436,463.00	-35.76%
	库存量	个	101,060.00	97,119.00	4.06%
小容量注射剂	销售量	支	44,477,379.00	32,300,720.00	37.70%
	生产量	支	41,797,178.00	36,886,468.00	13.31%
	库存量	支	7,063,995.00	9,628,570.00	-26.64%
进出口贸易	销售量	千克	339,553.75	197,470.00	71.95%
	生产量	千克			
	库存量	千克			
原料药	销售量	克	882,748.00	1,986,794.00	-55.57%
	生产量	克	16,999,276.68	11,475,297.08	48.14%
	库存量	克	2,855,618.29	1,431,714.83	99.45%
饲料添加剂	销售量	瓶、套	4,295.00	2,325.00	84.73%
	生产量	瓶、套	1,012.00	10,087.00	-89.97%
	库存量	瓶、套	3,854.00	7,137.00	-46.00%
兽药	销售量	瓶、套	9,569,912.00	736,240.00	1,199.84%
	生产量	瓶、套	9,896,960.00	3,965,630.00	149.57%
	库存量	瓶、套	3,410,487.00	3,205,970.00	6.38%
功能食品	销售量	瓶、套	116,621.00		100.00%
	生产量	瓶、套	518,703.00		100.00%
	库存量	瓶、套	275,748.00		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 55.12%，生产量同比增加 77.99%，库存量同比增加 71.61%，主要系葡萄糖注射液、氯化钠注射液等输液产品参与黑龙江省基础输液集中带量采购并中标所致；

2、冻干粉针剂销售量同比增加 42.73%，生产量同比增加 84.75%，库存量同比增加 95.05%，主要系注射用炎琥宁市场需求量增加、注射用奥美拉唑钠中标第七批全国药品集采所致；

3、固体制剂销售量同比增加 21.37%，生产量同比增加 30.28%，库存量同比增加 50.12%，主要系米氮平片中标第八批全国药品集采所致；

4、医疗器械销售量同比下降 33.78%，生产量同比下降 35.76%。主要系培养基对外销售下降所致；

5、小容量注射剂销售量同比增加 37.70%，主要系盐酸昂丹司琼注射液、克林霉素磷酸酯注射液中标第七批全国药品集采及己酮可可碱注射液需求量上升所致；

6、进出口贸易销售量同比增加 71.95%，主要系报告期内出口业务量增加；

7、原料药销售量同比下降 55.57%，生产量同比增加 48.14%，库存量同比增加 99.45%，主要系自产自用的炎琥宁等原料药的增加，同时对外的原料药销售下降所致；

8、功能食品系本期新增业务；

9、饲料添加剂销售量同比增加 84.73%，生产量同比下降 89.97%，库存量同比下降 46.00%，主要系饲料添加剂销售上年库存所致；

10、兽药销售量同比增加 1,199.84%，生产量同比增加 149.57%，主要系报告期内业务量增加所致。

**(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况**

适用 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 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	350,263,833.00	73.53%	233,092,293.46	63.76%	9.77%
医药行业	人工	42,943,764.51	9.01%	35,377,976.31	9.68%	-0.66%
医药行业	制造费用	48,253,752.42	10.13%	78,817,069.98	21.56%	-11.43%
饲料添加剂行业	原材料	7,470.25	0.00%	6,068.05	0.00%	0.00%
饲料添加剂行业	人工	19,485.77	0.00%	12,396.44	0.00%	0.00%
饲料添加剂行业	制造费用	6,891.69	0.00%	5,197.81	0.00%	0.00%
兽药行业	原材料	7,763,365.11	1.63%	539,044.63	0.15%	1.48%
兽药行业	人工	716,430.49	0.15%	19,505.69	0.01%	0.15%
兽药行业	制造费用	3,268,363.12	0.69%	176,850.15	0.05%	0.64%
功能食品行业	原材料	366,180.22	0.08%		0.00%	0.08%
功能食品行业	人工	67,480.58	0.01%		0.00%	0.01%
功能食品行业	制造费用	389,536.08	0.08%		0.00%	0.08%
其他业务		22,313,545.36	4.68%	17,526,054.45	4.79%	-0.11%
合计		476,380,098.59	100.00%	365,572,456.97	100.00%	

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 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		224,068,675.90	47.04%	175,323,444.03	47.96%	-0.92%
冻干粉针剂		86,370,305.40	18.13%	78,945,964.77	21.60%	-3.46%
小容量注射剂		35,428,655.80	7.44%	27,204,175.53	7.44%	0.00%
固体制剂		20,260,510.29	4.25%	21,098,164.33	5.77%	-1.52%
原料药		2,887,386.45	0.61%	6,587,282.20	1.80%	-1.20%
医疗器械		394,039.73	0.08%	575,759.28	0.16%	-0.07%
功能食品		823,196.88	0.17%		0.00%	0.17%
进出口贸易		72,051,776.36	15.12%	37,552,549.61	10.27%	4.85%
饲料添加剂		33,847.70	0.01%	23,662.30	0.01%	0.00%
兽药		11,748,158.72	2.47%	735,400.47	0.20%	2.26%
其他		22,313,545.36	4.68%	17,526,054.45	4.79%	-0.11%
合计		476,380,098.59	100.00%	365,572,456.97	100.00%	

说明：无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

公司 2023 年度合并范围比上年度增加 2 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
广州哈三联生物科技有限公司	广东省广州市	广东省广州市	零售	100%	设立
哈尔滨康祺物流有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	仓储	100%	非同一控制下合并

(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）	333,055,149.63
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	28.90%
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	141,830,424.29	12.30%
2	客户-B	68,876,749.73	5.98%
3	客户-C	55,768,653.32	4.84%
4	客户-D	40,898,031.08	3.55%
5	客户-E	25,681,291.21	2.23%
合计	--	333,055,149.63	28.90%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	176,721,719.66
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	42.51%
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	67,611,784.70	16.26%
2	供应商-B	33,831,562.51	8.14%
3	供应商-C	30,333,699.74	7.30%
4	供应商-D	24,699,060.29	5.94%
5	供应商-E	20,245,612.42	4.87%
合计	--	176,721,719.66	42.51%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	421,796,734.86	453,908,682.69	-7.07%	无重大变化

管理费用	176,355,911.43	140,688,726.37	25.35%	无重大变化
财务费用	-3,976,703.63	-6,293,431.81	36.81%	主要系报告期内利息收入同比减少及汇兑损益差异所致。
研发费用	112,805,861.56	89,268,804.74	26.37%	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
DA002S 原料和 D1002S 制剂	获得 IND 批准, 完成临床试验, 获得国家药品监督管理局批准上市	临床前研究	产品获批上市	化药 1 类创新药, 增强公司在创新药领域的影响力与竞争力, 实现公司新的利润增长
马来酸阿塞那平舌下片	国内首仿上市, 为精神分裂症患者提供新选择	验证性临床试验	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
奥氮平片	以新化药分类获批仿制药	2024 年已获批	产品获批上市	强化公司口服固体产品管线, 实现该领域竞争力
注射用氯诺昔康	按国家要求通过一致性评价, 提升产品质量	2024 年已获批	通过一致性评价	强化公司注射产品管线, 实现该领域竞争力
奥扎格雷钠注射液	以新化药分类获批仿制药	在审评审批	产品获批上市	强化公司注射产品管线, 实现该领域竞争力
氯化钾注射液	按国家要求通过一致性评价, 提升产品质量	2024 年已获批	通过一致性评价	强化公司注射产品管线, 实现该领域竞争力
盐酸艾司洛尔注射液	以新化药分类获批仿制药	在审评审批	产品获批上市	强化公司注射产品管线, 实现该领域竞争力
醋酸曲普瑞林注射液	以新化药分类获批仿制药	在审评审批	产品获批上市	强化公司注射产品管线, 实现该领域竞争力
卡络磺钠注射液	按国家要求通过一致性评价, 提升产品质量	在审评审批	通过一致性评价	强化公司注射产品管线, 实现该领域竞争力
碳酸氢钠注射液	按国家要求通过一致性评价, 提升产品质量	在审评审批	通过一致性评价	强化公司注射产品管线, 实现该领域竞争力
罗沙司他胶囊	以新化药分类获批仿制药	在审评审批	产品获批上市	强化公司口服固体产品管线, 实现该领域竞争力
马来酸阿塞那平	在 CDE 进行原料药备案登记, 与制剂关联审评状态为“A”	在审评审批	产品获批上市	实现公司原料药制剂一体化战略, 保障供应链稳定性, 强化制剂成本优势
盐酸昂丹司琼	在 CDE 进行原料药备案登记, 与制剂关联审评状态为“A”	2024 年已获批	产品获批上市	实现公司原料药制剂一体化战略, 保障供应链稳定性, 强化制剂成本优势
醋酸曲普瑞林	在 CDE 进行原料药备案登记, 与制剂关联审评状态为“A”	在审评审批	产品获批上市	实现公司原料药制剂一体化战略, 保障供应链稳定性, 强化制剂成本优势
罗沙司他	在 CDE 进行原料药备案登记, 与制剂关联审评状态为“A”	在审评审批	产品获批上市	实现公司原料药制剂一体化战略, 保障供应链稳定性, 强化制剂成本优势
甲磺酸倍他司汀	在 CDE 进行原料药备案登记, 与制剂关联审评状态为“A”	在审评审批	产品获批上市	实现公司原料药制剂一体化战略, 保障供应链稳定性, 强化制剂成本优势
盐酸莫西沙星	在 CDE 进行原料药备案登记, 与制剂关联审评状态为“A”	在审评审批	产品获批上市	实现公司原料药制剂一体化战略, 保障供应链稳定性, 强化制剂成本优势
布瑞哌唑	在 CDE 进行原料药备案登记, 与制剂关联审评状态为“A”	在审评审批	产品获批上市	实现公司原料药制剂一体化战略, 保障供应链稳定性, 强化制剂成本优势
盐酸兰地洛尔	在 CDE 进行原料药备案登记, 与制剂关联审评状态	在审评审批	产品获批上市	实现公司原料药制剂一体化战略, 保障供应链稳定性, 强化制剂成本优势

	为“A”			
氯诺昔康	在 CDE 进行原料药备案登记，与制剂关联审评状态为“A”	在审评审批	产品获批上市	实现公司原料药制剂一体化战略，保障供应链稳定性，强化制剂成本优势
尼莫地平片	以新化药分类获批仿制药	BE 实验阶段	产品获批上市	强化公司口服固体产品管线，实现该领域竞争力
γ-氨基丁酸茶叶茶氨酸饮品	完成食品企业标准备案	已完成食品企业标准备案	完成食品企业标准备案	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
血橙胶原蛋白肽饮品	完成食品企业标准备案	已完成食品企业标准备案	完成食品企业标准备案	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
葛根枳椇子饮品	完成食品企业标准备案	已完成食品企业标准备案	完成食品企业标准备案	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
雨生红球藻胶原蛋白肽纳米乳化饮品	完成食品企业标准备案	已完成食品企业标准备案	完成食品企业标准备案	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
竹叶黄酮沙棘饮品	完成食品企业标准备案	已完成食品企业标准备案	完成食品企业标准备案	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型胶原蛋白肽纳米乳化饮品	完成食品企业标准备案	已完成食品企业标准备案	完成食品企业标准备案	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
纳米乳化元宝枫籽油 DHA 藻油叶黄素酯饮品	完成食品企业标准备案	已完成食品企业标准备案	完成食品企业标准备案	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
胶原蛋白肽微乳化饮品	完成食品企业标准备案	已完成食品企业标准备案	完成食品企业标准备案	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
胶原蛋白肽饮品	完成食品企业标准备案	已完成食品企业标准备案	完成食品企业标准备案	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
姜黄水飞蓟籽油纳米乳化饮品	完成食品企业标准备案	已完成食品企业标准备案	完成食品企业标准备案	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
姜黄酸樱桃纳米乳化饮品	完成食品企业标准备案	已完成食品企业标准备案	完成食品企业标准备案	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
纳米乳化水飞蓟籽油饮品	完成食品企业标准备案	已完成食品企业标准备案	完成食品企业标准备案	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
纳米乳化燕窝酸胶原蛋白肽饮品	完成食品企业标准备案	已完成食品企业标准备案	完成食品企业标准备案	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
纳米乳化酸枣仁油 γ-氨基丁酸饮品	完成食品企业标准备案	已完成食品企业标准备案	完成食品企业标准备案	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-氨基丁酸燕窝酸胶原蛋白肽饮品	完成食品企业标准备案	已完成食品企业标准备案	完成食品企业标准备案	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
哈三联透明质酸钠修护膜	完成化妆品备案	已完成化妆品备案	完成化妆品备案	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
哈三联透明质酸钠修护膜（黑膜）	完成化妆品备案	2024 年已完成化妆品备案	完成化妆品备案	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
哈三联氨基酸洁面慕	完成化妆品备案	2024 年已完	完成化妆	丰富公司大健康产品管线，为公司进军大

斯		成功效实验	品备案	健康领域、实现新的利润增长奠定基础
哈三联 B5 修护喷雾	完成化妆品备案	2024 年已完成功效实验	完成化妆品备案	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
哈三联积雪草舒缓修护乳液	完成化妆品备案	2024 年已完成功效实验	完成化妆品备案	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
哈三联积雪草舒缓修护水	完成化妆品备案	2024 年已完成功效实验	完成化妆品备案	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
哈三联抗坏血酸四异棕榈酸酯焕颜水	完成化妆品备案	2024 年已完成功效实验	完成化妆品备案	丰富公司大健康医美产品管线，为公司进军大健康领域和医美领域实现新的利润增长奠定基础
哈三联透明质酸钠修护喷雾	完成化妆品备案	2024 年已完成化妆品备案	完成化妆品备案	丰富公司大健康医美产品管线，为公司进军大健康领域和医美领域实现新的利润增长奠定基础
哈三联虾青素传明酸修护贴	完成化妆品备案	2024 年已完成化妆品备案	完成化妆品备案	丰富公司大健康医美产品管线，为公司进军大健康领域和医美领域实现新的利润增长奠定基础
哈三联透明质酸钠水光精华液	完成化妆品备案	2024 年已完成功效实验	完成化妆品备案	丰富公司大健康医美产品管线，为公司进军大健康领域和医美领域实现新的利润增长奠定基础
哈三联清痘净肤修护贴	完成化妆品备案	2024 年已完成化妆品备案	完成化妆品备案	丰富公司大健康医美产品管线，为公司进军大健康领域和医美领域实现新的利润增长奠定基础
哈三联积雪草舒缓修护贴	完成化妆品备案	2024 年已完成化妆品备案	完成化妆品备案	丰富公司大健康医美产品管线，为公司进军大健康领域和医美领域实现新的利润增长奠定基础
哈三联胶原蛋白修护贴	完成化妆品备案	2024 年已完成化妆品备案	完成化妆品备案	丰富公司大健康医美产品管线，为公司进军大健康领域和医美领域实现新的利润增长奠定基础
哈三联透明质酸钠补水膜	完成化妆品备案	2024 年已完成化妆品备案	完成化妆品备案	丰富公司大健康医美产品管线，为公司进军大健康领域和医美领域实现新的利润增长奠定基础
医用透明质酸钠修复贴	满足临床需求，方便临床使用	已获批	II 类医疗器械获批	丰富公司大健康医美产品管线，为公司进军大健康领域和医美领域实现新的利润增长奠定基础
盐酸右美托咪定注射液	获批仿制药	已获批	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	获批仿制药	已获批	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	获批仿制药	2024 年已获批	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	获批仿制药	审评中	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	获批仿制药	审评中	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
氟雷拉纳	获批 2 类新药	审评中	产品获批上市	布局公司兽药原料产线，增加该领域竞争力
氟雷拉纳溶液剂	获批 2 类新药	审评中	产品获批上市	布局公司兽药产品管线，增加该领域竞争力
氟雷拉纳咀嚼片	获批 2 类新药	审评中	产品获批上市	布局公司兽药产品管线，增加该领域竞争力
注射用炎琥宁	获批 4 类新药	正在开展临床试验	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
泰拉霉素注射液	获批仿制药	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
注射用维生素 C	获批 4 类新药	2024 年正在开展药学研究	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



复方氨基酸注射液 19AA	获批仿制药	2024 年正在开展药学研究	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
Galliprant 片	获批 2 类新药	合作洽谈中	产品获批上市	布局公司兽药产品管线，增加该领域竞争力
莫能菌素预混剂（牛）	获批仿制药	准备开展药学研究	产品获批上市	布局公司兽药产品管线，增加该领域竞争力
头孢噻吩系列	获得批准文号	准备开展药学研究	产品获批上市	布局公司兽药原料产线，增加该领域竞争力
阿莫西林钠	获批仿制药	准备开展药学研究	产品获批上市	布局公司兽药原料产线，增加该领域竞争力
阿福拉纳	获批 2 类新药	准备开展药学研究	产品获批上市	布局公司兽药原料产线，增加该领域竞争力
沙罗拉纳	获批 2 类新药	准备开展药学研究	产品获批上市	布局公司兽药原料产线，增加该领域竞争力
加米霉素	获批仿制药	准备开展药学研究	产品获批上市	布局公司兽药原料产线，增加该领域竞争力
硫酸头孢喹肟	获得批准文号	准备开展药学研究	产品获批上市	布局公司兽药原料产线，增加该领域竞争力
PT002	获得批准文号	已获得临床批件	产品获批上市	布局贴剂领域，提供新的利润增长点
PT005	获得批准文号	已获得临床批件	产品获批上市	布局贴剂领域，提供新的利润增长点
PT009	获得批准文号	处于研发小试阶段	产品获批上市	布局贴剂领域，提供新的利润增长点

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	306	300	2.00%
研发人员数量占比	14.47%	17.43%	-2.96%
研发人员学历结构			
本科	195	185	5.41%
硕士	66	61	8.20%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	124	107	15.89%
30~40 岁	134	144	-6.94%
40 岁以上	48	49	-2.04%

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	140,758,736.13	99,836,960.26	40.99%
研发投入占营业收入比例	11.86%	9.71%	2.15%
研发投入资本化的金额（元）	27,952,874.57	10,568,155.52	164.50%
资本化研发投入占研发投入的比例	19.86%	10.59%	9.27%

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

1、2023 年 4 月，公司与中国药科大学就 PPAR 激动剂 1 类创新药项目达成合作（公告编号 2023-026），项目总投资 1.2 亿元，本报告期因此计入无形资产资本化金额 10,679,611.65 元；

2、公司 SL07651（马来酸阿塞那平舌下片）项目 2022 年已进入临床三期阶段，本报告期研发投入资本化金额 12,794,049.80 元；

3、公司动物药 SLD002（注射用炎琥宁）项目本报告期临床试验取得广东农村农业厅备案，本报告期研发投入资本化金额 1,922,330.10 元；

4、公司 SL151（罗沙司他原料药及胶囊）项目本报告期已 ANDA 申报受理，本报告期研发投入资本化金额 1,761,600.00 元；

5、公司 SL12951（尼莫地平片）项目本报告期进入 BE 实验阶段，本报告期研发投入资本化金额 795,283.02 元。

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,327,746,769.08	1,202,213,283.86	10.44%
经营活动现金流出小计	1,292,053,189.10	1,057,571,430.86	22.17%
经营活动产生的现金流量净额	35,693,579.98	144,641,853.00	-75.32%
投资活动现金流入小计	115,467,384.60	580,476,917.41	-80.11%
投资活动现金流出小计	375,990,372.93	161,224,254.26	133.21%
投资活动产生的现金流量净额	-260,522,988.33	419,252,663.15	-162.14%
筹资活动现金流入小计	281,330,000.00	478,290,777.34	-41.18%
筹资活动现金流出小计	296,411,937.67	585,411,753.29	-49.37%
筹资活动产生的现金流量净额	-15,081,937.67	-107,120,975.95	85.92%
现金及现金等价物净增加额	-239,911,346.02	456,773,540.20	-152.52%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

（1）经营活动产生的现金流量净额为 35,693,579.98 元，同比减少 75.32%，主要系报告期内购买商品、接受劳务较去年同期大额增加所致；

（2）投资活动产生的现金流量净额为-260,522,988.33 元，同比减少 162.14%，主要一是本期投入大量在建工程等长期性资产，二是部分募集资金使用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-15,081,937.67 元，同比上升 85.92%，主要系报告期内借款以及公司分配现金股利较同期减少双重影响所致。

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	43,624,674.55	53.61%	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	13,369,841.67	16.43%	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	826,146.30	1.02%	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	2,897,715.08	3.56%	主要系报告期内部分供应商注销而无需支付的应付款项。	否
营业外支出	545,157.77	0.67%	主要系报告期内三联科技缴纳的罚没支出。	否
其他收益	32,310,051.58	39.71%	主要系报告期内收到的政府补助、递延收益的摊销、增值税加计抵减及个税手续费返还。	否
信用减值损失	2,780,900.53	3.42%	主要系报告期内应收款项收回，期末余额减少，对应按预期信用损失方法计提的应收账款坏账准备转回所致。	否
资产处置收益	-2,605,095.56	-3.20%	主要系报告期内处置房屋建筑类固定资产的损失。	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

	2023 年末		2023 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	991,162,246.58	28.79%	1,202,646,496.81	36.69%	-7.90%	不适用。
应收账款	95,004,702.81	2.76%	111,948,060.41	3.42%	-0.66%	不适用。
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	不适用。
存货	208,787,058.53	6.06%	161,160,206.92	4.92%	1.14%	不适用。
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	不适用。
长期股权投资	708,987,719.21	20.59%	646,866,264.65	19.74%	0.85%	不适用。
固定资产	764,872,214.02	22.22%	776,720,501.48	23.70%	-1.48%	不适用。
在建工程	269,262,049.37	7.82%	58,337,036.49	1.78%	6.04%	主要系本报告期兰西哈三联富纳项目、母公司大输液二期扩产项目、灵宝哈三联兽用药品生产建设项目等项目的投资建设增加所致。
使用权资产	47,452,288.14	1.38%	47,391,501.09	1.45%	-0.07%	不适用。
短期借款	275,266,527.78	7.99%	220,223,472.22	6.72%	1.27%	不适用。
合同负债	43,247,239.41	1.26%	54,791,949.63	1.67%	-0.41%	不适用。
长期借款	229,825,894.16	6.68%	417,784,982.69	12.75%	-6.07%	主要系 2021 与中国民生银行股份有限公司哈尔滨分行签订 3 年期借款合同在一年内到期，对其重分类至流动资产。
租赁负债	8,333,582.66	0.24%	5,144,759.68	0.16%	0.08%	主要系报告期内新签订一批长期租赁合同所致。
交易性金融资产	57,753,682.27	1.68%	91,252,340.61	2.78%	-1.10%	主要系报告期内转让部分“石四药集团”证券投资所致。
应收票据	3,226,028.08	0.09%	8,800,591.00	0.27%	-0.18%	主要系上个报告期末，已背书未到期不能终止确认的非系统重要性银行的应收票据部分在本报告期内到期，终止确认所致；

应收款项融资	1,233,914.97	0.04%	3,846,905.73	0.12%	-0.08%	主要报告期内收到的系统重要性银行的银行承兑汇票，期末背书转让所致。
预付款项	49,379,246.94	1.43%	38,464,561.99	1.17%	0.26%	主要系报告期内预付工程设备款、材料款增加所致。
其他应收款	1,728,134.60	0.05%	991,691.42	0.03%	0.02%	主要系应收其他业务款项、保证金及押金增加所致。
其他流动资产	28,163,722.44	0.82%	4,548,409.66	0.14%	0.68%	主要系本报告期兰西制药、兰西医药、灵宝哈三联增加增值税留底税额所致。
无形资产	113,367,243.75	3.29%	61,102,004.00	1.86%	1.43%	主要系报告期内子公司灵宝哈三联购买土地使用权、非同一控制下企业合并取得哈尔滨康祺物流有限公司 100% 股权、公司购买“PPAR 激动剂创新药项目专利、专利申请权及技术成果”及“哈尔滨呼兰河工业园区-宗地使用权”所致。
开发支出	27,841,418.44	0.81%	10,568,155.52	0.32%	0.49%	主要系本报告期增加满足研发资本化的马来酸阿塞那平舌下片项目（SL07651）、罗沙司他原料药及胶囊项目（SL151）、哈三联动保 SLD002 项目等项目的投入所致。
商誉	1,339,851.44	0.04%	500,000.00	0.02%	0.02%	主要系报告期内非同一控制下企业合并取得哈尔滨康祺物流有限公司 100% 股权所致。
其他非流动资产	20,221,988.30	0.59%	0.00	0.00%	0.59%	主要系报告期内灵宝项目预付设备款，期末尚未到货所致。
应付票据	51,790,017.71	1.50%	32,568,389.29	0.99%	0.51%	主要系报告期内利用新增银行授信，增加银行承兑汇票方式支付额度进行结算所致。
应付账款	130,342,847.12	3.79%	88,270,655.84	2.69%	1.10%	主要系报告期内应付工程设备款增加所致。
应付职工薪酬	22,800,212.92	0.66%	12,550,663.53	0.38%	0.28%	主要系报告期员工以及非全日制用工人员增加所致。
应交税费	3,076,120.68	0.09%	12,152,764.99	0.37%	-0.28%	主要系固定资产投资的增值税进项税额增加以及报告期内先进制造业增值税加计抵减政策，导致报告期末的未交增值税减少所致。
一年内到期的非流动负债	204,950,448.68	5.95%	13,572,866.29	0.41%	5.54%	主要系 2021 与中国民生银行股份有限公司哈尔滨分行签订 3 年期借款合同在一年内到期，对其重分类至流动资产。
其他流动负债	7,920,048.05	0.23%	14,496,287.90	0.44%	-0.21%	主要系上年末已背书未到期，未终止确认的非系统重要性银行的票据在本报告期内到期，对其终止确认以及“合同负债”较期初减少所致。
库存股	29,538,378.72	0.86%	47,793,987.02	1.46%	-0.60%	主要系报告期内“公司 2022 年限制性股票激励计划”第一个解除限售期解除限售条件成就，解除对应的股票回购义务所致。
少数股东权益	7,732,143.78	0.22%	11,316,140.51	0.35%	-0.13%	主要系公司非全资子公司湃驰泰克持续亏损所致。

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）	91,252,340.61	13,195,786.11	0.00	0.00	10,431,529.69	57,125,974.14	0.00	57,753,682.27
金融资产小计	91,252,340.61	13,195,786.11	0.00	0.00	10,431,529.69	57,125,974.14	0.00	57,753,682.27
上述合计	91,252,340.61	13,195,786.11	0.00	0.00	10,431,529.69	57,125,974.14	0.00	57,753,682.27
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

截止 2023 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 448,803,964.51 元，具体明细如下：

项目	期末余额	期初余额	受限原因
货币资金	0.00	10,896.50	工程合同保证金
货币资金	400,000,000.00	400,000,000.00	长期借款质押保证金
货币资金	37,064,555.56	19,035,972.22	未到期存款利息
货币资金	11,739,408.95	1,330,000.00	承兑汇票存单质押保证金
合计	448,803,964.51	420,376,868.72	

## 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
60,431,529.69	96,633,611.67	-37.46%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
哈尔滨康祺物流有限公司	仓储服务、装卸搬运	收购	16,000,000.00	100.00%	自有资金	不适用	不适用	不适用	已完成	-159,302.00	-159,302.00	否		不适用
合计	--	--	16,000,000.00	--	--	--	--	--	--	-159,302.00	-159,302.00	--	--	--

## 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	91,252,340.61	13,195,786.11	0.00	10,431,529.69	57,125,974.14	20,965,788.23	57,753,682.27	交易性金融资产	自有资金
合计			96,085,879.72	--	91,252,340.61	13,195,786.11	0.00	10,431,529.69	57,125,974.14	20,965,788.23	57,753,682.27	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2023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	募集资金净额	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	90,011.9	28,311.96	71,767.86	9,792.20	51,508.52	57.22%	15,444.72	截止 2023 年 12 月 31 日，用于购买银利多存款产品 15,000.00 万元，募集资金账户余额为 444.72 万元	0
合计	--	90,011.9	90,011.9	28,311.96	71,767.86	9,792.20	51,508.52	57.22%	15,444.72	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

1、公司 2017 年 9 月首发上市，募集资金 900,118,956.18 元。截至报告期末，公司实际使用募集资金 717,678,545.92 元，账户手续费 3,327.00 元，闲置募集资金产生的利息收入 108,923,984.27 元，永久补流资金专户 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专户 4,433,355.71 元，哈三联大容量注射剂生产线扩建项目完成剩余资金永久补流资金专户 17,922,000.00 元，购买银利多存款产品 150,000,000.00 元，募集资金账户余额为 4,447,247.27 元。具体使用明细详见募集资金承诺项目情况中说明。

2、“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。

3、“哈尔滨三联药业股份有限公司大输液二期扩产项目”拟使用募集资金 16,000 万元（其中：拟使用募集资金本金余额 8,000 万元，剩余 8,000 万元以利息及理财收入补齐）（公告编号 2023-031），该事项已经公司 2022 年年度股东大会审议通过。（公告编号 2023-034）

### (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	33,358	1,389.56	31,432.62	94.23%	2024年09月18日	不适用	不适用	否
工程技术	是	10,135	51.48		51.48	100.00%		不适用	不适用	是

研究中心建设项目										
营销与服务网络中心项目	否	5,093.90	5,093.90		5,093.90	100.00%		不适用	不适用	否
哈三联动保生产基地建设项目	否		4,625	968.35	3,992.19	86.32%	2023年12月31日	不适用	不适用	否
永久补充流动资金	否		11,875.72			100.00%		不适用	不适用	否
哈三联大容量注射剂生产线扩建项目	否		6,007.80	1,147.14	5,075.45	84.48%	2023年03月31日	2,230.94	不适用	否
兰西哈三联富纳项目	否		13,000	7,684.96	9,000.27	69.23%	2024年12月31日	不适用	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		8,000	7,611.57	7,611.57	95.14%	2024年07月31日	不适用	不适用	否
哈尔滨三联药业股份有限公司大输液二期扩产项目	否		8,000	9,510.38	9,510.38	59.44%	2024年08月31日	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	90,011.9	90,011.9	28,311.96	71,767.86	--	--	2,230.94	--	--
超募资金投向										
无		0	0	0	0	0.00%		0		
合计	--	90,011.9	90,011.9	28,311.96	71,767.86	--	--	2,230.94	--	--
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)	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。 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）节余金额为 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，节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。 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。该项目已于 2023 年 12 月达到预定可使用状态，但募集资金款尚未支付完毕。

4、公司于 2021 年 12 月 13 日召开第三届董事会第十七次会议、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。

5、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，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”，变更后项目实施主体为公司。并于 2022 年 5 月 17 日召开第 2021 年年度股东大会审议通过了该提案。

该项目已于 2023 年 3 月 31 日达到预定可使用状态，将节余募集资金 1,792.20 万元永久性补充流动资金，并于 2023 年 7 月 27 日召开 2023 年第二次临时股东大会审议通过了该决议（公告编号 2023-052）。截止到 2023 年 12 月 31 日，“哈三联大容量注射剂生产线扩建项目”工程完工程度 100%，但募集资金款尚未支付完毕。本报告期“哈三联大容量注射剂生产线扩建项目”预计效益达到不可比，项目建设为两个车间，两个车间产品在本报告期内，销售期不统一，本报告期无法确认是否达到预期效益。

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。

公司于 2023 年 7 月 26 日召开第四届董事会第八次会议、第四届监事会第六次会议，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“兰西哈三联富纳项目”实施期限 2023 年 7 月 31 日延期至 2024 年 12 月 31 日。变更原因如下：募投项目“兰西哈三联富纳项目”目前仍处于建设阶段，该项目是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的公司战略布局。公司募投项目已在前期经过了充分的可行性论证，但在实际建设过程中存在较多不可控因素。近年来国内市场经济环境较为复杂多变，公司在实施项目的过程中相对谨慎，根据下游市场及客户需求的变化适时调整项目实施进度及研发方向。当前，兽药行业竞争不断加剧，监管力度增大，客户需求呈现多样化，对产品生产企业的生产制造体系提出了更高要求。公司为严格把控项目整体质量，维护全体股东和公司利益，经审慎评估和综合考量，按照公司品种规划和布局，对项目具体技术方案实施、生产线布局优化、生产工艺改进等进行了审慎研究及多次论证，对项目的实施工期进行调整：车间的设备采购安装分两个阶段进行，包括液体罐区的建设；同时按照国家环保监管新要求及公司发展需要，进行环保设备的采购及配套环保设施的施工。整体预计 2024 年 12 月完成建设。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，更好的维护固定权益，结合项目建设情况及资金使用情况，公司决定对“兰西哈三联富纳项目”预计完成日期进行延期。

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。并于 2023 年 1 月 11 日召开 2023 年第一次临时股东大会审议通过了该提案。公司于 2023 年 12 月 12 日召开第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于延长部分募投项目实施期限的议案》，同意将投资项目“灵宝哈三联生物药业有限公司兽用药品生产建设项目”实施期限由 2023 年 12 月 31 日延期至 2024 年 7 月 31 日。变更原因如下：募投项目“灵宝哈三联生物药业有限公司兽用药品生产建设项目”目前仍处于建设阶段，该项目是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的公司战略布局。公司募投项目已在前期经过了充分的可行性论证，但在实际建设过程中存在较多不可控因素。近年来国内市场经济环境较为复杂多变，公司在实施项目的过程中相对谨慎，根据下游市场及客户需求的变化适时调整项目实施进度及研发方向。当前，兽药行业竞争不断加剧，监管力度增大，客户需求呈现多样化，对产品生产企业的生产制造体系提出了更高要求。公司为严格把控生产建设项目整体质量，维护全体股东和公司利益，经审慎评估和综合考量，按照公司品种规划和布局，对项目具体技术方案实施、生产线布局优化、生产、工艺改进等进行了审慎研究及多次论证，对项目的实施工期进行调整：因 2023 年 6 月 27 日取得土地证，整体建设项目工期顺延，预计 2024 年 7 月 31 日完成建设。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，更好的维护固定权益，结合项目建设情况及资金使用情况，公司决定对“灵宝哈三联生物药业有限公司兽用药品生产建设项目”预计完成日期进行延期。

8、公司于 2023 年 5 月 4 日召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第四次会议，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“哈尔滨三联药业股份有限公司大输液二期扩产项目”，变更后项目实施主体为公司。并于 2023 年 5 月 16 日召开 2022 年年度股东大会审议通过了该提案。“哈尔滨三联药业股份有限公司大输液二期扩产项目”拟使用募集资金 16,000 万元（其中：拟使用募集资金本金余额 8,000 万元，剩余 8,000 万元以利息及理财收入补齐）投资进度计算方式为：累计已投入金额/拟使用募集资金总额（即 16,000.00 万元）。

<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<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>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>适用 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，在公司新晋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> <p>3、原募投项目“医药生产基地建设项目”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，同时根据国民经济和社会发展的总体要求，围绕公司发展的特定目标布局大输液市场，依托公司多年制药技术优势，集中力量推出优势大输液新产品，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”中的部分项目，终止后的募集资金将用于开展“哈尔滨三联药业股份有限公司大输液二期扩产项目”。变更后该项目实施主体为公司。</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>适用 公司首次公开发行股票募集资金投资项目中，医药生产基地建设项目、营销与服务网络中心项目在募集资金到位之前已由公司利用自筹资金先行投入，截至 2017 年 9 月 30 日，公司自筹资金实际投资额 12,688.12 万元，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“大华核字[2017]003735 号”鉴证报告核验。2017 年 10 月 16 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金，置换金额为人民币 12,688.12 万元。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>不适用</p>
<p>项目实施</p>	<p>适用</p>

出现募集资金结余的金额及原因	公司于 2023 年 7 月 10 日召开第四届董事会第七次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。鉴于公司首次公开发行股票募集资金投资项目“哈三联大容量注射剂生产线扩建项目”已达到预定可使用状态，为提高募集资金使用效率，同意公司将节余募集资金 1,792.20 万元永久性补充流动资金。并于 2023 年 7 月 27 日召开 2023 年第二次临时股东大会审议通过了该提案（公告编号：2023-044）。 原因：“哈三联大容量注射剂生产线扩建项目”在建设实施过程中，公司从项目的实际情况出发，在保证项目质量的前提下，坚持合理、节约、有效、谨慎的原则，遵守募集资金使用的有关规定，严格认真把控项目实施过程中的各个环节，提高了募集资金使用效率与效益，合理降低了项目建设成本和相关费用。 公司本次使用节余募集资金补充永久流动资金系在结合生产经营实际情况的基础上作出的合理调整，有利于提高募集资金使用效率，满足公司经营业务发展对流动资金的需求，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，符合公司的整体利益，未违反中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金使用的有关规定。
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银利多存款产品。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
哈三联动保生产基地建设项目	医药生产基地建设项目	4,625	968.35	3,992.19	86.32%	2023 年 12 月 31 日		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	6,007.80	1,147.14	5,075.45	65.07%	2023 年 03 月 31 日	2,230.94	不适用	否
永久补充流动资金	工程技术研究中心建设项目	10,083.52						不适用	否
	哈三联大容量注射剂生产线扩建项目	1,792.20							
兰西哈三联富纳项目	医药生产基地建设项目	13,000	7,684.96	9,000.27	69.23%	2024 年 12 月 31 日		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	7,611.57	7,611.57	95.14%	2024 年 07 月 31 日		不适用	否

哈尔滨三联药业股份有限公司大输液二期扩产项目	医药生产基地建设项目	8,000	9,510.38	9,510.38	59.44%	2024年08月31日		不适用	否
合计	--	51,508.52	26,922.4	35,189.86	--	--	2,230.94	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）		<p>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”</p> <p>变更原因：原募投项目“医药生产基地建设项目”拟新建的“塑料安瓿水针剂生产线”是公司于 2014 年末根据当时的市场环境、行业发展趋势及公司实际情况等因素制定的。随着医药市场的不断开放和国家政策的变化，国外的医药产品将更多地进入国内市场，行业竞争不断加剧，为适应市场变化，结合公司制定的经营计划和实际经营情况，公司将终止“塑料安瓿水针剂生产线”建设，终止后的募集资金将用于开展“哈三联动保生产基地建设项目”。新项目实施主体为公司的全资子公司哈尔滨三联动物保健品有限公司，项目预计总投资 6,429 万元。本项目对现有仓储库进行改造，主要建设符合兽药新版 GMP 要求的终端灭菌小容量注射剂、灭菌大容量非静脉注射剂生产车间和无菌粉针剂车间，项目建成达产后可实现无菌粉针剂 8000 万支、终端灭菌小容量注射剂 3200 万支、灭菌大容量非静脉注射剂 165 万袋的生产能力。</p> <p>决策程序：公司于 2021 年 10 月 25 日召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十二次会议，于 2021 年 11 月 11 日召开 2021 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及新增募投项目的议案》，同意公司调整“医药生产基地建设项目”尚未使用的募集资金 4625 万元用于建设“哈三联动保生产基地建设项目”。</p> <p>信息披露情况说明：公司于 2021 年 10 月 27 日披露《哈尔滨三联药业股份有限公司关于变更部分募集资金用途及新增募投项目的公告》（公告编号 2021-082）</p> <p>2、“工程技术研究中心建设项目”变更为“永久性补充流动资金”</p> <p>变更原因：“工程技术研究中心建设项目”于 2014 年进行市场调研与规划、2015 年立项，距今时间较长。随着近年来国家医疗体制改革向纵深推进，医药行业不断强化监管规范，一系列改革政策相继出台，两票制、仿制药一致性评价、医保控费等政策陆续实施，加速了产业结构调整与升级。此外，受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。</p> <p>基于上述因素，为提高募集资金使用效率，公司综合考虑国家政策调整以及公司实际经营情况，将终止“工程技术研究中心建设项目”，不再对该项目继续投入。本项目的剩余募集资金将永久补充流动资金。</p> <p>决策程序：公司于 2021 年 12 月 13 日召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十三次会议，于 2021 年 12 月 30 日召开 2021 年第五次临时股东大会，审议通过《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止募投项目“工程技术研究中心建设项目”，将剩余募集资金永久性补充流动资金。</p> <p>信息披露情况说明：公司于 2021 年 12 月 14 日披露《哈尔滨三联药业股份有限公司关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久性补充流动资金的公告》（公告编号 2021-094）</p> <p>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”</p> <p>变更原因：原募投项目“医药生产基地建设项目”拟新建的“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</p>							

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，于 2023 年 1 月 11 日召开 2023 年第一次临时股东大会，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“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）

#### 6、“医药生产基地建设项目”部分变更为“哈尔滨三联药业股份有限公司大输液二期扩产项目”

变更原因：“医药生产基地建设项目”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，同时根据国民经济和社会发展的总体要求，围绕公司发展的特定目标布局大输液市场，依托公司多年制药技术优势，集中力量推出优势大输液新产品，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”中的部分项目，终止后的募集资金将用于开展“哈尔滨三联药业股份有限公司大输液二期扩产项目”。

决策程序：公司于 2023 年 5 月 4 日召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第四次会议，于 2023 年 5 月 16 日召开 2022 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“哈尔滨三联药业股份有限公司大输液二期扩产项目”，变更

	<p>后该项目实施主体为公司。 7、“哈三联大容量注射剂生产线扩建项目”变更为“永久性补充流动资金” 变更原因：“哈三联大容量注射剂生产线扩建项目”于 2023 年 3 月 31 日完成建设，达到预定可使用状态，节余募集资金 1,792.20 万元转为“永久性补充流动资金”。 决策程序：公司于 2023 年 7 月 10 日召开第四届董事会第七次会议和第四届监事会第五次会议，于 2023 年 7 月 27 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司调整，“哈三联大容量注射剂生产线扩建项目”节余募集资金 1,792.20 万元转为“永久性补充流动资金”。 信息披露情况说明：公司于 2023 年 7 月 12 日《哈尔滨三联药业股份有限公司关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号 2023-044）</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 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
湃驰泰克	子公司	医药研发	73,740,000.00	28,563,137.73	23,631,814.74	0.00	-11,595,610.35	-11,579,189.23
龙江动保	子公司	兽药制造与销售	10,000,000.00	52,497,693.70	-5,934,207.62	8,961,114.86	-11,839,333.22	-11,747,407.96
敷尔佳科技	参股公司	医疗器械、化妆品	400,080,000.00	5,889,469,175.38	5,601,362,763.62	1,933,504,352.30	1,000,745,967.79	749,343,813.98

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
康祺物流	非同一控制下的企业合并	-159,302.00

主要控股参股公司情况说明

#### 1、湃驰泰克：

湃驰泰克系公司 2018 年 5 月投资的控股子公司，持股比例 67.8058%，主要从事凝胶贴膏技术开发业务。湃驰泰克本年度发生研发费用 1,083.14 万元，占其净利润的 93.54%，主要包括研发人员工资保险费用、办公用地租赁费用、专利技术摊销费用、研发设备折旧费用和研发耗用的材料费用等。

#### 2、龙江动保：

龙江动保系公司 2021 年 10 月设立的全资子公司，主要从事兽药生产、兽药经营、饲料添加剂生产业务。龙江动保的设立，符合公司“一体两翼”战略规划，2023 年，龙江动保实现营业收入 896.11 万元，同比增长 1,190.14%，但新业务整体收入比重仍较小，产销量较低，使得单支兽药成本较高，毛利率为负。后续公司会积极拓展兽药市场，降低成本，努力实现兽药毛利扭亏为盈。

#### 3、敷尔佳科技：

敷尔佳科技系公司参股公司，于报告期内在深圳证券交易所创业板上市，目前公司持股 4.50%，但公司通过派驻董事、监事、担任审计委员会委员，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。2023 年，公司因此实现投资收益 3,581.13 万元。

## 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。

伴随着社会经济的不断发展，医药行业作为关系民生和社会安定的主要行业日益显示出其重要的作用。从政策方面来看，国家出台了一系列支持医药产业发展的政策，逐步构建起覆盖城乡居民的基本卫生医疗体系，建立社会化管理的医疗保障制度，未来医药市场将不断扩容。从宏观因素来看，我国经济的稳定发展，带动了人均可支配收入不断提高，以及随着“老龄化”快速演进、慢病“年轻化”以及医疗技术进步提高带病生存年限，中国带病体人群规模将持续增长，未来诊疗总人次和人均诊疗费用将增长，医药健康需求具备刚性增长趋势。未来，随着宏观经济企稳向好，我国医药行业的供给端和需求端已呈现快速恢复的态势，在政策支持、市场需求、技术创新等多方面的推动下，医药产业高质量发展之路将行稳致远。

### （二）公司发展战略。

2023 年-2027 年是公司上市后第二个五年规划战略期，公司制定了“一体两翼”发展战略，“一体”是指以制药为主体做大做强医药产业，“两翼”是指动保和大健康产业，两者相辅相成互相促进。

实施仿创结合技术创新驱动战略，打造绿色原料药和东北地区大输液基地，大力开展国内国际合作业务，不断提升现代化治理结构，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，发挥资本杠杆作用兼并重组优势企业，实现价值最大化，以丰厚的利润回报社会和股东。

### （三）经营计划。

2024 年是实施第二个五年战略规划的关键之年，是企业发展进程中十分重要的一年。为此，公司将紧密团结在董事会的周围，以高质量发展为引领，坚持“一体两翼”发展战略，坚持创新驱动发展，坚持以市场新需求引领新供给，用新

供给创造新需求，着力扩总量、优结构、增效益，以量的合理增长和质的有效提升，构建新发展格局，为全面实现高质量发展打牢坚实基础。

### 1、持续强化预算管理，确保预算指标圆满完成。

预算管理是实现公司战略和经营目标的重要手段，公司要将预算管理贯穿各项工作活动，以实现收入和利润指标为导向，优化预算支出结构，强化预算执行监控，加强预算绩效管理，全过程、全方位、多层次考核评价，确保全年经营目标实现。

### 2、全力抓好集采增量工作，做强做优医药主业。

充分把握集采机遇，时刻关注第十批国采和各省市集采动向，确保重点产品中标；着力将注射用炎琥宁、注射用奥美拉唑钠打造成拳头产品，以实现质量最优、成本最低、市场最广、服务最优为目标，塑造哈三联高端品牌；持续扩大输液销售区域，关注省外挂网招标进度，增加医疗市场开发力度，通过差异化营销、打造成本优势等措施提升产品利润率；扩大已有产品优势，扩充销售产品管线，寻找新的收入增长点；加强营销队伍建设，打造精英团队；通过存量政策与增量政策的叠加发力，推动业务持续增长。

国际化是中国医药产业高质量发展的必然之路，要充分发挥产业链、供应链优势，积极开拓国际市场，以克林霉素磷酸酯注射液、注射用奥美拉唑钠出口为突破口，逐步提升制剂及输液产品的出口比例；建立国际认证质量体系，持续加强注册工作，力争完成注射用奥美拉唑钠在尼日利亚及西非、东非等国家的注册，并同步启动输液产品出口注册，为公司产品以出口非洲、南美为主，兼顾东南亚、中亚地区的布局奠定坚实基础。

### 3、加快调整产品结构，强化创新对企业发展的驱动力。

研发创新是企业保持高质量发展的关键要素。对此，将重点落实以下工作，一是要持续深入研发体系的完善升级，通过组织保障、机制科学、管理精细、技能提升等手段进一步推动研发效能的提档加速；二是要加快产品结构调整，以原料制剂一体化、产品差异化、成本优势化、开发及时化为主要策略，通过两到三年时间，改变企业产品管线同质化高、附加值低的局面；三是要对内深挖潜力与优势，夯实大输液与原料药的发展基础与战略路径，通过大输液、原料药两个发展研究中心，保障战略落地有效执行。

### 4、紧盯项目全流程管理，以大项目促进大发展。

要制定全面、科学、有效的项目管理流程，重点细化过程管理，以实现制度化、流程化、量化为标志，以制度检查、跟踪考核为切入点，推进精细化管理，确保每一个项目都能按时、按质、按预算完成，根据结果实施奖惩，以确保实现项目目标，并取得预期成果。

### 5、持续推进“原料+制剂”一体化发展战略，积蓄长期发展势能。

进一步扩大原料药产能，满足国内外市场需求，提高原料药业务的竞争力。对内保供方面，要紧密沟通协作，提前部署安排，以确保成品生产需求的及时满足；同时不断优化生产工艺，提高生产效率，加强对原料药生产过程中的监控和质量管理，从而保障在产原料药的供应安全；关注原料药生产环保和可持续发展，降低生产成本，为企业长远发展奠定基础。

对外销售方面，做好新产品、新客户的开发及原有客户的维护。重点关注氟雷拉纳、阿福拉纳、头孢噻唑系列等兽药原料市场，深入研究市场需求和竞争态势，寻找合适的销售渠道，制定有针对性的市场策略；力争获得头孢噻唑钠等系列无菌原料药兽药生产许可证、无菌原料文号及 GMP 认证证书，动保制剂及原料药达成持续性销售，为企业创造新的利润增长点。

### 6、加快拓展动保、大健康市场，逐步做大“两翼”业务。



动保板块方面，重点细化猪药、反刍、宠物药市场，完善全国各省渠道建设，巩固现有市场地位，积极拓展空白区域，持续提升市场份额；充分发挥制造平台优势，积极引进定制业务，以寻找新的利润增长点；加大销售队伍建设力度，强化业务技能培训，量化任务考核指标，促进年度目标全面实现。充分发挥动保板块“原料+制剂”一体化以及“人药+兽药”一体化优势，树立和提升“龙江动保”品牌形象和影响力。

大健康板块重点在产品端与营销端持续发力，一方面要充分结合不同人群对健康的多样化需求，围绕功能性食品、医疗器械产品、化妆品三个领域，开发多样化、差异化产品，重点做好功能食品升级开发；另一方面要结合产品定位及优势，不断创新营销模式，加强客户覆盖的深度与广度，不断提升市场占有率与渗透率。同时，利用自身技术优势、品牌优势和成本优势，积极引进定制业务，实现收入的多元化。

#### **7、统筹抓好清洁能源综合利用项目，力争获评国家级“绿色工厂”。**

积极响应国家“低碳消费，节能环保”号召，深入推进公司安全一体化管理进程，将绿色生产理念贯穿于公司运营的全过程。通过光伏清洁能源建设、峰谷电储能开发、蒸汽系统改造、计量系统软件平台建设等系列措施，降低能源成本、提高工作效率，从而实现经济效益和环境效益双赢，力争获评国家级“绿色工厂”称号。

#### **8、强化高端提升培训，赋能企业高质量发展。**

一方面要针对公司的高层、中层管理者以及专业人才开展高端培训，走出去，请进来，与行业领先者交流学习，激发创新思维，提高个人综合素质，尤其要注重培养团队精神和领导力，让各级干部在工作中发挥更大的作用。

另一方面要加强基层员工岗位技能提升培训，通过开展 GMP 知识竞赛和生产一线技能竞赛、岗位练兵等活动，进一步激发员工工作积极性，促进全员责任意识提升、安全意识提升和技能水平的提升，营造积极进取氛围，促进组织绩效全面提升。

#### **9、产融互动、扩圈强链，加快产业生态圈建设。**

坚持市场与资本并行，以产融互动、扩圈强链为重点，瞄准境内外优势项目，积极谋划合资合作、战略并购，进一步强化产业生态圈建设，加快推动战略落地，促进公司做大做强做优。

### **（四）可能面对的风险。**

#### **1、行业政策风险**

医药制造业是关乎国计民生的重要行业，是国家重点支持和发展的行业之一。但随着我国医疗卫生体制改革的不断深入和社会医疗保障体制的逐步完善，药品审批、质量监管、药品集采、公立医院改革、医保控费等系列政策陆续出台，为整个医药行业的未来发展带来重大影响。如果未来国家产业政策、行业准入政策以及相关标准发生对公司不利的改变，可能会给公司的生产经营带来不确定性的影响。

面对医药行业发展趋势，公司多措并举，一方面将密切关注国家政策走势，及时把握行业发展变化趋势，积极应对可能发生的政策风险。另一方面立足于现有的产品、业务、资源和能力，持续优化供应链、生产、研发和销售等关键业务流程，不断提高经营管理水平，确保公司主营业务持续稳定健康发展。

#### **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，期间任何决策的偏差、技术上的失误都可能对研发结果产生重大影响，甚至存在研发失败的风险，从而影响公司前期研发投入的回收和未来收益的实现。为此，公司将加强研发立项的流程规范和风险防控，加强品

种的市场调研及评估，通过优化流程提高研发效率，推进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、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。

### 4、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 1,319.58 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。对此，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。

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的要求，结合公司治理层制度，认真履行三会运作、信息披露、投资者关系管理等义务，不断完善公司治理结构，提高公司规范运作水平。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。具体情况如下：

#### 1、股东大会

公司按照《上市公司股东大会规则》及公司《股东大会议事规则》的相关规定，依法履行股东大会召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位并充分行使权利。报告期内，公司共召集召开 6 次股东大会，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。全体董事能够依据公司《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，董事会专门委员会充分发挥专项职能，为董事会科学决策提供建议。报告期内，公司共召开 11 次董事会、11 次董事会专门委员会，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、董事和高级管理人员的履职情况等有效监督。报告期内，公司共召开 8 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、信息披露及投资者关系管理

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。同时，加强投资者关系管理，通过业绩说明会、互动易平台、对外专线等方式，加强与投资者的沟通交流，保障投资者合法权益。

#### 6、内部审计

公司已建立完善的内部审计及内部控制制度，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，对公司内部管理进行监督和评价，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、可持续、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
2023年第一次临时股东大会	临时股东大会	61.51%	2023年01月11日	2023年01月12日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 2023年第一次临时股东大会决议公告(公告编号: 2023-001)

2022 年年度股东大会	年度股东大会	59.48%	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 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 年年度股东大会决议公告(公告编号: 2023-034)
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	59.48%	2023 年 07 月 27 日	2023 年 07 月 28 日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 2023 年第二次临时股东大会决议公告(公告编号: 2023-052)
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	59.49%	2023 年 08 月 21 日	2023 年 08 月 22 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) 2023 年第三次临时股东大会决议公告(公告编号: 2023-058)
2023 年第四次临时股东大会	临时股东大会	61.51%	2023 年 10 月 10 日	2023 年 10 月 11 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) 2023 年第四次临时股东大会决议公告(公告编号: 2023-074)
2023 年第五次临时股东大会	临时股东大会	61.52%	2023 年 12 月 28 日	2023 年 12 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) 2023 年第五次临时股东大会决议公告(公告编号: 2023-093)

## 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	性别	年龄	职务	任职状态	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	男	61	董事长兼总裁	现任	2013 年 12 月 24 日	2025 年 11 月 24 日	123,705,000.00				123,705,000.00	
诸葛国民	男	59	副董事长	现任	2013 年 12 月 24 日	2025 年 11 月 24 日	27,000,000.00				27,000,000.00	
周莉	女	62	董事	现任	2013 年 12 月 24 日	2025 年 11 月 24 日	36,787,500.00				36,787,500.00	
梁延飞	男	57	董事、副总裁兼、董事会秘书	现任	2013 年 12 月 24 日	2025 年 11 月 24 日	808,800.00				808,800.00	
朱自红	男	47	董事	现任	2022 年 11 月 25 日	2025 年 11 月 24 日	100,000				100,000	
秦剑涛	男	54	董事	现任	2019 年 12 月 18 日	2025 年 11 月 24 日						
刘洪	男	65	独立董事	现	2022 年	2025 年						

泉				任	03月17日	11月24日						
王福胜	男	60	独立董事	现任	2019年12月18日	2025年11月24日						
曾国林	男	45	独立董事	现任	2019年12月18日	2025年11月24日						
翟玉平	男	62	监事会主席	现任	2022年11月25日	2025年11月24日	33,300.00				33,300.00	
高璐	女	33	监事	现任	2022年11月25日	2025年11月24日						
姚丽丽	女	41	职工代表监事	现任	2022年11月25日	2025年11月24日						
赵志成	男	49	财务总监	现任	2021年03月05日	2025年11月24日	100,000.00				100,000.00	
合计	--	--	--	--	--	--	188,534,600.00	0	0		188,534,600.00	--

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

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
梁延飞	董事会秘书	聘任	2023年03月24日	聘任为董事会秘书

## 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、哈尔滨龙江动保生物科技有限公司执行董事，哈尔滨裕迈投资有限公司执行董事，哈尔滨利民盛德发展有限公司执行董事兼总经理。

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、质量技术管理中心总监、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、哈尔滨安宇迪航空工业股份有限公司、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合伙人，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、行政管理部采购主管。

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、销售部业务经理。

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、党群部经理。

## 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津贴
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	济南循道科技有限公司	执行董事	2012年12月12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	哈尔滨龙江动保生物科技有限公司	执行董事	2021年10月20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
秦剑飞	哈尔滨利民盛德发展有限公司	执行董事兼总经理	2023年07月03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03月23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	兰西哈三联医药有限公司	执行董事	2019年05月13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23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	无锡凯夫制药有限公司	董事	2001年02月15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	亿帆医药股份有限公司	独立董事	2020年11月27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08月15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22日		是
王福胜	哈尔滨思睿智能医疗设备股份有限公司	独立董事	2022年06月23日		是
王福胜	哈尔滨投资集团有限责任公司	董事	2021年03月22日		是
王福胜	哈尔滨创业投资集团有限公司	董事	2022年07月07日		是
王福胜	哈尔滨安宇迪航空工业股份有限公司	独立董事	2023年06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
曾国林	北京德恒律师事务所	合伙人	2015年07月01日		是
在其他单位任职情况的说明	独立董事王福胜其他担任独立董事的公司均为非上市公司。				

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

公司建立了非常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。独立董事根据股东大会决议领取津贴。

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	性别	年龄	职务	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	男	61	董事长兼总裁	现任	164.40	否
诸葛国民	男	59	副董事长	现任	83.50	否
周莉	女	62	董事	现任	-	否
梁延飞	男	57	董事、副总裁兼董事会秘书	现任	68.60	否
朱自红	男	47	董事	现任	36.50	否
秦剑涛	男	54	董事	现任	31.00	否
刘洪泉	男	65	独立董事	现任	8.00	否
王福胜	男	60	独立董事	现任	8.00	是
曾国林	男	45	独立董事	现任	8.00	否
翟玉平	男	62	监事会主席	现任	3.40	否
高璐	女	33	监事	现任	6.30	否
姚丽丽	女	41	职工代表监事	现任	9.20	否
赵志成	男	49	财务总监	现任	36.50	否
合计	--	--	--	--	463.40	--

其他情况说明

适用 不适用

## 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
第四届董事会第三次会议	2023年02月08日	2023年02月09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)第四届董事会第三次会议决议公告(公告编号: 2023-005)
第四届董事会第四次会议	2023年03月24日	2023年03月25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)第四届董事会第四次会议决议公告(公告编号: 2023-008)
第四届董事会第五次会议	2023年04月24日	2023年04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)董事会决议公告(公告编号: 2023-014)
第四届董事会第六次会议	2023年05月04日	2023年05月06日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)第四届董事会第六次会议决议公告(公告编号: 2023-029)
第四届董事会第七次会议	2023年07月10日	2023年07月12日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)第四届董事会第七次会议决议公告(公告编号: 2023-042)
第四届董事会第八次会议	2023年07月26日	2023年07月28日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)第四届董事会第八次会议决议公告(公告编号: 2023-048)
第四届董事会第九次会议	2023年08月04日	2023年08月05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)第四届董事会第九次会议决议公告(公告编号: 2023-054)
第四届董事会第十次会议	2023年08月23日	2023年08月25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: 2023-059)
第四届董事会第十一次会议	2023年09月14日	2023年09月16日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)第四届董事会第十一次会议决议公告(公告编号: 2023-065)
第四届董事会第十二次会议	2023年10月25日	2023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: 2023-078)
第四届董事会第十三次会议	2023年12月12日	2023年12月13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)第四届董事会第十三次会议决议公告(公告编号: 2023-088)

## 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	11	2	9	0	0	否	6
诸葛国民	11	0	11	0	0	否	6
周莉	11	2	9	0	0	否	6
梁延飞	11	2	9	0	0	否	6
秦剑涛	11	2	9	0	0	否	6
朱自红	11	2	9	0	0	否	6
刘洪泉	11	0	11	0	0	否	6
王福胜	11	0	11	0	0	否	6
曾国林	11	0	11	0	0	否	6

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、募集资金使用、对外担保、股票激励计划解除限售等重大事项进行认真审议并发表意见，勤勉尽责地履行职责，保障董事会科学决策，维护公司及全体股东利益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第四届董事会提名委员会	刘洪泉、秦剑飞、曾国林	1	2023年03月22日	审议《关于审核董事会秘书资格的议案》			
第四届董事会薪酬与考核委员会	曾国林、诸葛国民、王福胜	1	2023年04月13日	审议《关于2023年度董事、高级管理人员薪酬方案的议案》			
		2	2023年09月11日	1、审议《关于调整2022年限制性股票激励计划回购价格的议案》2、审议《关于回购注销2022年限制性股票激			

				励计划部分限制性股票的议案》3、审议《关于 2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》			
第四届 董事会 审计委员会	王福 胜、曾 国林、 梁延飞	1	2023 年 02 月 06 日	审议《关于提名公司内部审计负责人的议案》			
		2	2023 年 03 月 20 日	审议《关于 2022 年第四季度及 2022 年度内部审计工作报告的议案》			
		3	2023 年 04 月 13 日	1、审议《关于<2022 年度内部控制自我评价报告>的议案》2、审议《关于拟续聘 2023 年度会计师事务所的议案》3、审议《关于会计政策变更的议案》			
		4	2023 年 04 月 21 日	1、审议《关于 2022 年度财务报表的议案》2、审议《关于<2022 年度财务决算报告>的议案》		前期已分别就财务报表及年度审计事项与会计师、独立董事等各方进行沟通并形成一致意见	
		5	2023 年 05 月 25 日	审议《关于 2023 年第一季度内部审计工作报告的议案》			
		6	2023 年 08 月 04 日	审议《关于<2023 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告>的议案》			
		7	2023 年 08 月 17 日	审议《关于 2023 年第二季度内部审计工作报告的议案》			
		8	2023 年 10 月 23 日	1、审议《关于 2023 年第三季度内部审计工作报告的议案》2、审议《关于 2024 年度内部审计工作计划的议案》3、审议《关于 2023 年第三季度报告的议案》			

## 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员工的数量（人）	1,588
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	527
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,115
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,115
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	986
销售人员	190
技术人员	587

财务人员	36
行政人员	316
合计	2,115
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	4
硕士	92
本科	703
大专	412
大专以下	904
合计	2,115

## 2、薪酬政策

公司在严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等有关法律法规及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

公司高度重视在复杂多变市场环境和日益严格的药品监管背景下提升企业核心竞争力。为此，将强化高端提升培训列为年度重点任务，旨在构建一套全面、高效且科学的培训体系以驱动公司的高质量发展。

培训计划目标明确，致力于转变员工心态观念，激活自主学习积极性，并通过资源整合提高组织运营效能，为企业的可持续竞争优势提供坚实的人才支撑。具体措施采用“三步法”策略：第一步达成共识，明确了培训概念，实行模块化培训，分设合规培训与提升培训，划分公司级、部门级和岗位级三个管理层级；第二步搭建模型，建立哈三联培训体系模型，依托资源建设、数字化平台和运营管理三位一体，保障培训的有效实施；第三步实践优化，不断复盘改进，形成闭环管理，持续赋能创新。

培训工作聚焦四大模块：一是塑造主动学习的企业文化，营造良好的学习氛围；二是系统构建岗位知识体系，发布岗位知识地图；三是重点开展中高层领导力提升、岗位素质专题培训、职业技能等级认定、校招新员工培养及沈药高研班等项目；四是针对通用知识技能需求，推出相关专题培训，如国际认证、GMP 等。通过这一系列举措，公司将全方位提升员工能力素质，助力企业在激烈的市场竞争中稳步前行。

## 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
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
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）	2.00
分配预案的股本基数（股）	316,390,050
现金分红金额（元）（含税）	63,278,010.00
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）	63,278,010.00
可分配利润（元）	612,932,588.93
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	
以公司截止目前总股本 316,390,050 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），预计现金红利总额为 63,278,010.00 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

公司于 2023 年 9 月 14 日召开第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划回购价格的议案》、《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》、《关于 2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。鉴于公司 2022 年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件已经成就，同意公司为符合条件的 168 名激励对象持有的 2,311,814 股限制性股票办理解除限售事宜。另有 7 名激励对象因主动离职已不符合激励条件，同意公司对已获授但尚未解除限售的 170,000 股限制性股票进行回购注销，回购价格根据公司 2022 年度利润分配方案实施情况调整为 6.88 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								100,000	35,000	0		65,000
朱自红	董事								100,000	35,000	0		65,000
赵志成	财务总监								100,000	35,000	0		65,000
合计	--					--		--	300,000	105,000	0	--	195,000

#### 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。

公司对内控制度进行持续完善与细化，报告期内，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》及公司实际情况，公司对《内部控制制度》、《内部审计制度》等公司规章制度进行了修订，进一步完善了公司制度体系。

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

## 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
哈尔滨康祺物流有限公司	2023年8月28日，公司非同一控制下企业合并方式取得哈尔滨康祺物流有限公司（以下简称“康祺物流”）100%股权，康祺物流自2023年8月28日起纳入合并范围。公司取得康祺物流主要用于未来仓储厂房地及生产建设用地，合并日，康祺物流的主要资产为无形资产-土地使用权及货币资金，不涉及人员、机构等其他方面的整合。	2023年10月，公司完成对康祺物流组织机构的搭建，并顺利完成了工商、税务、银行方面的信息变更；截至2023年12月31日，公司完成了对康祺物流厂区围墙一期工程施工，涵盖厂区围墙范围内土方回填、场地平整、围墙桩基础施工；2024年1月15日，康祺物流取得了哈尔滨新区管理委员会自然资源局颁发的该宗地的土地使用权证书，使用期限自2022年02月20日起2072年02月20日止。	不适用	不适用	不适用	不适用

### 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

#### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024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（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《2023年度内部控制评价报告》。	
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	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

	制的财务报表达到真实、完整的目标。 3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	或者吊销以外的行政处罚；重要业务制度或系统存在重要缺陷；内部控制重要缺陷未得到整改。3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。
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 2023 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	2024 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 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 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

经自查，公司已建立符合监管要求的内部控制及治理制度体系，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《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）、《制药工业大气污染物排放标准》（GB37823-2019）、《合成树脂工业污染物排放标准》（GB31572-2015）、《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）、《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》（GB21908-2008）、《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）、《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准》（GB18599-2020）、《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2023）、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。

公司：大输液二期扩产项目于 2023 年 6 月 20 日取得哈尔滨新区管理委员会行政审批局的环境影响评价批复，文号哈新审环审表[2023]32 号；医用修复贴车间建设项目于 2023 年 6 月 25 日取得哈尔滨新区管理委员会行政审批局的环境影响评价批复，文号哈新审环审表[2023]34 号；新建 305 车间粉针生产线项目于 2023 年 6 月 25 日取得哈尔滨新区管理委员会行政审批局的环境影响评价批复，文号哈新审环审表[2023]35 号；哈尔滨三联药业股份有限公司大输液二期扩产项目水土保持方案报告表于 2023 年 9 月 26 日取得哈尔滨新区管理委员会行政审批局的准予行政许可决定书，文号哈新审水保许可[2023]189 号；并于 2023 年 12 月 1 日取得哈尔滨市松北区生态环境和水务局的自主验收报备回执，编号：验收回执【2023】25 号。

兰西制药：2023 年 9 月 19 日取得了绥化市生态环境局下发的《关于 3202 车间盐酸艾司洛尔生产线改造项目环境影响报告书的批复》，批复文号为绥环审（2023）82 号。2023 年 10 月 12 日取得了绥化市生态环境局下发的《关于兰西哈三联富纳项目环境影响报告书的批复》，批复文号为绥环审（2023）101 号。现有排污许可证有效期至 2025 年 12 月 20 日。

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	废水	COD	直接排放至哈尔滨利民污水处理厂	2	厂区内	261.0mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996 及哈尔滨利民污水处理厂设计进水指标	134,096kg	299,624kg	无
公司	废水	氨氮	直接排放至哈尔滨利民污水	2	厂区内	4.23mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996 及哈尔滨	2,173kg	8,187.2kg	无

			处理厂				利民污水处理 厂设计进水指 标			
兰西 制药	废水	二氧化硫	有组织排 放	1	厂 区 内 锅 炉 房 后	100.59 mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污 染物排放标 准》(GB13271- 2014)表 2 中 的标准, 200mg/ m <sup>3</sup>	4,880 kg	49,280 kg	无
兰西 制药	废水	氮氧化物	有组织排 放	1	厂 区 内 锅 炉 房 后	138.04 mg/ m <sup>3</sup>	《锅炉大气污 染物排放标 准》(GB13271- 2014)表 2 中 的标准, 200mg/ m <sup>3</sup>	9,190 kg	40,350k g	无
兰西 制药	废气	烟尘	有组织排 放	1	厂 区 内 锅 炉 房 后	11.72mg / m <sup>3</sup>	《锅炉大气污 染物排放标 准》(GB13271- 2014)表 2 中 的标准, 30mg/ m <sup>3</sup>	580kg	16920kg	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	225.72 mg/L	协议浓度, 500 mg/L	22,58 0kg	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	4.01mg/ L	协 议 浓 度,45mg/L	629kg	14,090k g	无

对污染物的处理

废气：公司生产用汽采用华电能源股份有限公司第三发电厂工业蒸汽公司供应的工业蒸汽，无废气排放；生产工艺过程产生的有机废气安装活性炭吸附装置，有机废气排放符合《制药工业大气污染物排放标准》（GB37823-2019）、《合成树脂工业污染物排放标准》（GB31572-2015）。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 及哈尔滨利民污水处理厂设计进水指标。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，排放标准符合协议标准。

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—2023）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—2023）要求的危废暂存库两座，共 80 m<sup>2</sup>，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》，定期开展自行监测和委托监测，监测结果均符合国家相关标准要求，并在黑龙

江省企业环境信息依法披露系统进行了信息公开，排污登记执行情况良好。

突发环境事件应急预案

公司编制了《突发环境污染事件应急预案》并适时修订，制定了完善的应急措施，制定了年度培训及演练计划并落实。在当地环境生态水务局进行了备案，备案编号：230109-2023-092-L。兰西制药编制了环保突发事件应急预案，并在当地兰西生态环境局进行了备案。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

兰西制药应税污染物为二氧化硫、氮氧化物、烟尘，2023 年度计提环保税 9,227.72 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
公司	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

2023 年 4 月，公司被评定为黑龙江省“绿色工厂”。

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

公司作为一家专业从事化学药品制剂研发、生产和销售的高新技术企业，在夯实主营业务发展的同时，持续将社会责任履行、文化品牌建设与日常经营相结合，贯彻与实施绿色低碳、节能环保理念，建立诚信、公正、透明的管理体系，注重供应商、客户以及消费者的权益保护，积极构建和谐和谐的劳动关系，坚持经济效益与社会效益兼顾原则，在实现企业高质量发展的同时，为社会发展作出积极贡献。

### （一）股东权益保护

在资本市场各项法律法规、监管规则不断推陈出新的背景下，公司董事会及时优化治理制度体系，结合《公司法》、《上市公司独立董事管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法规变化，对《公司章程》等各项配套治理制度进行修订完善，夯实公司规范运作基础，提升法人治理水平。依法召集召开三会会议，并及时履行信息披露义务。同时，以互动易平台、投资者集体接待活动、业绩说明会等多渠道建立投资者沟通方式，积极回应投资者；通过实施限制性股票激励计划及利润分配方案等措施，维护公司及全体股东利益最大化。

### （二）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，建立了完善的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，顺利通过省级绿色工厂的评定，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，2023 年全年环保投入 70 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，2023 年全年母公司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，实时监控公司流量排放情况并上传至环保局平台；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 2023 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和黑龙江红森林环保科技有限公司签订处置协议，按环保要求转移处置。

5、修订了环境保护管理制度、能源管理办法及相关手册和程序文件，并与 2023 年 7 月份通过了环境管理体系、能源管理体系认证复审工作。

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。

### （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、构建安全、健康、稳定的供应链关系，维护供应商、客户合法权益

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、公平竞争的商务合作环境。

#### 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，连续两年被全国工商联医药业商会评委“守法诚信企业”；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“哈三联 为您服务”的宗旨，为社会提供更优质的产品和服务

公司以“哈三联 为您服务”作为企业宗旨，并将其贯穿到整个生产经营过程中。在药品研发和生产中，为人类的健康服务；在合作中，以“客户至上”的理念，服务于广大客户；在企业发展中，为股东和员工服务；在医药行业领域，贡献社会、服务社会。

### （四）职工权益保护

#### 1、依法维护职工的合法权益和民主权利

公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》的相关规定，与全体员工签订《集体合同》、《女职工权益保护专项集体合同》，成立女工委员会，依法维护职工合法利益和女职工特殊利益。为充分行使职工民主权利，公司配套设立了完善的职代会制度，以职工代表大会的形式充分保障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，有效保障职工民主权益，构建和谐劳动关系，促进企业健康、稳定发展。

#### 2、充分保障职工的薪酬福利待遇

公司按时为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业等社会保险以及住房公积金；为员工提供节假日等带薪休假以及节日福利；适时对薪酬体系进行改善调整，提升员工薪酬福利待遇；引入股权激励机制，以此增强员工的归属感。

#### 3、健全制度及设施管理，做好职工安全保护及劳动防护

企业运营，安全为本。公司持续落实安全管理工作，通过完善安全管理组织架构、岗前培训、安全知识学习等提升员工安全意识；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；按规定配备劳动保护、防护设施，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。报告期内，实现安全工作零事故。

### （五）公共关系与社会公益事业

2023 年，公司通过黑龙江省哈三联慈善基金会持续开展助学活动，并积极提供财力方面的支持与援助，为践行企业的社会责任作出积极贡献。

#### 2024 年社会责任计划

1、继续坚持守法诚信理念。要勤勉尽责，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、质量管理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,以及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，以构建和谐、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，强化队伍建设，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

报告期内未开展巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴活动。

## 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	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
首次公开发行或再融资时所作承诺	担任公司董事、高级管理人员的股东：诸葛国民、王明新、赵	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	2017 年 06 月 08 日	长期有效	严格履行

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

			<p>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>			
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	<p>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。</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	哈三联	其他承诺	<p>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</p>	2015 年 05 月 10 日	长期有效	严格履行



			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。			
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，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任；5) 在本人作为实际控制人期间，公司若未履行承诺事项给投资者造成损失的，以及公司董事、高级管理人员未履行承诺事项给投资者造成损失的，本人承诺依法承担连带赔偿责任。	2015 年 05 月 10 日	长期有效	严格履行
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 个交易日内，停止领取薪酬，同时本人持有的公司股份（若有）不得转让（因继承、被强制执行、公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外），该期间内归属于本人的当年公司现金分红收益（若有）归公司所有，直至本人履行完成相关承诺事项；3、如果未履行承诺事项，本人所获收益归公司所有，并在获得收益的 5 个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；4、如果因本人未履行承诺事项给公司或者投资者造成损失的，本人将向公司或者投资者依法承担赔偿责任。上述承诺不因本人在三联药业的职务调整或离职而发生变化。	2016 年 06 月 13 日	长期有效	严格履行
首次公开发	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	2015 年 05 月 10	长期有效	严格履行

行或再融资时所作承诺			受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	日		
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: 秦剑飞、王明新、赵庆福、姚发祥、范庆吉、梁延飞、韩冰	其他承诺	1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2016年03月24日	长期有效	严格履行
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	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	2015年05月10日	长期有效	严格履行

			<p>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>			
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。</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，实际控制人：秦剑飞、周莉	其他承诺	<p>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。</p>	2015年05月10日	长期有效	严格履行
首次公开发	控股股东：秦剑飞，实际控制人：秦剑	其他承诺	<p>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</p>	2017年03月09日	长期有效	严格履行

行或再融资时所作承诺	飞、周莉		司全额补偿，保证三联药业不会因此遭受任何经济损失。	日		
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

《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号）（“解释第 16 号”）中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定”

根据该规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易以及固定资产因存在弃置义务而确认预计负债并计入固定资产成本的交易等），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司自 2023 年 1 月 1 日起适用该规定，对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间合并财务报表项目及金额影响如下：

合并资产负债表 (于 2022 年 1 月 1 日)			
项目	调整前	调整后	影响金额
递延所得税资产	25,842,177.95	26,884,324.49	1,042,146.54
递延所得税负债	110,605,330.24	111,454,971.29	849,641.05
盈余公积	158,300,025.00	158,300,025.00	-
未分配利润	639,639,823.06	639,832,328.55	192,505.49
少数股东权益	15,023,556.41	15,023,556.41	-
合并资产负债表 (于 2022 年 12 月 31 日)			
项目	调整前	调整后	影响金额
递延所得税资产	23,812,886.85	24,675,088.47	862,201.62
递延所得税负债	120,272,967.50	120,945,394.15	672,426.65
盈余公积	158,300,025.00	158,300,025.00	-
未分配利润	570,718,708.06	570,908,483.03	189,774.97
少数股东权益	11,316,140.51	11,316,140.51	-
合并利润表 (2022 年度)			
项目	调整前	调整后	影响金额

所得税费用	13,566,978.85	13,569,709.37	2,730.52
净利润	26,502,626.54	26,499,896.02	-2,730.52

## 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 2023 年度合并范围比上年度增加 2 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
广州哈三联生物科技有限公司	广东省广州市	广东省广州市	零售	100%	设立
哈尔滨康祺物流有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	仓储	100%	非同一控制下合并

## 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	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	王新英、朱红炎
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

经公司分别于 2023 年 4 月 24 日召开的第四届董事会第五次会议和 2023 年 5 月 16 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过，公司聘请中兴财光华会计师事务所担任公司 2023 年度审计机构，负责公司 2023 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

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期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	2023-12-31
2		张峰	仓库	765	10.50	2023-12-31
3		潘铁波	仓库	580	8.35	2023-12-31
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	2023-12-31
6		哈尔滨市利民工程机械设备租赁有限公司	仓库	6,767.16	136.08	2026-5-30
7	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 24.5 万; 每年上涨 0.2	2028-10-25
8		诸葛国民	办公室	140	7.20	2023-12-31
9	三联科技	中关村兴业(北京)高科技孵化器股份有限公司	仓库	118.63	5.57	2024-9-30
10		北京四明科技有限公司	办公用房	539.21	29.32	2024-6-30
11	湃驰泰克	肖启宋	办公研发	1,315.12	201.18	2026-2-28
12	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	2024-9-2

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方



公告披露日期						有)	(如有)			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
哈尔滨裕阳进出口有限公司	2023年04月26日	3,000	2023年09月28日	1,000				1年	否	否
			2023年11月17日	500					1年	否
灵宝哈三联生物药业有限公司	2023年04月26日	12,000		0				1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			15,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)			1,500			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			15,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)			1,500			
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			15,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)			1,500			
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			15,000	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)			1,500			
实际担保总额(即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										0.70%
其中:										
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额(E)										1,500
上述三项担保金额合计(D+E+F)										1,500

采用复合方式担保的具体情况说明

### 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	自有资金	3,000	0	0	0
合计		3,000	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

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
《PPAR 激动剂创新药项目专利、专利申请权及技术成果转让合同》	中国药科大学	(1) 乙方已申请的 PPAR 激动剂相关专利的专利申请权或专利权；(2) 乙方已有计划后续利用乙方已申请中国专利优先权申请的 PPAR 激动剂相关专利的专利申请权；(3) 本合同约定的 PPAR 激动剂相关的研究成	2023 年 04 月 26 日			无		乙方将 PPAR 激动剂的相关专利及技术成果的全球权益独家、有偿转让给甲方独占使用，并协助甲方进行全球范围内的独占性利用和申报注册以获得 PPAR 激动剂相关项目的中国原料药备案登记号和《药品生产批件》或按照其他国家或地区药品管理法律法规的原料药及制剂的药品批准证明文件，进而进行全球范围内的独占性	12,000	否	无关联关系	截止报告期末，公司已支付 1,100 万元，已开展专利申请权变更及临床前研究工作。	2023 年 05 月 04 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告（公告编号：2023-026）

		果及技术资料。					开发、生产和商业化。					
--	--	---------	--	--	--	--	------------	--	--	--	--	--

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

序号	公告标题	披露日期	公告编号	披露指引
1	哈三联：关于延长部分募投项目实施期限的公告	2023-12-13	2023-091	《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	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	2023-12-08	2023-087	《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	哈三联：关于公司及全资子公司获得政府补助的公告	2023-12-06	2023-086	《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	哈三联：关于为全资子公司提供担保的进展公告	2023-11-18	2023-085	《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	哈三联：关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理赎回及签订协定存款协议的进展公告	2023-11-10	2023-084	《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	哈三联：关于全资子公司变更公司名称及经营范围并完成工商变更登记的公告	2023-11-08	2023-083	《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	哈三联：关于使用自有闲置资金进行证券投资的公告	2023-10-27	2023-082	《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	哈三联：关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的公告	2023-10-27	2023-081	《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	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	2023-10-20	2023-077	《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	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	2023-10-13	2023-076	《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	哈三联：关于 2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告	2023-10-10	2023-073	《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	哈三联：关于为全资子公司提供担保的进展公告	2023-09-29	2023-072	《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	哈三联：关于变更注册资本及修订《公司章程》的公告	2023-09-16	2023-070	《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	哈三联：关于 2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的公告	2023-09-16	2023-069	《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	哈三联：关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告	2023-09-16	2023-068	《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	哈三联：关于调整 2022 年限制性股票激励计划回购价格的公告	2023-09-16	2023-067	《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	哈三联：关于变更公司经营范围并完成工商变更登记的公告	2023-09-05	2023-064	《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	哈三联：2023 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告	2023-08-25	2023-063	《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	哈三联：关于控股子公司变更法定代表人并完成工商变更登记的公告	2023-08-18	2023-057	《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	哈三联：关于变更公司经营范围及修订《公司章程》的公告	2023-08-05	2023-055	《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	哈三联：关于参股公司首次公开发行股票并在创业板上市交易的公告	2023-07-31	2023-053	《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	哈三联：关于公司产品通过一致性评价的公告	2023-07-28	2023-051	《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：关于延长部分募投项目实施期限的公告	2023-07-28	2023-050	《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	哈三联：关于变更持续督导保荐代表人的公告	2023-07-22	2023-047	《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	哈三联：2023 年半年度业绩预告	2023-07-15	2023-046	《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	哈三联：关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告	2023-07-12	2023-044	《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	哈三联：关于公司员工持股平台哈尔滨利民盛德发展有限公司完成工商变更登记的公告	2023-07-08	2023-041	《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	哈三联：关于公司员工持股平台哈尔滨利民盛德发展有限公司出资额转让的公告	2023-06-22	2023-040	《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	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	2023-06-16	2023-039	《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	哈三联：关于参股公司在创业板首次公开发行股票注册申请获中国证券监督管理委员会同意注册批复的公告	2023-06-10	2023-038	《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	哈三联：关于公司控股股东、实际控制人部分股份解除质押、展期、补充质押及再质押的公告	2023-06-09	2023-037	《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 年年度权益分派实施公告	2023-05-24	2023-036	《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	哈三联：关于完成注册资本变更登记并换发营业执照的公告	2023-05-17	2023-035	《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	哈三联：关于参加黑龙江辖区上市公司 2023 年投资者网上集体接待日活动暨业绩说明会的公告	2023-05-10	2023-033	《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	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	2023-05-06	2023-031	《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	哈三联：关于回购股份注销完成暨股份变动的公告	2023-05-05	2023-027	《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	哈三联：关于签署《PPAR 激动剂创新药项目专利、专利申请权及技术成果转让合同》的公告	2023-05-04	2023-026	《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	哈三联：关于会计政策变更的公告	2023-04-26	2023-023	《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	哈三联：关于 2023 年度向银行等金融机构申请综合授信额度及为全资子公司提供担保的公告	2023-04-26	2023-022	《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	哈三联：关于拟续聘 2023 年度会计师事务所的公告	2023-04-26	2023-020	《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	哈三联：关于 2022 年度利润分配预案的公告	2023-04-26	2023-018	《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	哈三联：关于全资子公司变更注册资本并完成工商变更登记的公告	2023-04-19	2023-013	《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	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	2023-04-12	2023-012	《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	哈三联：关于公司参与全国药品集中采购拟中标的公告	2023-03-31	2023-011	《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	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	2023-03-25	2023-010	《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	哈三联：关于聘任公司董事会秘书的公告	2023-03-25	2023-009	《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	哈三联：关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理到期赎回并继续进行现金管理的进展公告	2023-03-06	2023-007	《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	哈三联：关于变更公司内部审计负责人的公告	2023-02-09	2023-006	《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
49	哈三联：2022 年度业绩预告	2023-01-20	2023-004	《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
50	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	2023-01-12	2023-003	《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
51	哈三联：关于注销部分回购股份减少注册资本暨通知债权人的公告	2023-01-12	2023-002	《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	公告标题	披露日期	公告编号	披露指引
1	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	2023-12-08	2023-087	《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	哈三联：关于公司及全资子公司获得政府补助的公告	2023-12-06	2023-086	《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	哈三联：关于为全资子公司提供担保的进展公告	2023-11-18	2023-085	《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	哈三联：关于全资子公司变更公司名称及经营范围并完成工商变更登记的公告	2023-11-08	2023-083	《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	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	2023-10-20	2023-077	《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	哈三联：关于为全资子公司提供担保的进展公告	2023-09-29	2023-072	《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	哈三联：关于控股子公司变更法定代表人并完成工商变更登记的公告	2023-08-18	2023-057	《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	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	2023-06-16	2023-039	《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	哈三联：关于 2023 年度向银行等金融机构申请综合授信额度及为全资子公司提供担保的公告	2023-04-26	2023-022	《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	哈三联：关于全资子公司变更注册资本并完成工商变更登记的公告	2023-04-19	2023-013	《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	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	2023-04-12	2023-012	《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	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	2023-03-25	2023-010	《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	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	2023-01-12	2023-003	《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	151,348,558	47.80%				-5,849,239	-5,849,239	145,499,319	45.99%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	151,348,558	47.80%				-5,849,239	-5,849,239	145,499,319	45.99%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	151,348,558	47.80%				-5,849,239	-5,849,239	145,499,319	45.99%
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	165,251,492	52.20%				5,639,239	5,639,239	170,890,731	54.01%
1、人民币普通股	165,251,492	52.20%				5,639,239	5,639,239	170,890,731	54.01%
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%				-210,000	-210,000	316,390,050	100.00%

股份变动的原因

☑适用 ☐不适用

报告期内，公司股份变动主要系公司回购注销部分限制性股票、2022 年限制性股票激励计划第一期解锁条件成就限制性股票解锁及高管锁定股变动所致。

股份变动的批准情况

☑适用 ☐不适用

1、2023 年 1 月 11 日，公司召开 2023 年第一次临时股东大会，同意变更 40,000 股库存股份用途为“用于全部注销以减少注册资本”。2023 年 5 月 12 日，股份注销工作完成，公司总股本由 316,600,050 股减少为 316,560,050 股。



2、2023 年 9 月 14 日，公司召开第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》、《关于 2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。鉴于 2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件已经成就，同意为符合条件的 168 名激励对象所持的 2,311,814 股限制性股票办理解除限售事宜。同意回购注销因离职而不符合激励条件 7 名原激励对象合计持有的已获授但尚未解锁的 170,000 股限制性股票。本次股份注销已于 2024 年 1 月 11 日完成，公司总股本由 316,560,050 股减少为 316,390,050 股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司 2022 年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁股票 2,311,814 股于 2023 年 10 月 13 日上市流通。回购注销的 40,000 股限制性股票已于 2023 年 5 月 12 日完成注销手续，回购注销的 170,000 股限制性股票已于 2024 年 1 月 11 日完成注销手续。

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
赵庆福	703,125		-703,125		离任董监高股份锁定期限届满，股份解除限售	2023 年 5 月 26 日解除限售 175,781 股，2023 年 6 月 16 日解除限售 527,344 股。
梁延飞	631,600	10,000	-35,000	606,600	任期内董监高股份限售	2023 年 10 月 12 日解除股权激励限制股 35,000 股，受限于高管 25% 流通比例，同期增加股权激励高管限售股 10,000 股。
朱自红	100,000	10,000	-35,000	75,000	任期内董监高股份限售	2023 年 10 月 12 日解除股权激励限制股 35,000 股，受限于高管 25% 流通比例，同期增加股权激励高管限售股 10,000 股。
赵志成	100,000	10,000	-35,000	75,000	任期内董监高股份限售	2023 年 10 月 12 日解除股权激励限制股 35,000 股，受限于高管 25% 流通比例，同期增加股权激励高管限售股 10,000 股。
范庆吉	486,900		-486,900		离任董监高股份锁定期限届满，股份解除限售	2023 年 5 月 26 日解除限售 121,725 股，2023 年 6 月 16 日解除限售 365,175 股。
王明新	1,398,375		-1,398,375		离任董监高股份锁定期限届满，股份解除限售	2023 年 6 月 16 日解除限售 1,398,375 股。
姚发祥	721,875		-721,875		离任董监高股份锁定期限届满，股份解除限售	2023 年 6 月 16 日解除限售 721,875 股。
关成山	87,150		-87,150		离任董监高股份锁定期限届满，股份解除限售	2023 年 1 月 3 日解除限售 21,788 股，2023 年 6 月 16 日解除限售 65,362 股。

除董事高管外其他股权激励对象	6,475,183		-2,376,814	4,098,369	股权激励限售股达到解锁条件，股份解除限售	2023年10月12日，2022年度股权激励计划解除限售2,311,814股，其中董事高管解除限售105,000股，其他激励对象解除限售2,206,814股。2024年1月11日，公司完成回购专用证券账户注销170,000股。
合计	10,704,208	30,000	-5,879,239	4,854,969	--	--

## 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	29,211	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	30,355	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（不含通过转融通出借股份）								
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	39.10%	123,705.00	0	92,778,750.00	30,926,250.00	质押	34,000,000
周莉	境内自然人	11.63%	36,787,500.00	0	27,590,625.00	9,196,875.00	不适用	0
诸葛国民	境内自然人	8.53%	27,000,000.00	0	20,250,000.00	6,750,000.00	不适用	0
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	0	12,375,000.00	不适用	0
秦臻	境内自然人	2.03%	6,420,000.00	0	0	6,420,000.00	不适用	0
保宁资本	境外法人	0.67%	2,115,400.00	2,115,400.00	0	2,115,400.00	不适用	0

有限公司 —保宁新 兴市场 中小企基金 (美国)			0	0		0		
王明新	境内自然 人	0.45%	1,414,500.0 0	0	0	1,414,500.0 0	不适用	0
UBS AG	境外法人	0.41%	1,308,614.0 0	1,308,614.0 0	0	1,308,614.0 0	不适用	0
中信证券 股份有限 公司	国有法人	0.41%	1,304,895.0 0	1,304,895.0 0	0	1,304,895.0 0	不适用	0
华夏银行 股份有限 公司—华 夏智胜先 锋股票型 证券投资 基金 (LOF)	其他	0.37%	1,168,600.0 0	1,168,600.0 0	0	1,168,600.0 0	不适用	0
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, 哈尔滨利民盛德发展有限公司为秦剑飞控制的企业, 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》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	9,196,875.0 0					
诸葛国民	6,750,000.00	人民币普 通股	6,750,000.0 0					
秦臻	6,420,000.00	人民币普 通股	6,420,000.0 0					
保宁资本有限公司—保 宁新兴市场中小企基金 (美国)	2,115,400.00	人民币普 通股	2,115,400.0 0					
王明新	1,414,500.00	人民币普 通股	1,414,500.0 0					
UBS AG	1,308,614.00	人民币普 通股	1,308,614.0 0					
中信证券股份有限公司	1,304,895.00	人民币普 通股	1,304,895.0 0					

华夏银行股份有限公司—华夏智胜先锋股票型证券投资基金（LOF）	1,168,600.00	人民币普通股	1,168,600.00
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，哈尔滨利民盛德发展有限公司为秦剑飞控制的企业，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		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
保宁资本有限公司—保宁新兴市场中小企业基金（美国）	新增	0	0.00%	0	0.00%
UBS AG	新增	0	0.00%	0	0.00%
中信证券股份有限公司	新增	0	0.00%	0	0.00%
华夏银行股份有限公司—华夏智胜先锋股票型证券投资基金（LOF）	新增	0	0.00%	0	0.00%
中瑞国信资产管理有限公司	退出	0	0.00%	0	0.00%
姚发祥	退出	0	0.00%	0	0.00%
梁延飞	退出	0	0.00%	0	0.00%
张磊	退出	0	0.00%	0	0.00%

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

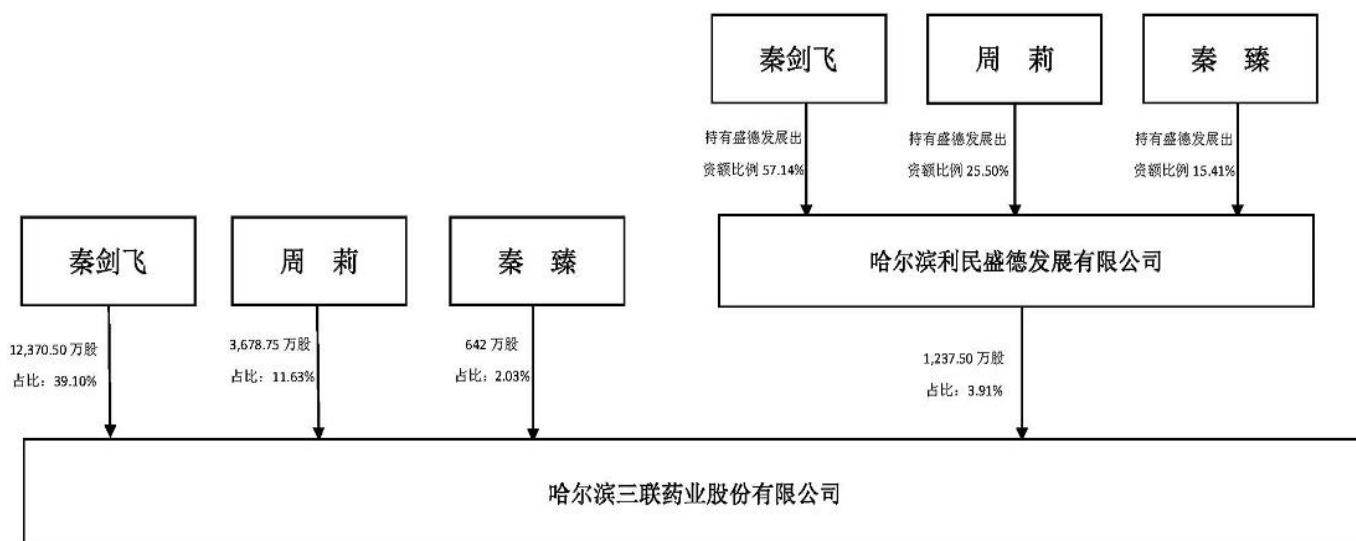
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
秦剑飞	本人	中国	否
周莉	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
秦臻	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
哈尔滨利民盛德发展有限公司	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	详见本报告第四节-五“董事、监事和高级管理人员情况”之“任职情况”部分		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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	2024 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(2024)第 213216 号
注册会计师姓名	王新英、朱红炎

#### 审计报告正文

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 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 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 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 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）收入确认事项

##### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五、37

基于收入确认存在舞弊风险的假设，且营业收入是公司关键业绩指标之一，因此我们将收入确认认定为关键审计事项。哈三联 2023 年度营业收入金额为 118,678.60 万元，其中医药销售收入 115,269.59 万元，占哈三联合并财务报表营业收入的 97.13%。鉴于医药销售收入收入占比较大，是哈三联利润的主要来源，影响关键业务指标，并且该类销售业务交易发生频繁，交易量大，产生错报的固有风险较高。因此，我们将医药销售收入的确认作为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们针对收入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，测试相关内部控制的运行有效性；
- （2）检查主要的销售合同，识别合同中的各项履约义务及与控制转移相关的条款，评价收入确认政策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）检查与收入确认相关的支持性文件；

- (5) 结合应收账款函证，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) 了解收入构成，检查是否按规定扣除与主营业务无关和不具备商业实质的贸易业务、关联交易等相关收入；
- (8) 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。

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

## (二) 应收账款信用损失

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五、4

截至 2023 年 12 月 31 日，哈三联应收账款账面价值为 9,500.47 万元，占资产总额的 2.76%。

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 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解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。

(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（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就哈三联中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

（此页无正文）

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：王新英  
中国注册会计师：朱红炎

2024 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

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	991,162,246.58	1,202,646,496.81
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	57,753,682.27	91,252,340.61
衍生金融资产		
应收票据	3,226,028.08	8,800,591.00
应收账款	95,004,702.81	111,948,060.41
应收款项融资	1,233,914.97	3,846,905.73
预付款项	49,379,246.94	38,464,561.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,728,134.60	991,691.42
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	208,787,058.53	161,160,206.92
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	28,163,722.44	4,548,409.66
<b>流动资产合计</b>	<b>1,436,438,737.22</b>	<b>1,623,659,264.55</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	708,987,719.21	646,866,264.65
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	764,872,214.02	776,720,501.48
在建工程	269,262,049.37	58,337,036.49

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	47,452,288.14	47,391,501.09
无形资产	113,367,243.75	61,102,004.00
开发支出	27,841,418.44	10,568,155.52
商誉	1,339,851.44	500,000.00
长期待摊费用	30,120,823.15	27,830,718.84
递延所得税资产	23,079,756.58	24,675,088.47
其他非流动资产	20,221,988.30	
非流动资产合计	2,006,545,352.40	1,653,991,270.54
资产总计	3,442,984,089.62	3,277,650,535.09
流动负债：		
短期借款	275,266,527.78	220,223,472.22
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	51,790,017.71	32,568,389.29
应付账款	130,342,847.12	88,270,655.84
预收款项		
合同负债	43,247,239.41	54,791,949.63
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	22,800,212.92	12,550,663.53
应交税费	3,076,120.68	12,152,764.99
其他应付款	105,640,608.61	149,107,024.22
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	204,950,448.68	13,572,866.29
其他流动负债	7,920,048.05	14,496,287.90
流动负债合计	845,034,070.96	597,734,073.91
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	229,825,894.16	417,784,982.69
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	8,333,582.66	5,144,759.68
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	79,027,543.94	83,864,597.44
递延所得税负债	132,538,682.18	120,945,394.15
其他非流动负债		
非流动负债合计	449,725,702.94	627,739,733.96
负债合计	1,294,759,773.90	1,225,473,807.87
所有者权益：		
股本	316,390,050.00	316,600,050.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,082,407,886.73	1,042,846,015.70
减：库存股	29,538,378.72	47,793,987.02
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	612,932,588.93	570,908,483.03
归属于母公司所有者权益合计	2,140,492,171.94	2,040,860,586.71
少数股东权益	7,732,143.78	11,316,140.51
所有者权益合计	2,148,224,315.72	2,052,176,727.22
负债和所有者权益总计	3,442,984,089.62	3,277,650,535.09

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	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	921,658,812.10	1,154,163,270.61
交易性金融资产	57,753,682.27	91,252,340.61
衍生金融资产		
应收票据	3,121,928.08	8,466,006.00
应收账款	61,635,766.01	94,936,748.73
应收款项融资	1,164,899.70	3,334,138.30
预付款项	50,274,418.62	40,831,142.29
其他应收款	22,715,695.12	9,491,820.49
其中：应收利息		
应收股利		
存货	155,321,497.49	127,505,864.07
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		

流动资产合计	1,273,646,699.39	1,529,981,331.10
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	394,322,432.99	293,328,007.97
长期股权投资	1,368,833,349.73	1,160,040,324.85
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	414,590,202.58	405,732,033.23
在建工程	82,661,956.36	5,801,129.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	41,807,541.10	44,366,364.08
无形资产	36,681,315.40	9,864,945.73
开发支出	26,040,786.46	10,568,155.52
商誉		
长期待摊费用	4,028,926.14	4,985,651.10
递延所得税资产	9,502,527.57	11,175,856.98
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,378,469,038.33	1,945,862,468.71
资产总计	3,652,115,737.72	3,475,843,799.81
流动负债：		
短期借款	260,252,222.23	220,223,472.22
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	51,790,017.71	32,601,389.29
应付账款	88,536,095.30	70,220,223.28
预收款项		
合同负债	40,290,836.30	50,122,825.31
应付职工薪酬	12,379,007.56	7,945,711.70
应交税费	1,676,654.35	10,096,377.75
其他应付款	87,381,713.46	133,847,882.89
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	202,681,313.30	10,903,885.44
其他流动负债	7,492,162.68	13,650,844.98
流动负债合计	752,480,022.89	549,612,612.86
非流动负债：		
长期借款	229,825,894.16	417,784,982.69
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,199,355.37	4,846,611.87
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	26,850,463.65	29,755,249.31
递延所得税负债	131,659,777.32	120,913,624.78
其他非流动负债		
非流动负债合计	393,535,490.50	573,300,468.65
负债合计	1,146,015,513.39	1,122,913,081.51
所有者权益：		
股本	316,390,050.00	316,600,050.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,085,379,677.01	1,045,817,805.98
减：库存股	29,538,378.72	47,793,987.02
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	975,568,851.04	880,006,824.34
所有者权益合计	2,506,100,224.33	2,352,930,718.30
负债和所有者权益总计	3,652,115,737.72	3,475,843,799.81

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,186,786,001.40	1,028,413,617.71
其中：营业收入	1,186,786,001.40	1,028,413,617.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,198,070,646.77	1,058,801,134.35
其中：营业成本	476,380,098.59	365,572,456.97
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	14,708,743.96	15,655,895.39
销售费用	421,796,734.86	453,908,682.69



管理费用	176,355,911.43	140,688,726.37
研发费用	112,805,861.56	89,268,804.74
财务费用	-3,976,703.63	-6,293,431.81
其中：利息费用	22,890,211.61	22,598,394.20
利息收入	26,912,421.25	28,285,982.01
加：其他收益	32,310,051.58	19,970,840.04
投资收益（损失以“-”号填列）	43,624,674.55	45,955,632.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	35,811,307.37	42,364,376.11
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）	13,369,841.67	13,874,167.55
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,780,900.53	-712,566.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	826,146.30	5,234,857.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,605,095.56	-13,306,269.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	79,021,873.70	40,629,145.32
加：营业外收入	2,897,715.08	2,551,489.05
减：营业外支出	545,157.77	3,111,028.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	81,374,431.01	40,069,605.39
减：所得税费用	11,295,316.84	13,569,709.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	70,079,114.17	26,499,896.02
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	70,079,114.17	26,499,896.02
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	73,663,110.90	30,207,311.92
2.少数股东损益	-3,583,996.73	-3,707,415.90
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	70,079,114.17	26,499,896.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	73,663,110.90	30,207,311.92
归属于少数股东的综合收益总额	-3,583,996.73	-3,707,415.90
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.24	0.10
(二) 稀释每股收益	0.24	0.10

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	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	985,873,483.71	912,558,903.99
减：营业成本	371,102,992.65	291,499,159.70
税金及附加	10,235,065.26	12,169,548.22
销售费用	350,664,925.89	411,230,604.49
管理费用	126,875,435.45	106,742,539.63
研发费用	82,045,702.88	65,037,837.28
财务费用	-3,467,321.29	-4,477,696.64
其中：利息费用	22,724,739.41	22,598,394.20
利息收入	26,188,495.13	27,791,045.05
加：其他收益	29,276,751.37	11,218,300.77
投资收益（损失以“-”号填列）	43,624,674.55	45,952,768.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	35,811,307.37	42,364,376.11
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）	13,369,841.67	13,874,167.55

信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,839,169.28	-1,619,001.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）	734,287.39	2,813,227.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,605,026.56	-13,299,414.49
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	135,656,380.57	89,296,959.49
加：营业外收入	1,260,071.28	1,956,143.11
减：营业外支出	122,521.28	3,194,292.64
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	136,793,930.57	88,058,809.96
减：所得税费用	9,592,898.87	11,741,268.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	127,201,031.70	76,317,541.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	127,201,031.70	76,317,541.85
（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	127,201,031.70	76,317,541.85
七、每股收益		
（一）基本每股收益	0.41	0.25
（二）稀释每股收益	0.41	0.25

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	1,269,950,324.05	1,148,679,048.79
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	12,214,178.73	11,664,657.88
收到其他与经营活动有关的现金	45,582,266.30	41,869,577.19
经营活动现金流入小计	1,327,746,769.08	1,202,213,283.86
购买商品、接受劳务支付的现金	521,793,599.72	317,032,201.83
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	258,365,936.76	191,539,686.83
支付的各项税费	104,332,393.72	97,517,832.39
支付其他与经营活动有关的现金	407,561,258.90	451,481,709.81
经营活动现金流出小计	1,292,053,189.10	1,057,571,430.86
经营活动产生的现金流量净额	35,693,579.98	144,641,853.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	107,125,974.14	572,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,121,665.08	8,206,586.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	219,745.38	270,331.31
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	115,467,384.60	580,476,917.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	299,578,859.24	89,224,254.26
投资支付的现金	60,431,529.69	72,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	15,979,984.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	375,990,372.93	161,224,254.26
投资活动产生的现金流量净额	-260,522,988.33	419,252,663.15
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
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	280,000,000.00	431,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,330,000.00	47,290,777.34
筹资活动现金流入小计	281,330,000.00	478,290,777.34
偿还债务支付的现金	235,172,000.00	270,212,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,037,098.57	109,337,447.22
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	20,202,839.10	205,862,306.07
筹资活动现金流出小计	296,411,937.67	585,411,753.29
筹资活动产生的现金流量净额	-15,081,937.67	-107,120,975.95
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	-239,911,346.02	456,773,540.20
加：期初现金及现金等价物余额	782,269,628.09	325,496,087.89
六、期末现金及现金等价物余额	542,358,282.07	782,269,628.09

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	1,079,601,957.44	1,012,843,329.10
收到的税费返还		866,263.08
收到其他与经营活动有关的现金	109,777,937.83	80,154,706.06
经营活动现金流入小计	1,189,379,895.27	1,093,864,298.24
购买商品、接受劳务支付的现金	417,699,441.05	287,392,245.64
支付给职工以及为职工支付的现金	190,345,331.24	152,514,886.62
支付的各项税费	78,730,324.38	84,990,057.11
支付其他与经营活动有关的现金	416,674,381.82	425,193,844.29
经营活动现金流出小计	1,103,449,478.49	950,091,033.66
经营活动产生的现金流量净额	85,930,416.78	143,773,264.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	107,125,974.14	570,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,121,665.08	8,203,722.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	219,642.28	266,841.30
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
投资活动现金流入小计	115,467,281.50	578,710,232.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	128,676,165.63	44,080,829.27
投资支付的现金	125,831,529.69	88,250,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	180,544,425.02	47,074,504.04
投资活动现金流出小计	435,052,120.34	179,405,333.31
投资活动产生的现金流量净额	-319,584,838.84	399,304,898.70
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	260,000,000.00	431,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,330,000.00	47,290,777.34
筹资活动现金流入小计	261,330,000.00	478,290,777.34
偿还债务支付的现金	230,172,000.00	270,212,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,885,931.92	109,337,447.22
支付其他与筹资活动有关的现金	17,549,200.32	202,440,767.71
筹资活动现金流出小计	288,607,132.24	581,990,214.93
筹资活动产生的现金流量净额	-27,277,132.24	-103,699,437.59
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	-260,931,554.30	439,378,725.69

加：期初现金及现金等价物余额	733,786,401.89	294,407,676.20
六、期末现金及现金等价物余额	472,854,847.59	733,786,401.89

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年 期末 余额	316,600,050.00				1,042,846,015.70	47,793,987.02			158,300,025.00		570,718,708.06		2,040,670,811.74	11,316,140.51	2,051,986,952.25
加： ：会 计政 策变 更											189,774.97		189,774.97		189,774.97
期差 错更 正															
他															
二、本 年期 初余 额	316,600,050.00				1,042,846,015.70	47,793,987.02			158,300,025.00		570,908,483.03		2,040,860,586.71	11,316,140.51	2,052,176,727.22
三、本 期增 减变 动金 额（ 减 少以 “-” 号填 列）	-210,000.00				39,561,871.03	-18,255,608.30					42,024,105.90		99,631,585.23	-3,583.99	96,047,588.50
（一） 综合 收益 总额											73,663,110.90		73,663,110.90	-3,583.99	70,079,114.17
（二） 所有 者投 入和 减少 资	-210,000.00				39,561,871.03	-18,255,608.30							57,607,479.33		57,607,479.33

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	-				39,5	-						57,6		57,6	
	210,000.00				61,871.03	18,255,608.30						07,479.33		07,479.33	
(三) 利润分配										-		-		-	
1. 提取盈余公积										31,639,005.00		31,639,005.00		31,639,005.00	
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-		-		-	
4. 其他										31,639,005.00		31,639,005.00		31,639,005.00	
(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, 390, 050. 00				1,08 2,40 7,88 6.73	29,5 38,3 78.7 2			158, 300, 025. 00		612, 932, 588. 93		2,14 0,49 2,17 1.94	7,73 2,14 3.78	2,14 8,22 4,31 5.72

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、 上年 期末 余额	316, 600, 050. 00				1,07 2,68 2,77 3.29	85,7 73,6 30.3 6			158, 300, 025. 00		639, 639, 823. 06		2,10 1,44 9,04 0.99	15,0 23,5 56.4 1	2,11 6,47 2,59 7.40
加： 会计 政策 变更													192, 505. 49	192, 505. 49	192, 505. 49
期差 错更 正															
他															
二、 本年 期初 余额	316, 600, 050. 00				1,07 2,68 2,77 3.29	85,7 73,6 30.3 6			158, 300, 025. 00		639, 832, 328. 55		2,10 1,64 1,54 6.48	15,0 23,5 56.4 1	2,11 6,66 5,10 2.89
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “-” 号填 列)					- 29,8 36,7 57.5 9	- 37,9 79,6 43.3 4					- 68,9 23,8 45.5 2		- 60,7 80,9 59.7 7	- 3,70 7,41 5.90	- 64,4 88,3 75.6 7
(一) 综合 收益 总额											30,2 07,3 11.9 2		30,2 07,3 11.9 2	- 3,70 7,41 5.90	26,4 99,8 96.0 2
(二) 所有 者投 入和 减少 资					- 29,8 36,7 57.5 9	- 37,9 79,6 43.3 4							8,14 2,88 5.75		8,14 2,88 5.75

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					8,14							8,14		8,14	
					2,88							2,88		2,88	
					5.75							5.75		5.75	
4. 其他					-	-									
					37,9	37,9									
					79,6	79,6									
					43.3	43.3									
					4	4									
(三) 利润分配										-		-		-	
										99,1		99,1		99,1	
										31,1		31,1		31,1	
										57.4		57.4		57.4	
										4		4		4	
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										-		-		-	
										99,1		99,1		99,1	
										31,1		31,1		31,1	
										57.4		57.4		57.4	
										4		4		4	
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				1,04 2,84 6,01 5.70	47,7 93,9 87.0 2			158, 300, 025. 00		570, 908, 483. 03		2,04 0,86 0,58 6.71	11,3 16,1 40.5 1	2,05 2,17 6,72 7.22

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	316,60 0,050. 00				1,045, 817,80 5.98	47,793 ,987.0 2			158,30 0,025. 00	879,81 3,106. 94		2,352, 737.00 0.90
加： ：会 计政 策变 更										193,71 7.40		193,71 7.40
期差 错更 正												
他												
二、 本年 期初 余额	316,60 0,050. 00				1,045, 817,80 5.98	47,793 ,987.0 2			158,30 0,025. 00	880,00 6,824. 34		2,352, 930,71 8.30
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “-”号 填 列)	- 210,00 0.00				39,561 ,871.0 3	- 18,255 ,608.3 0				95,562 ,026.7 0		153,16 9,506. 03
(一) 综 合收 益总 额										127,20 1,031. 70		127,20 1,031. 70
(二) 所 有者	- 210,00 0.00				39,561 ,871.0 3	- 18,255 ,608.3						57,607 ,479.3 3

投入和减少资本						0						
1. 所有者投入的普通股	-210,000.00											-210,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					39,561,871.03	-18,255,608.30						57,817,479.33
(三) 利润分配										-31,639,005.00		-31,639,005.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-31,639,005.00		-31,639,005.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公												

积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他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、本期末余额	316,390,050.00				1,085,379,677.01	29,538,378.72			158,300,025.00	975,568,851.04		2,506,100,224.33

上期金额

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										197,132.80		197,132.80
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	902,820,439.93		2,367,601,448.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-29,836,757.59	-37,979,643.34				-22,813,615.59		-14,670,729.84
（一）综合收益总额										76,317,541.85		76,317,541.85
（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	880,006,824.34		2,352,930,718.30

### 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 2023 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 31,639.01 万股，注册资本为 31,639.01 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 2024 年 4 月 24 日批准报出。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 16 户，详见本附注十“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围比上年增加 2 户，详见附注九“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（2023 年修订）》的披露规定编制。

### 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 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 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

本公司以人民币为记账本位币。本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的往来款（包括应收款项本期收回或转回、核销重要的坏账准备和账龄超过 1 年的重要往来款）	金额占期末往来款余额≥5%，且金额≥500 万元
重要的在建工程	金额占期末在建工程≥5%，且金额≥500 万元
重要的投资活动	金额占投资活动流入/流出小计金额≥5%，且金额≥500 万元
重要的资本化研发项目	本期投入金额≥5%，且金额≥150 万元
重要的外购在研项目	金额占期末资本化研发项目余额≥5%

### 6、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、7（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）。

## 7、控制的判断标准和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。

公司内往来余额、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、11“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，对其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、（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。

## 8、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（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。

## 9、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。

## 10、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。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

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。

### （3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率/当期平均汇率/当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### （1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。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，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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。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。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

## （2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

## （3）金融负债

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及其他金融负债。

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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。贷款承诺，是指按照预先规定的条款和条件提供信用的确定性承诺。不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及以低于市场利率贷款的贷款承诺，本公司作为发行方

的，在初始确认后按照以下二者孰高进行计量：①损失准备金额；②初始确认金额扣除依据《企业会计准则第 14 号——收入》确定的累计摊销额后的余额。

#### （4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司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，虽然本公司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。

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）。

#### （5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

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

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；
- ④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；
- ⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

#### （6）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。



嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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。

(8) 金融工具的公允价值确定

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

## 12、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。本公司单项计提应收票据及应收账款坏账准备的判断标准是单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确认其信用损失

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

①应收票据

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

组合名称	确认组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	承兑人为信用风险较小的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量预期信用损失
商业承兑汇票	承兑人为银行之外的付款方	参考历史信用损失经验，结合当期以及未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，计提预期信用损失

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：

组合名称	确认组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量预期信用损失

### 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项
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各类押金、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

## 13、存货

### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料、低值易耗品、开发产品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时采用先进先出法、移动加权平均法计价。

### （3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

## 14、合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

## 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，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注五、11“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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

#### 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，按本附注三、7（2）“控制的判断标准和合并财务报表编制的方法”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。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司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，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

本公司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。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (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

### (3) 折旧政策

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

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。

## 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；构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、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

### (1) 本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

#### ①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物、运输工具、其他设备。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A.租赁负债的初始计量金额；B.在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；C.发生的初始直接费用；D.为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

### ②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C.本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D.租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

### ③租赁的变更

当租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围，且增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

### ④短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 4 万元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

### ⑤售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

## (2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，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为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### ①融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：A.承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额；C.购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D.承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E.由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。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。

### ②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### (3) 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

## 20、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

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

项 目	使用寿命	依据
土地使用权	50 年	对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。
专有技术	10 年	对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。
应用软件	10 年	对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

本公司期末，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。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。



## 21、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

### (1) 资本化、费用化条件

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。

### (2) 研发项目

本公司研发项目主要为两类：

#### ①人用药品、医疗器械研发

A.药品研发项目主要包括新药研制项目、仿制药研制项目、仿制药一致性评价项目、工艺改进项目、增加适应症项目、变更包材项目、增加规格项目等；

B.医疗器械研发项目，包括直接或者间接用于人体的仪器、设备、器具、体外诊断试剂及校准物、材料以及其他类似或者相关的物品，一般分为一类、二类和三类医疗器械。

#### ②兽药研发

包括新兽药研制项目、比对研究项目、工艺改进项目、增加适应症项目、增加靶动物项目、增加规格项目等

### (3) 研究阶段支出与开发阶段支出界定标准

#### ①人用药品、医疗器械研发界定标准

化药注册分类	分类说明	研究阶段	开发阶段
化药 1 类	境内外均未上市的创新药	取得国家药监局Ⅲ期临床批件之前（含取得之时点）	取得国家药监局Ⅲ期临床批件之后至获得新药证书或是生产批件并转产之前
化药 2 类	境内外均未上市的改良型新药	取得国家药监局Ⅲ期临床批件之前（含取得之时点）	取得国家药监局Ⅲ期临床批件之后至获得新药证书或是生产批件并转产之前
化药 3 类	境内申请人仿制境外上市但境内未上市原研药品的药品	取得国家药监局人体生物等效性临床备案公示之前	取得国家药监局人体生物等效性临床备案公示之后至获得生产批件并转产之前
化药 4 类	境内申请人仿制已在境内上市原研药品的药品	取得国家药监局人体生物等效性临床备案公示之前	取得国家药监局人体生物等效性临床备案公示之后至获得生产批件并转产之前
化药 5 类	境外上市的药品申请在境内上市	取得国家药监局临床批件之前（含取得之时点）	取得国家药监局临床批件之后至获得生产批件并转产之前
仿制药一致性评价	对经批准上市的仿制药，按与原研药质量和疗效一致的原则，进行质量一致性评价。	研究整个阶段	——
医疗器械（含体外	直接或者间接用于人体的仪器、设备、器具、体外诊断	需要临床试验的研发项目，以医院伦理委员会通过，并取得伦理批件之	需要临床试验的研发项目，以医院伦理委员会通过，并取得伦理批件至获

诊断试剂)	试剂及校准物、材料以及其他类似或者相关的物品。医疗器械按照风险程度由低到高，管理类别依次分为第一类、第二类和第三类。	前。	得产品注册证书并转产之前。
-------	--	----	---------------

## ②兽药研发界定标准

化药注册分类	分类说明	研究阶段	开发阶段
化药 1 类	国内外未上市销售的原料及其制剂。	取得农业农村部临床备案之前（含取得之时点）。	取得农业农村部临床备案之后至获得新兽药证书或是批准文号并转产之前。
化药 2 类	国外已上市销售但在国内未上市销售的原料及其制剂。	取得农业农村部临床备案之前（含取得之时点）。	取得农业农村部临床备案之后至获得新兽药证书或是批准文号并转产之前。
化药 3 类	改变国内外已上市销售的原料及其制剂。	取得农业农村部临床备案之前（含取得之时点）。	取得农业农村部临床备案之后至获得新兽药证书或是批准文号并转产之前。
化药 4 类	国内外未上市销售的制剂。	取得农业农村部临床备案之前（含取得之时点）。	取得农业农村部临床备案之后至获得新兽药证书或是批准文号并转产之前。
化药 5 类	国外已上市销售但在国内未上市销售的制剂。	取得农业农村部临床备案之前（含取得之时点）。	取得农业农村部临床备案之后至获得新兽药证书或是批准文号并转产之前。
比对研究	仿制已过监测期的新兽药。	需要生物等效性试验或和休药期试验的，以取得 GCP 伦理委员会通过之前（含取得之时点）。	需要生物等效性试验、休药期试验的，以取得 GCP 伦理委员会通过之后至获得批准文号。

## 22、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、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、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。

## 23、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。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。

## 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、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。

## 26、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

## 27、收入

按照业务类型披露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且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。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，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

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点履行的履约义务，在客户自提或公司将产品运送至合同/协议约定的到货地点，且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

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

### （2）技术服务业务

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

公司本期受托加工、检验类业务均属于在某一时点履行的履约义务，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涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

## 28、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或非货币性资产，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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，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。对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见附注七、42.其他收益与附注十一、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，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，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，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

对于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，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

## 29、递延所得税资产/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。

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

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。

### 30、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，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。

### 31、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）。

## 32、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
根据财政部《企业会计准则解释第 16 号》的要求编制报表	递延所得税资产	862,201.62
根据财政部《企业会计准则解释第 16 号》的要求编制报表	递延所得税负债	672,426.65
根据财政部《企业会计准则解释第 16 号》的要求编制报表	未分配利润	189,774.97
根据财政部《企业会计准则解释第 16 号》的要求编制报表	所得税费用	2,730.52

《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号）（“解释第 16 号”）中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理规定”

根据该规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易以及固定资产因存在弃置义务而确认预计负债并计入固定资产成本的交易等），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》中关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起适用该规定，对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间合并财务报表项目及金额影响如下：

合并资产负债表 (于 2022 年 1 月 1 日)			
项目	调整前	调整后	影响金额
递延所得税资产	25,842,177.95	26,884,324.49	1,042,146.54
递延所得税负债	110,605,330.24	111,454,971.29	849,641.05
盈余公积	158,300,025.00	158,300,025.00	-
未分配利润	639,639,823.06	639,832,328.55	192,505.49
少数股东权益	15,023,556.41	15,023,556.41	-
合并资产负债表 (于 2022 年 12 月 31 日)			
项目	调整前	调整后	影响金额
递延所得税资产	23,812,886.85	24,675,088.47	862,201.62
递延所得税负债	120,272,967.50	120,945,394.15	672,426.65
盈余公积	158,300,025.00	158,300,025.00	-
未分配利润	570,718,708.06	570,908,483.03	189,774.97
少数股东权益	11,316,140.51	11,316,140.51	-
合并利润表 (2022 年度)			
项目	调整前	调整后	影响金额
所得税费用	13,566,978.85	13,569,709.37	2,730.52
净利润	26,502,626.54	26,499,896.02	-2,730.52

(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）
广州哈三联生物科技有限公司	20%（小型微利企业，同时享受应纳税所得额减计）
哈尔滨康祺物流有限公司	20%（小型微利企业，同时享受应纳税所得额减计）

2、税收优惠

(1) 高新技术企业税收优惠

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。

以上两个公司适用 15%的企业所得税税率。



(2) 小型微利企业税收优惠

根据财政部、税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》[财税[2023]06号]的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 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，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据财政部、税务总局《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、广州哈三联生物科技有限公司、哈尔滨康祺物流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。

(3) 增值税留底退税优惠

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。哈尔滨三联动物保健品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。

(4) 先进制造业企业增值税加计抵减政策

根据财政部、税务总局公告《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》[财税[2023]43号]，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税增值税税额，所称先进制造业企业是指高新技术企业（含所属的非法人分支机构）中的制造业一般纳税人，高新技术企业是指按照《科技部 财政部 国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2016〕32 号）规定认定的高新技术企业。先进制造业企业具体名单，由各省、自治区、直辖市、计划单列市工业和信息化部门会同同级科技、财政、税务部门确定。哈尔滨三联药业股份有限公司、兰西哈三联制药有限公司符合认定条件，本期享受上述增值税税收优惠。

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	6,443.96	7,172.96
银行存款	537,157,296.10	780,795,450.82
其他货币资金	416,933,950.96	402,807,900.81
未到期存款利息	37,064,555.56	19,035,972.22
合计	991,162,246.58	1,202,646,496.81

其他说明：截止 2023 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 448,803,964.51 元，具体明细如下：

项目	期末余额	期初余额	受限原因
----	------	------	------

货币资金	0	10,896.50	工程合同保证金
货币资金	400,000,000.00	400,000,000.00	长期借款质押保证金
货币资金	37,064,555.56	19,035,972.22	未到期存款利息
货币资金	11,739,408.95	1,330,000.00	承兑汇票存单质押保证金
合计	448,803,964.51	420,376,868.72	

## 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	57,753,682.27	91,252,340.61
其中：		
权益工具投资	57,753,682.27	91,252,340.61
银行理财产品	0.00	0.00
其中：		
合计	57,753,682.27	91,252,340.61

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2023年12月31日，公司持有石四药集团股票12,836,000.00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	3,226,028.08	8,800,591.00
合计	3,226,028.08	8,800,591.00

### （2）按坏账计提方法分类披露

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：										
其中：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### （3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

#### (5) 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	0.00	2,461,190.08
合计	0.00	2,461,190.08

#### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：无

### 4、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	87,298,203.61	103,325,863.59
1至2年	9,310,059.76	15,736,034.71
2至3年	5,081,000.71	3,123,920.39
3年以上	12,670,694.39	12,685,417.67
3至4年	1,533,273.77	2,002,476.69
4至5年	1,652,484.98	1,137,942.95
5年以上	9,484,935.64	9,544,998.03
合计	114,359,958.47	134,871,236.36

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	114,359,958.47	100.00%	19,355,255.66	16.92%	95,004,702.81	134,871,236.36	1.00%	22,923,175.95	17.00%	111,948,060.41
其中：										
应收账款组合	114,359,958.47	100.00%	19,355,255.66	16.92%	95,004,702.81	134,871,236.36	1.00%	22,923,175.95	17.00%	111,948,060.41
合计	114,359,958.47	100.00%	19,355,255.66	16.92%	95,004,702.81	134,871,236.36	1.00%	22,923,175.95	17.00%	111,948,060.41

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
按组合计提坏账准备	114,359,958.47	19,355,255.66	16.92%
合计	114,359,958.47	19,355,255.66	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(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	
本期计提坏账准备	22,923,175.95	2,476,456.72	5,332,153.01	712,224.00		19,355,255.66
合计	22,923,175.95	2,476,456.72	5,332,153.01	712,224.00		19,355,255.66

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 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	712,224.00

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：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户-A	15,901,749.87		15,901,749.87	13.90%	
客户-B	13,882,092.00		13,882,092.00	12.14%	69,410.46
客户-C	2,925,124.40		2,925,124.40	2.56%	
客户-D	2,817,931.40		2,817,931.40	2.46%	2,756,895.96
客户-E	2,648,929.80		2,648,929.80	2.32%	26,489.30
合计	38,175,827.47		38,175,827.47	33.38%	2,852,795.72

## 5、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,233,914.97	3,846,905.73
合计	1,233,914.97	3,846,905.73

### (2) 按坏账计提方法分类披露

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：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：无

#### (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

#### (5) 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	25,200,919.82	
合计	25,200,919.82	

#### (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：无

#### (7) 应收款项融资本期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	3,846,905.73		-2,612,990.76		1,233,914.97	
合计	3,846,905.73		-2,612,990.76		1,233,914.97	

#### (8) 其他说明

无

### 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,728,134.60	991,691.42
合计	1,728,134.60	991,691.42

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收技术服务费退款	4,000,000.00	4,000,000.00
保证金及押金	1,939,668.52	1,118,760.36
应收员工款项	7,972.15	470,903.07
应收其他款项	567,175.26	113,913.56
合计	6,514,815.93	5,703,576.99

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	1,684,859.57	843,646.88
1至2年	18,426.25	53,382.83
2至3年	53,382.83	200,000.00
3年以上	4,758,147.28	4,606,547.28
3至4年	224,445.28	497,951.28
4至5年	423,506.00	
5年以上	4,110,196.00	4,108,596.00
合计	6,514,815.93	5,703,576.99

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 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	转销或核销	其他	
其他应收款	4,711,885.57	124,795.76	50,000.00			4,786,681.33
合计	4,711,885.57	124,795.76	50,000.00			4,786,681.33

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
无				

无

### 5) 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

### 6) 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	61.40%	4,000,000.00
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	保证金及押金	531,608.16	1 年以内	8.16%	
哈尔滨市医疗保障服务中心	应收其他业务款项	438,254.95	1 年以内	6.73%	
肖启宋	保证金及押金	396,015.00	3 年以上	6.08%	396,015.00
黑龙江成功药业有限公司	保证金及押金	200,000.00	3 年以上	3.07%	200,000.00
合计		5,565,878.11		85.43%	4,596,015.00

### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：无

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	44,144,809.88	89.40%	32,697,097.43	85.01%
1 至 2 年	627,142.32	1.27%	4,220,098.06	10.97%
2 至 3 年	3,222,081.29	6.53%	888,964.63	2.31%
3 年以上	1,385,213.45	2.80%	658,401.87	1.71%
合计	49,379,246.94		38,464,561.99	

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：

说明：本公司不存在账龄超过一年的重要应付账款。



## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	占预付账款年末余额合计数的比例 (%)	账龄	未结算原因
供应商-A	非关联方	5,927,730.07	12.00	1 年以内	未到结算期
供应商-B	非关联方	4,462,175.10	9.04	1 年以内	未到结算期
供应商-C	非关联方	3,644,247.80	7.38	1 年以内	未到结算期
供应商-D	非关联方	3,073,449.83	6.22	2-3 年以内	未到结算期
供应商-E	非关联方	2,930,713.65	5.94	1 年以内	未到结算期
<b>合计</b>		<b>20,038,316.45</b>	<b>40.58</b>	—	—

其他说明：无

## 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	108,879,587.06	0.00	108,879,587.06	90,296,815.81	0.00	90,296,815.81
在产品	22,527,040.18	0.00	22,527,040.18	19,753,668.06	0.00	19,753,668.06
库存商品	79,837,905.70	2,457,474.41	77,380,431.29	54,393,343.76	3,283,620.71	51,109,723.05
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合同履约成本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
发出商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	211,244,532.94	2,457,474.41	208,787,058.53	164,443,827.63	3,283,620.71	161,160,206.92

## (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	3,283,620.71	2,457,474.41		3,283,620.71		2,457,474.41
周转材料	0.00					0.00
消耗性生物资产	0.00					0.00
合同履约成本	0.00					0.00

合计	3,283,620.71	2,457,474.41		3,283,620.71	0.00	2,457,474.41
----	--------------	--------------	--	--------------	------	--------------

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

### (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	27,853,593.88	4,498,991.71
企业所得税预缴税款	310,128.56	49,417.95
合计	28,163,722.44	4,548,409.66

其他说明：

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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		30,751,186.78										30,751,186.78
哈尔滨敷尔佳科技股份有限公司	646,866,264.65				35,811,307.37		26,310,147.19					708,987,719.21
小计	646,866,264.65	30,751,186.78			35,811,307.37		26,310,147.19					708,987,719.21
合计	646,866,264.65	30,751,186.78			35,811,307.37		26,310,147.19					708,987,719.21

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

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	764,872,214.02	776,720,501.48
固定资产清理		
合计	764,872,214.02	776,720,501.48

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	生产设备	运输设备	工器具家具	电子设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	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
2.本期增加金额	15,687,226.25	63,138,316.13	49,327.43	3,189,600.27	3,702,508.09	85,766,978.17
(1) 购置	2,594,395.92	18,988,884.14	49,327.43	2,827,423.28	3,661,357.65	28,121,388.42
(2) 在建工程转入	13,092,830.33	44,149,431.99		362,176.99	41,150.44	57,645,589.75
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	7,223,275.67	5,486,004.94	586,493.00	1,129,598.34	222,903.43	14,648,275.38
(1) 处置或报废	7,223,275.67	5,486,004.94	586,493.00	1,129,598.34	222,903.43	14,648,275.38
4.期末余额	644,879,316.82	665,737,008.07	12,504,832.74	33,034,213.05	88,584,270.44	1,444,739,641.12
二、累计折旧						
1.期初余额	235,161,014.11	260,630,265.42	6,706,427.31	23,795,103.47	69,837,273.76	596,130,084.07
2.本期增加金额	29,524,335.73	52,698,337.96	1,055,306.40	2,734,967.29	6,666,712.45	92,679,659.83
(1) 计提	29,524,335.73	52,698,337.96	1,055,306.40	2,734,967.29	6,666,712.45	92,679,659.83
3.本期减少金额	4,661,380.75	3,497,915.35	545,062.24	1,064,667.05	209,971.96	9,978,997.35
(1) 处置或报废	4,661,380.75	3,497,915.35	545,062.24	1,064,667.05	209,971.96	9,978,997.35
4.期末余额	260,029,863.28	309,830,688.03	7,334,712.71	25,467,839.44	76,433,970.86	679,097,074.32
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	384,079,100.76	355,906,320.04	5,170,120.03	7,566,373.61	12,150,299.58	764,872,214.02
2.期初账面价值	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) 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
----	--------

(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) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	269,262,049.37	58,185,757.81
工程物资	0.00	151,278.68
合计	269,262,049.37	58,337,036.49

(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	55,310,811.63		55,310,811.63	34,624,692.48		34,624,692.48
哈三联动保建设项目	261,725.78		261,725.78	6,263,742.10		6,263,742.10
大输液二期扩产项目	78,555,856.22		78,555,856.22			
兰西制药富纳项目	103,412,420.00		103,412,420.00	11,418,493.98		11,418,493.98
灵宝哈三联兽用药品生产建设项目	26,539,020.49		26,539,020.49			
其他工程	5,182,215.25		5,182,215.25	890,377.34		890,377.34
307 车间升级改造项目	0.00		0.00	4,753,524.98		4,753,524.98
培养基车间建设项目	0.00		0.00	157,226.93		157,226.93
大健康建设项目	0.00		0.00	77,700.00		77,700.00
合计	269,262,049.37		269,262,049.37	58,185,757.81		58,185,757.81

## (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	34,624,692.48	32,418,242.31	11,732,123.16	0.00	55,310,811.63	60.06%	65.30%				自筹和募股资金
兰西制药富纳项目	130,000.00	11,418,493.98	91,993,926.02		0.00	103,412,420.00	79.55%	80%				募股资金
大输液二期扩产项目	188,362,300.00		78,555,856.22		0.00	78,555,856.22	42.75%	80%				自筹和募股资金
灵宝哈三联兽用药品生产建设项目	251,000.00		27,476,453.75	937,433.26	0.00	26,539,020.49	16.59%	27.30%				自筹和募股资金
合计	1,711,892,300.00	46,043,186.46	230,444,478.30	12,669,556.42	0.00	263,818,108.34						

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：无

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 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	0.00		0.00	151,278.68		151,278.68
合计	0.00		0.00	151,278.68		151,278.68

其他说明：无

13、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	66,342,576.89	66,342,576.89
2.本期增加金额	10,331,195.12	10,331,195.12
3.本期减少金额	3,254,212.01	3,254,212.01
4.期末余额	73,419,560.00	73,419,560.00
二、累计折旧		
1.期初余额	18,951,075.80	18,951,075.80
2.本期增加金额	10,270,408.07	10,270,408.07
(1) 计提	10,270,408.07	10,270,408.07
3.本期减少金额	3,254,212.01	3,254,212.01
(1) 处置	3,254,212.01	3,254,212.01
4.期末余额	25,967,271.86	25,967,271.86
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	47,452,288.14	47,452,288.14
2.期初账面价值	47,391,501.09	47,391,501.09

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

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	专用技术权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	58,133,545.68			3,841,956.21	26,252,881.92	88,228,383.81
2.本期增加金额	47,052,293.11			259,000.00	10,679,611.65	57,990,904.76
(1) 购置	31,293,807.11			259,000.00	10,679,611.65	57,990,904.76
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	15,758,486.00					15,758,486.00
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	105,185,838.79			4,100,956.21	36,932,493.57	146,219,288.57
二、累计摊销						
1.期初余额	14,076,081.93			1,909,427.80	11,140,870.08	27,126,379.81
2.本期增加金额	2,102,344.00			375,055.45	3,248,265.56	5,725,665.01
(1) 计提	2,102,344.00			375,055.45	3,248,265.56	5,725,665.01
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	16,178,425.93			2,284,483.25	14,389,135.64	32,852,044.82
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	89,007,412.86			1,816,472.96	22,543,357.93	113,367,243.75
2.期初账面价值	44,057,463.75			1,932,528.41	15,112,011.84	61,102,004.00

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 1.79%。

(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

### (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 15、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		
兰西哈三联医药有限公司	500,000.00	0.00				500,000.00
哈尔滨康祺物流有限公司	0.00	839,851.44				839,851.44
合计	500,000.00	839,851.44	0.00	0.00	0.00	1,339,851.44

### (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		
兰西哈三联医药有限公司	0.00					0.00
哈尔滨康祺物流有限公司	0.00					0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
兰西哈三联医药有限公司	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。	无	是
哈尔滨康祺物流有限公司	2023年8月，公司通过非同一控制下企业合并取得哈尔滨康祺物流有限公司（以下简称“康祺物流”）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 839,851.44 元，与该商誉相关的资产组为康祺物流的经营性长期资产，包括无形资产。	无	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
兰西哈三联医药有限公司	不适用	不适用	不适用
哈尔滨康祺物流有限公司	不适用	不适用	不适用

其他说明

非同一控制下企业合并兰西医药确认的商誉减值测试过程



兰西哈三联医药有限公司的资产组为经营性长期资产，包括固定资产和无形资产，资产组未发生变化，不存在业绩承诺。根据兰西医药以前年度及未来预算，编制未来五年预算期及稳定期现金流量预测，未来五年净现金流现值 965 万元，经测试，该商誉未发生减值。

#### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

#### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：无

### 16、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	23,645,524.87	7,639,368.74	4,471,923.54		26,812,970.07
房屋改造费	2,757,421.60		638,406.48		2,119,015.12
实验室装修费	1,389,768.36		200,930.40		1,188,837.96
研发中心装修费	38,004.01		38,004.01		
合计	27,830,718.84	7,639,368.74	5,349,264.43	0.00	30,120,823.15

其他说明：无

### 17、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	2,980,728.57	346,867.01	2,712,593.16	406,888.98
信用减值损失	19,642,079.30	3,115,558.07	23,186,436.76	3,669,293.06
递延收益	76,027,543.94	16,708,293.24	80,864,597.44	17,433,851.25
固定资产	692,387.07	103,858.06	692,387.07	103,858.06
公允价值变动	0.00	0.00	8,253,624.07	1,238,043.61
股份支付	11,720,487.02	1,583,161.77	6,390,285.45	960,951.89
租赁负债	11,749,031.34	1,222,018.43	6,087,038.04	862,201.62
合计	122,812,257.24	23,079,756.58	128,186,961.99	24,675,088.47

**(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	2,386,670.05	596,667.51	9,599.62	2,399.91
权益法确认的投资收益	112,677,572.02	16,901,635.81	76,866,264.65	11,529,939.69
权益法确认的其他资本公积	26,310,147.19	3,946,522.08	0.00	0.00
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	159,858,125.93	23,978,718.89	158,447,519.33	23,767,127.90
使用权资产	13,098,588.57	1,400,313.58	4,874,473.00	672,426.65
交易性金融资产公允价值变动	4,942,162.04	741,324.31	0.00	0.00
合计	885,763,265.80	132,538,682.18	806,687,856.60	120,945,394.15

**(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		23,079,756.58		24,675,088.47
递延所得税负债		132,538,682.18		120,945,394.15

**(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	625,066,301.78	592,908,203.09
信用减值损失	4,448,624.76	4,448,624.76
资产减值准备	32,092,567.11	32,092,567.11
权益法确认的投资损失	19,248,813.22	19,248,813.22
应付职工薪酬		
递延收益	3,000,000.00	3,000,000.00
股份支付	5,279,310.48	1,752,600.30
合计	689,135,617.35	653,450,808.48

**(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	6,878,196.20	
2024 年	19,135,305.25	19,135,305.25	
2025 年	40,118,751.50	40,118,751.50	
2026 年	203,648,475.86	203,648,475.86	
2027 年	125,593,455.42	125,593,455.42	

2028 年及以后年度	229,692,117.55	197,534,018.86	
合计	625,066,301.78	592,908,203.09	

其他说明：无

## 18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	19,032,983.65		19,032,983.65			
预付工程款	1,189,004.65		1,189,004.65			
合计	20,221,988.30		20,221,988.30			

其他说明：无

## 19、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	448,803,964.51	448,803,964.51	保证金	承兑汇票存单质押保证金、长期借款质押保证金及未到期存款利息。	420,376,868.72	420,376,868.72	保证金	工程合同保证金、承兑汇票存单质押保证金、长期借款质押保证金及未到期存款利息。
应收票据	0.00	0.00			0.00	0.00		
存货	0.00	0.00			0.00	0.00		
固定资产	0.00	0.00			0.00	0.00		
无形资产	0.00	0.00			0.00	0.00		
合计	448,803,964.51	448,803,964.51			420,376,868.72	420,376,868.72		

其他说明：截止 2023 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 448,803,964.51 元，具体明细如下：

项目	期末余额	期初余额	受限原因
货币资金	0	10,896.50	工程合同保证金
货币资金	400,000,000.00	400,000,000.00	长期借款质押保证金
货币资金	37,064,555.56	19,035,972.22	未到期存款利息
货币资金	11,739,408.95	1,330,000.00	承兑汇票存单质押保证金
合计	448,803,964.51	420,376,868.72	

## 20、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	275,000,000.00	220,000,000.00
未到期应付利息	266,527.78	223,472.22
合计	275,266,527.78	220,223,472.22

短期借款分类的说明:

2023 年 3 月 17 日, 公司与上海浦东发展银行银行哈尔滨分行签订借款合同, 取得借款 20,000,000.00 元, 借款期限自 2023 年 3 月 17 日至 2024 年 3 月 16 日, 该项借款由秦剑飞、周莉提供保证。

2023 年 4 月 23 日, 公司与上海浦东发展银行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 2023 年 4 月 23 日至 2024 年 4 月 22 日, 该项借款由秦剑飞、周莉提供保证。

2023 年 6 月 30 日, 公司与上海浦东发展银行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 2023 年 6 月 30 日至 2024 年 6 月 29 日, 该项借款由秦剑飞、周莉提供保证。

2023 年 1 月 7 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 2023 年 1 月 7 日至 2024 年 1 月 6 日, 该项借款由秦剑飞提供保证。

2023 年 2 月 25 日, 公司与中国农业银行哈尔滨香坊支行签订借款合同, 取得借款 40,000,000.00 元, 借款期限自 2023 年 2 月 25 日至 2024 年 2 月 22 日, 该项借款由秦剑飞提供保证。

2023 年 3 月 25 日, 公司与中国农业银行哈尔滨香坊支行签订借款合同, 取得借款 50,000,000.00 元, 借款期限自 2023 年 3 月 25 日至 2024 年 3 月 24 日, 该项借款由秦剑飞提供保证。

2023 年 2 月 17 日, 公司与中国银行哈尔滨呼兰支行签订借款合同, 取得借款 20,000,000.00 元, 借款期限自 2023 年 2 月 17 日至 2024 年 2 月 16 日, 该项借款由秦剑飞、周莉提供保证。

2023 年 2 月 22 日, 公司与中国银行哈尔滨呼兰支行签订借款合同, 取得借款 30,000,000.00 元, 借款期限自 2023 年 2 月 22 日至 2024 年 2 月 21 日, 该项借款由秦剑飞、周莉提供保证。

2023 年 9 月 22 日, 裕阳与中信银行股份有限公司哈尔滨和平路支行签订借款合同, 取得借款 10,000,000.00 元, 借款期限自 2023 年 9 月 22 日至 2024 年 9 月 21 日, 该项借款由哈三联提供保证。

2023 年 11 月 16 日, 裕阳与兴业银行股份有限公司哈尔滨分行签订借款合同, 取得借款 5,000,000.00 元, 借款期限自 2023 年 11 月 16 日至 2024 年 11 月 15 日, 该项借款由哈三联提供保证。

## (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

## 21、应付票据

单位: 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	51,790,017.71	32,568,389.29
合计	51,790,017.71	32,568,389.29

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元, 到期未付的原因为 0。

## 22、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	77,054,194.49	44,264,720.81
应付材料款	53,203,789.47	43,976,085.03
应付其他采购款	84,863.16	29,850.00
合计	130,342,847.12	88,270,655.84

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	105,640,608.61	149,107,024.22
合计	105,640,608.61	149,107,024.22

### (1) 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	54,196,577.92	75,717,161.21
销售业务押金	16,146,422.47	21,667,614.89
应付其他业务款项	5,596,976.68	3,851,470.78
招标保证金	162,252.82	580,000.00
限制性股票回购义务	29,538,378.72	47,290,777.34
合计	105,640,608.61	149,107,024.22

#### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

#### 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：无

## 24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	43,247,239.41	54,791,949.63
合计	43,247,239.41	54,791,949.63

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
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
----	------	------

## 25、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	11,694,406.23	250,696,373.28	239,745,808.73	22,644,970.78
二、离职后福利-设定提存计划	856,257.30	20,137,716.84	20,838,732.00	155,242.14
合计	12,550,663.53	270,834,090.12	260,584,540.73	22,800,212.92

### (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	11,046,874.84	217,206,423.61	206,519,931.68	21,733,366.77
2、职工福利费	224,946.50	12,427,145.85	12,501,333.43	150,758.92
3、社会保险费	102,886.13	10,986,863.14	10,993,781.51	95,967.76
其中：医疗保险费	90,861.40	10,281,549.74	10,280,206.71	92,204.43
工伤保险费	12,024.73	705,313.40	713,574.80	3,763.33
4、住房公积金		5,451,085.00	5,451,085.00	
5、工会经费和职工教育经费	319,698.76	4,624,855.68	4,279,677.11	664,877.33
合计	11,694,406.23	250,696,373.28	239,745,808.73	22,644,970.78

### (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
2、失业保险费	830,309.12	19,527,403.33	20,207,174.69	150,537.76
3、企业年金缴费	25,948.18	610,313.51	631,557.31	4,704.38
合计	856,257.30	20,137,716.84	20,838,732.00	155,242.14

其他说明：无

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,151,425.93	9,528,850.03
消费税	0.00	0.00
企业所得税	35,365.35	7,147.20
个人所得税	1,250,534.50	1,112,050.73
城市维护建设税	65,900.98	605,763.14
教育费附加	28,817.99	262,349.10
地方教育费附加	19,211.99	174,899.43
房产税	387,870.09	385,423.52
土地使用税	133,805.96	74,915.84
环境保护税	3,177.39	863.00
城镇垃圾处理费	10.50	3.00
印花税	0.00	500.00
合计	3,076,120.68	12,152,764.99

其他说明：无

## 27、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	201,535,000.00	10,172,000.00
一年内到期的租赁负债	3,415,448.68	3,400,866.29
合计	204,950,448.68	13,572,866.29

其他说明：无

## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	5,458,857.97	7,230,636.90
不能终止确认的已背书未到期银行承兑汇票	2,461,190.08	7,265,651.00
合计	7,920,048.05	14,496,287.90

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
合计												

其他说明：无

## 29、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	402,185,000.00	402,407,000.00
保证借款		9,950,000.00
未到期应付利息	29,175,894.16	15,599,982.69
减：一年内到期的长期借款	-201,535,000.00	-10,172,000.00
合计	229,825,894.16	417,784,982.69

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，该款项由公司在民生银行的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，该款项由公司在民生银行的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，该款项由公司在民生银行的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，该款项由公司在民生银行的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，该款项由公司在民生银行的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，该款项由公司在民生银行的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，该款项由公司在民生银行的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，该款项由公司在民生银行的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，该款项由公司在民生银行的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，该款项由公司在民生银行的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，该款项由公司在民生银行的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，该款项由公司在民生银行的2,000.00万元定期存款质押取得。

截止报告期末，上述与中国民生银行股份有限公司哈尔滨分行长期借款本金已偿还41.50万元；与兴业银行哈尔滨和平支行长期借款本金已全部偿还。

其他说明，包括利率区间：无



### 30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	12,526,976.09	9,316,180.12
减：未确认融资费用	-777,944.75	-770,554.15
减：一年内到期的租赁负债	-3,415,448.68	-3,400,866.29
合计	8,333,582.66	5,144,759.68

其他说明：2023 年年度公司确认租赁负债利息费用 300,965.71 元。

### 31、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	83,864,597.44	914,000.00	5,751,053.50	79,027,543.94	
合计	83,864,597.44	914,000.00	5,751,053.50	79,027,543.94	--

其他说明：无

### 32、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				-210,000.00	-210,000.00	316,390,050.00

其他说明：

根据公司 2022 年限制性股票激励计划实施方案，公司已于 2022 年 9 月 30 日向符合条件的 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。公司分别于 2022 年 12 月 26 日、2023 年 1 月 11 日召开的第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议及 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》，同意公司调整公司回购专户剩余 40,000 股股份的用途，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”。并经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于 2023 年 5 月 12 日出具的中兴财光华审验字（2023）第 213003 号验资报告。

2023 年 4 月 28 日，股份注销工作完成，公司总股本由 316,600,050 股减少为 316,560,050 股。（公告编号：2023-027）

公司分别于 2023 年 9 月 14 日、2023 年 10 月 10 日召开的第四届董事会第十一次会议、第四届监事会第八次会议及 2023 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，公司回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票 170,000 股。并经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于 2023 年 12 月 8 日出具的中兴财光华审验字（2023）第 213004 号验资报告。

2024 年 1 月 11 日，股份注销工作完成，公司总股本由 316,560,050 股减少为 316,390,050 股。（公告编号：2024-001）

### 33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,038,693,702.40		1,479,809.68	1,037,213,892.72
其他资本公积	4,152,313.30	41,041,680.71		45,193,994.01
合计	1,042,846,015.70	41,041,680.71	1,479,809.68	1,082,407,886.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本期因注销回购专户剩余 210,000 股，冲减资本溢价（股本溢价）1,479,809.68 元；

（2）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。

本报告期计入相关成本或费用和资本公积 18,678,055.60 元。

（3）因公司联营企业敦尔佳科技在报告期内上市增资，按照权益法，确认资本公积-其他资本公积 22,363,625.11 元。

### 34、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	47,793,987.02		18,255,608.30	29,538,378.72
合计	47,793,987.02		18,255,608.30	29,538,378.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本期因注销回购股份 210,000 股，冲减库存股 1,689,809.68 元；

（2）2022 限制性股票激励计划第 1 个解除限售期解除限售条件成就，冲减限售股回购义务，股数 2,311,814 股，金额 15,905,280.32 元；

（3）2022 年现金股利可撤销，冲减限售股的回购义务，金额 660,518.30 元。

### 35、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：

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。

### 36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	570,718,708.06	639,639,823.06
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	189,774.97	192,505.49
调整后期初未分配利润	570,908,483.03	639,832,328.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	73,663,110.90	30,207,311.92
应付普通股股利	31,639,005.00	99,131,157.44
会计政策变更		
期末未分配利润	612,932,588.93	570,908,483.03

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 189,774.97 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。

### 37、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	1,152,695,876.76	454,066,553.23	1,008,148,318.09	348,046,402.52
其他业务	34,090,124.64	22,313,545.36	20,265,299.62	17,526,054.45
合计	1,186,786,001.40	476,380,098.59	1,028,413,617.71	365,572,456.97

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型						
其中：						
冻干粉针剂					297,626,029.60	
小容量注射剂					176,017,989.51	
大输液					356,341,418.40	
固体制剂					229,371,004.54	
医疗器械					423,371.70	
功能食品					504,527.65	
进出口贸易					78,712,995.26	
原料药					4,737,425.24	
兽药					8,943,788.35	
饲料添加剂					17,326.51	
其他业务					34,090,124.64	

按经营地区分类						
其中：						
境内					1,108,073,006.14	
境外					78,712,995.26	
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					1,186,786,001.40	
在某一时段内转让					0.00	
按合同期限分类						
其中：						
按销售渠道分类						
其中：						
直营					80,650,794.67	
代理					1,072,045,082.09	
其他					34,090,124.64	
合计					1,186,786,001.40	

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明：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。

合同中可变对价相关信息：无

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

### 38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
城市维护建设税	4,699,491.57	5,489,047.44
教育费附加	3,519,173.97	3,984,684.16
资源税	0.00	0.00
房产税	4,673,253.40	4,692,500.02
土地使用税	1,051,464.02	900,351.54

车船使用税	17,208.08	21,608.24
印花税	726,204.70	536,903.51
环保税	9,227.72	19,932.48
城镇垃圾处理费	12,720.50	10,868.00
合计	14,708,743.96	15,655,895.39

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	82,220,591.86	66,969,563.27
折旧摊销	29,169,908.44	35,118,133.91
办公差旅招待费	11,071,448.03	11,227,616.38
物料消耗费	19,119,674.53	6,437,897.91
租赁费	8,095,713.78	6,306,272.81
毁损报废损失	3,739,287.80	3,473,274.55
中介机构服务费	2,264,249.72	2,637,650.31
其他	898,179.70	375,431.48
股份支付	18,697,711.69	8,142,885.75
排污费	1,079,145.88	0.00
合计	176,355,911.43	140,688,726.37

其他说明：无

### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	249,475,570.12	339,934,776.79
广告宣传费	51,464,211.11	43,241,941.60
人员薪酬	85,977,473.20	30,297,650.67
办公差旅招待费	34,855,961.90	40,356,751.58
折旧摊销	23,518.53	77,562.05
合计	421,796,734.86	453,908,682.69

其他说明：无

### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	40,184,044.73	34,039,146.07
检验试验费	15,389,961.63	13,193,102.75
折旧摊销	12,735,279.00	12,432,330.58
服务费	18,711,463.87	9,625,811.47
办公差旅招待费	13,412,522.28	11,526,242.45
物料消耗费	8,728,773.15	7,221,745.28
其他	3,643,816.90	1,230,426.14
合计	112,805,861.56	89,268,804.74

其他说明：无

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,890,211.61	22,598,394.20
利息收入	-26,912,421.25	-28,285,982.01
以前年度贷款贴息	-1,000,000.00	0.00
未确认融资费用	300,965.71	391,855.05
银行手续费	884,388.59	544,701.28
贴现利息	0.00	22,943.87
汇兑损益	-139,848.29	-1,565,344.20
合计	-3,976,703.63	-6,293,431.81

其他说明：无

#### 43、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	28,702,121.47	19,841,963.70
小规模纳税人增值税税收优惠	601.24	0.00
个人所得税手续费返还	113,904.05	63,940.99
增值税加计抵减	3,493,424.82	64,935.35
合计	32,310,051.58	19,970,840.04

#### 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	13,369,841.67	13,874,167.55
合计	13,369,841.67	13,874,167.55

其他说明：无

#### 45、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	35,811,307.37	42,364,376.11
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,438,794.59	2,691,606.74
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,326,451.88	0.00
银行理财收益	48,120.71	899,649.51
合计	43,624,674.55	45,955,632.36

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，银行理财收益单独列报。

#### 46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

应收账款坏账损失	2,855,696.29	-591,732.94
其他应收款坏账损失	-74,795.76	-120,833.79
合计	2,780,900.53	-712,566.73

其他说明：无

#### 47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	826,146.30	5,234,857.85
合计	826,146.30	5,234,857.85

其他说明：无

#### 48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益或损失	-2,605,095.56	-13,306,269.11

#### 49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
赔偿收入	45,224.51	245,265.56	45,224.51
无需偿付的债务	2,655,386.00	2,265,441.70	2,655,386.00
其他	197,104.57	40,781.79	197,104.57
合计	2,897,715.08	2,551,489.05	2,897,715.08

其他说明：无

#### 50、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	123,439.83	23,750.00	123,439.83
非流动资产毁损报废损失	1,318.18	2,914,693.06	1,318.18
其他	420,399.76	172,585.92	420,399.76
合计	545,157.77	3,111,028.98	545,157.77

其他说明：无

#### 51、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	2,651,606.32	1,870,050.49
递延所得税费用	8,643,710.52	11,699,658.88
合计	11,295,316.84	13,569,709.37

## (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	81,374,431.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,206,164.65
子公司适用不同税率的影响	7,467,573.18
非应税收入的影响	-6,357,947.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,105,497.83
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	5,949,474.06
研发费用加计扣除的影响	-8,791,807.90
小微企业所得税额减免	-283,637.38
所得税费用	11,295,316.84

其他说明：无

## 52、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

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	24,978,972.02	14,750,074.86
保证金	6,633,444.81	11,540,709.03
利息收入	8,883,837.91	13,276,120.92
备用金还款	892,151.16	766,699.56
其他	4,193,860.40	1,535,972.82
合计	45,582,266.30	41,869,577.19

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

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
销售及管理费	395,050,903.80	440,129,155.89
保证金及押金	3,025,367.07	6,407,246.50
差旅及招待费	7,414,944.64	2,642,054.50
备用金借款	1,260,887.40	1,783,491.26
手续费	809,155.99	519,761.66
合计	407,561,258.90	451,481,709.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (2) 与投资活动有关的现金

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

收到的重要的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

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金解付	1,330,000.00	0.00
限制性股票回购义务	0.00	47,290,777.34
合计	1,330,000.00	47,290,777.34

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

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	11,739,408.95	201,330,000.00
支付租赁费	7,293,830.15	4,532,306.07
限制性股票回购义务	1,169,600.00	0.00
合计	20,202,839.10	205,862,306.07

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	

### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

无

### 53、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	70,079,114.17	26,499,896.02
加：资产减值准备	-826,146.30	-5,234,857.85
加：信用减值损失	-2,780,900.53	712,566.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	92,679,659.83	92,909,224.85
使用权资产折旧	10,270,408.07	9,643,498.24
无形资产摊销	5,725,665.01	4,015,305.11
长期待摊费用摊销	5,349,264.43	3,776,528.47
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）	2,605,095.56	13,306,269.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,318.18	2,914,693.06
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-13,369,841.67	-13,874,167.55
财务费用（收益以“-”号填列）	5,022,745.69	6,437,987.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-42,740,639.92	-45,955,632.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	996,944.57	2,029,291.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	7,646,765.95	9,670,367.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	-46,800,705.31	622,961.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,742,205.15	-10,025,516.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-51,422,962.60	47,193,437.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	35,693,579.98	144,641,853.00
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	542,358,282.07	782,269,628.09
减：现金的期初余额	782,269,628.09	325,496,087.89
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	-239,911,346.02	456,773,540.20

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	16,000,000.00
其中：	
康祺物流	16,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	20,016.00
其中：	
康祺物流	20,016.00
其中：	
取得子公司支付的现金净额	15,979,984.00

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	542,358,282.07	782,269,628.09
其中：库存现金	6,443.96	7,172.96
可随时用于支付的银行存款	537,157,296.10	780,795,450.82
可随时用于支付的其他货币资金	5,194,542.01	1,467,004.31
三、期末现金及现金等价物余额	542,358,282.07	782,269,628.09

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
华夏银行承兑汇票存单质押保证金	11,739,408.95	1,330,000.00	华夏银行承兑汇票存单质押保证金
用于担保的受控资金	0.00	10,896.50	用于担保的受控资金
作为保证金的定期存款	400,000,000.00	400,000,000.00	作为保证金的定期存款
未到期存款利息	37,064,555.56	19,035,972.22	未到期存款利息

合计	448,803,964.51	420,376,868.72	
----	----------------	----------------	--

其他说明：无

(7) 其他重大活动说明

无

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	2,334,000.00	7.0827	16,531,021.80
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：无

55、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

项目	销售费用	管理费用
短期租赁	897,219.99	344,957.61
低价值租赁	110,228.04	-

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

无

## (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

无

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	40,184,044.73	34,039,146.07
检验试验费	15,389,961.63	13,193,102.75
折旧摊销	12,735,279.00	12,432,330.58
服务费	35,544,599.05	20,193,966.99
办公差旅招待费	13,852,650.02	11,526,242.45
物料消耗费	8,728,773.15	7,221,745.28
其他	3,643,816.90	1,230,426.14
外购专有技术	10,679,611.65	0.00
合计	140,758,736.13	99,836,960.26
其中：费用化研发支出	112,805,861.56	89,268,804.74
资本化研发支出	27,952,874.57	10,568,155.52

### 1、符合资本化条件的研发项目

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	
SLD002（注射用炎琥宁）		1,922,330.10				1,922,330.10
SL07651（马来酸阿塞那平舌下片项目）	4,245,174.02	12,794,049.80				17,039,223.82
SL151（罗沙司他原料药及胶囊）		1,761,600.00				1,761,600.00
SL12951（尼莫地平片）		795,283.02				795,283.02
SL03651（SO项目）	6,322,981.50					6,322,981.50
合计	10,568,155.52	17,273,262.92	0.00	0.00	0.00	27,841,418.44

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
SLD002（注射用	临床药代动力学试验正在	2026年	上市后生产销	2023年08月	新药临床试验备案表—

炎琥宁)	进行中，二期临床试验方案正在起草讨论中		售	07 日	—哈三联动保-注射用炎琥宁
SL07651 (马来酸阿塞那平舌下片项目)	进入验证性临床试验	2026 年	上市后生产销售	2022 年 07 月 11 日	CYHL2200042_临床试验通知书
SL151 (罗沙司他原料药及胶囊)	ANDA 申报受理	2025 年	上市后生产销售	2023 年 07 月 28 日	罗沙司他胶囊 实验登记与信息公示

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
PPAR 激动剂创新药	生产销售或再转让或再授权	企业会计准则第 6 号-无形资产（2006）第四条 无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认： <ul style="list-style-type: none"> <li>（一）与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；</li> <li>（二）该无形资产的成本能够可靠地计量。</li> </ul> 公司认为该 PPAR 激动剂创新药是存在很高的价值的，可以预计潜在的第三方也会认为其有很高价值，并且已在合同中约定了再转让或再授权条款，未来的再转让或再授权的机会是较大的。据此，专利可以单独获利或转让。可以判断这 PPAR 激动剂创新药满足与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；公司购买的 PPAR 激动剂创新药有交易价格，并且可以确定单独售价，满足准则第二条该无形资产的成本能够可靠地计量。                     综上，可对 PPAR 激动剂创新药资本化。

其他说明：2023 年 4 月 26 日，哈三联与中国药科大学就 PPAR 激动剂 1 类创新药项目达成合作，并举行签约仪式，项目总投资 1.2 亿元。此次项目合作是在国家战略导向下，双方携手研发创新药的首次合作，共同开发质量可靠、疗效明确、临床可及的药品，助力中国“First-In-Class”新药事业取得新突破。

## 九、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	购买日至期末被购买方的现金流
哈尔滨康祺物流有限公司	2023 年 08 月 28 日	16,000,000.00	100.00%	现金交易	2023 年 08 月 28 日	取得控制权	0.00	159,302.00	15,094.13

其他说明：无

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	哈尔滨康祺物流有限公司
--现金	16,000,000.00

--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	16,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	15,160,148.56
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	839,851.44

合并成本公允价值的确定方法：无

或有对价及其变动的说明：无

大额商誉形成的主要原因：无

其他说明：无

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	20,016.00	20,016.00
应收款项	0.00	0.00
存货	0.00	0.00
固定资产	0.00	0.00
无形资产	15,758,486.00	13,364,936.73
负债：		
借款	0.00	0.00
应付款项	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
应交税费	19,966.12	19,966.12
净资产	15,758,535.88	13,364,986.61
减：少数股东权益	0.00	0.00
取得的净资产	15,758,535.88	13,364,986.61

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

#### 1、流动资产评估

流动资产包括货币资金。

货币资金全部为银行存款。根据评估申报表，经与银行对账单及银行余额调节表核对，并对大额存款进行函证和替代程序，确定其账实是否相符。人民币存款根据核实后的银行存款数额确定评估值。

#### 2、非流动资产评估

非流动资产为无形资产-土地使用权。

经实地勘察及论证分析，选取市场比较法对评估宗地进行评估。计算公式为：

宗地评估值=宗地评估单价\*宗地面积

市场比较法是根据替代原理，将待估宗地与具有替代性的且在评估基准日近期市场上交易的类似宗地进行比较，并对类

似宗地的成交价格进行差异修正，以此估算宗地价格的方法。

### 3、负债评估

流动负债为应交税费。

各类负债在核查的基础上，根据评估目的实现后的实际需要承担的负债项目及金额确定评估值。对于负债总并非实际需要承担的负债项目，按照零值计算。

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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

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：

2023年8月21日，本公司设立子公司广州哈三联生物科技有限公司。

6、其他

无

## 十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	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	440,000,000.00	黑龙江省绥化市	黑龙江省绥化市	医药制造	100.00%	0.00%	设立
兰西哈三联医药有限公司	5,000,000.00	黑龙江省绥化市	黑龙江省绥化市	医药销售	100.00%	0.00%	非同一控制下合并
北京哈三联科技有限责任公司	10,000,000.00	北京市	北京市	药品研发	100.00%	0.00%	设立
济南循道科技有限公司	2,000,000.00	山东省济南市	山东省济南市	药品研发	100.00%	0.00%	非同一控制下合并
哈尔滨三联礼德生物科技有限公司	30,000,000.00	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	药品研发	100.00%	0.00%	设立
哈尔滨裕实投资有限公司	60,000,000.00	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	技术投资咨询	100.00%	0.00%	设立
哈尔滨裕阳进出口有限公司	5,000,000.00	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	医药销售	100.00%	0.00%	设立
哈尔滨三联医药经销有限公司	5,000,000.00	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	医药销售	100.00%	0.00%	设立
北京湃驰泰克医药科技有限公司	73,740,000.00	北京市大兴区	北京市大兴区	药品研发	0.00%	67.81%	设立
哈尔滨三联动物保健品有限公司	10,000,000.00	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	医药制造	100.00%	0.00%	设立
黑龙江哈三联生物技术创新中心有限公司	5,000,000.00	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	药品研发	80.00%	0.00%	设立
哈尔滨三联医药零售有限公司	500,000.00	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	药品零售	100.00%	0.00%	设立
哈尔滨三联大健康科技有限公司	20,000,000.00	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	食品销售	100.00%	0.00%	设立
灵宝哈三联生物药业有限公司	81,500,000.00	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%	0.00%	设立
广州哈三联生物科技有限公司	5,000,000.00	广东省广州市	广东省广州市	零售	100.00%	0.00%	设立
哈尔滨康祺物流有限公司	20,000,000.00	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	仓储	100.00%	0.00%	非同一控制下合并

单位：元

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%	-3,727,826.86	0.00	7,608,072.71
黑龙江哈三联生物技术创新中心有限公司	20.00%	143,830.13	0.00	124,071.07
合计		-3,583,996.73		7,732,143.78

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	12,976,328.22	15,586,809.51	28,563,137.73	2,549,680.18	2,381,642.81	4,931,322.99	983,512.80	17,565,190.11	18,548,702.91	2,428,537.35	159,161.59	2,587,698.94
黑龙江哈三联生物技术创新中心有限公司	1,600,868.60	155,585.18	1,756,453.78	136,098.44	0.00	136,098.44	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	0.00	11,579,189.23	11,579,189.23	5,226,769.45	1,060,518.21	11,454,415.15	11,454,415.15	-4,931,750.61
黑龙江哈三联生物技术创新中心有限公司	985,283.02	719,150.64	719,150.64	849,477.90	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	4.50%		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 2023 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%。

2023 年 8 月 1 日敷尔佳科技在深圳证券交易所创业板上市，证券简称:敷尔佳，证券代码:301371，发行价格:55.68 元/股，公司持有敷尔佳 1.800 万股，占其首次公开发行后总股本的 4.4991%，持股比例由 5%变更为 4.4991%。本次交易完成后，公司对敷尔佳科技的持股比例为 4.4991%，低于 20%，但公司通过派驻董事、监事、担任审计委员会，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	3,479,989,938.98	7,558,780.00	1,703,312,195.32	7,756,748.83
非流动资产	2,409,479,236.40	59,036,389.92	1,322,533,240.34	65,699,310.04
资产合计	5,889,469,175.38	66,595,169.92	3,025,845,435.66	73,456,058.87
流动负债	267,791,101.76	71,275,715.08	244,780,985.97	67,015,944.59
非流动负债	20,315,310.00	43,220,682.69	810,061.47	44,240,771.81
负债合计	288,106,411.76	114,496,397.77	245,591,047.44	111,256,716.40
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	5,601,362,763.62	-47,901,227.85	2,780,254,388.22	-37,800,657.53
按持股比例计算的净资产份额	252,010,922.10	-19,629,923.18	139,012,719.41	-15,490,709.46
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	708,987,719.21	0.00	646,866,264.65	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	1,933,504,352.30	752,778.60	1,769,219,058.51	1,777,637.04
净利润	749,343,813.98	-10,100,570.32	847,287,522.17	-12,182,571.10
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	749,343,813.98	-10,100,570.32	847,287,522.17	-12,182,571.10
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：无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无

6、其他

无

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期转入其 他收益金额	本期其 他变动	期末余额	与资产/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
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
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
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
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
黑龙江省化学原料药合成技术创新中心建设项目	900,000.00					900,000.00	与收益相关
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
2011 年产业结构调整项目	6,333,333.04			500,000.04		5,833,333.00	与资产相关
奥拉西坦注射液塑料安瓿生产线项目拨款	10,663,322.29			1,337,461.32		9,325,860.97	与资产相关
产业振兴和技术改造项目中央拨款	5,635,000.00			420,000.00		5,215,000.00	与资产相关
地方政府基础设施建设扶持资金	39,141,015.09			1,012,267.80		38,128,747.29	与资产相关
冻干粉生产线建设项目	7,825,260.12			1,444,119.70		6,381,140.42	与资产相关
二期 GMP 改造项目	516,666.90			326,315.76		190,351.14	与资产相关
高效价马杜霉素工业菌株的筛选及关键技术		914,000.00		710,888.88		203,111.12	与收益相关
合计	83,864,597.44	914,000.00		5,751,053.50		79,027,543.94	

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	28,702,121.47	19,841,963.70
财务费用	1,000,000.00	0.00
合计	29,702,121.47	19,841,963.70

其他说明：无



## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

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 2023 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 2023 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 27,526.65 万元（上年末：22,022.35 万元），及以人民币计价的固定利率长期借款合同，金额为 43,477.63 万元（上年末：41,778.50 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 2023 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 218,055.56 元（上年末：约 290,833.33 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 2023 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，参见本附注四、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。2023 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 518,624,982.29 元（上年末：427,641,610.71 元）。

于 2023 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）	275,266,527.78	
应付账款	130,342,847.12	
其他应付款	105,640,608.61	
应付票据	51,790,017.71	
长期借款（含利息）	201,535,000.00	229,825,894.16

## 2、套期

### （1）公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### （2）公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明：无

### （3）公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

### 3、金融资产

#### (1) 转移方式分类

适用 不适用

#### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

#### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明：无

## 十三、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	--	--	--	--
(2) 权益工具投资	57,753,682.27			57,753,682.27
(二) 应收款项融资				
(1) 应收票据			1,233,914.97	1,233,914.97
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 2023 年 12 月 31 日，公司持有石四药集团 12,836,000.00 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、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	参数
应收款项融资	1,233,914.97	公允价值的最佳估计数	账面价值	—

### 4、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。

## 5、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金融负债主要包括：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。

## 十四、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十（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十（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
哈尔滨北星药业有限公司	本公司联营企业子公司
诸葛国民	公司副董事长、持股 5%以上股东
梁延飞	董事、副总裁兼董事会秘书，直接持股 0.26%
朱自红	董事，直接持股 0.03%
刘洪泉	独立董事
曾国林	独立董事
王福胜	独立董事
秦剑涛	董事
翟玉平	监事会主席，直接持股 0.01%
高璐	监事
姚丽丽	职工代表监事
赵志成	财务总监，直接持股 0.03%

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	58,885.56			52,797.40
哈尔滨北星药业有限公司	购买商品	707,815.73			
哈尔滨敷尔佳科技股份有限公司	购买商品	702,184.27			
合计		1,468,885.56			52,797.40

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	216,683.95	878,505.97
哈尔滨北星药业有限公司	销售商品	865,755.53	2,723,214.05
合计		1,082,439.48	3,601,720.02

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	482,514.93	1,294,870.21
合计		482,514.93	1,294,870.21

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	未纳入租赁负债计量的可变租赁	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产

		产租赁的租金费用（如适用）		付款额（如适用）							
		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	0.00			72,000.00	72,000.00	0.00	1,676.16	0.00	69,020.28
黑龙江威凯洱生物技术有限公司	房屋	220,183.48	0.00			720,000.00	720,000.00	6,183.21	29,437.46	418,253.20	627,379.80
秦剑飞	房屋	220,000.00	220,000.00			220,000.00	220,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计		512,183.48	220,000.00			1,012,000.00	1,012,000.00	6,183.21	31,113.62	418,253.20	696,400.08

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
哈尔滨裕阳进出口有限公司	30,000,000.00			关联方担保说明 1
灵宝哈三联生物药业有限公司	120,000,000.00			关联方担保说明 1
合计	150,000,000.00			

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年03月15日	2025年03月14日	否
秦剑飞、周莉	40,000,000.00	2022年02月23日	2025年02月22日	否
秦剑飞、周莉	50,000,000.00	2022年02月20日	2025年02月19日	否
秦剑飞、周莉	40,000,000.00	2022年04月09日	2025年04月08日	否
秦剑飞、周莉	60,000,000.00	2022年04月21日	2025年04月20日	否
秦剑飞、周莉	40,000,000.00	2022年11月05日	2025年11月04日	否
秦剑飞、周莉	20,000,000.00	2022年12月15日	2025年12月14日	否
秦剑飞、周莉	50,000,000.00	2023年02月21日	2026年02月20日	否
秦剑飞	50,000,000.00	2023年02月24日	2026年02月23日	否
秦剑飞	20,000,000.00	2023年03月28日	2026年03月27日	否
秦剑飞、周莉	10,000,000.00	2023年03月27日	2026年03月26日	否
秦剑飞、周莉	10,000,000.00	2023年05月26日	2026年05月25日	否
秦剑飞、周莉	10,000,000.00	2023年09月21日	2026年09月20日	否
秦剑飞、周莉	40,000,000.00	2023年04月14日	2026年04月13日	否
秦剑飞、周莉	40,000,000.00	2023年04月24日	2026年04月23日	否
秦剑飞	20,000,000.00	2024年01月03日	2027年01月02日	否
秦剑飞、周莉	20,000,000.00	2024年02月17日	2027年02月16日	否
秦剑飞、周莉	30,000,000.00	2024年02月22日	2027年02月21日	否
秦剑飞	40,000,000.00	2024年02月22日	2027年02月21日	否
秦剑飞、周莉	20,000,000.00	2024年03月15日	2027年03月14日	否
秦剑飞	50,000,000.00	2024年03月20日	2027年03月19日	否
秦剑飞、周莉	40,000,000.00	2024年04月22日	2027年04月21日	否

秦剑飞、周莉	40,000,000.00	2024年06月29日	2027年06月28日	否
秦剑飞、周莉	50,000,000.00			关联担保说明 2
秦剑飞、周莉	150,000,000.00			关联担保说明 2
秦剑飞、周莉	100,000,000.00			关联担保说明 3
秦剑飞、周莉	5,000,000.00			关联担保说明 4
秦剑飞、周莉	10,000,000.00			关联担保说明 5
合计	1,075,000,000.00			

#### 关联担保情况说明

关联方担保说明 1：根据《关于 2023 年度向银行等金融机构申请综合授信额度及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”）及全资子公司哈尔滨裕阳进出口有限公司（以下简称“裕阳进出口”）、灵宝哈三联生物药业有限公司（以下简称“灵宝哈三联”）2023 年度拟向农业银行、中国银行、浦发银行、民生银行、招商银行、华夏银行、兴业银行、中信银行、中原银行等银行及其他金融机构申请不超过 15 亿元的综合授信总额度。授信期限为 12 个月，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，公司拟分别为裕阳进出口申请 2023 年度综合授信额度提供总金额不超过 3,000 万元的连带责任担保、为灵宝哈三联申请 2023 年度综合授信额度提供总金额不超过 12,000 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，哈尔滨裕阳进出口有限公司在本报告期间与兴业银行发生实际融资业务 500 万元、与中信银行发生实际融资业务 1000 万元；灵宝哈三联生物药业有限公司暂未与金融机构发生实际融资业务。

关联担保说明 2：2022 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。2023 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 15,000 万元整，授信额度使用期限至 2024 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 2023 年 12 月 31 日，公司尚可使用授信额度 10,977.87 万元

关联担保说明 3：2023 年 2 月 8 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：2023 年中银呼（三联）授字第 001 号），取得授信额度 1 亿元整，其中短期流动资金贷款授信额度 1 亿元整，授信额度使用期限至 2024 年 2 月 8 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 2023 年 12 月 31 日，公司已使用授信额度 5,000.00 万元。

关联担保说明 4：2023 年 6 月 29 日，子公司哈尔滨裕阳进出口有限公司（以下简称“裕阳进出口”）与兴业银行股份有限公司哈尔滨分行签订流动资金借款合同，借款金额为人民币 500.00 万元，借款期限自 2023 年 6 月 29 日起至 2024 年 6 月 28 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，为上述借款提供连带责任保证。

关联担保说明 5：2023 年 6 月 29 日，子公司哈尔滨裕阳进出口有限公司（以下简称“裕阳进出口”）与中信银行股份有限公司哈尔滨分行签订流动资金借款合同，借款金额为人民币 1000.00 万元，借款期限自 2023 年 6 月 29 日起至 2024 年 6 月 28 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，为上述借款提供连带责任保证。

#### （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
关键管理人员报酬	4,634,693.06	4,892,703.80

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	哈尔滨北星药业有限公司	0.00	0.00	50,820.24	0.00
预付账款	黑龙江威凯洱生物技术有限公司	141,877.96	0.00	180,000.00	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
一年内到期的租赁负债	黑龙江威凯洱生物技术有限公司	0.00	434,183.75

7、关联方承诺

无

8、其他

无



## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员	0.00	0.00	2,311,814.00	16,136,461.72	2,311,814.00	16,136,461.72	170,000.00	1,186,600.00
合计	0.00	0.00	2,311,814.00	16,136,461.72	2,311,814.00	16,136,461.72	170,000.00	1,186,600.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：无

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

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
授予日权益工具公允价值的重要参数	无
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	26,820,941.35
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	18,678,055.60

其他说明：无

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
--------	--------------	--------------

其他说明：无

### 5、股份支付的修改、终止情况

无

## 6、其他

无

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1) 资本承诺

项目	期末余额
已签约但尚未于财务报表中确认的	
—购建长期资产承诺	
—大额发包合同	
—对外投资承诺	119,980,000.00
合计	119,980,000.00

公司对湖北科莱维生物药业有限公司（以下简称目标公司）增资 11,998.00 万元。2024 年 4 月 12 日，公司与目标公司、控股股东益维康源（北京）制药技术有限公司，以及目标公司实际控制人张帆共同签署投资协议：各方同意，公司以现金出资 11,998.00 万元对目标公司进行增资，认购新增 1,254.118677 万元注册资本。增资完成后，公司持有目标公司 40% 股权。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

#### (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

## 十七、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
报告报初	(1) 2023 年 1 月 4 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 2,000.00 万元，借款期限自 2023 年 1 月 4 日至 2024 年 1 月 3 日。公司已于		无

日之 前已 偿还 的短 期借 款	<p>2024 年 1 月 3 日向银行偿还该项借款 2,000.00 万元；</p> <p>(2) 2023 年 2 月 17 日，公司与中国银行哈尔滨呼兰支行签订借款合同，取得借款 2,000.00 万元，借款期限自 2023 年 2 月 17 日至 2024 年 2 月 16 日。公司已于 2024 年 2 月 16 日向银行偿还该项借款 2,000.00 万元；</p> <p>(3) 2023 年 2 月 22 日，公司与中国银行哈尔滨呼兰支行签订借款合同，取得借款 3,000.00 万元，借款期限自 2023 年 2 月 22 日至 2024 年 2 月 21 日。公司已于 2024 年 2 月 21 日向银行偿还该项借款 3,000.00 万元；</p> <p>(4) 2023 年 2 月 23 日，公司与中国农业银行哈尔滨香坊支行签订借款合同，取得借款 4,000.00 万元，借款期限自 2023 年 2 月 23 日至 2024 年 2 月 22 日。公司已于 2024 年 2 月 22 日向银行偿还该项借款 4,000.00 万元；</p> <p>(5) 2023 年 3 月 17 日，公司与上海浦东发展银行银行哈尔滨分行签订借款合同，取得借款 2,000.00 万元，借款期限自 2023 年 3 月 17 日至 2024 年 3 月 16 日。公司已于 2024 年 3 月 16 日向银行偿还该项借款 2,000.00 万元；</p> <p>(6) 2023 年 3 月 21 日，公司与中国农业银行哈尔滨香坊支行签订借款合同，取得借款 5,000.00 万元，借款期限自 2023 年 3 月 21 日至 2024 年 3 月 20 日。公司已于 2024 年 3 月 20 日向银行偿还该项借款 5,000.00 万元；</p> <p>(7) 2023 年 4 月 23 日，公司与上海浦东发展银行银行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 2023 年 4 月 23 日至 2024 年 4 月 22 日。公司已于 2024 年 2024 年 4 月 22 日向银行偿还该项借款 4,000.00 万元。</p>		
---------------------------------	--	--	--

## 2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	2.00
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	2.00
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	于 2024 年 4 月 24 日，本公司董事会召开会议，批准 2023 年度利润分配预案，分配现金股利人民币 63,278,010.00 元（含税），即每股派发现金股利 0.20 元（含税）。上述利润分配方案尚需提交股东大会审议。

## 3、销售退回

无

## 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十八、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。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	53,660,280.18	86,457,378.06
1至2年	8,993,392.26	14,196,843.11
2至3年	4,050,034.71	2,816,558.14
3年以上	12,164,108.15	12,321,890.88
3至4年	1,302,032.32	1,662,349.90
4至5年	1,400,540.19	1,130,142.95
5年以上	9,461,535.64	9,529,398.03
合计	78,867,815.30	115,792,670.19

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	78,867,815.30	100.00%	17,232,049.29	21.85%	61,635,766.01	115,792,670.19	100.00%	20,855,921.46	18.01%	94,936,748.73
其中：										
组合1	8,169,140.08	10.36%			8,169,140.08	1,072,800.00	0.93%			1,072,800.00
组合2	70,698,675.22	89.64%	17,232,049.29	24.37%	53,466,625.93	114,719,870.19	99.07%	20,855,921.46	18.18%	93,863,948.73
合计	78,867,815.30	100.00%	17,232,049.29	21.85%	61,635,766.01	115,792,670.19	100.00%	20,855,921.46	18.01%	94,936,748.73

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
按组合计提坏账准备	78,867,815.30	17,232,049.29	21.85%
合计	78,867,815.30	17,232,049.29	

确定该组合依据的说明：无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (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	
本期计提坏账准备	20,855,921.46	1,704,167.89	4,615,816.06	712,224.00		17,232,049.29
合计	20,855,921.46	1,704,167.89	4,615,816.06	712,224.00		17,232,049.29

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

无

### (4) 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	712,224.00

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

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户-A	5,748,501.87		5,748,501.87	7.29%	
客户-B	2,925,124.40		2,925,124.40	3.71%	
客户-C	2,817,931.40		2,817,931.40	3.57%	2,756,895.96
客户-D	2,435,190.73		2,435,190.73	3.09%	

客户-E	2,144,290.89		2,144,290.89	2.72%	
合计	16,071,039.29		16,071,039.29	20.38%	2,756,895.96

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	22,715,695.12	9,491,820.49
合计	22,715,695.12	9,491,820.49

### (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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：无

#### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：无

其他说明：无

(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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：无

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：无

其他说明：无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元



款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	22,131,391.22	9,072,645.09
保证金及押金	449,507.91	396,507.91
应收员工款项	670.00	200,000.00
应收其他款项	497,850.95	113,913.56
合计	23,079,420.08	9,783,066.56

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	22,673,316.17	9,345,388.90
1 至 2 年	18,426.25	51,590.66
2 至 3 年	51,590.66	200,000.00
3 年以上	336,087.00	186,087.00
3 至 4 年	200,000.00	77,491.00
4 至 5 年	27,491.00	
5 年以上	108,596.00	108,596.00
合计	23,079,420.08	9,783,066.56

## 3) 按坏账计提方法分类披露

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：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2023 年 1 月 1 日余额			291,246.07	291,246.07
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提			122,478.89	122,478.89
本期转回			50,000.00	50,000.00
2023 年 12 月 31 日余额			363,724.96	363,724.96

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

## 4) 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	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	291,246.07	122,478.89	50,000.00			363,724.96
合计	291,246.07	122,478.89	50,000.00			363,724.96

说明：本公司不存在重要的其他应收款坏账准备转回或转销金额。

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### 5) 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

### 6) 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	14,000,000.00	1年以内	60.66%	0.00
哈尔滨龙江动保生物科技有限公司	关联方往来	5,869,427.83	1年以内	25.43%	0.00
兰西哈三联制药有限公司	关联方往来	1,456,840.12	1年以内	6.31%	0.00
哈尔滨三联医药经销有限公司	关联方往来	600,000.00	1年以内	2.60%	0.00
社会保障局	应退社保费	438,254.95	1年以内	1.90%	0.00
合计		22,364,522.90		96.90%	0.00

### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	665,762,397.93	5,916,767.41	659,845,630.52	519,090,827.61	5,916,767.41	513,174,060.20
对联营、合营	739,738,905.99	30,751,186.78	708,987,719.21	677,617,451.43	30,751,186.78	646,866,264.65

企业投资						
合计	1,405,501,303.92	36,667,954.19	1,368,833,349.73	1,196,708,279.04	36,667,954.19	1,160,040,324.85

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
兰西哈三联制药有限公司	441,041,923.89		0.00			2,472,247.64	443,514,171.53	
兰西哈三联医药有限公司	524,090.73		0.00			57,634.19	581,724.92	
北京哈三联科技有限责任公司	5,270,978.41	5,319,244.37	0.00			1,371,175.28	6,642,153.69	5,319,244.37
济南循道科技有限公司	966,613.54	597,523.04	0.00			0.00	966,613.54	597,523.04
哈尔滨三联医药经销有限公司	5,120,453.63		0.00			288,170.97	5,408,624.60	
哈尔滨裕实投资有限公司	31,050,000.00		28,950,000.00			0.00	60,000,000.00	
哈尔滨裕阳进出口有限公司	5,000,000.00		0.00			0.00	5,000,000.00	
哈尔滨三联礼德生物科技有限公司	10,000,000.00		0.00			0.00	10,000,000.00	
哈尔滨三联动物保健品有限公司	10,000,000.00		0.00			1,532,342.24	11,532,342.24	
黑龙江哈三联生物技术创新中心有限公司	1,000,000.00		0.00			0.00	1,000,000.00	
哈尔滨三联医药零售有限公司	200,000.00		0.00			0.00	200,000.00	
哈尔滨三联大健康科技有限公司	3,000,000.00		9,000,000.00			0.00	12,000,000.00	
灵宝哈三联生物药业有限公司	0.00		81,500,000.00			0.00	81,500,000.00	
哈尔滨康祺物流有限公司	0.00		17,200,000.00			0.00	17,200,000.00	
广州哈三联生物科技有限公司	0.00		4,300,000.00			0.00	4,300,000.00	
合计	513,174,060.20	5,916,767.41	140,950,000.00	0.00	0.00	5,721,570.32	659,845,630.52	5,916,767.41

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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	计提减值准备	其他		

					益			润				
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 ,186.7 8									0.00	30,751 ,186.7 8
哈尔滨敷尔佳 科技发展有限 公司	646,86 6,264. 65				35,811 ,307.3 7			26,310 ,147.1 9			708,98 7,719. 21	
小计	646,86 6,264. 65	30,751 ,186.7 8			35,811 ,307.3 7			26,310 ,147.1 9			708,98 7,719. 21	30,751 ,186.7 8
合计	646,86 6,264. 65	30,751 ,186.7 8			35,811 ,307.3 7			26,310 ,147.1 9			708,98 7,719. 21	30,751 ,186.7 8

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

### (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	966,954,503.56	360,869,258.49	900,302,028.98	284,879,089.55
其他业务	18,918,980.15	10,233,734.16	12,256,875.01	6,620,070.15
合计	985,873,483.71	371,102,992.65	912,558,903.99	291,499,159.70

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型							985,873,48 3.71	
其中：								
冻干粉针 剂							271,515,04 1.02	
小容量注							157,584,41	

射剂							1.89	
大输液							306,390.79 0.81	
固体制剂							229,344.99 6.14	
医疗器械							567,297.27	
功能食品							1,551,966.4 3	
其他业务							18,918,980. 15	
按经营地区分类								
其中：								
东北地区							414,883.14 4.11	
华北地区							87,041,964. 29	
华东地区							165,014,95 6.43	
华南地区							92,996,713. 90	
华中地区							91,358,870. 10	
西北地区							30,892,101. 32	
西南地区							103,685,73 3.56	
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							985,873.48 3.71	
在某一时段内转让							0.00	
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
直营							72,875,888. 52	
代理							894,078,61 5.04	
其他							18,918,980. 15	
合计							985,873.48	

								3.71	
--	--	--	--	--	--	--	--	------	--

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明：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。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

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	35,811,307.37	42,364,376.11
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,438,794.59	2,691,606.74
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,326,451.88	
银行理财收益	48,120.71	896,785.95
合计	43,624,674.55	45,952,768.80

## 6、其他

无

## 二十、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
非流动性资产处置损益	-2,605,095.56	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	29,702,121.47	主要系本期收到的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，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	21,183,208.85	主要系证券投资的公允价值变动损益、转让产生的投资收益以及应收股利分红。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,352,557.31	
减：所得税影响额	7,582,293.09	
少数股东权益影响额（税后）	7,368.61	

合计	43,043,130.37	--
----	---------------	----

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	3.57%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.50%	0.10	0.10

## 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

## 4、其他

无