

公司代码：600664

公司简称：哈药股份

# 哈药集团股份有限公司 2020 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经北京兴华会计师事务所有限公司审计，公司2020年度母公司实现净利润-1,175,337,440.36元，依照《公司法》和《公司章程》规定本年未提取法定盈余公积，加上年初未分配利润-663,398,512.00元，2020年可供分配利润为-1,838,671,952.36元，因此本年度公司不实施利润分配，也不进行资本公积金转增股本。本预案尚需提交公司年度股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本公司2020年年度报告涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

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

### 十一、其他

适用 不适用

## 目 录

|      |                        |     |
|------|------------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....                | 4   |
| 第二节  | 公司简介和主要财务指标.....       | 5   |
| 第三节  | 公司业务概要.....            | 9   |
| 第四节  | 经营情况讨论与分析.....         | 12  |
| 第五节  | 重要事项.....              | 32  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....      | 43  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....           | 48  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 49  |
| 第九节  | 公司治理.....              | 57  |
| 第十节  | 公司债券相关情况.....          | 60  |
| 第十一节 | 财务报告.....              | 61  |
| 第十二节 | 备查文件目录.....            | 190 |

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义    |   |  |
|-----------|---|--|
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会  |
| 上交所       | 指 | 上海证券交易所  |
| 公司、哈药股份   | 指 | 哈药集团股份有限公司   |
| 哈药集团      | 指 | 哈药集团有限公司，为本公司控股股东                                  |
| 人民同泰      | 指 | 哈药集团人民同泰医药股份有限公司，为本公司控股子公司，股票简称“人民同泰”，股票代码“600829” |
| 三精制药      | 指 | 哈药集团三精制药股份有限公司，为本公司控股子公司，现已更名为哈药集团人民同泰医药股份有限公司     |
| 哈药总厂      | 指 | 哈药集团制药总厂，为本公司分公司                                   |
| 中药二厂      | 指 | 哈药集团中药二厂，为本公司分公司                                   |
| 世一堂       | 指 | 哈药集团世一堂制药厂，为本公司分公司                                 |
| 哈药六厂      | 指 | 哈药集团制药六厂，为本公司分公司                                   |
| 中药公司      | 指 | 哈药集团中药有限公司，为本公司全资子公司                               |
| 哈药生物      | 指 | 哈药集团生物工程有限公司，为本公司全资子公司                             |
| 营销公司      | 指 | 哈药集团营销有限公司，为本公司控股子公司                               |
| 《公司章程》    | 指 | 《哈药集团股份有限公司章程》                                     |
| 报告期       | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日                   |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|           |                                    |
|-----------|------------------------------------|
| 公司的中文名称   | 哈药集团股份有限公司                         |
| 公司的中文简称   | 哈药股份                               |
| 公司的外文名称   | HARBINPHARMACEUTICALGROUPCO., LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | HPGC                               |
| 公司的法定代表人  | 徐海瑛                                |

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

|             |   |
|-------------|---|
| 公司注册地址      | 哈尔滨市利民开发区利民西四大街68号                                      |
| 公司注册地址的邮政编码 | 150025  |
| 公司办公地址      | 哈尔滨市道里区群力大道7号   |
| 公司办公地址的邮政编码 | 150070  |
| 公司网址        | <a href="http://www.hayao.com">http://www.hayao.com</a> |
| 电子信箱        | master@hayao.com  |

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他相关资料

|                 |         |                       |
|-----------------|---------|-----------------------|
| 公司聘请的会计师事务所(境内) | 名称      | 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)    |
|                 | 办公地址    | 北京市西城区裕民路18号北环中心2206室 |
|                 | 签字会计师姓名 | 郑宏春                   |

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 2020年             | 2019年             | 本期比上年同期增减(%)   | 2018年             |
|------------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|
| 营业收入                   | 10,788,456,548.75 | 11,824,561,675.04 | -8.76          | 10,813,613,594.67 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | -1,077,699,405.63 | 55,812,116.14     | -2,030.94      | 346,139,970.93    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -714,935,040.48   | -12,148,243.03    | -5,785.09      | 244,126,120.64    |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -728,154,257.63   | -284,938,535.31   | -155.55        | 692,724,935.55    |
|                        | 2020年末            | 2019年末            | 本期末比上年同期末增减(%) | 2018年末            |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 3,479,645,542.97  | 5,456,565,308.41  | -36.23         | 5,865,429,231.41  |
| 总资产                    | 11,847,534,453.08 | 12,502,530,832.80 | -5.24          | 11,900,901,626.53 |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 2020年  | 2019年  | 本期比上年同期增减(%) | 2018年 |
|-------------------------|--------|--------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股)             | -0.43  | 0.02   | -2,250.00    | 0.14  |
| 稀释每股收益(元/股)             | -0.43  | 0.02   | -2,250.00    | 0.14  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | -0.285 | -0.005 | -5,600.00    | 0.10  |
| 加权平均净资产收益率(%)           | -24.12 | 0.94   | 减少25.06个百分点  | 5.33  |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -16.00 | -0.21  | 减少15.79个百分点  | 3.79  |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

2020年12月4日，公司完成64,000股限制性股票回购注销工作，股份总数由2,507,019,076股变更为2,506,955,076股。

为方便投资者对比，2018年和2019年基本每股收益及稀释每股收益数据已根据2020年股本变动情况进行相应调整。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

## (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

## (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

□适用 √不适用

**九、2020 年分季度主要财务数据**

单位:元币种:人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 2,510,840,032.33 | 2,298,540,145.16 | 2,839,693,137.45 | 3,139,383,233.81   |
| 归属于上市公司股东的净利润           | -186,635,649.27  | -146,666,585.24  | -39,361,493.64   | -705,035,677.48    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -202,975,002.50  | -152,041,521.16  | -86,400,939.04   | -273,517,577.78    |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -71,626.60       | -166,639,444.47  | 93,767,542.22    | -655,210,728.78    |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目  | 2020 年金额        | 附注<br>(如适用) | 2019 年金额       | 2018 年金额       |
|---|-----------------|-------------|----------------|----------------|
| 非流动资产处置损益   | 14,095,070.99   |             | -155,990.48    | 1,117,762.98   |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外  | 106,394,471.47  |             | 51,832,903.78  | 58,961,172.53  |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等   | -545,318,073.08 |             |                |                |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 3,608,984.57    |             |                | 191,400.00     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -26,539,600.79  |             | 29,306,376.58  | 60,355,055.13  |
| 少数股东权益影响额   | 74,273,719.31   |             | -839,067.50    | -587,367.29    |
| 所得税影响额  | 10,721,062.38   |             | -12,183,863.21 | -18,024,173.06 |
| 合计  | -362,764,365.15 |             | 67,960,359.17  | 102,013,850.29 |

## 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称     | 期初余额             | 期末余额             | 当期变动              | 对当期利润的影响金额 |
|----------|------------------|------------------|-------------------|------------|
| 其他权益工具投资 | 1,105,100,676.55 | 48,720,414.54    | -1,056,380,262.01 | 0          |
| 应收款项融资   | 850,065,849.51   | 1,060,152,681.33 | 210,086,831.82    | 0          |
| 合计       | 1,955,166,526.06 | 1,108,873,095.87 | -846,293,430.19   | 0          |

## 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）主营业务与产品

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

公司医药研发与制造业务涵盖化学原料药、化学制剂、生物制剂、中药、保健品等产业领域，产品聚焦抗感染、心脑血管、感冒药、消化系统、抗肿瘤药以及营养补充剂等治疗领域，在产在销品规 347 个，主要产品包括复方葡萄糖酸钙口服溶液、葡萄糖酸锌口服溶液、阿莫西林胶囊、双黄连口服液、小儿氨酚黄那敏颗粒、拉西地平片、注射用青霉素钠、注射用头孢曲松钠、注射用盐酸罗沙沙丁醋酸酯等。

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

#### （二）公司经营模式

##### 1、医药工业经营模式

（1）采购模式公司通过对物资供应链及产业链的深入研究，实现专业化集中招标管理，降低采购成本；通过对供应商的科学高效管理，深入挖掘供应商资源，优化供应商准入及退出机制，实现供应商的优胜劣汰，保证供应商体系的良性发展；通过物料需求计划管理、采购订单管理等方式，合理控制采购库存，降低资金占用，实现高效、优质、低成本采购。

（2）生产模式公司严格按照 GMP 的要求组织生产，从原料采购、人员配置、设备管理、生产过程、质量控制、包装运输等方面，严格执行国家药品 GMP 规范；在药品的整个制造过程中，质量管理部门对原料、辅料、包装材料、中间产品、成品进行全程检测及监控，确保产品质量安全。

（3）销售模式公司顺应国家医药政策及医药行业发展趋势，科学细分医疗市场和药店零售市场，通过组建 OTC 事业部、Rx 事业部、招商事业部、电商事业部，全面满足零售终端、医疗终端和电商平台的业务发展需求。

##### 2、医药商业经营模式

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

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

#### （三）行业发展现状及周期性特点

回顾近十年的医改历程，保质控费已经成为医改持续不变的主题，医改新常态已然到来。从药品需求端来讲，在保证疗效的前提下，引导临床合理用药，可降低患者用药负担，缓解医保支出压力。但对药企来讲，不管是医改前期的“限抗令”，还是近期的“带量采购”模式，都持续推动制药企业的供给侧结构性改革。然而，随着人民健康意识的不断提升以及国家对医药健康产业的重视和支持，医药行业虽增速承压，但稳健增长的趋势不变，企业创新仍是不变的发展主题。在此背景下，制药企业需要持续开展产品创新和自身的转型升级，具备创新转型意识的企业有望在行业格局重塑的过程中胜出。

从国家统计局数据来看，2020 年医药制造业营业收入 24,857.30 亿元，同比增长 4.5%，较 2019 年同比增速下降 2.9%；医药制造行业利润总额 3506.70 亿元，同比增长 12.8%，较 2019 年同比增速提升 6.9%。

#### （四）公司市场地位

公司经过多年的发展，实现了从化学原料药到制剂、中药、生物制剂、保健品以及医药商业的产业布局，产品管线具有行业领先优势。在抗感染、心脑血管、消化系统和营养补充剂等最具有用药规模和成长性的治疗领域，形成比较完善的产品布局，公司核心产品青霉素和头孢菌素类抗生素制剂、补钙补锌

系列营养补充剂、拉西地平片等心脑血管类产品及注射用盐酸罗沙替丁醋酸酯等消化类产品在各自细分领域的市场占有率位居行业前列。

#### （五）报告期内业绩驱动因素

报告期内，面对新冠肺炎疫情对公司生产经营带来的不利影响，在做好公司自身疫情防控工作的前提下，对外积极参与全面抗疫工作中。公司针对行业政策、市场变化，重新梳理细分各业务版块，聚焦专业领域，借助信息化技术工具，加强精细化管理，聚焦目标市场，扩充营销团队，快速引入专业人才，分区域提升市场准入能力，增加终端覆盖及掌控等工作。面对新冠疫情对实体药店销售的影响，公司积极拓展新渠道与新业务模式，扩大线上销售渠道，提升公司销售业绩。同时，全面提高生产精细化管理能力，参考外部市场建议、结合内部环境、对标行业现状，优化管理流程，减少冗余资源投入，实施三项制度改革工作，优化和完善选人用人机制及绩效管理体系，提升公司管理能力。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司积极调整产业结构，加强精细化管理，促进各项改革措施有效落实，不断提高公司核心竞争力。公司竞争优势主要体现在以下几个方面：

### （1）品牌优势

公司积极实施品牌战略，着力打造民族品牌。经过多年的品牌经营与维护，树立了公众认知度高、内涵丰富的品牌形象。目前，公司拥有“哈药”、“三精”、“世一堂”、“盖中盖”、“护彤”五件驰名商标及“世一堂”1件中华老字号的使用权。累计获得“中国100最具价值消费品牌”、“品牌中国金谱奖——中国医药行业年度十佳品牌”、“影响中国公益品牌大奖”、“中国行业领袖品牌”、“中国行业十大创新品牌奖”、“健康中国医药行业最具影响力品牌企业”、“中国医药十大领军品牌”、“中国医药企业公民开模”、“中国医药新冠疫情联防联控奖”、“2020年度优秀医疗创新领先企业”等多项殊荣，公司品牌价值不断彰显。

### （2）产品优势

公司经过多年的发展，形成了从化学原料药到化学制剂、中成药、生物制药的产业链布局，提供以患者为中心的多元化产品，形成公司的核心竞争优势。公司拥有丰富的产品资源，拥有1806个药品批文和83个保健品批文，其中独家产品69个，在产在销的237个品规进入2020年国家医保目录，在产在销的101个品规进入2018版国家基本药物目录，头孢菌素类抗生素制剂、补钙系列保健品等产品市场占有率位居行业前列，为公司利用品牌优势和产品资源提升市场竞争力提供了有力的保障。

### （3）质量优势

公司拥有多年药品生产经营历史，一贯坚持“为人类健康提供良心好药”，严格执行国家法律法规，建立覆盖产品全生命周期质量管理体系，实施质量管理的长效机制，严把产品质量关，主导产品疗效确切、稳定耐受、安全可靠，在产品品质和技术含量等方面均具有独特的优势。

### （4）科研优势

公司打破固有的研发体系，向外延伸以市场为导向，建立开放创新的研发体系：先后与北大医学建立战略合作，成立“北大医学·哈药”核酸药物协同创新实验室；与哈工大签约战略合作，开展医药研发领域、保健食品领域和生物信息领域等方面的合作；与北京质肽生物合作，在多肽药物方面建立合作研发平台；与黑龙江省食品药品检测所联合申报国家重点实验室。同时优化自身研发体系，建立涵盖化学药、生物药、中药、保健食品等领域的研发中心，开展口服、外用及注射等多种用药途径近二十个产品。

### （5）人才优势

在人才建设方面,公司优化调整组织架构及岗位职责,引进多位具有丰富行业经验的高级管理人才,形成了职业化程度高、成员结构合理的管理团队,全面提升公司在生产、技术、研发、营销、人力、运营管理等领域的标准化和专业化程度,有效提高了公司的管理水平和效率。同时,开展劳动、人事、分配三项制度改革项目,分阶段、分批次地公开竞聘选拔,持续推进全员竞聘上岗机制,为推进组织变革、优化人员配置、激活人员活力提供了保障。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2020 年,我国医改继续向深层次推进,限抗升级、重点监控合理用药目录出台、DRG 试点范围扩大、DIP 试点工作开展等举措,对现有药品市场的用药结构带来变化,在带量采购范围扩大、鼓励集团采购和医联体采购等政策预期的影响下,部分药品将进一步面临降价的压力,医保控费的力度和效率逐步提升,在医改政策引导下的国内医药行业仍在深刻变革中。

报告期内,对公司利润影响因素:

受新冠疫情以及医药市场环境波动等不利因素影响,公司工业板块部分核心品种的销售出现下滑,商业板块各类终端门店营业时间减少,部分治疗领域药品限售或禁售,医疗终端出现部分停诊、限诊,公司 OTC、处方药等业务的营业收入受到影响。公司积极应对疫情给日常经营带来的不利影响,在做好疫情防控的同时,有序开展各项生产经营工作,全面落实公司各项发展战略和既定工作计划,尽力降低疫情给公司带来的负面影响。

三项制度改革工作对公司全面提高生产精细化管控能力,优化管理流程,减少冗余资源投入产生积极影响,三项制度改革在优化和完善选人用人机制及绩效管理体系的同时,也产生了一定金额的一次性辞退福利。

GNC 进入美国破产法第 11 章重整程序,公司作为优先股股东,偿还次序位列普通股债权人之后,无法得到优先偿还。因此,公司对 GNC 可转换优先股的应收股利计提减值准备。

受哈药总厂和哈药六厂搬迁、中药板块相关公司整合、注射剂产品线结构整合等事项影响;受公司对所属部分厂区存在技术性能落后、能耗高且已无法改造利用的闲置设备计提减值准备。

截至报告期末,公司实现营业收入 107.88 亿元,同比下降 8.76%,其中医药工业主营业务收入为 27.68 亿元,医药商业主营业务收入为 79.73 亿元,实现归属于上市公司股东的净利润为-10.78 亿元。

报告期内,公司重点推进了以下工作:

产品营销方面,公司持续梳理产品、渠道和终端资源,强优势补短板,聚焦核心产品,优化渠道终端,借助主流渠道发声,由行业专家把脉,科学细分医疗市场和药店零售市场。一是扩充专业团队、拓展业务渠道,重视与大型医药连锁企业合作,增强产品终端引领能力,提升终端市场潜力;二是充分开发潜力渠道,在传统医药销售渠道之外,与众多大型电商平台建立长期合作伙伴关系,积极拓展线上渠道,加快产品多途径销售建设,提升产品市场拓展能力;三是充分挖掘公司现有产品潜力,与各专业协会、权威机构开展合作,借助多维渠道、发挥合作共赢机制,共同推动潜力产品的发展。

在产品研发方面,着重强化公司在神经、肿瘤、儿科、心内、消化、呼吸、皮肤领域的产品结构,寻找有技术壁垒的高端制剂,加快公司产品升级的进程。一是积极推进一致性评价工作,阿莫西林胶囊(2 个品规)、布洛芬颗粒、头孢氨苄胶囊已通过仿制药一致性评价,辛伐他汀片、阿奇霉素片等 7 个品规一致性评价品种已进入审评阶段,其他品规的一致性评价工作均有序进行;二是加快新品种的引进与合作,已开展口服补液盐、奥司他韦等十多个仿制药项目,与日本 ASKA 公司等企业洽谈产品引进与合作开发,通过多种手段和方式,多途径丰富产品线;三是继续挖掘现有产品资源优势,与中国中医科学院中药研究所合作菊梅利咽含片项目,与北京大学合作冠心泰项目,实现公司产品的二次开发。

在产品生产和产能布局方面,公司持续优化产、销、存信息化平台,加强供应链体系关键数据信息共享及追踪,以保质保量、低成本、高效率的满足市场需求为基础,有效控制产品库存,强化存货资金占用管控。全面推进两厂搬迁、中药板块整合、化学原料药布局等重点项目,提升产能优化整合速度,进一步完善和加强产业链布局,强化公司产品优势、产能优势。

在人才建设方面,公司持续规范和优化所属企业组织架构、岗位职责及关键岗位,同时依托选人、用人机制及绩效管理体系,搭建了管理通道、专业通道和操作通道的内部人才多通道职业生涯发展体系。通过市场化人才引进、“新时代哈药青年人才库”计划的选拔与培育、哈药学院的人才赋能,促进了公

司外部“新鲜血液”注入、内部“人才活力”激发，夯实了公司不同经营管理领域市场化人才战略的发展基础。同时，全面推进“三项制度”改革项目，平稳有序地完成了 10 余家所属企业的员工劳动关系调整工作，为公司市场化经营机制转型和持续稳定发展提供保障。

在医药商业方面，公司控股子公司人民同泰持续深化改革，提升运营质量，创新经营模式，加强精细化管理。医药批发业务方面，强化与供应商合作，增强带量采购品种覆盖力度的同时加强重磅新品的引进，持续扩大公司品种优势，跟踪国内新品上市动态，布局开展医疗器械业务，扩大经营范围；人民同泰深入拓展三大终端市场，强化国家政策性产品基础性培育，国谈产品客户增加到 2800 余个，增长 50%，深入推进与下游客户的粘性合作，稳固核心市场，公司与区域内 10 余家医疗机构达成合作，开展供应链延伸服务项目；医药零售业务方面，开展与上游厂商战略合作、实行核心商品、品牌商品疗程用药等措施，打造有竞争优势的商品体系；公司实施信息一体化打通和数据实时连通，完成网络系统改造，搭建统一管理网络模式，赋能新零售，上线 CRM 会员系统、微商城小程序、OMS 系统、互联网医院处方平台等，会员深度服务取得阶段性进展；公司深入研究国家医改政策导向，积极承接处方外流、加强慢病管理工作，截止目前，成立 DTP 专业药房 6 家，通过会员管理系统和大数据分析研究，为患者提供专业的用药指导和用药提醒，追踪用药进展提供专业的药事服务。

## 二、报告期内主要经营情况

截至报告期末，公司实现营业收入 107.88 亿元，同比下降 8.76%，其中医药工业主营业务收入为 27.68 亿元，医药商业主营业务收入为 79.73 亿元，实现归属于上市公司股东的净利润为-10.78 亿元。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

| 科目            | 本期数               | 上年同期数             | 变动比例 (%) |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 营业收入          | 10,788,456,548.75 | 11,824,561,675.04 | -8.76%   |
| 营业成本          | 8,441,040,358.54  | 8,994,166,347.80  | -6.15%   |
| 销售费用          | 1,075,161,708.39  | 861,284,276.84    | 24.83%   |
| 管理费用          | 1,759,422,713.53  | 1,536,724,522.13  | 14.49%   |
| 研发费用          | 92,526,992.00     | 125,142,270.21    | -26.06%  |
| 财务费用          | 50,510,968.13     | 45,609,907.80     | 10.75%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -728,154,257.63   | -284,938,535.31   | -155.55% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -101,166,035.43   | -1,374,949,154.63 | 92.64%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,061,414,343.50  | 287,532,701.97    | 269.15%  |

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司主营业务毛利率为 21.53%，较上年同期下降 2.20 个百分点。其中，医药工业毛利率为 51.49%，医药商业毛利率为 11.13%。

##### （1）. 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元币种：人民币

| 主营业务分行业情况 |                  |                |         |               |               |              |
|-----------|------------------|----------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业       | 营业收入             | 营业成本           | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 化学制剂      | 1,573,973,488.82 | 678,779,626.88 | 56.87   | -29.67        | -34.36        | 增加 3.08 个百分点 |
| 中药        | 625,552,134.34   | 431,835,461.99 | 30.97   | 8.81          | 6.58          | 增加 1.45 个百分点 |
| 生物制剂      | 71,971,851.81    | 32,117,781.54  | 55.37   | -24.06        | -19.19        | 减少 2.69 个百分点 |

|        |                   |                  |       |        |        |              |
|--------|-------------------|------------------|-------|--------|--------|--------------|
| 保健品    | 67,986,052.72     | 31,497,966.76    | 53.67 | -58.06 | -61.74 | 增加 4.45 个百分点 |
| 其它     | 428,272,873.68    | 168,349,104.86   | 60.69 | 43.10  | 48.67  | 减少 1.48 个百分点 |
| 工业小计   | 2,767,756,401.37  | 1,342,579,942.03 | 51.49 | -19.90 | -24.28 | 增加 2.80 个百分点 |
| 批发医疗客户 | 4,984,445,403.19  | 4,563,666,120.16 | 8.44  | -14.35 | -11.03 | 减少 3.42 个百分点 |
| 批发商业客户 | 1,626,596,730.24  | 1,522,114,439.82 | 6.42  | 28.14  | 27.10  | 增加 0.76 个百分点 |
| 零售     | 1,281,434,176.26  | 941,753,809.73   | 26.51 | 11.86  | 15.48  | 减少 2.30 个百分点 |
| 其他     | 80,841,049.50     | 58,584,447.93    | 27.53 | 0.02   | -5.17  | 增加 3.97 个百分点 |
| 商业小计   | 7,973,317,359.19  | 7,086,118,817.64 | 11.13 | -4.11  | -1.64  | 减少 2.23 个百分点 |
| 合计     | 10,741,073,760.57 | 8,428,698,759.67 | 21.53 | -8.75  | -6.11  | 减少 2.20 个百分点 |

主营业务分产品情况

| 分产品    | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
|--------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 抗病毒抗感染 | 687,473,635.58   | 518,165,929.00   | 24.63   | -31.50        | -35.53        | 增加 4.70 个百分点  |
| 感冒药    | 401,124,098.00   | 273,679,003.01   | 31.77   | -4.11         | 20.40         | 减少 13.89 个百分点 |
| 心脑血管   | 267,881,268.28   | 79,542,068.71    | 70.31   | -24.49        | -9.26         | 减少 4.98 个百分点  |
| 消化系统   | 199,966,812.50   | 115,107,215.77   | 42.44   | 16.11         | 3.17          | 增加 7.22 个百分点  |
| 抗肿瘤    | 51,165,367.20    | 23,770,029.13    | 53.54   | -41.83        | -34.21        | 减少 5.39 个百分点  |
| 营养保健品  | 942,019,277.39   | 233,841,829.23   | 75.18   | -25.98        | -42.83        | 增加 7.32 个百分点  |
| 其他     | 218,125,942.42   | 98,473,867.19    | 54.85   | 49.73         | 0.85          | 增加 21.88 个百分点 |
| 工业小计   | 2,767,756,401.37 | 1,342,579,942.03 | 51.49   | -19.90        | -24.28        | 增加 2.80 个百分点  |

主营业务分地区情况

| 分地区  | 营业收入              | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
|------|-------------------|------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 国内地区 | 10,736,707,855.05 | 8,424,625,128.23 | 21.53   | -8.26         | -5.37         | 减少 2.40 个百分点  |
| 国外地区 | 4,365,905.52      | 4,073,631.44     | 6.69    | -93.46        | -94.54        | 增加 18.46 个百分点 |
| 合计   | 10,741,073,760.57 | 8,428,698,759.67 | 21.53   | -8.75         | -6.11         | 减少 2.20 个百分点  |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

随着医改持续深入推进,在国家基本、工伤保险和生育保险药品目录、限制用药目录、两票制等政策的影响,部分产品受政策波及,以心脑血管类慢病用药为主,由医疗机构转向零售终端,扩大推广范围、增加了费用投入。随着带量采购推进的深入,纳入带量采购目录的品种种类增多,部分地区性带量采购扩容,促使部分常用性肿瘤用药价格大幅压缩。受疫情影响,部分感冒类产品被过渡盲从,导致部分产品原料价格暴涨。这些影响均使得医药行业的平均利润率下降。有关部门对药品价格的控制和调整将使公司产品面临一定的压力,从而导致部分产品毛利空间压缩。公司将聚焦核心品牌,分梯队打造核心品种,从而调整毛利结构。配合公司营销模式转型升级,结合企业实际,做好资金管理、预算管理和成本控制管理工作,积极研判市场变化,深入推进精细化管理,以此来应对部分产品的毛利变化。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品          | 单位 | 生产量   | 销售量   | 库存量   | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|---------------|----|-------|-------|-------|--------------|--------------|--------------|
| 葡萄糖酸钙口服溶液(有糖) | 万盒 | 2,414 | 2,236 | 257   | -26          | -30          | 218          |
| 葡萄糖酸锌口服液      | 万盒 | 2,771 | 2,193 | 587   | 20           | -7           | 5,068        |
| 双黄连口服液        | 万盒 | 2,117 | 2,026 | 93    | 36           | 30           | 271          |
| 阿莫西林胶囊        | 万盒 | 2,522 | 2,889 | 1,445 | -61          | -44          | -22          |
| 小儿氨酚黄那敏颗粒     | 万袋 | 2,164 | 1,260 | 1,076 | -3           | -52          | 520          |

|          |    |        |        |       |     |     |     |
|----------|----|--------|--------|-------|-----|-----|-----|
| 拉西地平片    | 万盒 | 817    | 713    | 203   | 28  | 22  | 68  |
| 钙铁锌口服液   | 万盒 | 332    | 394    | 65    | -28 | 9   | -50 |
| 注射用青霉素钠  | 万支 | 14,405 | 11,976 | 3,620 | 51  | 3   | 201 |
| 新盖中盖牌高钙片 | 万盒 | 264    | 297    | 248   | -58 | -33 | -12 |
| 注射用头孢曲松钠 | 万支 | 3,584  | 3,265  | 884   | -27 | -40 | 20  |

## 产销量情况说明

葡萄糖酸钙口服溶液（有糖）：2020年复方钙发出较同期减低，主要原因是20年重点工作是规范渠道、疏通终端、增加覆盖、纯销增长，是趋于良性发展的一年，年底渠道库存已经优化至合理范围。

葡萄糖酸锌口服溶液：收到钙锌口服液迅速增长的影响，单纯补锌的葡萄糖酸锌整体呈现下降趋势。

双黄连口服液：疫情期间双黄连多次录入新冠诊疗方案，产品认知度提升及消费者有备药意识，双口销量同比提升。

阿莫西林胶囊：去年受疫情和4+7集采未中标的影响，销量下降

小儿氨酚黄那敏颗粒：2019年疫情原因商业/终端集中备货，随之各地实施的感冒药品禁售造成库存积压；20年护彤整体处于渠道库存降压阶段，库存积压问题改善，逐步进入良性循环。

拉西地平片：2020年开展“乐平天下”项目，开发不同等级的医院，同时加大渗透，所以出现快速增长，库存：由于“乐平天下”使得产品发货量增加，增加了库存，以满足销售需求，同时也受到疫情的影响，提前备货。

钙铁锌口服液：电商端增加了推广力度，销量有所提升。

新盖中盖牌高钙片：药店端保健品政策受限，江苏、贵州、广州的江门、惠州、山西省原平市等地，医保部门以文件等方式，禁止保健品药店销售，对药店端销量有所影响。

注射用头孢曲松钠：疫情影响，诊所不营业，针剂销量下降

注射用青霉素钠：注射用青霉素钠去年年底配合总代控货，发出减少，所以库存增大

## (3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 |        |                  |             |                  |               |                  |        |
|-------|--------|------------------|-------------|------------------|---------------|------------------|--------|
| 分行业   | 成本构成项目 | 本期金额             | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额           | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明   |
| 工业    | 原辅料包材  | 813,029,285.91   | 60.56       | 1,017,324,940.91 | 57.38         | -20.08           | 详见下方说明 |
|       | 燃动费    | 95,649,374.91    | 7.12        | 113,393,393.02   | 6.40          | -15.65           |        |
|       | 人工费    | 209,010,661.71   | 15.57       | 271,647,368.23   | 15.31         | -23.06           |        |
|       | 制造费用   | 224,890,619.50   | 16.75       | 370,676,965.57   | 20.91         | -39.33           |        |
|       | 小计     | 1,342,579,942.03 | 100.00      | 1,773,042,667.73 | 100.00        | -24.28           |        |
| 商业    | 采购成本   | 7,086,118,817.64 | 100.00      | 7,204,232,136.08 | 100.00        | -1.64            |        |
| 合计    |        | 8,428,698,759.67 | 100.00      | 8,977,274,803.81 | 100.00        | -6.11            |        |

## 成本分析其他情况说明

(1) 成本变动情况说明：制造费用较同期低原因为受本期产量较小导致了制造费用下降。

(2) 主要中药产品涉及的重要药材品种及成本情况

公司主要中药产品包括注射用丹参（冻干）、双黄连产品系列（注射用双黄连（冻干）、双黄连粉针、双黄连口服液）、六味地黄丸等，涉及的重要药材品种及供求情况如下：

| 治疗领域 | 主要中药产品    | 重要药材品种 | 药材品种供求情况                          |
|------|-----------|--------|-----------------------------------|
| 心脑血管 | 注射用丹参（冻干） | 丹参     | 丹参为常用大宗品种，生长周期短，需求大市场库存量大，整体产需平衡。 |

|     |            |                      |  |
|-----|------------|----------------------|--|
| 抗感染 | 注射用双黄连（冻干） | 连翘、金银花、黄芩            | 受新冠疫情影响，清热解毒类药材需求大增，上半年价格大幅上涨。下半年继续保持在高位，整体全年价格都维持在高位。 |
|     | 双黄连粉针      |                      |  |
| 感冒药 | 双黄连口服液     |                      |  |
| 其他  | 六味地黄丸      | 熟地黄、山茱萸、山药、牡丹皮、茯苓、泽泻 | 受供需关系、疫情因素、产量因素等多方面影响，不同品种价格有所波动，总体上较上一年度缓慢增长。         |

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

由于中药材具有生长不均一、产地区域性显著、采收季节性强等特征，市场价格易受气候、供需关系、资本炒作、疫情等因素影响，波动频繁，在一定程度上影响公司相关产品的生产成本。公司将继续密切关注相关政策导向，深入研究产业链，结合市场及供应链情况，不断优化采购策略，与重点供应商深化战略合作伙伴关系，降低药材价格波动对生产成本的影响。

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 127,592.62 万元，占年度销售总额 11.84%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

##### 2020 年前五名客户销售情况

单位：万元

| 排名    | 客户名称 | 销售金额       | 占销售总额的比例% | 是否关联单位 |
|-------|------|------------|-----------|--------|
| 1     | 第一名  | 39,661.09  | 3.68      | 非关联单位  |
| 2     | 第二名  | 33,311.43  | 3.09      | 非关联单位  |
| 3     | 第三名  | 21,095.58  | 1.96      | 非关联单位  |
| 4     | 第四名  | 19,190.47  | 1.78      | 非关联单位  |
| 5     | 第五名  | 14,334.08  | 1.33      | 非关联单位  |
| 前五名合计 |      | 127,592.65 | 11.84     |        |

前五名供应商采购额 118,818.51 万元，占年度采购总额 14.07%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

##### 2020 年前五名供应商情况

单位：万元

| 排名    | 供应商名称 | 采购金额       | 占采购总额的比例% | 是否关联单位 |
|-------|-------|------------|-----------|--------|
| 1     | 第一名   | 25,838.04  | 3.07      | 非关联单位  |
| 2     | 第二名   | 24,348.21  | 2.89      | 非关联单位  |
| 3     | 第三名   | 23,329.03  | 2.77      | 非关联单位  |
| 4     | 第四名   | 22,781.30  | 2.70      | 非关联单位  |
| 5     | 第五名   | 22,521.93  | 2.67      | 非关联单位  |
| 前五名合计 |       | 118,818.51 | 14.10     |        |

其他说明

无

### 3. 费用

√适用 □不适用

报告期内，公司销售费用较同期上升 24.83%，主要原因为下属控股子公司人民同泰逐步优化运营管理体系，调整公司管理组织架构和业务部门职能定位，对销售业务部门类别进行重新界定，对销售费用和管理费用的归集口径进行了相应调整，导致销售费用同比增加。

报告期内，公司财务费用较同期上升 10.75%，主要原因为本期贷款增加导致利息费用上涨。

报告期内，公司研发费用较同期下降 26.06%，主要原因为报告期内部分研发项目已上报，处于审批中，部分研发项目刚刚启动，项目的研发投入不多，故公司整体研发投入较同期有所下降。

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

|                    |                |
|--------------------|----------------|
| 本期费用化研发投入          | 92,526,992.00  |
| 本期资本化研发投入          | 31,265,357.71  |
| 研发投入合计             | 123,792,349.71 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%）   | 1.15           |
| 公司研发人员的数量          | 168            |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 1.52           |
| 研发投入资本化的比重（%）      | 25.26          |

##### (2). 情况说明

√适用 □不适用

2020 年，公司研发投入 1.24 亿元，占公司营业收入比例为 1.15%，占医药工业收入比例为 4.47%。本公司（母公司）及下属高新技术企业的子公司在本报告期的研发投入均符合高新技术企业研发投入比例的要求。

#### 5. 现金流

√适用 □不适用

经营活动产生的现金流量净额同比下降，主要是本年销售下降回款减少及购买商品支付现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额同比大幅增加，主要是同期完成认购 GNC 可转换优先股股权导致现金流出所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比大幅变化，主要由于本期新增银行贷款所致。

##### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

##### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称     | 本期期末数          | 本期期末数<br>占总资产的<br>比例（%） | 上期期末数            | 上期期末数<br>占总资产的<br>比例（%） | 本期期末金额<br>较上期期末变<br>动比例（%） | 情况<br>说明 |
|----------|----------------|-------------------------|------------------|-------------------------|----------------------------|----------|
| 货币资金     | 896,999,987.56 | 7.57                    | 675,503,649.69   | 5.40                    | 32.79                      | 注 1      |
| 其他应收款    | 34,194,752.73  | 0.29                    | 186,953,577.47   | 1.50                    | -81.71                     | 注 2      |
| 其他流动资产   | 83,920,670.32  | 0.71                    | 46,680,731.55    | 0.37                    | 79.78                      | 注 3      |
| 其他权益工具投资 | 48,720,414.54  | 0.41                    | 1,105,100,676.55 | 8.84                    | -95.59                     | 注 4      |
| 在建工程     | 159,785,114.82 | 1.35                    | 68,995,366.74    | 0.55                    | 131.59                     | 注 5      |
| 开发支出     | 31,265,357.71  | 0.26                    | 23,945,441.50    | 0.19                    | 30.57                      | 注 6      |
| 递延所得税资产  | 602,858,519.40 | 5.09                    | 411,843,788.77   | 3.29                    | 46.38                      | 注 7      |

|          |                   |        |                  |       |         |      |
|----------|-------------------|--------|------------------|-------|---------|------|
| 短期借款     | 1,634,083,627.24  | 13.79  | 533,717,190.50   | 4.27  | 206.17  | 注 8  |
| 预收款项     | 8,707,648.93      | 0.07   | 157,138,880.28   | 1.26  | -94.46  | 注 9  |
| 合同负债     | 89,618,242.92     | 0.76   |                  | 2.25  | 100     | 注 10 |
| 应交税费     | 98,336,906.46     | 0.83   | 151,573,753.20   | 1.21  | -35.12  | 注 11 |
| 应付职工薪酬   | 621,786,505.32    | 5.25   | 452,256,487.30   | 3.62  | 37.49   | 注 12 |
| 长期应付职工薪酬 | 94,753,764.57     | 0.80   | 11,610,714.89    | 0.09  | 716.09  | 注 13 |
| 其他综合收益   | -1,744,332,242.41 | -14.72 | -845,047,882.60  | -6.74 | -106.42 | 注 14 |
| 未分配利润    | 769,229,810.25    | 6.49   | 1,846,865,215.88 | 14.77 | -58.35  | 注 15 |

注 1：主要为公司新增贷款所致。

注 2：主要为同期计提 GNC 可转换优先股股利所致。

注 3：主要为根据新收入准则计提预计退货成本所致。

注 4：受 GNC 破产重整影响，GNC 可转换优先股公允价值变动计入其他综合收益导致。

注 5：主要为新增总厂头孢粉针项目及六厂搬迁项目所致。

注 6：主要为专有技术本期费用增加所致。

注 7：受 GNC 破产重整影响，GNC 投资的公允价值变动导致计提递延所得税资产。

注 8：主要为公司新增贷款所致。

注 9：主要为本期预收账户重分类至合同负债导致。

注 10：主要为本期预收账款重分类至合同负债导致

注 11：主要为本期收入下降，税金减少导致。

注 12：主要为本期企业三项制度改革计提辞退福利所致。

注 13：主要为本期企业三项制度改革计提辞退福利所致。

注 14：受 GNC 破产重整影响，将持有 GNC 可转换优先股公允价值变动损益计入其他综合收益所致。

注 15：主要为本期亏损导致。

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据《上市公司行业信息披露指引第七号——医药制造》（2020 年修订），公司所处行业为医药制造业。

## 医药制造行业经营性信息分析

### 1. 行业和主要药(产)品基本情况

#### (1). 行业基本情况

√适用 □不适用

医药行业关系国计民生，是国民经济的重要组成部分，药品消费支出与国民经济发展水平、居民生活质量存在较强的相关性。我国医改沿着“医疗”、“医保”、“医药”持续进行着“三医联动”的深入改革。从国家统计局数据来看，2020年医药制造业营业收入2.349万亿元，同比增长4.5%，行业增速虽有所放缓，但随着我国人口老龄化加剧，城镇化水平不断提高，医疗保障制度逐渐完善，国民药品消费刚需将持续扩大，我国医药行业整体规模和质量均将呈现出良好的发展趋势。未来在鼓励医药创新的政策趋势下，医药供给侧结构性改革将持续深入，具有医药自主创新能力的企业将在未来市场竞争中处于优势地位。

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

##### ①化学原料药

公司现有的化学原料药主要以抗生素类为主，随着环保要求持续提升及项目审批趋严，行业壁垒逐步提高，中小原料药企业将加速出清。同时在药品集采常态化背景下，市场份额持续向现存优质原料药企业集中，疗效优异的药物新旧更替，优质原料药企业将受益于供给侧改革，迎来黄金发展时期。

公司在国内抗生素领域占有重要地位，产品集群涵盖培南类、第四代头孢、新型β-内酰胺抗生素等多个潜力品种，近年来，受行业政策及环保政策影响，化学原料药的产量和销量均有所降低。

##### ②化学制剂

我国化学制剂现仍以仿制药为主，随着医药行业研发投入的逐步加大，国内自主研发药品数量将持续提升。近年来，随着新医保目录发布、全国药品集采和一致性评价等政策持续出台，我国化学制剂行业已经进入快速分化、结构升级、淘汰落后产能的阶段，首仿和高端仿制药仍保持稳定增长。

公司拥有阿莫西林胶囊、注射用头孢曲松钠、护彤（小儿氨酚黄那敏颗粒）、拉西地平片、复方葡萄糖酸钙口服溶液等优质化学制剂产品，在抗感染、心脑血管、营养补充剂等细分领域市场份额居国内市场前列。

##### ③中药

近年来，随着我国医改的持续推进，以中药法、药品管理法为纲领性的多项配套改革政策陆续出台，中药产品监管力度不断加大，严谨的科学研究和中药材质量管控将成为未来中药发展的重中之重，行业中短期或将面临转型升级阵痛期。另一方面，随着《中医药发展战略规划纲要（2016—2030年）》等一系列政策的出台，也鼓励着中成药产业健康、快速的发展，近年来我国居民可支配收入的持续增长，也为中药消费提供坚实的经济基础，同时，医保目录的扩容，也有效降低了中成药的购买门槛，进而扩大中成药行业的市场份额。

公司中药类产品品种齐全，涵盖粉针剂、颗粒剂、丸剂及中药饮片等十余种剂型数百个品种，在心脑血管领域、清热退热领域、儿童系列、调整机体功能性疾病系列及保健食品等方面均有相应的产品储备。近年来，在医保控费以及辅助用药监管目录等政策的综合影响下，中药注射剂整体销售形势承压，市场用量呈下滑趋势。随着中药行业的不断规范，公司将顺应市场发展方向，细分重点业务板块，加强技术支撑体系建设，保持严谨的科学研究和各个生产环节的质量管控及监督，提效降耗，促进中药板块高质量升级。

##### ④生物制剂

生物制剂的生产技术工艺相对于化学药而言，更为复杂，技术壁垒较高。近年来，随着人类对生命机制的研究深入以及制药技术的快速发展，生物治疗特别是单抗技术获得更大市场份额。但随着经济全球化程度的进一步加深、生物医药技术的复杂度升高、更严格的新药审批制度以及药品价格调控等因素限制，生物制剂行业在成本控制方面也将面临较大承压，行业集中度将进一步提高，拥有核心技术研发和产业化能力的企业将更具备增长潜力。

近年来，公司不断加强生物制剂自主创新建设，以科学技术、多元化合作、优质人才储备为契机，加快优质产品的开发步伐。公司主导的生物制剂产品包括重组人促红素注射液和重组人粒细胞刺激因子注射液等。

#### ⑤保健品

在目前消费升级以及新生代消费者群体养生保健观念日益兴起的背景下，我国保健品行业逐步进入渗透率和粘性比率提升的快车道，市场发展潜力巨大。随着《中华人民共和国食品安全法实施条例》等政策的实施，我国将建立保健食品注册备案双轨制并严格质量标准。现阶段，保健品市场管理进一步趋严，同时受保健品禁止医保卡支付、跨境电商法实施的影响，保健品市场将在销售渠道上重新适应和调整，新的保健品市场格局将逐步建立。

公司在保健品领域拥有明显品牌优势，拥有新盖中盖高钙片、哈药六牌钙加锌口服液、哈药钙铁锌口服液等优质产品。公司将充分借助 GNC 的产品优势，有效丰富公司保健品的产品品类及产品储备，增强公司产品的竞争力，为公司大健康产业发展提供坚强保障。

#### (2) 行业政策情况

##### 1) 新医改相关政策

新版《药品注册管理办法》和《药品生产监督管理办法》正式实施 2020 年 3 月 30 日，新版《药品注册管理办法》和《药品生产监督管理办法》正式公布，并于 7 月 1 日正式实施。新《药品注册管理办法》和《药品生产监督管理办法》全面落实药品上市许可持有人制度；优化审评审批工作流程，落实全生命周期管理要求以及强化责任追究，细化处罚情形，对数据造假等违法违规行为进行严厉打击。

应对措施：公司将密切关注相关政策，顺应国家有关医药政策和行业标准的变化，发挥创新主体作用，提高新产品研发创新能力，建立中高端技术人才梯队建设，确保产品质量安全。

##### 2) 研发政策

2020 年 5 月 14 日，国家药监局发布《关于开展化学药品注射剂仿制药质量和疗效一致性评价工作的公告》，要求已上市的化学药品注射剂仿制药，未按照与原研药品质量和疗效一致原则审批的品种均需开展一致性评价。药品上市许可持有人应当依据国家药品监督管理局发布的《仿制药参比制剂目录》选择参比制剂，并开展一致性评价研发申报。

应对措施：公司早已启动了注射剂一致性评价工作，为了在集中采购等方面获得竞争优势，公司评估市场占有率大、有优势的品种，并按照国家相关要求开展研究工作。目前，已有两个注射剂品种在国家审评审批中，其余产品也处于研发前列。随着一致性评价的品种陆续获批，公司产品将获得更大的市场收益。

##### 3) 环保政策

《排污许可管理条例》已于 2021 年 1 月 24 日发布，国家构建了以排污许可制为核心的固定污染源监管制度体系，全面实行排污许可制。公司主要排污企业全部被纳入排污许可管理，由于要求污染物监测项目及频次增加，导致监测费用上升，公司将相应增加费用支出。

《碳排放交易权交易管理办法》自 2021 年 2 月 1 日起施行。国家将加快推进全国碳市场在配额有偿分配，公司为谋取长远发展，将逐步推行清洁燃料及绿色生产方式，达到经济效益和环保效益协同发展的目的。

“十四五”国家将深入开展土壤污染防治，公司所属化学原料药企业需要增加土壤污染现状调查及土壤污染源头管控费用支出。

应对措施：公司将严格执行国家和地方技术规范，落实环保主体责任，全面提升环保综合治理能力。

## (2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

### 按细分行业、治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

| 细分行业 | 主要治疗领域 | 药（产）品名称       | 注册分类   | 适应症或功能主治                                       | 是否处方药 | 是否属于中药保护品种（如涉及） | 发明专利起止期限（如适用）                                  | 是否属于报告期内推出的新药（产）品 | 是否纳入国家基药目录 | 是否纳入国家医保目录 | 是否纳入省级医保目录 |
|------|--------|---------------|--------|--|-------|-----------------|--|-------------------|------------|------------|------------|
| 化学制剂 | 营养补充剂  | 复方葡萄糖酸钙口服溶液   | 化药 4 类 | 用于预防和治疗钙缺乏症                                    | 否     | 否               | 2009.06.09-2029.06.08                          | 否                 | 否          | 否          | 否          |
| 化学制剂 | 营养补充剂  | 葡萄糖酸锌口服溶液     | 化药 6 类 | 治疗缺锌引起的营养不良、厌食症、口腔溃疡、痤疮、儿童生长发育迟缓等              | 否     | 否               | 无  | 否                 | 否          | 否          | 否          |
| 化学制剂 | 抗感染    | 阿莫西林胶囊        | 化药 6 类 | 用于敏感菌引起的各种感染                                   | 是     | 否               | 无  | 否                 | 是          | 是          | 是          |
| 化学制剂 | 抗感染    | 罗红霉素分散片       | 化药 4 类 | 用于敏感菌引起的各种感染                                   | 是     | 否               | 无  | 否                 | 否          | 是          | 是          |
| 化学制剂 | 抗感染    | 注射用头孢曲松钠      | 无      | 用于敏感菌引起的各种感染                                   | 是     | 否               | 无  | 否                 | 是          | 是          | 是          |
| 生物制剂 | 抗肿瘤    | 重组人粒细胞刺激因子注射液 | 生物 2 类 | 预防和治疗肿瘤放疗或化疗后引起的白细胞减少症                         | 是     | 否               | 2012.12.25-2032.12.25                          | 否                 | 否          | 是          | 是          |
| 中药   | 心脑血管   | 注射用丹参(冻干)     | 中药 4 类 | 活血通脉   | 是     | 否               | 2005.05.24-2025.05.24                          | 否                 | 否          | 否          | 是          |
| 化学制剂 | 心脑血管   | 前列地尔注射液       | 化药 6 类 | 治疗慢性动脉闭塞症引起的四肢溃疡及微小血管循环障碍引起的四肢静息疼痛，改善心脑血管微循环障碍 | 是     | 否               | 2011.04.26-2031.04.26<br>2013.12.27-2033.12.27 | 否                 | 否          | 否          | 否          |
| 化学制剂 | 感冒药    | 小儿氨酚黄那敏颗粒     | 无      | 适用于缓解儿童感冒及流行性感冒引起的发热、头痛等症状                     | 否     | 否               | 无  | 否                 | 否          | 否          | 是          |
| 中药   | 感冒药    | 双黄连口服液        | 中药 4 类 | 疏风解表，清热解毒                                      | 否     | 否               | 2012.10.23-2032.10.22                          | 否                 | 是          | 是          | 是          |
| 化学制剂 | 感冒药    | 布洛芬颗粒         | 化药 4 类 | 用于普通感冒或流行性感冒引起的发热                              | 否     | 否               | 无  | 否                 | 是          | 是          | 是          |

### 报告期内主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况

√适用 □不适用

截至报告期末，拥有 1806 个药品批文和 83 个保健品批文，其中纳入 2018 版《国家基本药物目录》，在产在销的品规有 101 个。

纳入《国家基本药物目录》的主要产品情况如下：

| 产品名称   | 注册分类   | 适应症/功能主治     |
|--------|--------|--------------|
| 阿莫西林胶囊 | 化药 6 类 | 用于敏感菌引起的各种感染 |
| 双黄连口服液 | 中药 4 类 | 用于外感风热所致的感冒  |

截至报告期末，拥有 1806 个药品批文和 83 个保健品批文，其中在产在销的 220 个品规纳入《基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》，宫血停颗粒、罗红霉素颗粒调入国家级医保目录。

| 产品名称    | 注册分类   | 适用症/功能主治          | 是否是国家级医保目录 | 是否是省级医保目录 |
|---------|--------|-------------------|------------|-----------|
| 阿莫西林胶囊  | 化药 6 类 | 用于敏感菌引起的各种感染      | 是          | 是         |
| 双黄连口服液  | 中药 4 类 | 用于外感风热所致的感冒       | 是          | 是         |
| 拉西地平片   | 化药 2 类 | 用于治疗高血压           | 是          | 是         |
| 布洛芬颗粒   | 化药 4 类 | 用于普通感冒或流行性感冒引起的发热 | 是          | 是         |
| 罗红霉素分散片 | 化药 4 类 | 用于敏感菌引起的各种感染      | 是          | 是         |

#### 报告期内主要药品在药品集中招标采购中的中标情况

√适用 □不适用

| 主要药品名称              | 中标价格区间     | 医疗机构的合计实际采购量 |
|---------------------|------------|--------------|
| 前列地尔注射液（规格 5ug）     | 45.86-53.8 | 76           |
| 前列地尔注射液（规格 10ug）    | 85-87.18   |              |
| 注射用盐酸头孢替安（规格 1g）    | 34.98-46.3 | 514          |
| 注射用丹参（冻干）（规格 400mg） | 19.22-41.5 | 560          |

情况说明

√适用 □不适用

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

#### 按治疗领域或主要药（产）品等分类划分的经营数据情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 治疗领域   | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) | 同行业同领域产品毛利率情况 |
|--------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 抗病毒抗感染 | 687,473,635.58   | 518,165,929.00   | 24.63   | -31.50        | -35.53        | 4.70         | 40.56%        |
| 感冒药    | 401,124,098.00   | 273,679,003.01   | 31.77   | -4.11         | 20.40         | -13.89       | 33.51%        |
| 心脑血管   | 267,881,268.28   | 79,542,068.71    | 70.31   | -24.49        | -9.26         | -4.98        | 51.94%        |
| 消化系统   | 199,966,812.50   | 115,107,215.77   | 42.44   | 16.11         | 3.17          | 7.22         | 72.98%        |
| 抗肿瘤    | 51,165,367.20    | 23,770,029.13    | 53.54   | -41.83        | -34.21        | -5.39        | 68.81%        |
| 营养保健品  | 942,019,277.39   | 233,841,829.23   | 75.18   | -25.98        | -42.83        | 7.32         | 不适用           |
| 其他     | 218,015,683.20   | 98,348,830.54    | 54.89   | 49.66         | 0.72          | 21.92        | 不适用           |
| 合计     | 2,767,756,401.37 | 1,342,579,942.04 | 51.49   | -19.90        | -24.28        | 2.80         |               |

情况说明

√适用 □不适用

抗病毒抗感染治疗领域同行业同领域产品毛利率情况的数据为华北制药 2019 年年度报告中抗感染数据；感冒药治疗领域同行业同领域产品毛利率情况的数据为江中药业 2020 年年度报告中感冒发烧类数据；心脑血管治疗领域同行业同领域产品毛利率情况的数据为华北药业 2019 年年度报告中心脑血管数据；消化系统治疗领域同行业同领域产品毛利率情况的数据为上海医药 2020 年年度报告中消化系统数据；抗肿瘤治疗领域同行业同领域产品毛利率情况的数据为复星医药 2019 年年度报告中抗肿瘤数据。

## 2. 公司药（产）品研发情况

### (1). 研发总体情况

适用  不适用

截至报告期末，公司已有三个品种（阿莫西林胶囊、布洛芬颗粒和头孢氨苄胶囊）通过国家仿制药一致性评价。报告期内，公司通过深入展开注射剂品种一致性评价工作、开展口服补液盐散等十多个仿制药项目、与知名制药企业洽谈产品引进与合作开发、与多家科研机构建立战略合作平台，以及对现有产品的优化筛选，进一步丰富公司产品线储备，优化产品布局，有效提升公司产品核心竞争力。

未来，公司将继续以技术平台为核心，以多元化的合作开发模式，加快优质产品的开发步伐，同时利用自研新品种与引进新品种相结合的方式，形成高端与低端药品互补之势，助力公司产品管线的拓展。

### (2). 主要研发项目基本情况

适用  不适用

| 研发项目（含一致性评价项目） | 药（产）品名称     | 注册分类   | 适应症或功能主治                      | 是否处方药 | 是否属于中药保护品种（如涉及） | 研发（注册）所处阶段 |
|----------------|-------------|--------|-------------------------------|-------|-----------------|------------|
| 口服补液盐散（III）    | 口服补液盐散（III） | 化药 4 类 | 预防和治疗腹泻引起的轻、中度脱水，并可用于补充钠、钾、氯。 | 是     | 否               | 药学研究       |
| 辛伐他汀片          | 辛伐他汀片       | 一致性评价  | 口服降血脂                         | 是     | 否               | CDE 审评中    |
| 阿莫西林胶囊         | 阿莫西林胶囊      | 一致性评价  | 抗感染                           | 是     | 否               | CDE 审评中    |
| 阿奇霉素片          | 阿奇霉素片       | 一致性评价  | 抗感染                           | 是     | 否               | CDE 审评中    |
| 头孢拉定胶囊         | 头孢拉定胶囊      | 一致性评价  | 抗感染                           | 是     | 否               | CDE 审评中    |

### (3). 报告期内内呈交监管部门审批、通过审批的药（产）品情况

适用  不适用

| 序号 | 药（产）品名称 | 规格     | 审批类型  | 对公司的影响  |
|----|---------|--------|-------|---|
| 1  | 阿莫西林胶囊  | 0.25g  | 一致性评价 | 产品通过仿制药质量和疗效一致性评价，有利于扩大该药品的市场份额，提升市场竞争力，对公司的经营业绩产生积极影响。 |
| 2  | 阿莫西林胶囊  | 0.5g   | 一致性评价 |   |
| 3  | 布洛芬颗粒   | 0.2g   | 一致性评价 |   |
| 4  | 头孢氨苄胶囊  | 0.125g | 一致性评价 |   |

### (4). 报告期内主要研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

适用  不适用

**(5). 研发会计政策**

√适用 □不适用

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

**(6). 研发投入情况**

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 同行业可比公司               | 研发投入金额    | 研发投入占营业收入比例 (%) | 研发投入占净资产比例 (%) | 研发投入资本化比重 (%) |
|-----------------------|-----------|-----------------|----------------|---------------|
| 华北制药                  | 36,646.47 | 3.37            | 6.59           | 83.34         |
| 丽珠集团                  | 98,959.17 | 9.41            | 8.17           | 10.66         |
| 海正药业                  | 45,908.85 | 4.04            | 6.87           | 18.01         |
| 白云山                   | 61,882.90 | 1.00            | 2.19           | 1.12          |
| 华润三九                  | 58,120.49 | 4.26            | 4.23           | 21.10         |
| 长春高新                  | 68,154.12 | 7.95            | 6.23           | 30.36         |
| 同行业平均研发投入金额           | 61,612.5  |                 |                |               |
| 公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%) | 1.15      |                 |                |               |
| 公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)  | 3.10      |                 |                |               |
| 公司报告期内研发投入资本化比重 (%)   | 25.26     |                 |                |               |

研发投入发生重大变化以及研发投入比重、资本化比重合理性的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司的部分研发项目尚处于新启动阶段，研发投入不大，故公司的研发投入占营业收入比例和研发投入占净资产比例与同行业公司相比，所占比例较小；公司在研部分项目进展至中后期，故公司的研发投入资本化比重与同行业公司相比，所占比重偏大。经分析，公司处于同行业平均水平。

主要研发项目投入情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 研发项目 | 研发投入金额 | 研发投入费用化金额 | 研发投入资本化金额 | 研发投入占营业收入比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
|------|--------|-----------|-----------|-----------------|-------------------|------|
|      |        |           |           |                 |                   |      |

|        |        |       |        |         |        |  |
|--------|--------|-------|--------|---------|--------|--|
| 辛伐他汀片  | 36.76  | 36.76 | 0.00   | 0.00341 | -93.57 | 研发所处阶段不同，所进行的试验项目内容不同，因此研发投入金额较同期变化较大。 |
| 阿莫西林胶囊 | 13.00  | 13.00 | 0.00   | 0.00120 | -96.92 |  |
| 阿奇霉素片  | 234.75 | 0.00  | 234.75 | 0.02176 | -54.99 |  |
| 头孢拉定胶囊 | 284.46 | 0.00  | 284.46 | 0.02637 | 77.30  |  |

### 3. 公司药（产）品销售情况

#### (1). 主要销售模式分析

√适用 □不适用

公司为顺应国家医药政策及医药行业发展趋势，公司通过与头部医药流通企业开展战略合作，扩大自营团队建设，细化销售团队划分，并结合产品属性，确定以 OTC 事业部、处方药事业部为业务核心，招商事业部为潜力品种拓展、电商事业部线上业务拓展及线下业务补充的发展框架。细分队伍的同时，公司充分利用合作客户的属地化资源，补充销售渠道，同时借助多方资源，实现各级准入，以营销力为导向，驱动核心竞争力。公司优化效能，通过精细化管理，最大程度发挥团队能动力，加大市场终端覆盖，运用网络化、数据化的管理工具汇集终端资源，提升公司对终端市场的精准资源配置能力和终端市场的服务能力。实现从产品制造、物流运输、商业配送、终端销售的全过程管理链条，营销优势逐步展现，为提升公司核心竞争力提供有效支撑。

报告期内，公司合作客户进一步完善，产品数量和结构日趋合理。效能支撑、管理工具、品牌建设等各方面工作得到进一步落实，持续推进销售渠道优化，补充各渠道销售队伍；形成以收入为目标，以利润为驱动因素的效能管理体系。

业务模式上采取自营队伍与合作队伍相结合的哈药分领域细化销售模式，因此该模式对合作客户的筛选与梳理提出更高要求。

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

#### (2). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 具体项目名称  | 本期发生额            | 本期发生额占销售费用总额比例 (%) |
|---------|------------------|--------------------|
| 广告宣传费   | 176,114,481.40   | 16.38              |
| 办公差旅费   | 57,387,933.53    | 5.34               |
| 职工薪酬    | 575,381,967.88   | 53.51              |
| 运输仓储费   | 40,218,429.26    | 3.74               |
| 销售促销费   | 25,178,770.06    | 2.34               |
| 业务招待费   | 12,574,911.56    | 1.17               |
| 市场维护服务费 | 91,565,259.42    | 8.52               |
| 其他      | 96,739,955.28    | 9.00               |
| 合计      | 1,075,161,708.39 | 100.00             |

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

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

|                       |            |            |
|-----------------------|------------|------------|
| 华北制药                  | 452,493.94 | 29.4       |
| 白云山                   | 638,490.05 | 9.83       |
| 复兴医药                  | 984,675.84 | 34.45      |
| 恒瑞医药                  | 852,496.76 | 36.61      |
| 华润三九                  | 655,027.62 | 44.55      |
| 丽珠集团                  | 309,321.98 | 32.96      |
| 公司报告期内销售费用总额          |            | 107,516.17 |
| 公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%) |            | 9.97       |

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

报告期内,公司销售费用支出 107,516.17 万元,同期支出 86,128.43 万元,较同期增加 24.83%。增加销售费用主要原因为下属控股子公司人民同泰逐步优化运营管理体系,调整公司管理组织架构和业务部门职能定位,对销售业务部门类别进行重新界定,对销售费用和管理费用的归集口径进行了相应调整,导致销售费用同比增加。

#### 4. 其他说明

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

| 项目名称       | 项目金额           | 项目进度   | 本年投入金额        | 累计投入金额        | 项目收益情况 |
|------------|----------------|--|---------------|---------------|--------|
| 利民厂区头孢粉针项目 | 159,600,000.00 | 项目施工已完成 75%，下一步将进入验证以及产品生产地址变更阶段，预计 2022 年 3 月正式投产 | 41,175,398.92 | 42,615,595.07 | 不适用    |

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

| 项目名称   | 期初余额             | 期末余额             | 当期变动              | 对当期利润的影响金额 |
|--------|------------------|------------------|-------------------|------------|
| 其他权益工具 | 1,105,100,676.55 | 48,720,414.54    | -1,056,380,262.01 | 0          |
| 应收账款融资 | 850,065,849.51   | 1,060,152,681.33 | 210,086,831.82    | 0          |
| 合计     | 1,955,166,526.06 | 1,108,873,095.87 | -846,293,430.19   | 0          |

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

**(1) 哈药集团人民同泰医药股份有限公司**

该公司为药品销售行业，注册资本为 57,989 万元，我公司持有其 74.82% 的股权。该公司经营范围为：购销化学药原料药及其制剂、中成药、抗生素、生化药品、中药材、中药饮片、生物制品。投资管理及咨询；以自有资产对医疗行业进行投资及投资管理；医疗、医药咨询服务；企业管理咨询；接受委托从事委托方的资产管理、企业管理。报告期期末，该公司资产总额 559,518 万元，较期初上涨 0.86%，归属于母公司净资产 199,254 万元，较期初上涨 7.86%；营业收入 800,525.97 万元，较上年同期下降 4.17%；归属于母公司净利润 14,526.36 万元，较上年同期下降 45.66%。

**(2) 哈药集团三精制药有限公司**

该公司为药品销售制造及销售行业，注册资本为 5,000 万元，我公司持有其 100% 的股权。该公司经营范围为医药制造、医药经销、投资管理；按医疗器械注册证从事医疗器械的生产；按卫生许可证规定的范围从事保健品的生产；药品咨询、保健咨询、货物进出口、技术进出口；日用化学品的制造、工业旅游等。报告期期末，该公司资产总额 409,077 万元；归属于母公司净资产 259,856 万元；营业收入 107,685 万元，较同期上升 17.96%；归属于母公司净利润 16,470 万元，

较同期下降 42.63%，主要是本期和同期相比，主要产品使用的原辅料采购价格上涨，使得生产成本上涨，主要为销售毛利下降所致。

#### (3) 哈药集团生物工程有限公司

该公司为医药制造行业，注册资本为 18,607 万元，我公司持有其 100% 的股权。该公司经营范围为培养基生产、销售；从事医疗器械及医药的技术开发、技术转让、技术咨询、技术咨询。报告期期末，该公司资产总额 80,676 万元；归属于母公司净资产 33,880 万元，较期初下降 15.63%；营业收入 14,229 万元，较上年同期下降 44%；归属于母公司净利润-3,148 万元，较上年同期下降 216.38%。

#### (4) 哈药集团营销有限公司

该公司为医药销售行业，注册资本为 1,800 万元，我公司持有其 99% 的股权。该公司经营范围为：批发化学药制剂、中成药、抗生素、生化药品，销售保健食品（有效期至国家食品药品监督管理局保健食品经营许可证新政策实施之日自动失效）。一般经营项目：销售日用百货、I 类医疗器械（不含国家专项审批项目）。报告期期末，该公司资产总额 74,283 万元，较期初上升 129.32%；归属于母公司净资产-45,078 万元，较期初下降 30.88%；营业收入 212,119 万元，较上年同期下降 16.88%；归属于母公司净利润-10,634 万元，较上年同期下降-14,698 万元，主要为营销模式进一步整合影响。

### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用  不适用

随着我国经济发展水平的不断提高，居民健康意识的不断增强，我国已成为全球第二大医药市场，未来伴随着我国人口老龄化程度的加深，我国医药行业仍具备良好的人口结构红利，在需求端引领和技术升级的带动下，医药行业依然具有良好的发展前景。

为满足人们对健康生活的更高需求，近年来我国医保支出压力持续加大，保质控费、引导合理用药成为医改不变的主题，一方面，医保资金提高使用效率已势在必行，仿制药带量采购已成为常态；另一方面，药品评审加速、创新药优先评审政策出台以及创新药动态纳入医保的速度加快，将极大的激发医药行业走向创新之路，我国医药行业进入快速分化、结构升级、淘汰落后产能的阶段，行业高质量发展将成为未来主旋律。

### (二) 公司发展战略

适用  不适用

公司以“为人类健康提供良心好药”为使命，秉承着“诚信为本、客户至上、敬业担当、创新创效”的企业价值观，依据自身竞争力，实现全面转型，逐步成为一家值得信赖、创新型全球化的医药健康企业。

搭建国内和国外开放式研发平台，以引进和研发仿创相结合的方式，构建丰富的产品管线；以 MAH 为契机，实施全面产能优化，实现精益管理卓越制造；深度筛选品种，构建合规营销体系，加强自营团队建立，增强营销推广，提升终端覆盖，提高品牌影响力，持续增强市场竞争力；扩展服务品种和服务区域，挖掘基层潜力，提升服务效率，巩固区域流通市场龙头地位；提升店内运营水平，降低采购成本，改善服务体验，构建可扩展数字化支撑体系，打造区域零售龙头地位；构建市场化的人力资源体系，形成人才发展与领导力建设的机制，重塑哈药企业文化；优化管控

体系和流程，利用工具使管控数字化、透明化、自动化，持续提升效率、协同、决策的水平；利用资本和内部创业机制，实现并购加速增长、培育潜力业务、孵化早期创新齐头并进。

### （三） 经营计划

√适用 □不适用

2021 年经营目标：2021 年公司计划实现营业收入 122 亿元，同比增长 13.08%。同时，公司将控制产品生产成本和各项费用支出，保持销售费用率和管理费用率的稳定，积极寻求和培育新的利润增长点。（以上经营目标不代表公司对 2021 年的盈利预测，不构成公司对投资者的业绩承诺，公司实际经营情况受各种内外部因素影响，存在不确定性，敬请投资者注意投资风险。）在公司发展战略的引领下，公司计划从以下几个方面开展工作：

在产品营销方面，2021 年是重构核心营销力的关键年，产品策略、市场准入、回款配送、销售增量、支持服务依然是公司发展的核心支撑。一是以重点品种为依托，积极跟进和参与多地区的集中采购，在提供性价比高、质量过硬的优质产品同时，扩大公司品牌影响力。二是抓住政策和产品升级的机遇，以消费者需求为导向，借助新产品上市及潜力产品的开发，充分开拓市场，提升产品竞争力。三是强化营销团队建设，增强团队协作和服务意识，加强专业人员的销售效能管理，不断优化和提升最小单位效能，为公司营销目标管理提供坚强的管理支撑。四是在合规运营的前提下，增加产品市场投入，拓宽业务合作平台，丰富市场推广手段，加强产品推广和终端市场维护。

在产品研发方面，一是有序推进一致性评价相关工作，尤其加快重点产品的评价工作，尽快实现对公司业绩的有效支撑。二是积极开展仿制药和创新药产品研发立项工作，推动现有在研项目的研发工作，力争实现对公司产品管线的丰富。三是完善研发质量管理体系建设，规范研发项目流程管理，降低产品研发风险。四是持续推进老产品筛选和开发工作，焕发老产品的市场竞争力，提升公司优势产品储备。

在产品生产和产能布局方面，一是以中药产品为核心，建立中药板块整合规划方案，持续加强公司中药产品优势；二是持续推进以两厂搬迁为主的规划整合，逐步形成保健食品产品基地、生物制剂产品基地、儿药产品基地等八个核心制造基地，通过集中生产、集中供应，进而提升产能利用率和提高产品质量控制能力。三是通过建立 PSQDC 考核体系、推动企业 ERP 和办公自动化、优化排产、降低物料消耗等提高效率降低成本。四是通过提高质量管理水平，集中资源解决关键产品工艺问题，保障产品供应实现精益管理卓越制造。

在人才建设方面，公司将聚焦人才发展与组织赋能，持续加强高层次人才的引进和培养力度，同时，重视公司人才梯队建设的核心——青年人才发展，着力建立能力素质评估、系统化培训和岗位轮转机制，创造青年人才向上发展空间。通过雏鹰计划、未来青年领导者计划、哈药学院计划等人才发展规划，打造人才供应链。切实完善人才发展的激励机制和服务保障，有效倍增满足公司中长期发展战略需要的人才力、文化力和组织力，助力公司市场化经营转型、驶入经营发展快车道。

在医药商业方面，人民同泰将继续推进“三项制度改革”，增强企业内生动力，夯实精细化管理，加强费用控制，深化数字化转型赋能，高质高效完成各项重点工作任务。在医药批发方面，将精耕民营医院市场，增加医疗客户的覆盖率，紧跟互联网医院市场发展；拓展商业市场，提高连锁、单体药店销售占比，继续推行千店计划项目，签订独家省级代理不低于 50 个；紧抓政策性产品，提升国谈、基药产品存量市场，跟进创新药、进口新品上市，做好未来市场产品储备；继续推进佳木斯商业公司业务发展，以黑河、牡丹江、齐齐哈尔和大庆为重点，搭建省内商业网络平台，归集优势资源，完善商业布局，缩短配送半径提升服务能力；将布局哈尔滨外埠市场 DTP 药房，建立处方外流优势药店，开展临床药事服务、患者药学服务，建立患者大数据中心，实现

从医疗为中心到以患者为中心的改变；弥补器械领域短板，加快介入器械领域，开拓医用耗材、病毒检测试剂盒的医疗配送业务，提高基药品种数量，丰富 DTP 特药品种资源。在医药零售方面，将以顾客需求为导向，精准营销，打造 200 个战略核心商品，筛选首推名优商品，同时结合品牌品种的厂家销售政策，制定 2021 年品种销售规划；进一步推进店长绩效考核、门店优质服务提升、质量管理等基础管理，提升连锁店精细化管理水平和数字化转型；将以顾客为中心，利用 CRM 会员管理系统，精准营销，激活休眠会员，提高活跃会员占比，设置用药提醒、复购提醒等业务，提高促销活动转化率；根据病种成立家庭药师团队，加强慢病会员售前、售中、售后管理，为患者提供全方位的目标管理、用药指导和用药服务，提升会员顾客的粘性和依从度。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1、行业政策风险

国家政策对医药企业具有强制性约束力，随着医疗改革的持续深入以及行业供给侧结构性改革的推进，多项行业政策和法规深刻地影响着国内医药企业的未来发展，使公司面临行业政策变化的风险。《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》中，提出全面推进健康中国建设，坚持基本医疗卫生事业公益属性，深化医药卫生体制改革，加快建设分级诊疗体系，加强公立医院建设和管理考核，支持社会办医，大力发展中医药事业，以及推进国家组织药品和耗材集中采购使用改革等建议。在长线利好的大前提下，目前政策对医药行业的影响处于适配调整阶段，医药行业的流通模式、经营模式都可能面临进一步的调整。

##### 2、环保风险

伴随着国家及地方环保部门监管力度的加大，对制药企业在环保规范化管理和污染防治等方面提出了更高的要求，提高了公司在环保工作中的难度，也提升了医药制造企业的环保支出，迫使医药制造企业加大环保投资力度进行产业升级，公司虽严格执行国家和地方技术规范，且制定了符合环保规范化管理的生产规定，但仍存在因设备老化失修或管理疏漏等情况而发生环保事故的风险。

##### 3、产品质量风险

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

##### 4、研发风险

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

##### 5、原材料采购风险

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

##### 6、疫情风险

受新型冠状病毒肺炎疫情影响，疫情期间由于人流自主性隔离、延迟复工复产等因素，产生医院诊疗人数下降等短期不利因素的影响，使得公司及下属企业的经营、运转有不同程度受限。鉴于目前全球疫情防控形势尚不明朗，公司生产经营方面亦存在不确定性。

应对措施：面对上述风险，公司将密切关注政策变化，加强对政策的解读与分析，提前做好资源调整配置工作，推动业务结构不断优化，根据市场变化主动适时调整经营策略；优化工艺，实施清洁生产，增强环保风险防控，确保各项排放指标合规；加强对产品质量管控的力度，严格按照相关质量生产操作规范进行生产；关注和研判市场需求，科学立项，完善科研体系建设，强化新产品研发的风险控制，降低研发风险，持续提升创新能力；采取有针对性的方法和策略做好招标采购的管控，做到对市场行情的准确判断，稳抓市场的最佳采购时间点，抓好生产运行，持续降本增效；顺应市场形势，对极端情况做好预案，公司将持续关注新冠肺炎疫情进展，切实响应政府号召，积极有序、科学合理的安排组织生产和经营活动；顺应市场形势，加速公司自身产业结构升级，积极引入人才，提升公司整体竞争力。

**(五) 其他**

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

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

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

单位：元币种：人民币

| 分红年度   | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数（元）（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） |
|--------|---------------|------------------|--------------|-------------|---------------------------|------------------------------|
| 2020 年 | 0             | 0                | 0            | 0           | -1,077,699,405.63         | 0                            |
| 2019 年 | 0             | 0                | 0            | 0           | 55,812,116.14             | 0                            |
| 2018 年 | 0             | 0                | 0            | 0           | 346,139,970.93            | 0                            |

#### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

### 二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景     | 承诺类型   | 承诺方  | 承诺内容   | 承诺时间及期限             | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|----------|--------|------|--|---------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺 | 股份限售   | 哈药集团 | 自股权分置改革方案非流通股股东资产注入承诺事项已经履行完毕后十二个月内不上市交易，前述期满后，通过上交所挂牌交易出售股份的数量占公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。限售期满后，通过上交所挂牌交易出售股份的价格将不低于每股 14 元（若自股权分置改革方案实施之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项，应对该价格进行除权、除息处理）。 | 承诺时间：2008 年 9 月 1 日 | 否       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|          | 解决同业竞争 | 哈药集团 | 为避免哈药集团及现在或将来成立的全资子公司、附属公司和其他受哈药集团控制的公司与哈药股份的潜在同业竞争，哈药集团及其控制的公司不会以任何形式直接或间接地在现有业务以外新增与哈药股份及/或  | 承诺时间：2011 年 12      | 否       | 是        | 不适用                  | 不适用             |

|   |   |        |  |  |  |  |
|---|---|--------|--|--|--|--|
| 争 | 其下属公司相同或相似的业务,包括不在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与哈药股份及其下属公司相同或者相似的业务。如哈药集团及其控制的公司未来从任何第三方获得的任何商业机会与哈药股份主营业务有竞争或可能有竞争,则本公司及其控制的公司将立即通知哈药股份,在征得第三方允诺后,尽力将该商业机会给予哈药股份。哈药集团还保证不利用哈药股份控股股东的身份进行任何损害哈药股份的活动。如果本公司及其控制的公司因违反本承诺而致使哈药股份及/或其下属公司遭受损失,本公司将按照有关法律法规的规定承担相应的赔偿责任。 | 月 29 日 |  |  |  |  |
|---|---|--------|--|--|--|--|

(二) 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

| 会计变更的内容和原因  | 审批程序                                 | 受重要影响的报表项目名称和金额                         |
|---|--------------------------------------|---|
| 公司自 2020 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2017 年 7 月 5 日颁布修订的《企业会计准则第 14 号——收入》(财会〔2017〕22 号),不再执行 2006 年 2 月 15 日《财政部关于印发〈企业会计准则第 1 号——存货〉等 38 项具体准则的通知》(财会〔2006〕3 号)中的《企业会计准则第 14 号——收入》和《企业会计准则第 15 号——建造合同》。根据新收入准则的衔接规定,本公司选择仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更,本公司采用简化处理方法,对所有合同根据合同变更的最终安排,识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。 | 公司经 2020 年 4 月 21 日召开的八届二十八次董事会审议通过。 | 因执行新收入准则相应调整的报表项目名称和金额详见“本附注四、(三十三)、3。” |
| 2020 年 1 月 1 日,本公司结合医药行业研发流程以及公司自身研发的特点,对无形资产后续计量中的内部研究开发项目支出会计政策予以变  | 公司经 2020 年 4 月 21 日召开的八届二十八次董事       | 本公司于 2020 年 1 月 1 日执行无形资产后续计量中企业内部研究    |

|   |        |                               |
|---|--------|-------------------------------|
| 更。本次会计政策变更后，无形资产后续计量中的企业内部研究开发项目区分研究阶段和开发阶段。研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出只有在满足资本化五项条件时，才确认为无形资产；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研究开发支出全部计入当期损益。 | 会审议通过。 | 开发支出的政策变更，不对前期进行追溯调整，采用未来适用法。 |
|---|--------|-------------------------------|

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：

| 受影响的资产负债表项目 | 影响金额            |                |
|-------------|-----------------|----------------|
|             | 合并              | 母公司            |
| 其他流动资产      | 21,134,952.81   |                |
| 预收款项        | -157,138,880.28 | -22,994,453.68 |
| 合同负债        | 139,060,956.00  | 20,349,074.05  |
| 其他流动负债      | 40,939,646.88   | 2,645,379.63   |
| 其他应付款       | -1,726,769.79   |                |

## （二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

## （三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

## （四）其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元币种：人民币

|              | 现聘任                |
|--------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称   | 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬   | 800,000.00         |
| 境内会计师事务所审计年限 | 12                 |

|              | 名称                 | 报酬         |
|--------------|--------------------|------------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙） | 400,000.00 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### （一）导致暂停上市的原因

适用 不适用

### （二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

### 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

| 事项概述   | 查询索引  |
|--|---|
| 公司完成 64,000 股尚未解锁的限制性股票的回购工作，并于 2020 年 12 月 4 日注销上述回购股份，中介机构对此发表了相关意见。 | 相关公告刊登在 2020 年 12 月 2 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《证券时报》及《上海证券报》上。 |

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### 十四、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 关联交易方             | 关联关系      | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则           | 关联交易价格  | 关联交易金额        | 占同类交易金额的比例 (%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|-------------------|-----------|--------|--------|--------------------|---|---------------|----------------|----------|------|--------------------|
| GNC HOLDINGS, LLC | 母公司的全资子公司 | 购买商品   | /      | 参考同类产品市场价格的基础上协商定价 | /   | 24,600,827.47 | 1.83%          | /        | /    | /                  |
| 合计                |           |        |        | /                  | /   | 24,600,827.47 |                | /        | /    | /                  |
| 大额销货退回的详细情况       |           |        |        |                    | 无   |               |                |          |      |                    |
| 关联交易的说明           |           |        |        |                    | 2020年10月，原GNC公司破产重整，哈药集团有限公司成为新GNC公司股东。自此，该公司成为本公司关联方，涉及的关联交易为本公司子公司向其支付采购款项。此事 |               |                |          |      |                    |

|  |                              |
|--|------------------------------|
|  | 项涉及的关联交易金额未达到公司披露标准，因此未单独披露。 |
|--|------------------------------|

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来**

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方          | 关联关系      | 向关联方提供资金                                   |            |            | 关联方向上市公司提供资金  |               |               |
|--------------|-----------|--|------------|------------|---------------|---------------|---------------|
|              |           | 期初余额                                       | 发生额        | 期末余额       | 期初余额          | 发生额           | 期末余额          |
| 哈药集团有限公司     | 控股股东      |  |            |            | 20,337,405.79 |               | 20,337,405.79 |
| 其它关联方        | 母公司的全资子公司 | 511,409.30                                 | 472,024.06 | 983,433.36 | 5,857,986.43  | 63,709,740.08 | 69,567,726.51 |
| 合计           |           | 511,409.30                                 | 472,024.06 | 983,433.36 | 26,195,392.22 | 63,709,740.08 | 89,905,132.30 |
| 关联债权债务形成原因   |           | 报告期内，公司与关联方正常的经营性资金往来                      |            |            |               |               |               |
| 关联债权债务对公司的影响 |           | 以上关联债权债务往来为经营性资金往来，不存在股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况 |            |            |               |               |               |

**(五) 其他**

□适用 √不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、托管情况

适用 不适用

#### 2、承包情况

适用 不适用

#### 3、租赁情况

适用 不适用

### (二) 担保情况

适用 不适用

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

#### 2. 委托贷款情况

##### (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

#### 3. 其他情况

适用 不适用

### (四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，因 GNC 可转换优先股公允价值变动累计产生的其他综合收益损 2,048,661,920.00 元人民币已冲减公司净资产；公司已对 GNC 可转换优先股的应收股利全额计提减值准备，冲减本期损益 171,414,381.09 元。

公司于 2020 年 6 月 22 日披露了《关于 GNC 相关事宜的提示性公告》，于 2020 年 6 月 23 日披露了《关于 GNC 相关事宜的补充更正公告》，于 2020 年 6 月 24 日披露了《关于 GNC 相关事宜的公告》，于 2020 年 9 月 22 日披露了《关于 GNC 相关事宜的进展公告》，于 2020 年 10 月 17 日披露了《关于 GNC 相关事宜的进展公告》。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

#### 1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

公司积极响应国家“精准扶贫”的号召，以高度的政治感、使命感和责任感将扶贫工作摆到突出位置，对黑龙江省哈尔滨市依兰县愚公乡四新村进行精准扶贫、精准脱贫，强化党政一把手负总责的责任制，选优配强驻村工作队，结合公司自身资源，有序开展帮扶工作，力争实现脱贫攻坚与特色产业、健康扶贫、基层党建、乡村振兴、生态环境的融合发展。

#### 2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

公司对定点帮扶的依兰县愚公乡四新村进行精准扶贫，累计捐赠物资折款 17.23 万元。

其中，疫情初期，向依兰县人民医院捐赠 125 个 N95 医用口罩；向依兰县人民医院、依兰县中医院、四新村捐赠了脑安片、双黄连口服液等价值 1.87 万元的药品；向桦南县人民医院捐赠了新盖中盖牌碳酸钙维生素 D3 咀嚼片、三精牌拉西地地平片等价值 10 万元的药品；向北京红十字会基金会捐赠价值 5.25 万元的药品。

#### 3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 指标  | 数量及开展情况   |
|---|---|
| 一、总体情况  |   |
| 1. 物资折款   | 17.23   |
| 2. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）   | 100   |
| 二、分项投入  |   |
| 1. 产业发展脱贫   |   |
| 其中：1.1 产业扶贫项目类型   | <input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫<br><input type="checkbox"/> 旅游扶贫<br><input type="checkbox"/> 电商扶贫<br><input type="checkbox"/> 资产收益扶贫<br><input type="checkbox"/> 科技扶贫<br><input type="checkbox"/> 其他 |
| 1.2 产业扶贫项目个数（个）   | 1   |
| 1.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）  | 100   |
| 2. 健康扶贫   |   |
| 其中：2.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额   | 17.23   |
| 三、所获奖项（内容、级别）   |   |
| 1、扶贫工作队队长徐立亭获得哈尔滨市劳动模范光荣称号，哈尔滨市主题教育先进典型，全国脱贫攻坚奖候选人，省、市脱贫攻坚先进个人，并连续 3 年被评为哈尔滨市优秀驻村扶贫工作队队长称号。 |   |
| 2、四新村荣获黑龙江省美丽乡村称号。  |   |

#### 4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

公司将按照扶贫工作部署，进一步加强与帮扶村的联系，加大对贫困户的帮扶力度，做好精准扶贫和乡村振兴的有序衔接。公司将充分运用自身医药企业药物治疗的专业优势，对贫困地区有用药需求的贫困户做好帮扶对接工作，解决贫困户因病致贫的实际困难，降低用药负担；开展健康宣讲工作，搭建医疗义诊平台，保障村民饮食、用药安全，提高健康意识，避免贫困户因病返贫；进一步加强产业项目帮扶力度，继续经营好已实施的扶贫木耳产业项目，陆续根据农产品市场需求，增加肉牛养殖、种植滑子蘑、季节性蔬菜等项目，为受疫情影响的脱贫户找工作增加就业门路，积极做好防返贫工作。

#### (二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

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

##### 1、股东、债权人权益保护

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

##### 2、职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》等法律法规，注重员工权益维护和人才培养，不断改善职工的生产及生活环境，提升职工综合素质，打造健康文明、昂扬向上的职工文化，使职工与企业共成长。

##### 3、投身公益事业

公司在教育助学、扶贫济困、志愿服务、医疗救助等方面积极履行社会责任，主动回馈社会。公司成立了“哈药公益基金会”，连接更多的优质资源和力量，弘扬社会主义核心价值观；通过一系列有意义的社会公益活动，充分展现公司的社会责任感，提升公司的良好形象，彰显了公司的社会价值。

#### (三) 环境信息情况

##### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

□适用 □不适用

##### (1) 排污信息

√适用 □不适用

| 一、哈药集团制药总厂排污信息 |      |       |               |               |              |              |
|----------------|------|-------|---------------|---------------|--------------|--------------|
|                | 厂区   | 主要污染物 | 许可排放限值 (mg/L) | 实际排放浓度 (mg/L) | 2020年排放量 (t) | 核定排放总量 (t/a) |
| 废水             | 一厂区  | 化学需氧量 | 500           | 46.98         | 4.69         | 2609.83      |
|                | 利民厂区 |       |               | 43.05         | 5.19         | 72           |
|                | 一厂区  | 氨氮    | 45            | 2.67          | 0.18         | 234.88       |
|                | 利民厂区 |       |               | 1.78          | 0.19         | 6.48         |

|  |  |                  |                  |                  |            |
|--|--|------------------|------------------|------------------|------------|
| 总量指标：依据 2017 年 12 月颁发的《排污许可证》，编号“912301008280277137001P”、“912301008280277137002P”。 |  |                  |                  |                  |            |
| 执行标准：《化学合成类制药工业水污染物排放标准》(GB21904-2008)中规定的与下游污水处理厂签定的协议标准。                         |  |                  |                  |                  |            |
| 排放口数量及排放方式：2 个废水总排口，一厂区连续排放，利民厂区连续排放；均有废水自动在线监测系统。                                 |  |                  |                  |                  |            |
| 二、哈药集团中药二厂排污信息   |  |                  |                  |                  |            |
| 废水   | 主要污染物  | 许可排放限值<br>(mg/L) | 实际排放浓度<br>(mg/L) | 2020 年排放量<br>(t) | 总量指标 (t/a) |
|  | 化学需氧量  | 100              | 70.64            | 2.97             | /          |
|  | 氨氮   | 8                | 3.54             | 0.149            | /          |
|  | 总量指标：政府正在组织核定<br>执行标准：《中药类制药工业水污染物排放标准》(GB21906-2008)<br>排放口数量及排放方式：1 个废水总排口，间断排放；安装有废水自动在线监测系统。 |                  |                  |                  |            |
| 三、哈药集团世一堂制药厂排污信息   |  |                  |                  |                  |            |
| 废水   | 主要污染物  | 许可排放限值<br>(mg/L) | 实际排放浓度<br>(mg/L) | 2020 年排放量<br>(t) | 总量指标 (t/a) |
|  | 化学需氧量  | 100              | 63.4             | 1.91             | /          |
|  | 氨氮   | 8                | 3.2              | 0.096            | /          |
|  | 总量指标：政府正在组织核定<br>执行标准：《中药类制药工业水污染物排放标准》(GB21906-2008)<br>排放口数量及排放方式：1 个废水总排口，间歇排放；安装有废水自动在线监测系统。 |                  |                  |                  |            |

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

| 设施名称       | 投运日期   | 处理工艺      | 设计处理能力    | 运行情况                           |
|------------|--------|-----------|-----------|--------------------------------|
| 一、哈药集团制药总厂 |        |           |           |                                |
| 污水处理系统 1   | 2001 年 | 物化+生化处理工艺 | 20000t/d  | 正常                             |
| 污水处理系统 2   | 2001 年 | 生化处理工艺    | 5000t/d   | 正常                             |
| 生产气味治理设施   | 2011 年 | 碱洗、水洗、冷凝  | 35000m3/h | 正常                             |
| 污水处理气味治理设施 | 2009 年 | 碱喷淋+水喷淋   | 66000m3/h | 正常                             |
| 5#锅炉除尘设施   | 2019 年 | 布袋除尘      | —         | 因采用燃气锅炉替代燃煤锅炉，燃煤锅炉及配套环保设施全部停运。 |
| 5#锅炉脱硫设施   | 2019 年 | 钠碱法湿式脱硫   | —         |                                |
| 5#锅炉脱硝设施   | 2019 年 | PNCR      | —         |                                |
| 6#锅炉除尘设施   | 2019 年 | 静电布袋除尘    | —         |                                |
| 6#锅炉脱硫设施   | 2019 年 | 钠碱法湿式脱硫   | —         |                                |
| 6#锅炉脱硝设施   | 2019 年 | PNCR      | —         |                                |
| 7#锅炉除尘设施   | 2006 年 | 静电布袋除尘    | —         |                                |
| 7#锅炉脱硫设施   | 2008 年 | 炉内喷钙      | —         |                                |
| 7#锅炉脱硝设施   | 2015 年 | 低氮燃烧      | —         |                                |
| 二、哈药集团中药二厂 |        |           |           |                                |

|              |        |        |         |    |
|--------------|--------|--------|---------|----|
| 污水处理系统       | 2001 年 | 生化处理工艺 | 2000t/d | 正常 |
| 三、哈药集团世一堂制药厂 |        |        |         |    |
| 污水处理系统       | 2009 年 | 生化处理工艺 | 1000t/d | 正常 |

**(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况**

√适用 □不适用

| 项目名称                | 竣工环保验收批复文号                          |
|---------------------|-------------------------------------|
| 哈药集团制药总厂            |                                     |
| 1、哈药药总厂 N95 口罩生产项目  | 环境影响登记表备案<br>备案号：202023010300000021 |
| 2、哈药药总厂医用防护服及隔离生产项目 | 环境影响登记表备案<br>备案号：202023010300000025 |

**(4) 突发环境事件应急预案**

√适用 □不适用

公司建立了完善的环境风险应急机制，公司和所属企业均制定了《突发环境污染事件应急预案》，根据变化情况进行了修订、备案，本年度实施了培训、演练及效果评价。如遇突发事件，有能力根据事件分级分类标准进行分级启动和实施，能够确保应急处置迅速、有序、高效进行。

**(5) 环境自行监测方案**

√适用 □不适用

公司重点排污企业均编制了环境自行监测方案并依规开展自行监测，部分项目委托有资质的第三方监测机构监测，主要污染物在线监测数据实时接受环保主管部门监督，并在“全国污染源监测信息与共享管理平台”上依规进行了环境信息及数据公开。

**(6) 其他应当公开的环境信息**

√适用 □不适用

公司重视环境保护工作，以持续发展与环境友好和谐为目标，认真落实环保政策法规要求，对新发布或新修订的法律法规及时进行培训，不断强化各层级人员的环境守法意识，持续开展污染防治和环保规范化管理工作。

公司整体环境保护工作实现体系化、标准化，2020 年公司顺利通过 GB/T24001-2016/ISO14001:2015 环境管理体系再认证并取得证书。公司所属企业依法排污，没有受到环保行政处罚。公司足额缴纳了环境保护税。

**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

√适用 □不适用

公司所属其它排污企业也均建立了完善的环境管理体系，并适时开展体系内审，持续进行体系完善，目前环境管理体系运行良好，各项污染物达标排放，危险废物委托有相应资质的单位合法进行了处置。企业依规进行了信息公开。企业足额缴纳了环境保护税。

**3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

□适用 √不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

单位：股

|              | 本次变动前         |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |         |         | 本次变动后         |       |
|--------------|---------------|---------|-------------|----|-------|---------|---------|---------------|-------|
|              | 数量            | 比例（%）   | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他      | 小计      | 数量            | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份    | 64,000        | 0.0026  |             |    |       | -64,000 | -64,000 | 0             |       |
| 1、国家持股       |               |         |             |    |       |         |         |               |       |
| 2、国有法人持股     |               |         |             |    |       |         |         |               |       |
| 3、其他内资持股     | 64,000        | 0.0026  |             |    |       | -64,000 | -64,000 | 0             |       |
| 其中：境内非国有法人持股 |               |         |             |    |       |         |         |               |       |
| 境内自然人持股      | 64,000        | 0.0026  |             |    |       | -64,000 | -64,000 | 0             |       |
| 4、外资持股       |               |         |             |    |       | 0       | 0       | 0             |       |
| 其中：境外法人持股    |               |         |             |    |       |         |         |               |       |
| 境外自然人持股      |               |         |             |    |       |         |         | 0             |       |
| 二、无限售条件流通股份  | 2,506,955,076 | 99.9974 |             |    |       |         |         | 2,506,955,076 | 100   |
| 1、人民币普通股     | 2,506,955,076 | 99.9974 |             |    |       |         |         | 2,506,955,076 | 100   |
| 2、境内上市的外资股   |               |         |             |    |       |         |         |               |       |
| 3、境外上市的外资股   |               |         |             |    |       |         |         |               |       |
| 4、其他         |               |         |             |    |       |         |         |               |       |
| 三、普通股股份总数    | 2,507,019,076 | 100     |             |    |       | -64,000 | -64,000 | 2,506,955,076 | 100   |

##### 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2020年12月4日，公司完成64,000股限制性股票回购注销工作，股份总数由2,507,019,076股变更为2,506,955,076股。

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

□适用 √不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

#### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

| 股东名称      | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因    | 解除限售日期 |
|-----------|--------|----------|----------|--------|---------|--------|
| 限制性股票激励对象 | 64,000 |          | -64,000  | 0      | 限制性股票回购 |        |
| 合计        | 64,000 |          | -64,000  | 0      | /       | /      |

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

2020年12月4日，公司完成64,000股限制性股票回购注销工作，股份总数由2,507,019,076股变更为2,506,955,076股。控股股东哈药集团持股比例由上涨0.001%。

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

|                              |         |
|------------------------------|---------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户)             | 131,164 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)      | 125,558 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)       | 不适用     |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 不适用     |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况             |               |               |               |                                 |                  |        |          |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------------------------|------------------|--------|----------|
| 股东名称<br>(全称)          | 报告期内增减        | 期末持股数量        | 比例<br>(%)     | 持有有<br>限售条<br>件股<br>份<br>数<br>量 | 质押或冻结情<br>况      |        | 股东<br>性质 |
|                       |               |               |               |                                 | 股<br>份<br>状<br>态 | 数<br>量 |          |
| 哈药集团有限公司              |               | 1,173,237,023 | 46.80         |                                 | 无                |        | 其他       |
| 中国证券投资者保护基金<br>有限责任公司 |               | 55,725,125    | 2.22          |                                 | 无                |        | 国有法人     |
| 中央汇金资产管理有限责<br>任公司    |               | 48,833,200    | 1.95          |                                 | 无                |        | 国有法人     |
| 夏重阳                   | 43,900,000    | 43,900,000    | 1.75          |                                 | 无                |        | 境内自然人    |
| 哈尔滨天翔伟业投资有限<br>公司     | -20,850,098   | 25,750,000    | 1.03          |                                 | 无                |        | 未知       |
| 浙江省财务开发有限责任<br>公司     |               | 23,883,418    | 0.95          |                                 | 无                |        | 国有法人     |
| 孙锟                    | 15,201,705    | 18,000,095    | 0.72          |                                 | 无                |        | 境内自然人    |
| 上海城建置业发展有限公<br>司      |               | 16,055,000    | 0.64          |                                 | 无                |        | 国有法人     |
| 李桂林                   | -2,889,200    | 14,750,700    | 0.59          |                                 | 无                |        | 境内自然人    |
| 伍文彬                   | 13,135,551    | 13,135,551    | 0.52          |                                 | 无                |        | 境内自然人    |
| 前十名无限售条件股东持股情况        |               |               |               |                                 |                  |        |          |
| 股东名称                  | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量       |               |                                 |                  |        |          |
|                       |               | 种类            | 数量            |                                 |                  |        |          |
| 哈药集团有限公司              | 1,173,237,023 | 人民币普通股        | 1,173,237,023 |                                 |                  |        |          |
| 中国证券投资者保护基金有<br>限责任公司 | 55,725,125    | 人民币普通股        | 55,725,125    |                                 |                  |        |          |
| 中央汇金资产管理有限责任<br>公司    | 48,833,200    | 人民币普通股        | 48,833,200    |                                 |                  |        |          |

|                     |  |        |            |
|---------------------|--|--------|------------|
| 夏重阳                 | 43,900,000                                     | 人民币普通股 | 43,900,000 |
| 哈尔滨天翔伟业投资有限公司       | 25,750,000                                     | 人民币普通股 | 25,750,000 |
| 浙江省财务开发有限责任公司       | 23,883,418                                     | 人民币普通股 | 23,883,418 |
| 孙锟                  | 18,000,095                                     | 人民币普通股 | 18,000,095 |
| 上海城建置业发展有限公司        | 16,055,000                                     | 人民币普通股 | 16,055,000 |
| 李桂林                 | 14,750,700                                     | 人民币普通股 | 14,750,700 |
| 伍文彬                 | 13,135,551                                     | 人民币普通股 | 13,135,551 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明    | 本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况 |        |            |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无  |        |            |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

|                          |  |
|--------------------------|--|
| 名称                       | 哈药集团有限公司   |
| 单位负责人或法定代表人              | 张懿宸  |
| 成立日期                     | 1989-05-13   |
| 主要经营业务                   | 一般经营项目：（一）在国家允许外商投资的领域依法进行投资；（二）根据合资公司所投资企业董事会一致决议并受其书面委托：1、协助或代理其所投资的企业从国内外采购该企业自用的机器设备、办公设备和生产所需的原材料、元器件、零部件和在国内外销售其所投资企业生产的产品，并提供售后服务；2、在外汇管理部门的同意和监督下，在其所投资企业之间平衡外汇；3、为其所投资企业提供产品生产、销售和开发过程中的技术支持、员工培训、企业内部人事管理等服务；4、协助其所投资企业寻求贷款及提供担保；（三）设立研究开发中心或部门，从事与公司所投资企业的产品和技术相关的研究、开发和培训活动，转让其研究开发成果，并提供相应的技术服务；（四）为其股东提供咨询服务，为其关联公司提供与其投资有关的市场信息投资政策等咨询服务；（五）向股东及其关联公司提供咨询服务；（六）承接其股东和关联公司的服务外包业务；（七）经中国银行业监督管理委员会批准，向其所投资设立的企业提供财务支持。 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无  |
| 其他情况说明                   | 无  |

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

□适用 √不适用

## 2 自然人

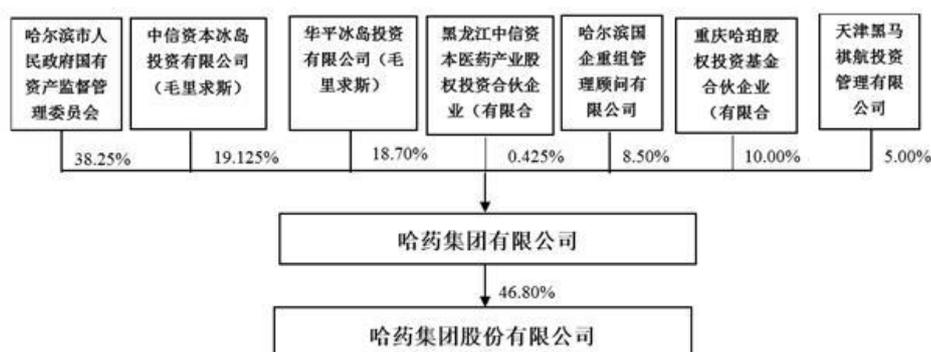
□适用 √不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

√适用 □不适用

2019年8月9日，哈药集团及其原股东与重庆哈珀、黑马祺航签署增资协议，其中，重庆哈珀认缴注册资本占本次增资后哈药集团注册资本的比例为10%，黑马祺航认缴注册资本占本次增资后哈药集团注册资本的比例为5%。

2019年8月13日，哈药集团完成增资扩股事宜的工商变更登记。工商变更登记后，哈药集团的股权结构由哈尔滨市国资委持有45%、中信冰岛持有22.5%、华平冰岛持有22%、黑龙江中信持有0.5%、重组顾问公司持有10%，变更为哈尔滨市国资委持有38.25%、中信冰岛持有19.125%、华平冰岛持有18.7%、黑龙江中信持有0.425%、重庆哈珀持有10%、重组顾问公司持有8.5%、黑马祺航持有5%。其中，中信冰岛、华平冰岛以及黑龙江中信均为中信资本控股有限公司所控制的主体。本次增资完成后，无任何一个股东能够实现对哈药集团实际控制，哈药集团和哈药股份均变更为无实际控制人企业。



2020年1月19日，根据《黑龙江省人民政府关于印发黑龙江省划转部分国有资本充实社保基金实施方案的通知》（黑政发[2020]9号）以及黑龙江省财政厅、黑龙江省人力资源和社会保障厅、黑龙江省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“省国资委”）《关于哈尔滨市划转部分国有资本充实社保基金有关事项的批复》（黑财产业〔2020〕130号）精神，哈尔滨市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“市国资委”）决定将其持有的哈药集团3.825%股权，涉及16,650万元国有资本，无偿划转至省国资委，无偿划转基准日为2019年12月31日。股权划转完成后，哈药集团股权结构为市国资委34.425%，省国资委3.825%，其他股东出资及股比不变。

根据黑龙江省国资委《关于修改公司章程有关事宜的通知》（[2021]34号），省国资委所持股权具有充实社保基金的特定用途和政策目标，在市国资委持有的哈药集团3.825%股权无偿划转至省国资委后，省国资委将委托黑龙江省龙睿资产管理有限公司专户管理，授权龙睿公司代为行使收益权、知情权和处置权。省国资委持股不干预公司的日常经营管理，所持股权对应的其他股东权利由原划出方股东享有并行使，不改变现有国有资产管理体制。经与法律顾问确认，本次股权无偿划转事项不会导致哈药集团的控制权发生变更。因公司控股股东哈药集团的控制权未发生变更，故本公司仍为无实际控制人状态。

具体内容详见2021年1月19日披露的公告《哈药集团股份有限公司关于控股股东部分国有股权无偿划转充实社保基金的提示性公告》公告编号：临2021-007及2021年1月20日公告《哈药集团股份有限公司关于控股股东部分国有股权无偿划转充实社保基金的补充公告》公告编号：临2021-008。

#### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

#### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

#### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

#### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

#### 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名  | 职务(注)      | 性别 | 年龄 | 任期起始日期   | 任期终止日期   | 年初持股数   | 年末持股数   | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元） | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|------------|----|----|----------|----------|---------|---------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 张懿宸 | 董事长        | 男  | 58 | 2021/1/8 | 2024/1/7 | 0       | 0       | 0          |        | 0                    | 是            |
| 张镇平 | 董事         | 男  | 60 | 2021/1/8 | 2024/1/7 | 0       | 0       | 0          |        | 83.6                 | 否            |
| 徐海瑛 | 董事、总经理     | 女  | 54 | 2021/1/8 | 2024/1/7 | 0       | 0       | 0          |        | 401.6                | 否            |
| 胡晓萍 | 董事         | 女  | 51 | 2021/1/8 | 2024/1/7 | 0       | 0       | 0          |        | 0                    | 否            |
| 黄荣凯 | 董事         | 男  | 43 | 2021/1/8 | 2024/1/7 | 0       | 0       | 0          |        | 0                    | 是            |
| 潘广成 | 独立董事       | 男  | 72 | 2021/1/8 | 2024/1/7 | 0       | 0       | 0          |        | 6                    | 否            |
| 娄爱东 | 独立董事       | 女  | 55 | 2021/1/8 | 2024/1/7 | 0       | 0       | 0          |        | 0                    | 否            |
| 卢卫红 | 独立董事       | 女  | 51 | 2021/1/8 | 2024/1/7 | 0       | 0       | 0          |        | 0                    | 否            |
| 李兆华 | 独立董事       | 女  | 55 | 2021/1/8 | 2024/1/7 | 0       | 0       | 0          |        | 0                    | 否            |
| 边科  | 监事会主席      | 男  | 57 | 2021/1/8 | 2024/1/7 | 0       | 0       | 0          |        | 30.72                | 否            |
| 张天娇 | 监事         | 女  | 50 | 2021/1/8 | 2024/1/7 | 0       | 0       | 0          |        | 18.21                | 否            |
| 张巍  | 职工监事       | 女  | 46 | 2021/1/8 | 2024/1/7 | 0       | 0       | 0          |        | 33.14                | 否            |
| 刘波  | 副总经理、财务负责人 | 男  | 58 | 2021/1/8 | 2024/1/7 | 295,100 | 295,100 | 0          |        | 126.6                | 否            |
| 孟晓东 | 副总经理、董事会秘书 | 男  | 49 | 2021/1/8 | 2024/1/7 | 205,400 | 205,400 | 0          |        | 126.6                | 否            |
| 肖强  | 副总经理       | 男  | 51 | 2021/1/8 | 2024/1/7 |         |         | 0          |        | 337.9                | 否            |
| 梁晨  | 副总经理       | 男  | 50 | 2021/1/8 | 2024/1/7 | 5,000   | 5,000   | 0          |        | 150                  | 否            |
| 王鹏浩 | 副总经理       | 男  | 46 | 2021/1/8 | 2024/1/7 | 0       | 0       | 0          |        | 260                  | 否            |
| 王海盛 | 副总经理       | 男  | 47 | 2021/1/8 | 2024/1/7 | 0       | 0       | 0          |        | 150                  | 否            |
| 芦传有 | 副总经理       | 男  | 59 | 2021/1/8 | 2024/1/7 | 0       | 0       | 0          |        | 108.3                | 否            |

2020 年年度报告

|               |      |   |    |            |           |         |         |   |   |          |   |
|---------------|------|---|----|------------|-----------|---------|---------|---|---|----------|---|
| 刘庆财<br>(已离任)  | 董事   | 男 | 49 | 2017/10/25 | 2021/1/8  | 0       | 0       | 0 |   | 6        | 否 |
| 孟繁旭<br>(已离任)  | 独立董事 | 男 | 58 | 2017/10/25 | 2021/1/8  | 0       | 0       | 0 |   | 6        | 否 |
| 刘伟雄<br>(已离任)  | 独立董事 | 男 | 47 | 2017/10/25 | 2021/1/8  | 0       | 0       | 0 |   | 6        | 否 |
| 高伟东 (已<br>离任) | 监事   | 男 | 58 | 2017/10/27 | 2021/1/8  | 0       | 0       | 0 |   | 15.45    | 否 |
| 盘虹<br>(已离任)   | 副总经理 | 男 | 54 | 2019/05/10 | 2020/9/21 | 0       | 0       | 0 |   | 201.4    | 否 |
| 高磊<br>(已离任)   | 副总经理 | 男 | 44 | 2018/09/13 | 2020/6/10 | 0       | 0       | 0 |   | 58.3     | 否 |
| 魏双莹<br>(已离任)  | 副总经理 | 女 | 58 | 2017/10/25 | 2020/3/31 | 0       | 0       | 0 |   | 85.7     | 否 |
| 合计            | /    | / | /  | /          | /         | 505,500 | 505,500 | 0 | / | 2,211.52 | / |

| 姓名  | 主要工作经历   |
|-----|--|
| 张懿宸 | 1986年毕业于美国麻省理工学院，计算机科学学士。1987年至2000年，曾先后就职于格林威治资本市场公司、担任东京银行纽约分部证券自营交易业务负责人、美林证券大中华区债券资本市场主管等。2000年至2002年，任中信泰富执行董事及中信泰富信息科技有限公司总裁；2002年参与创建中信资本控股有限公司，曾任新浪公司（SinaCorp，纳斯达克交易所上市公司，股份代码：SINA.O）独立董事，先丰服务集团有限公司（联交所上市公司，股份代码：0500）董事。现任中信资本控股有限公司董事长兼首席执行官，哈药集团有限公司董事长，第十一、十二及十三届全国政协委员，本公司第九届董事会董事长。张懿宸先生还兼任 GrandFoodsHoldingsLimited（麦当劳中国内地和香港特许经营商）董事会主席、通用环球医疗集团有限公司（联交所上市公司，股份代码：2666）董事会主席、亚信科技控股有限公司（联交所上市公司，股份代码：1675）董事、顺丰控股股份有限公司（深交所上市公司，股份代码：002352）董事、万科企业股份有限公司（深交所上市公司，股份代码：000002）董事、GNC 董事长。 |
| 张镇平 | 研究生学历，讲师。曾任哈尔滨市委组织部党员电化教育处处长、党员电化教育中心主任、干部三处处长、副巡视员，哈药集团有限公司党委副书记、纪委书记本公司第七届监事会主席，第八届董事会董事长。现任哈药集团有限公司党委书记，本公司第九届董事会副董事长。  |
| 徐海瑛 | 本名徐海音，别名徐海瑛。北京大学经济学学士，北京大学国际金融硕士。曾任诺华集团中国区总裁，国投创新投资管理公司董事总经理，招商局集团大健康产业事业部运营总监，招商局集团健康产业投资公司总经理。现任本公司第九届董事会董事、总经理。   |

|     |   |
|-----|---|
| 胡晓萍 | 高级工程师。曾任黑龙江石油化工机械厂中外合资办公室项目经理，哈裕燃器具有限公司业务经理，哈尔滨志峰健身器材有限公司副总经理，哈尔滨石化（集团）公司团委副书记，哈尔滨能源投资公司办公室副主任，哈尔滨投资公司办公室副主任，哈尔滨投资集团有限责任公司融资部部长、总经理助理、副总经理、党委委员，哈尔滨哈投投资股份有限公司党委副书记、副董事长、总经理。现任哈药集团有限公司党委委员、董事、纪委书记，本公司第九届董事会董事。 |
| 黄荣凯 | 持有哈佛商学院的学位和芝加哥大学金融系工商管理硕士学位及剑桥大学之法律系一级荣誉硕士学位，曾任荷兰汇盈投资亚洲有限公司副总法律顾问，现任中信资本控股有限公司董事总经理，哈药集团有限公司董事，GNC 执行副董事长，本公司第九届董事会董事。  |
| 潘广成 | 本科学历，高级工程师。曾任中国医疗器械工业公司副总经理，中国医药集团总公司董事会秘书，中国化学制药工业协会常务副会长。现任中国化学制药工业协会执行会长，本公司第八届、第九届董事会独立董事。  |
| 娄爱东 | 北京大学法学学士，律师。现任北京市康达律师事务所合伙人、律师，云南城投置业股份有限公司独立董事，本公司第九届董事会独立董事。  |
| 卢卫红 | 黑龙江中医药大学博士，教授。曾任黑龙江中医药大学药厂办公室主任，哈尔滨工业大学食品科学与工程学院教授、博士生导师，现任哈尔滨工业大学化工与化学学院教授、博士生导师、国家地方联合实验室主任，本公司第九届董事会独立董事。  |
| 李兆华 | 北京大学政治经济学硕士，教授。曾任黑龙江财政专科学校教师，现任哈尔滨商业大学会计学教授、博士生导师，哈尔滨银行外部监事，本公司第九届董事会独立董事。  |
| 边科  | 本科学历，助理工程师。曾任哈尔滨绝缘材料厂研究所副主任、薄膜分厂副厂长，哈药集团制药六厂销售公司大区经理、商务部副总监、商务部总监，哈药集团营销有限公司商务部大区总监、监察部部长，本公司审计监察部副部长、第八届监事会主席。现任哈药集团有限公司遗留问题处理中心总监、本公司第九届监事会主席。  |
| 张天娇 | 本科学历，高级工程师。曾任哈药集团制药总厂车间主任，哈药集团制药总厂质量保证部 QC 副部长。现任哈药集团制药总厂质量检验中心主管，本公司第九届监事会监事。  |
| 张巍  | 本科学历，高级工程师。曾任哈药集团三精制药有限公司注射剂车间技术副主任、主任、口服液一车间主任，现任哈药集团三精制药口服液一车间主任兼党群工作部高级经理，本公司第九届监事会职工监事。   |
| 刘波  | 硕士研究生，研究员级高级会计师。曾任哈尔滨制药二厂财务处副处长、处长，本公司财务部副部长、部长、副总会计师，公司第六届至第八届董事会董事。现任公司副总经理、财务负责人，哈药集团人民同泰医药股份有限公司董事长。  |
| 孟晓东 | 哈尔滨工业大学工商管理硕士，高级会计师。曾任本公司财务部部长、证券部部长，哈药集团三精制药股份有限公司监事，哈药集团人民同泰医药股份有限公司副董事长，哈药集团有限公司董事，公司第七届、第八届董事会董事。现任公司副总经理、董事会秘书。  |
| 肖强  | 本名 XIAO JAMES QIANG, 中国人民大学经济学学士，美国西北大学凯洛格商学院工商管理硕士，美国佛罗里达国际大学经济学博士。曾任普华永道医药行业管理咨询业务总监，招商局集团健康事业部战略发展部总经理。现任公司副总经理。   |
| 梁晨  | 哈尔滨医科大学医学学士，英国利兹大学人力资源管理硕士。曾任葛兰素史克中国区人力资源副总监、仁欣医盟医疗科技有限公司执行总经理、IBM 全球企业业务服务咨询部门中国区人力资源服务运营经理。现任公司副总经理。  |
| 王鹏浩 | 南开大学工商企业管理专业学士。曾任拜耳医药保健有限公司 OTC 销售主管，辉瑞投资有限公司处方药销售地区经理、大区经理，葛兰  |

|              |  |
|--------------|--|
|              | 素史克中国区肝炎事业部高级大区经理、北中国销售总监，宁波朗生医药有限公司皮肤事业部运营总监，扬子江药业集团销售一局副局长。现任公司副总经理，哈药集团营销有限公司总裁。  |
| 王海盛          | 兰州大学高分子化学学士，兰州大学有机化学硕士，北京大学药物化学博士，密苏里大学圣路易斯分校药物化学博士后，奥本大学药物化学博士后。曾任保诺科技助理总监，百济神州运营总监兼资深主任研究员，扬子江药业集团北京海燕药业副总经理。现任公司副总经理。                   |
| 芦传有          | 佳木斯医学院化学制药专业学士，沈阳药科大学药物化学专业硕士研究生。曾任哈药集团制药六厂总工程师、常务副厂长、厂长、党委书记，哈药集团三精制药有限公司党委书记、董事长、总经理，现任公司副总经理。   |
| 刘庆财<br>(已离任) | 本科学历。曾任黑龙江五洲律师事务所律师，本公司第八届董事会董事，现任北京市未名（哈尔滨）律师事务所主任律师，哈尔滨市政法委执法监督专家委员会成员。  |
| 孟繁旭<br>(已离任) | 本科学历，一级律师。现任黑龙江孟繁旭律师事务所主任，黑龙江省人大代表，黑龙江省直属律师协会会长，黑龙江省律师协会副会长，黑龙江省人大常务法治委员会委员，哈尔滨市法学会副会长，哈尔滨市经济仲裁委员会仲裁员，黑龙江省旅游投资集团独立董事。                      |
| 刘伟雄<br>(已离任) | 本科学历，中国注册会计师，曾任浙江国城控股有限公司副总裁，西藏百悦矿业有限公司董事、副总经理，西藏珠峰资源股份有限公司副总裁，上海海成资源（集团）有限公司董事长助理，西部矿业集团有限公司副总裁，本公司第八届董事会独立董事。                            |
| 高伟东（已离任）     | 本科学历，高级工程师，执业药师。曾任哈药集团制药六厂车间副主任、技术部部长，本公司监事。   |
| 盘虹<br>(已离任)  | 北京航空航天大学工业管理工程学士，美国纽约州立大学布法罗分校工业工程硕士，美国罗切斯特大学工商管理硕士。曾任博士伦中国区运营总监、诺华制药中国区运营负责人、诺华制药运营固体制剂亚太区负责人，本公司副总经理。                                    |
| 高磊<br>(已离任)  | 中国科学技术大学生物学学士，美国布朗大学分子药理学博士，美国宾夕法尼亚大学博士后。曾任法维翰咨询公司 Navigant Consulting 医疗医药部高级战略咨询顾问，安永公司美国投行部高级经理，天士力医药集团股份公司海外投资部总经理，天士力资本董事总经理，本公司副总经理。 |
| 魏双莹<br>(已离任) | 博士，美国注册会计师。曾任泰科国际(Tyco International)安全产品中国区财务总监，斯必克公司 (SPX Corporation) 亚太区首席财务官，中信资本营运董事、本公司副总经理。  |

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|--------|------------|--------|--------|
|--------|--------|------------|--------|--------|

|              |          |              |            |  |
|--------------|----------|--------------|------------|--|
| 张懿宸          | 哈药集团有限公司 | 董事长          | 2019/12/05 |  |
| 张镇平          | 哈药集团有限公司 | 董事           | 2019/12/05 |  |
| 张镇平          | 哈药集团有限公司 | 党委书记         | 2020/12/13 |  |
| 黄荣凯          | 哈药集团有限公司 | 董事           | 2019/12/05 |  |
| 胡晓萍          | 哈药集团有限公司 | 党委委员、纪委书记、董事 | 2020/12/13 |  |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无        |              |            |  |

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

| 任职人员姓名       | 其他单位名称                                      | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期     | 任期终止日期 |
|--------------|---|------------|------------|--------|
| 张懿宸          | 中信资本控股有限公司                                  | 董事长兼首席执行官  | 2003       | 至今     |
| 张懿宸          | GrandFoodsHoldingsLimited (麦当劳中国内地和香港特许经营商) | 董事会主席      | 2017       | 至今     |
| 张懿宸          | 通用环球医疗集团有限公司                                | 董事会主席      | 2012       | 至今     |
| 张懿宸          | 亚信科技控股有限公司                                  | 董事         | 2018/6     | 至今     |
| 张懿宸          | 顺丰控股股份有限公司                                  | 董事         | 2016/12/28 | 至今     |
| 张懿宸          | 万科企业股份有限公司                                  | 董事         | 2020       | 至今     |
| 张懿宸          | 新浪公司  | 独立董事       | 2002/5     | 2021/3 |
| 黄荣凯          | 中信资本控股有限公司                                  | 董事总经理      |            |        |
| 潘广成          | 中国化学制药工业协会                                  | 执行会长       | 2015/11    | 至今     |
| 娄爱东          | 北京市康达律师事务所                                  | 合伙人、律师     | 1987       | 至今     |
| 娄爱东          | 云南城投置业股份有限公司                                | 独立董事       | 2016       | 至今     |
| 卢卫红          | 哈尔滨工业大学                                     | 教授、博士生导师   | 2015       | 至今     |
| 肖强           | 上海深敏医疗科技有限公司                                | 董事长        | 2014       | 至今     |
| 李兆华          | 哈尔滨商业大学                                     | 教授         | 2000       | 至今     |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无   |            |            |        |

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

|              |   |
|--------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员 | 公司根据公司年度经营及工作计划，确定董事、监事及高管人员绩效考核指标，并由相关部门督办考核。董事、监事及高 |
|--------------|---|

|                             |   |
|-----------------------------|---|
| 报酬的决策程序                     | 管人员的基薪按月发放，年度绩效及奖金依据公司经营指标、专业分管领域或岗位业绩指标、团队发展与管理指标等绩效指标考核结果计算，经董事会批准后执行。                        |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据          | 公司内部董事、高级管理人员、监事的报酬基于公司经营需求，依据其岗位职责、实际工作业绩，并参考行业薪酬水平、人才供需等综合因素，经公司董事会确认后确定；独立董事津贴根据股东大会批准的标准发放。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况       | 董事、监事和高级管理人员应从公司领取的报酬已支付。   |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 2,211.52 万元   |

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名  | 担任的职务      | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|------------|------|------|
| 张懿宸 | 董事长        | 选举   | 换届   |
| 张镇平 | 董事         | 选举   | 换届   |
| 徐海瑛 | 董事、总经理     | 选举   | 换届   |
| 胡晓萍 | 董事         | 选举   | 换届   |
| 黄荣凯 | 董事         | 选举   | 换届   |
| 潘广成 | 独立董事       | 选举   | 换届   |
| 娄爱东 | 独立董事       | 选举   | 换届   |
| 卢卫红 | 独立董事       | 选举   | 换届   |
| 李兆华 | 独立董事       | 选举   | 换届   |
| 边科  | 监事会主席      | 选举   | 换届   |
| 张天娇 | 监事         | 选举   | 换届   |
| 张巍  | 职工监事       | 选举   | 换届   |
| 刘波  | 副总经理、财务负责人 | 选举   | 换届   |
| 孟晓东 | 副总经理、董事会秘书 | 选举   | 换届   |
| 肖强  | 副总经理       | 选举   | 换届   |
| 梁晨  | 副总经理       | 选举   | 换届   |
| 王鹏浩 | 副总经理       | 选举   | 换届   |
| 王海盛 | 副总经理       | 选举   | 换届   |

|     |      |    |      |
|-----|------|----|------|
| 芦传有 | 副总经理 | 选举 | 换届   |
| 刘庆财 | 董事   | 离任 | 换届   |
| 孟繁旭 | 独立董事 | 离任 | 换届   |
| 刘伟雄 | 独立董事 | 离任 | 换届   |
| 盘虹  | 副总经理 | 离任 | 个人原因 |
| 高磊  | 副总经理 | 离任 | 个人原因 |
| 魏双莹 | 副总经理 | 离任 | 个人原因 |

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 4,848  |
| 主要子公司在职员工的数量           | 6,211  |
| 在职员工的数量合计              | 11,059 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 7,402  |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 5,214  |
| 销售人员                   | 2,773  |
| 技术人员                   | 971    |
| 财务人员                   | 237    |
| 行政人员                   | 913    |
| 后勤人员                   | 951    |
| 合计                     | 11,059 |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 博士研究生                  | 10     |
| 硕士研究生                  | 327    |
| 大学本科                   | 3,545  |
| 大学专科                   | 2,959  |
| 高中及以下                  | 4,218  |
| 合计                     | 11059  |

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

报告期内，公司推进了“三项制度改革”，以高战略目标一致性、高组织效能支撑性和高人才队伍承接力为目标，以岗位、绩效、能力为导向，设计了市场化企业的薪酬体系，优化了核心关键岗位的薪酬构成和考核管理，体现贡献和价值差异，实现薪酬的能增能减和高效激励作用。未来公司将依据效益情况，落实薪酬体系，分布、分阶段完成市场化薪酬的调整工作。

### (三) 培训计划

适用  不适用

公司紧密围绕发展战略和企业文化，分层级、分模块的针对员工技能短板制定培训计划，现已建立了线上线下相互支撑的培训方式。不断挖掘内部培训资源，开展科研和生产条线的直播培训。实施青年人才发展培养计划，通过传统培训方式结合导师制和课题项目制两项创新性培训方式开展青年人才培养，以达到提高青年人才综合能力和解决实际问题能力的目的，为组织持续发展提供人才支撑。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

## 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

□适用 √不适用

### 二、股东大会情况简介

| 会议届次            | 召开日期            | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期       |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 2019 年年度股东大会    | 2020 年 6 月 2 日  | www.sse.com.cn | 2020 年 6 月 3 日  |
| 2020 年第一次临时股东大会 | 2020 年 9 月 28 日 | www.sse.com.cn | 2020 年 9 月 29 日 |

股东大会情况说明

√适用 □不适用

(1) 2019 年年度股东大会审议通过了《2019 年年度报告全文及摘要》《2019 年度董事会工作报告》《2019 年度监事会工作报告》《2019 年度独立董事述职报告》《关于会计师事务所 2019 年度审计工作的总结报告及续聘会计师事务所的议案》《2019 年度财务决算及 2020 年度财务预算的议案》《2019 年度利润分配的预案》《关于 2020 年度向银行申请综合授信的议案》《关于公司股东回报规划（2020 年-2022 年）的议案》《关于修改〈公司章程〉的议案》《关于公司吸收合并全资子公司的议案》等 12 项议案。

(2) 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于申请银行贷款的议案》。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况<br>出席股东大会的次数 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------------------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |                       |
| 张镇平  | 否      | 13         | 13     | 11        | 0      | 0    | 否             | 2                     |
| 刘波   | 否      | 13         | 13     | 11        | 0      | 0    | 否             | 2                     |
| 孟晓东  | 否      | 13         | 13     | 11        | 0      | 0    | 否             | 2                     |
| 刘庆财  | 是      | 13         | 13     | 13        | 0      | 0    | 否             | 2                     |
| 潘广成  | 是      | 13         | 13     | 13        | 0      | 0    | 否             | 2                     |
| 孟繁旭  | 是      | 13         | 13     | 13        | 0      | 0    | 否             | 2                     |
| 刘伟雄  | 是      | 13         | 13     | 13        | 0      | 0    | 否             | 2                     |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

|                |    |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数    | 13 |
| 其中：现场会议次数      | 0  |
| 通讯方式召开会议次数     | 11 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 2  |

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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

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

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

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

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司实施改革后，修订和完善了公司绩效管理体系和考评机制，依据公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》以及公司绩效管理制度，结合公司年度重点工作以及高级管理人员分管领域职责，明确了高管人员的年度考核目标和重点工作。各高管人员的绩效目标主要包括：公司整体经营指标情况、专业分管领域工作业绩指标、团队发展与管理指标等，每个指标设置相应权重，年度考核结果由公司总经理及考核委员会予以确认。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司已披露内部控制自我评价报告，详见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

(2021)京会兴审字第 02000052 号

### 哈药集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了哈药集团股份有限公司（以下简称哈药股份）合并及母公司财务报表（以下简称财务报表），包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了哈药股份 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

我们在本期财务报表审计中识别出的关键审计事项如下：

| 1、收入   |  |
|--|--|
| 请参阅财务报表附注四、（二十六）和附注六、（四十一）所述。  |  |
| 关键审计事项   | 审计中的应对   |
| 哈药股份主要从事原料药、化学药制剂、中成药、生物制药、保健品等生产及销售以及医药商业的批发及零售，2020 年度主营业务收入为 107.41 亿元，比同期下降 8.75%。我们对主营业务收入的关注主要由于其销售金额巨大，其收入是否在恰当的财务报表期间确认可能存在潜在错报。 | <p>（1）我们与哈药股份管理层沟通，了解行业政策、市场环境以及公司营销政策变革对公司业绩的影响，评估销售业绩下滑的合理性；</p> <p>（2）了解、评估哈药股份管理层对自销售订单审批至销售收入入账的销售流程内部控制的设计，并测试关键控制执行的有效性；</p> <p>（3）在实质性程序中重点对收入的确认及截止执行检查、测试程序，包括①了解哈药股份经营核算模式及收入的确认方法，通过抽样检查销售合同、订单、销售发票、产品运输单、客户签收回执等，对与产品销售收入确认有关控制权转移时点进行分析</p> |

|  |  |
|--|--|
|  | <p>评估,进而检查收入确认是否与披露的会计政策一致;②对销售收入执行月度波动分析和毛利分析,并与同行业比较分析结合行业特征识别和调查异常波动。③结合应收账款发生额实施函证程序;④检查资产负债表日前后确认销售收入的支持性文件,评估产品销售收入是否在恰当的期间确认。</p> <p>根据我们所实施的审计程序及获取的审计证据,我们认为,哈药股份的收入确认符合其收入确认的会计政策。</p> |
|--|--|

|   |   |
|---|---|
| 2、应收账款坏账准备  |   |
| 请参阅财务报表附注四、(十一)和附注六、(三)所述。  |   |
| <b>关键审计事项</b>   | <b>审计中的应对</b>   |
| <p>截至2020年12月31日哈药股份应收账款余额40.37亿元,已计提坏账准备4.59亿元,应收账款净值35.78亿元。因应收账款账面价值较高,且涉及管理层运在确定应收账款减值时作出了重大会计估计和判断,应收账款的可收回性对于财务报表具有重要性,因此我们确定应收账款坏账准备为关键审计事项。</p> | <p>(1)了解哈药股份执行新金融工具准则有关信用政策及应收账款管理的相关内部控制流程,评估并测试其设计和运行的有效性;</p> <p>(2)分析应收账款坏账准备会计估计的合理性,包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断、账龄分析表的准确性以及预期信用损失率测算的合理性;</p> <p>(3)通过比较前期同类应收款项组合坏账准备计提数和实际发生数,结合合同约定的信用期限及期后回款情况分析坏账准备计提是否充分;</p> <p>(4)取得客户授信审批表、信用等级评定表,通过分析客户的信誉情况,判断应收账款信用政策是否适当,评价坏账准备计提的合理性;</p> <p>(5)取得应收账款坏账准备计提表,检查是否按照已制定的坏账政策一贯执行;重新计算坏账准备计提金额是否准确。</p> |

#### 四、其他信息

哈药股份管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括哈药股份 2020 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

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

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

治理层负责监督哈药股份的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：（项目合伙人）吴亦忻

中国注册会计师：郑宏春

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：哈药集团股份有限公司

单位：元币种：人民币

| 项目           | 附注 | 2020年12月31日      | 2019年12月31日      |
|--------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |    |                  |                  |
| 货币资金         |    | 896,999,987.56   | 675,503,649.69   |
| 结算备付金        |    |                  |                  |
| 拆出资金         |    |                  |                  |
| 交易性金融资产      |    |                  |                  |
| 衍生金融资产       |    |                  |                  |
| 应收票据         |    | 64,782,624.36    |                  |
| 应收账款         |    | 3,577,982,848.25 | 3,339,016,119.12 |
| 应收款项融资       |    | 1,060,152,681.33 | 850,065,849.51   |
| 预付款项         |    | 228,083,275.70   | 182,761,542.03   |
| 应收保费         |    |                  |                  |
| 应收分保账款       |    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金    |    |                  |                  |
| 其他应收款        |    | 34,194,752.73    | 186,953,577.47   |

|               |  |                   |                   |
|---------------|--|-------------------|-------------------|
| 其中：应收利息       |  |                   |                   |
| 应收股利          |  |                   | 137,894,848.01    |
| 买入返售金融资产      |  |                   |                   |
| 存货            |  | 1,861,755,358.23  | 2,026,087,496.58  |
| 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        |  | 83,920,670.32     | 46,680,731.55     |
| 流动资产合计        |  | 7,807,872,198.48  | 7,307,068,965.95  |
| <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        |  |                   |                   |
| 其他权益工具投资      |  | 48,720,414.54     | 1,105,100,676.55  |
| 其他非流动金融资产     |  |                   |                   |
| 投资性房地产        |  | 45,161,203.84     | 47,482,716.26     |
| 固定资产          |  | 2,623,487,162.71  | 2,991,393,334.14  |
| 在建工程          |  | 159,785,114.82    | 68,995,366.74     |
| 生产性生物资产       |  |                   |                   |
| 油气资产          |  |                   |                   |
| 使用权资产         |  |                   |                   |
| 无形资产          |  | 494,098,471.89    | 503,829,542.26    |
| 开发支出          |  | 31,265,357.71     | 23,945,441.50     |
| 商誉            |  |                   |                   |
| 长期待摊费用        |  | 33,312,009.69     | 40,430,192.07     |
| 递延所得税资产       |  | 602,858,519.40    | 413,310,597.33    |
| 其他非流动资产       |  | 974,000.00        | 974,000.00        |
| 非流动资产合计       |  | 4,039,662,254.60  | 5,195,461,866.85  |
| 资产总计          |  | 11,847,534,453.08 | 12,502,530,832.80 |
| <b>流动负债：</b>  |  |                   |                   |
| 短期借款          |  | 1,634,083,627.24  | 533,717,190.50    |
| 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          |  | 1,520,136,345.52  | 1,753,010,692.11  |
| 应付账款          |  | 2,147,743,172.93  | 1,969,573,598.06  |
| 预收款项          |  | 8,707,648.93      | 157,138,880.28    |
| 合同负债          |  | 89,618,242.92     |                   |
| 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        |  | 621,786,505.32    | 452,256,487.30    |
| 应交税费          |  | 98,336,906.46     | 151,573,753.20    |
| 其他应付款         |  | 1,032,966,156.77  | 949,110,825.97    |

|                      |  |                   |                   |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 其中：应付利息              |  | 1,018,272.38      | 279,370.16        |
| 应付股利                 |  |                   | 2,500.00          |
| 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          |  | 102,925,519.57    | 102,209,519.65    |
| 其他流动负债               |  | 50,485,655.32     |                   |
| 流动负债合计               |  | 7,306,789,780.98  | 6,068,590,947.07  |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                   |                   |
| 保险合同准备金              |  |                   |                   |
| 长期借款                 |  | 36,700,920.55     | 37,158,006.32     |
| 应付债券                 |  |                   |                   |
| 其中：优先股               |  |                   |                   |
| 永续债                  |  |                   |                   |
| 租赁负债                 |  |                   |                   |
| 长期应付款                |  | 8,343,472.73      | 8,442,672.73      |
| 长期应付职工薪酬             |  | 94,753,764.57     | 11,610,714.89     |
| 预计负债                 |  | 2,949,082.27      | 2,949,082.27      |
| 递延收益                 |  | 407,817,507.24    | 429,491,281.80    |
| 递延所得税负债              |  | 1,609,744.71      | 1,466,808.56      |
| 其他非流动负债              |  |                   |                   |
| 非流动负债合计              |  | 552,174,492.07    | 491,118,566.57    |
| 负债合计                 |  | 7,858,964,273.05  | 6,559,709,513.64  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            |  | 2,506,955,076.00  | 2,507,019,076.00  |
| 其他权益工具               |  |                   |                   |
| 其中：优先股               |  |                   |                   |
| 永续债                  |  |                   |                   |
| 资本公积                 |  | 662,569,854.60    | 662,784,894.60    |
| 减：库存股                |  |                   | 279,040.00        |
| 其他综合收益               |  | -1,744,332,242.41 | -845,047,882.60   |
| 专项储备                 |  |                   |                   |
| 盈余公积                 |  | 1,285,223,044.53  | 1,285,223,044.53  |
| 一般风险准备               |  |                   |                   |
| 未分配利润                |  | 769,229,810.25    | 1,846,865,215.88  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |  | 3,479,645,542.97  | 5,456,565,308.41  |
| 少数股东权益               |  | 508,924,637.06    | 486,256,010.75    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 3,988,570,180.03  | 5,942,821,319.16  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 11,847,534,453.08 | 12,502,530,832.80 |

法定代表人：徐海瑛

主管会计工作负责人：刘波

会计机构负责人：管平

## 母公司资产负债表

2020年12月31日

编制单位：哈药集团股份有限公司

单位:元币种:人民币

| 项目            | 附注 | 2020年12月31日      | 2019年12月31日      |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 386,471,754.23   | 175,123,549.46   |
| 交易性金融资产       |    |                  |                  |
| 衍生金融资产        |    |                  |                  |
| 应收票据          |    | 3,559,790.01     |                  |
| 应收账款          |    | 64,040,011.89    | 140,295,563.15   |
| 应收款项融资        |    | 121,970,125.23   | 155,712,063.95   |
| 预付款项          |    | 99,228,261.23    | 83,196,381.14    |
| 其他应收款         |    | 1,461,550,735.75 | 1,294,162,383.27 |
| 其中: 应收利息      |    |                  |                  |
| 应收股利          |    | 898,821,379.68   | 1,036,716,227.69 |
| 存货            |    | 433,642,421.13   | 473,586,459.64   |
| 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        |    | 5,978,440.83     | 5,072,905.94     |
| 流动资产合计        |    | 2,576,441,540.30 | 2,327,149,306.55 |
| <b>非流动资产:</b> |    |                  |                  |
| 债权投资          |    |                  |                  |
| 其他债权投资        |    |                  |                  |
| 长期应收款         |    |                  |                  |
| 长期股权投资        |    | 2,069,545,964.74 | 2,072,845,964.74 |
| 其他权益工具投资      |    | 24,899,403.05    | 1,080,051,411.44 |
| 其他非流动金融资产     |    |                  |                  |
| 投资性房地产        |    |                  |                  |
| 固定资产          |    | 1,602,110,645.40 | 1,837,773,752.20 |
| 在建工程          |    | 83,623,540.98    | 3,939,937.63     |
| 生产性生物资产       |    |                  |                  |
| 油气资产          |    |                  |                  |
| 使用权资产         |    |                  |                  |
| 无形资产          |    | 290,565,641.50   | 275,989,025.88   |
| 开发支出          |    | 31,265,357.71    | 21,065,441.50    |
| 商誉            |    |                  |                  |
| 长期待摊费用        |    | 14,510,605.83    | 20,362,775.81    |
| 递延所得税资产       |    | 472,341,815.87   | 285,347,497.10   |
| 其他非流动资产       |    | 974,000.00       | 974,000.00       |
| 非流动资产合计       |    | 4,589,836,975.08 | 5,598,349,806.30 |
| 资产总计          |    | 7,166,278,515.38 | 7,925,499,112.85 |
| <b>流动负债:</b>  |    |                  |                  |
| 短期借款          |    | 757,000,000.00   |                  |
| 交易性金融负债       |    |                  |                  |
| 衍生金融负债        |    |                  |                  |
| 应付票据          |    | 220,679,293.61   | 400,273,909.27   |
| 应付账款          |    | 358,185,944.36   | 421,930,994.60   |
| 预收款项          |    |                  | 22,994,453.68    |
| 合同负债          |    | 173,051,771.22   |                  |

|                      |  |                   |                  |
|----------------------|--|-------------------|------------------|
| 应付职工薪酬               |  | 423,262,325.72    | 356,570,041.58   |
| 应交税费                 |  | 10,502,921.37     | 19,840,935.33    |
| 其他应付款                |  | 3,266,514,597.10  | 2,769,531,412.71 |
| 其中：应付利息              |  |                   |                  |
| 应付股利                 |  |                   | 2,500.00         |
| 持有待售负债               |  |                   |                  |
| 一年内到期的非流动负债          |  | 84,578,783.07     | 82,562,783.15    |
| 其他流动负债               |  | 22,604,514.12     |                  |
| 流动负债合计               |  | 5,316,380,150.57  | 4,073,704,530.32 |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                   |                  |
| 长期借款                 |  | 36,700,920.55     | 37,158,006.32    |
| 应付债券                 |  |                   |                  |
| 其中：优先股               |  |                   |                  |
| 永续债                  |  |                   |                  |
| 租赁负债                 |  |                   |                  |
| 长期应付款                |  |                   |                  |
| 长期应付职工薪酬             |  | 79,649,840.58     | 2,559,972.49     |
| 预计负债                 |  | 2,949,082.27      | 2,949,082.27     |
| 递延收益                 |  | 173,891,955.13    | 173,130,674.00   |
| 递延所得税负债              |  | 1,599,060.00      | 1,466,808.56     |
| 其他非流动负债              |  |                   |                  |
| 非流动负债合计              |  | 294,790,858.53    | 217,264,543.64   |
| 负债合计                 |  | 5,611,171,009.10  | 4,290,969,073.96 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                   |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 2,506,955,076.00  | 2,507,019,076.00 |
| 其他权益工具               |  |                   |                  |
| 其中：优先股               |  |                   |                  |
| 永续债                  |  |                   |                  |
| 资本公积                 |  | 1,333,902,630.11  | 1,341,387,555.23 |
| 减：库存股                |  |                   | 279,040.00       |
| 其他综合收益               |  | -1,732,301,292.00 | -835,422,084.87  |
| 专项储备                 |  |                   |                  |
| 盈余公积                 |  | 1,285,223,044.53  | 1,285,223,044.53 |
| 未分配利润                |  | -1,838,671,952.36 | -663,398,512.00  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 1,555,107,506.28  | 3,634,530,038.89 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 7,166,278,515.38  | 7,925,499,112.85 |

法定代表人：徐海瑛

主管会计工作负责人：刘波

会计机构负责人：管平

## 合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

| 项目      | 附注 | 2020 年度           | 2019 年度           |
|---------|----|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 |    | 10,788,456,548.75 | 11,824,561,675.04 |
| 其中：营业收入 |    | 10,788,456,548.75 | 11,824,561,675.04 |
| 利息收入    |    |                   |                   |

|                             |  |                   |                   |
|-----------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 已赚保费                        |  |                   |                   |
| 手续费及佣金收入                    |  |                   |                   |
| 二、营业总成本                     |  | 11,523,056,120.55 | 11,672,994,627.15 |
| 其中：营业成本                     |  | 8,441,040,358.54  | 8,994,166,347.80  |
| 利息支出                        |  |                   |                   |
| 手续费及佣金支出                    |  |                   |                   |
| 退保金                         |  |                   |                   |
| 赔付支出净额                      |  |                   |                   |
| 提取保险责任准备金净额                 |  |                   |                   |
| 保单红利支出                      |  |                   |                   |
| 分保费用                        |  |                   |                   |
| 税金及附加                       |  | 104,393,379.96    | 110,067,302.37    |
| 销售费用                        |  | 1,075,161,708.39  | 861,284,276.84    |
| 管理费用                        |  | 1,759,422,713.53  | 1,536,724,522.13  |
| 研发费用                        |  | 92,526,992.00     | 125,142,270.21    |
| 财务费用                        |  | 50,510,968.13     | 45,609,907.80     |
| 其中：利息费用                     |  | 58,269,100.07     | 44,251,383.45     |
| 利息收入                        |  | 15,042,013.22     | 8,944,403.87      |
| 加：其他收益                      |  | 106,394,471.47    | 51,832,903.78     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）             |  | 35,381,686.44     | 131,135,994.20    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益          |  |                   |                   |
| 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）         |  |                   |                   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）           |  | -200,331,878.33   | -28,243,544.35    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）           |  | -163,048,100.69   | -28,394,260.50    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           |  | 14,095,070.99     | -155,990.48       |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）           |  | -942,108,321.92   | 277,742,150.54    |
| 加：营业外收入                     |  | 5,165,107.38      | 44,456,180.92     |
| 减：营业外支出                     |  | 31,704,708.17     | 15,149,804.34     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         |  | -968,647,922.71   | 307,048,527.12    |
| 减：所得税费用                     |  | 76,602,313.45     | 185,180,222.31    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）           |  | -1,045,250,236.16 | 121,868,304.81    |
| （一）按经营持续性分类                 |  |                   |                   |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |  | -1,045,250,236.16 | 121,868,304.81    |
| 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（净亏损以“-”号填列） |  | -1,077,699,405.63 | 55,812,116.14     |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |  | 32,449,169.47     | 66,056,188.67     |
| 六、其他综合收益的税后净额               |  | -899,284,359.81   | -497,492,952.42   |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |  | -899,284,359.81   | -497,492,952.42   |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益          |  | -897,923,222.71   | -495,880,374.81   |
| （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           |  | -897,923,222.71   | -495,880,374.81   |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动           |  |                   |                   |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益           |  | -1,361,137.10     | -1,612,577.61     |

|                         |  |                   |                 |
|-------------------------|--|-------------------|-----------------|
| (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          |  | -1,361,137.10     | -1,612,577.61   |
| (7) 其他                  |  |                   |                 |
| (二) 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                |  | -1,944,534,595.97 | -375,624,647.61 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | -1,976,983,765.44 | -441,680,836.28 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  | 32,449,169.47     | 66,056,188.67   |
| 八、每股收益：                 |  |                   |                 |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | -0.43             | 0.02            |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | -0.43             | 0.02            |

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

法定代表人：徐海瑛

主管会计工作负责人：刘波

会计机构负责人：管平

### 母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

| 项目                     | 附注 | 2020 年度           | 2019 年度          |
|------------------------|----|-------------------|------------------|
| 一、营业收入                 |    | 956,046,886.37    | 1,364,642,124.90 |
| 减：营业成本                 |    | 697,815,549.08    | 1,009,066,900.60 |
| 税金及附加                  |    | 45,251,690.85     | 46,325,849.28    |
| 销售费用                   |    | 19,705,528.74     | 30,757,644.83    |
| 管理费用                   |    | 1,177,061,194.56  | 828,038,169.71   |
| 研发费用                   |    | 55,897,398.73     | 92,815,021.18    |
| 财务费用                   |    | 7,205,637.19      | 7,838,037.58     |
| 其中：利息费用                |    | 15,695,662.40     | 10,024,952.87    |
| 利息收入                   |    | 8,765,103.05      | 3,966,016.81     |
| 加：其他收益                 |    | 73,171,227.27     | 23,015,821.61    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        |    | 36,629,574.54     | 137,490,573.61   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |    |                   |                  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |    |                   |                  |
| 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）    |    |                   |                  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      |    | -175,134,039.75   | 2,000,615.79     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |    | -83,994,549.27    | -11,371,253.66   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |    | 12,190,747.78     | -461,121.84      |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |    | -1,184,027,152.21 | -499,524,862.77  |
| 加：营业外收入                |    | 3,584,125.25      | 35,856,140.08    |
| 减：营业外支出                |    | 23,226,641.79     | 13,229,512.64    |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |    | -1,203,669,668.75 | -476,898,235.33  |
| 减：所得税费用                |    | -28,332,228.39    | 20,408,562.16    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |    | -1,175,337,440.36 | -497,306,797.49  |
| (一)持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |    | -1,175,337,440.36 | -497,306,797.49  |
| (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        |  | -896,879,207.13   | -505,352,928.86   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益   |  | -896,879,207.13   | -505,352,928.86   |
| 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     |  | -896,879,207.13   | -505,352,928.86   |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动     |  |                   |                   |
| （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             |  | -2,072,216,647.49 | -1,002,659,726.35 |
| 七、每股收益：              |  |                   |                   |
| （一）基本每股收益(元/股)       |  |                   |                   |
| （二）稀释每股收益(元/股)       |  |                   |                   |

法定代表人：徐海瑛

主管会计工作负责人：刘波

会计机构负责人：管平

## 合并现金流量表

2020年1—12月

单位：元币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2020年度            | 2019年度            |
|-----------------------|----|-------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 11,052,588,212.53 | 11,384,910,407.54 |
| 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               |    | 5,746,288.15      | 8,566,268.18      |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 329,623,780.38    | 153,880,555.05    |
| 经营活动现金流入小计            |    | 11,387,958,281.06 | 11,547,357,230.77 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 8,522,021,542.30  | 8,448,513,277.73  |
| 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             |    |                   |                   |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |    | 1,968,318,813.34  | 1,780,666,859.21  |

|                           |  |                   |                   |
|---------------------------|--|-------------------|-------------------|
| 支付的各项税费                   |  | 616,674,513.52    | 623,090,262.68    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 1,009,097,669.53  | 980,025,366.46    |
| 经营活动现金流出小计                |  | 12,116,112,538.69 | 11,832,295,766.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | -728,154,257.63   | -284,938,535.31   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |  | 987,322.36        |                   |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 849,908.09        | 699,501.19        |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 15,185,715.00     | 2,921,990.44      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                   |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 21,799.70         | 20,740,951.25     |
| 投资活动现金流入小计                |  | 17,044,745.15     | 24,362,442.88     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 118,210,780.58    | 38,999,677.51     |
| 投资支付的现金                   |  |                   | 1,360,311,920.00  |
| 质押贷款净增加额                  |  |                   |                   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                   |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                   |                   |
| 投资活动现金流出小计                |  | 118,210,780.58    | 1,399,311,597.51  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -101,166,035.43   | -1,374,949,154.63 |
| <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                 |  | 1,610,960,864.75  | 529,155,570.98    |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                   |                   |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 1,610,960,864.75  | 529,155,570.98    |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 525,448,463.53    | 116,973,850.18    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 24,098,057.72     | 10,338,956.83     |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  | 9,885,285.01      |                   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                   | 114,310,062.00    |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 549,546,521.25    | 241,622,869.01    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 1,061,414,343.50  | 287,532,701.97    |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -872,508.08       | -1,295,715.30     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 231,221,542.36    | -1,373,650,703.27 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 640,697,790.96    | 2,014,348,494.23  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 871,919,333.32    | 640,697,790.96    |

法定代表人：徐海瑛

主管会计工作负责人：刘波

会计机构负责人：管平

## 母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020年度 | 2019年度 |
|----|----|--------|--------|
|----|----|--------|--------|

|                           |  |                  |                   |
|---------------------------|--|------------------|-------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |  | 1,331,154,263.69 | 1,677,284,812.08  |
| 收到的税费返还                   |  | 4,081,422.10     | 3,508,035.91      |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |  | 689,218,501.12   | 364,967,396.37    |
| 经营活动现金流入小计                |  | 2,024,454,186.91 | 2,045,760,244.36  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 774,698,912.59   | 789,295,640.64    |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |  | 921,616,826.16   | 777,638,769.48    |
| 支付的各项税费                   |  | 112,332,464.74   | 109,165,303.94    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 729,782,412.95   | 478,641,032.80    |
| 经营活动现金流出小计                |  | 2,538,430,616.44 | 2,154,740,746.86  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | -513,976,429.53  | -108,980,502.50   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                   |
| 收回投资收到的现金                 |  | 63,487,322.36    | 262,500,000.00    |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 2,184,751.85     | 165,038,178.47    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 14,012,100.00    | 2,734,953.00      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                  |                   |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                  |                   |
| 投资活动现金流入小计                |  | 79,684,174.21    | 430,273,131.47    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 76,992,394.91    | 11,916,824.05     |
| 投资支付的现金                   |  | 23,700,000.00    | 1,523,811,920.86  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                  |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                  |                   |
| 投资活动现金流出小计                |  | 100,692,394.91   | 1,535,728,744.91  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -21,008,220.70   | -1,105,455,613.44 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  |                   |
| 取得借款收到的现金                 |  | 757,000,000.00   |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                   |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 757,000,000.00   |                   |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 1,110,263.53     | 2,722,950.18      |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 9,831,219.15     | 683,780.21        |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                  | 114,310,062.00    |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 10,941,482.68    | 117,716,792.39    |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 746,058,517.32   | -117,716,792.39   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                  |                   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 211,073,867.09   | -1,332,152,908.33 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 151,392,232.90   | 1,483,545,141.23  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 362,466,099.99   | 151,392,232.90    |

法定代表人：徐海瑛

主管会计工作负责人：刘波

会计机构负责人：管平

**合并所有者权益变动表**  
2020 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

| 项目                    | 2020 年度          |        |     |                |             |                 |        |                  |      |                   |       |                   | 少数股东权益         | 所有者权益合计           |    |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----------------|-------------|-----------------|--------|------------------|------|-------------------|-------|-------------------|----------------|-------------------|----|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |        |     |                |             |                 |        |                  |      |                   |       |                   |                |                   |    |
|                       | 实收资本(或股本)        | 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、上年年末余额              | 2,507,019,076.00 |        |     | 662,784,894.60 | 279,040.00  | -845,047,882.60 |        | 1,285,223,044.53 |      | 1,846,865,215.88  |       | 5,456,565,308.41  | 486,256,010.75 | 5,942,821,319.16  |    |
| 加:会计政策变更              |                  |        |     |                |             |                 |        |                  |      |                   |       |                   |                |                   |    |
| 前期差错更正                |                  |        |     |                |             |                 |        |                  |      |                   |       |                   |                |                   |    |
| 同一控制下企业合并其他           |                  |        |     |                |             |                 |        |                  |      |                   |       |                   |                |                   |    |
| 二、本年期初余额              | 2,507,019,076.00 |        |     | 662,784,894.60 | 279,040.00  | -845,047,882.60 |        | 1,285,223,044.53 |      | 1,846,865,215.88  |       | 5,456,565,308.41  | 486,256,010.75 | 5,942,821,319.16  |    |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -64,000.00       |        |     | -215,040.00    | -279,040.00 | -899,284,359.81 |        |                  |      | -1,077,635,405.63 |       | -1,976,919,765.44 | 22,668,626.31  | -1,954,251,139.13 |    |
| (一)综合收益总额             |                  |        |     |                |             | -899,284,359.81 |        |                  |      | -1,077,699,405.63 |       | -1,976,983,765.44 | 32,449,169.47  | -1,944,534,595.97 |    |

2020 年年度报告

|                   |            |  |  |  |             |             |  |  |  |           |           |  |               |               |
|-------------------|------------|--|--|--|-------------|-------------|--|--|--|-----------|-----------|--|---------------|---------------|
| (二) 所有者投入和减少资本    | -64,000.00 |  |  |  | -215,040.00 | -279,040.00 |  |  |  |           |           |  | 104,741.85    | 104,741.85    |
| 1. 所有者投入的普通股      | -64,000.00 |  |  |  | -215,040.00 | -279,040.00 |  |  |  |           |           |  | 104,741.85    | 104,741.85    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |            |  |  |  |             |             |  |  |  |           |           |  |               |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |            |  |  |  |             |             |  |  |  |           |           |  |               |               |
| 4. 其他             |            |  |  |  |             |             |  |  |  |           |           |  |               |               |
| (三) 利润分配          |            |  |  |  |             |             |  |  |  | 64,000.00 | 64,000.00 |  | -9,885,285.01 | -9,821,285.01 |
| 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   |            |  |  |  |             |             |  |  |  | 64,000.00 | 64,000.00 |  | -9,885,285.01 | -9,821,285.01 |
| 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)  |            |  |  |  |             |             |  |  |  |           |           |  |               |               |

2020 年年度报告

|                    |                  |  |  |                |  |                   |                  |                |  |                  |                |                  |  |
|--------------------|------------------|--|--|----------------|--|-------------------|------------------|----------------|--|------------------|----------------|------------------|--|
| 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           | 2,506,955,076.00 |  |  | 662,569,854.60 |  | -1,744,332,242.41 | 1,285,223,044.53 | 769,229,810.25 |  | 3,479,645,542.97 | 508,924,637.06 | 3,988,570,180.03 |  |

|    |             |        |      |       |        |    |      |    |       |    |    |  |        |         |
|----|-------------|--------|------|-------|--------|----|------|----|-------|----|----|--|--------|---------|
| 项目 | 2019 年度     |        |      |       |        |    |      |    |       |    |    |  | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|    | 归属于母公司所有者权益 |        |      |       |        |    |      |    |       |    |    |  |        |         |
|    | 实收资本(或股本)   | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项 | 盈余公积 | 一般 | 未分配利润 | 其他 | 小计 |  |        |         |

2020 年年度报告

|                       | 本)               | 优先股 | 永续债 | 其他 |                 |                 |                 | 储备 |                  | 风险准备 |                  |                  |                |                  |
|-----------------------|------------------|-----|-----|----|-----------------|-----------------|-----------------|----|------------------|------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 一、上年年末余额              | 2,544,953,276.00 |     |     |    | 777,614,743.32  | 152,523,302.00  | -330,069,156.01 |    | 1,285,223,044.53 |      | 1,740,230,625.57 | 5,865,429,231.41 | 415,492,506.97 | 6,280,921,738.38 |
| 加：会计政策变更              |                  |     |     |    |                 |                 | -17,485,774.17  |    |                  |      | 17,485,774.17    |                  |                |                  |
| 前期差错更正                |                  |     |     |    |                 |                 |                 |    |                  |      |                  |                  |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |                  |     |     |    |                 |                 |                 |    |                  |      |                  |                  |                |                  |
| 其他                    |                  |     |     |    |                 |                 |                 |    |                  |      |                  |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 2,544,953,276.00 |     |     |    | 777,614,743.32  | 152,523,302.00  | -347,554,930.18 |    | 1,285,223,044.53 |      | 1,757,716,399.74 | 5,865,429,231.41 | 415,492,506.97 | 6,280,921,738.38 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -37,934,200.00   |     |     |    | -114,829,848.72 | -152,244,262.00 | -497,492,952.42 |    |                  |      | 89,148,816.14    | -408,863,923.00  | 70,763,503.78  | -338,100,419.22  |
| （一）综合收益总额             |                  |     |     |    |                 |                 | -497,492,952.42 |    |                  |      | 55,812,116.14    | -441,680,836.28  | 66,056,188.67  | -375,624,647.61  |
| （二）所有者投入和减少资本         | -37,934,200.00   |     |     |    | -114,829,848.72 | -152,244,262.00 |                 |    |                  |      |                  | -519,786.72      | 4,707,315.11   | 4,187,528.39     |
| 1. 所有者投入的普通股          | -37,934,200.00   |     |     |    | -114,310,062.00 | -152,244,262.00 |                 |    |                  |      |                  |                  | 4,707,315.11   | 4,707,315.11     |
| 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     |                  |     |     |    | -519,786.72     |                 |                 |    |                  |      |                  | -519,786.72      |                | -519,786.72      |
| 4. 其他                 |                  |     |     |    |                 |                 |                 |    |                  |      |                  |                  |                |                  |
| （三）利润分配               |                  |     |     |    |                 |                 |                 |    |                  |      | 33,336,700.00    | 33,336,700.00    |                | 33,336,700.00    |
| 1. 提取盈余               |                  |     |     |    |                 |                 |                 |    |                  |      |                  |                  |                |                  |

2020 年年度报告

|                                |                      |  |  |                |            |                 |                  |                  |                  |                    |  |                      |               |  |
|--------------------------------|----------------------|--|--|----------------|------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|--|----------------------|---------------|--|
| 公积                             |                      |  |  |                |            |                 |                  |                  |                  |                    |  |                      |               |  |
| 2. 提取一般<br>风险准备                |                      |  |  |                |            |                 |                  |                  |                  |                    |  |                      |               |  |
| 3. 对所有<br>者（或股<br>东）的<br>分配    |                      |  |  |                |            |                 |                  |                  |                  |                    |  |                      |               |  |
| 4. 其他                          |                      |  |  |                |            |                 |                  |                  | 33,336,700.00    | 33,336,700.00      |  |                      | 33,336,700.00 |  |
| （四）所有者<br>权益内部结<br>转           |                      |  |  |                |            |                 |                  |                  |                  |                    |  |                      |               |  |
| 1. 资本公积<br>转增资本（或<br>股本）       |                      |  |  |                |            |                 |                  |                  |                  |                    |  |                      |               |  |
| 2. 盈余公积<br>转增资本（或<br>股本）       |                      |  |  |                |            |                 |                  |                  |                  |                    |  |                      |               |  |
| 3. 盈余公积<br>弥补亏损                |                      |  |  |                |            |                 |                  |                  |                  |                    |  |                      |               |  |
| 4. 设定受益<br>计划变动额<br>结转留存收<br>益 |                      |  |  |                |            |                 |                  |                  |                  |                    |  |                      |               |  |
| 5. 其他综合<br>收益结转留<br>存收益        |                      |  |  |                |            |                 |                  |                  |                  |                    |  |                      |               |  |
| 6. 其他                          |                      |  |  |                |            |                 |                  |                  |                  |                    |  |                      |               |  |
| （五）专项储<br>备                    |                      |  |  |                |            |                 |                  |                  |                  |                    |  |                      |               |  |
| 1. 本期提取                        |                      |  |  |                |            |                 |                  |                  |                  |                    |  |                      |               |  |
| 2. 本期使用                        |                      |  |  |                |            |                 |                  |                  |                  |                    |  |                      |               |  |
| （六）其他                          |                      |  |  |                |            |                 |                  |                  |                  |                    |  |                      |               |  |
| 四、本期期末<br>余额                   | 2,507,019<br>,076.00 |  |  | 662,784,894.60 | 279,040.00 | -845,047,882.60 | 1,285,223,044.53 | 1,846,865,215.88 | 5,456,565,308.41 | 486,256,010.7<br>5 |  | 5,942,821,319.1<br>6 |               |  |

法定代表人：徐海瑛

主管会计工作负责人：刘波

会计机构负责人：管平

母公司所有者权益变动表  
2020 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

| 项目                    | 2020 年度          |        |     |    |                  |             |                 |      |                  |                   |                   |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------------|-----------------|------|------------------|-------------------|-------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)    | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减:库存股       | 其他综合<br>收益      | 专项储备 | 盈余公积             | 未分配利<br>润         | 所有者权<br>益合计       |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |             |                 |      |                  |                   |                   |
| 一、上年年末余额              | 2,507,019,076.00 |        |     |    | 1,341,387,555.23 | 279,040.00  | -835,422,084.87 |      | 1,285,223,044.53 | -663,398,512.00   | 3,634,530,038.89  |
| 加: 会计政策变更             |                  |        |     |    |                  |             |                 |      |                  |                   |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |             |                 |      |                  |                   |                   |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |             |                 |      |                  |                   |                   |
| 二、本年期初余额              | 2,507,019,076.00 |        |     |    | 1,341,387,555.23 | 279,040.00  | -835,422,084.87 |      | 1,285,223,044.53 | -663,398,512.00   | 3,634,530,038.89  |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -64,000.00       |        |     |    | -7,484,925.12    | -279,040.00 | -896,879,207.13 |      |                  | -1,175,273,440.36 | -2,079,422,532.61 |
| (一) 综合收益总额            |                  |        |     |    |                  |             | -896,879,207.13 |      |                  | -1,175,337,440.36 | -2,072,216,647.49 |
| (二) 所有者投入和减少资本        | -64,000.00       |        |     |    | -215,040.00      | -279,040.00 |                 |      |                  |                   |                   |
| 1. 所有者投入的普通股          | -64,000.00       |        |     |    | -215,040.00      | -279,040.00 |                 |      |                  |                   |                   |
| 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                 |                  |        |     |    |                  |             |                 |      |                  |                   |                   |
| (三) 利润分配              |                  |        |     |    |                  |             |                 |      |                  | 64,000.00         | 64,000.00         |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |     |    |                  |             |                 |      |                  |                   |                   |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                  |        |     |    |                  |             |                 |      |                  | 64,000.00         | 64,000.00         |
| 3. 其他                 |                  |        |     |    |                  |             |                 |      |                  |                   |                   |
| (四) 所有者权益内部结转         |                  |        |     |    | -7,269,885.12    |             |                 |      |                  |                   | -7,269,885.12     |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                  |        |     |    |                  |             |                 |      |                  |                   |                   |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                  |        |     |    |                  |             |                 |      |                  |                   |                   |

2020 年年度报告

|                    |                  |  |  |  |                  |  |                   |  |                  |                   |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|-------------------|--|------------------|-------------------|------------------|
| 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              |                  |  |  |  | -7,269,885.12    |  |                   |  |                  |                   | -7,269,885.12    |
| (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           | 2,506,955,076.00 |  |  |  | 1,333,902,630.11 |  | -1,732,301,292.00 |  | 1,285,223,044.53 | -1,838,671,952.36 | 1,555,107,506.28 |

| 项目                    | 2019 年度          |        |     |    |                  |                 |                 |      |                  |                 |                   |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-----------------|-----------------|------|------------------|-----------------|-------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)    | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股           | 其他综合<br>收益      | 专项储备 | 盈余公积             | 未分配利<br>润       | 所有者权<br>益合计       |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                 |                 |      |                  |                 |                   |
| 一、上年年末余额              | 2,544,953,276.00 |        |     |    | 1,456,217,403.95 | 152,523,302.00  | -330,069,156.01 |      | 1,285,223,044.53 | -199,428,414.51 | 4,604,372,851.96  |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |                 |                 |      |                  |                 |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |                 |                 |      |                  |                 |                   |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |                 |                 |      |                  |                 |                   |
| 二、本年期初余额              | 2,544,953,276.00 |        |     |    | 1,456,217,403.95 | 152,523,302.00  | -330,069,156.01 |      | 1,285,223,044.53 | -199,428,414.51 | 4,604,372,851.96  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -37,934,200.00   |        |     |    | -114,829,848.72  | -152,244,262.00 | -505,352,928.86 |      |                  | -463,970,097.49 | -969,842,813.07   |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |                 | -505,352,928.86 |      |                  | -497,306,797.49 | -1,002,659,726.35 |
| （二）所有者投入和减少资本         | -37,934,200.00   |        |     |    | -114,829,848.72  | -152,244,262.00 |                 |      |                  |                 | -519,786.72       |
| 1. 所有者投入的普通股          | -37,934,200.00   |        |     |    | -114,310,062.00  | -152,244,262.00 |                 |      |                  |                 |                   |
| 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     |                  |        |     |    | -519,786.72      |                 |                 |      |                  |                 |                   |
| 4. 其他                 |                  |        |     |    |                  |                 |                 |      |                  |                 |                   |

2020 年年度报告

|                    |                  |  |  |  |                  |            |                 |  |                  |                 |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|------------|-----------------|--|------------------|-----------------|------------------|
| (三) 利润分配           |                  |  |  |  |                  |            |                 |  |                  | 33,336,700.00   | 33,336,700.00    |
| 1. 提取盈余公积          |                  |  |  |  |                  |            |                 |  |                  |                 |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                  |  |  |  |                  |            |                 |  |                  |                 |                  |
| 3. 其他              |                  |  |  |  |                  |            |                 |  |                  | 33,336,700.00   | 33,336,700.00    |
| (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           | 2,507,019,076.00 |  |  |  | 1,341,387,555.23 | 279,040.00 | -835,422,084.87 |  | 1,285,223,044.53 | -663,398,512.00 | 3,634,530,038.89 |

法定代表人：徐海瑛

主管会计工作负责人：刘波

会计机构负责人：管平

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

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

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

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司企业法人统一社会信用代码：91230199128175037N。注册资本 250,696 万元，法定代表人：张镇平。2021 年 1 月 8 日哈药股份董事会换届选举，选举张懿宸为公司董事长，徐海瑛为公司总经理，2021 年 1 月 22 日公司法定代表人变更为徐海瑛。

本公司属于医药行业。

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

本公司的主要产品：复方葡萄糖酸钙口服溶液、葡萄糖酸锌口服溶液、阿莫西林胶囊、双黄连口服液、小儿氨酚黄那敏颗粒、拉西地平片、注射用丹参（冻干）、注射用双黄连（冻干）、重组人促红素注射液、注射用盐酸罗沙替丁醋酸酯等。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 4 月 2 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本期纳入合并范围的子公司共计十八家，新增 1 家，减少 2 家。具体见本附注八、合并范围的变更及本附注“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

详见五、44 重要会计政策和会计变更

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### 1、同一控制下企业合并

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

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

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

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

(2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

(3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注五、(六)。

## 2、非同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注五、(六)。

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

### 3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

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

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

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

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

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

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

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

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

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

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值和公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2、外币报表折算

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

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，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。

### 1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### 2、金融资产分类和计量

公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

**(1) 以摊余成本计量的金融资产**

公司同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

**(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产****①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资**

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产包括应收款项融资和其他债权投资。自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

**②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资**

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

**(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该指定一经作出不得撤销。

**3、金融负债分类和计量**

本公司的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、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

**(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短

期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

## (2) 其他金融负债

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。

## 4、金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 5、金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。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的情况下，使用不可观察输入值。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 1、应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司依据信用风险特征对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：医药工业企业应收票据

应收票据组合 2：医药商业企业应收票据

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。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。公司依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

·应收账款组合 1：医药工业企业应收客户

·应收账款组合 2：医药商业企业应收客户

### 应收账款组合 3：关联方

对于划分为组合的应收账款，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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

反映以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本企业在日常资金管理中将部分银行承兑汇票贴现、背书，或者对特定客户的特定应收账款通过无追索权保理进行出售，且此类贴现、背书、出售等满足金融资产转移终止确认的条件。针对此类应收票据和应收账款，企业既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因而分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算其他应收款预期信用损失。

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于其他应收款交易对象关系、款项性质等共同风险特征将其他应收款划分为无风险组合、账龄分析法组合、单项计提组合，参考历史信用损失经验并结合未来经济状况的预测，计算其他应收款预期信用损失。

### 15. 存货

√适用 □不适用

#### (1) 存货的分类

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

#### (2) 存货的计价

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

#### (3) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### (4) 存货的减值

期末存货以成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

本公司以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素，确定存货的可变现净值。直接用于出售的材料存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行建造合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于建造合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产是指已向客户转让商品或服务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。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。公司依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

合同资产组合 1：医药工业企业商品销售

合同资产组合 2：医药商业企业商品销售

对于划分为组合的合同资产，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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

### 1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

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

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

### 2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

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

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

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

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

### 1、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

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

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

②决定不再出售之日的再收回金额。

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

#### 1、其他持有待售资产的会计处理

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

### 18. 债权投资

#### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 19. 其他债权投资

#### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 20. 长期应收款

#### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 21. 长期股权投资

适用 不适用

#### 1、长期股权投资的分类及其判断依据

##### (1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

##### (2) 长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注五、(六)；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

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

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

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

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

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

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

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

#### ① 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注五、（七）。

### 1、长期股权投资初始成本的确定

#### （3）企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

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

#### （4）其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 1、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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

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

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

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

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

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

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

### (2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率       |
|-------|-------|---------|-----|------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 15—40 年 | 3-5 | 6.47-2.38  |
| 机器设备  | 年限平均法 | 5—15 年  | 3-5 | 19.40-6.33 |
| 运输设备  | 年限平均法 | 5—10 年  | 3-5 | 19.40-9.50 |

|         |       |        |     |            |
|---------|-------|--------|-----|------------|
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 3—25 年 | 3-5 | 31.67-3.80 |
|---------|-------|--------|-----|------------|

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

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

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

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

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

## 24. 在建工程

适用 不适用

在建工程以立项项目分类核算。

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

## 25. 借款费用

适用 不适用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

## 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、借款费用暂停资本化期间

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

## 4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

### 1、无形资产的计价方法

**(1) 取得无形资产时按成本进行初始计量**

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

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

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

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

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

**(2) 后续计量**

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

**2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

适用 不适用

**1、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

结合医药行业研发流程以及公司自身研发的特点，在研发项目取得相关批文（如：根据国家食品药品监督管理局《药品注册管理办法》的规定所获得的“临床试验批件”、“药品注册批件”、或者获得国际药品管理机构的批准等）或达到中试条件时，经公司评估满足开发阶段的条件后，可以作为资本化的研发支出；其余研发支出，则作为费用化的研发支出。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研究开发支出全部计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

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

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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

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

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

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

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

**(3). 辞退福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

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

**(4). 其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

**34. 租赁负债**

□适用 √不适用

**35. 预计负债**

√适用 □不适用

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

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

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

**36. 股份支付**

√适用 □不适用

**1、股份支付的种类及会计处理****(1) 以权益结算的股份支付**

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

**(2) 以现金结算的股份支付**

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

才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 2、权益工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

## 3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

## 4、修改和终止股份支付计划的处理

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

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

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

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

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

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

#### 1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一时，本公司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，本公司在该段时间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，直到履约进度能够合理确定为止。

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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。⑤客户已接受该商品或服务。⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务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）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

## 2. 收入确认的具体方法

内销药品及其他物资：本公司已根据合同约定将货物交付给购货方且购货方已签收确认收货；外销药品及其他物资：GIF 和 FOB 方式下，本公司已根据合同约定将货物报关并装运离港，并已取得报关单，且同时满足产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得收款权利凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量收入确认条件时确认收入。

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

## 40. 政府补助

适用 不适用

### 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

## 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

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

### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

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

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

**42. 租赁****(1). 经营租赁的会计处理方法**

□适用 √不适用

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

□适用 √不适用

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因  | 审批程序                                 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额)   |
|---|--------------------------------------|---|
| 公司自 2020 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2017 年 7 月 5 日颁布修订的《企业会计准则第 14 号——收入》(财会(2017)22 号), 不再执行 2006 年 2 月 15 日《财政部关于印发〈企业会计准则第 1 号——存货〉等 38 项具体准则的通知》(财会(2006)3 号)中的《企业会计准则第 14 号——收入》和《企业会计准则第 15 号——建造合同》。根据新收入准则的衔接规定, 本公司选择仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更, 本公司采用简化处理方法, 对所有合同根据合同变更的最终安排, 识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。 | 公司经 2020 年 4 月 21 日召开的八届二十八次董事会审议通过。 | 因执行新收入准则相应调整的报表项目名称和金额详见“本附注四、(三十三)、3。                              |
| 2020 年 1 月 1 日, 本公司结合医药行业研发流程以及公司自身研发的特点, 对无形资产后续计量中的内部研究开发项目支出会计政策予以变更。本次会计政策变更后, 无形资产后续计量中的企业内部研究开发项目区分研究阶段和开发阶段。研究阶段的支出, 应当于发生时计入当期损益; 开发阶段的支出只有在满足资本化五项条件时, 才确认为无形资产; 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的, 将发生的研究开发支出全部计入当期损益。   | 公司经 2020 年 4 月 21 日召开的八届二十八次董事会审议通过。 | 本公司于 2020 年 1 月 1 日执行无形资产后续计量中企业内部研究开发支出的政策变更, 不对前期进行追溯调整, 采用未来适用法。 |

其他说明

无

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

## (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元币种:人民币

| 项目            | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日   | 调整数           |
|---------------|------------------|------------------|---------------|
| <b>流动资产:</b>  |                  |                  |               |
| 货币资金          | 675,503,649.69   | 675,503,649.69   |               |
| 结算备付金         |                  |                  |               |
| 拆出资金          |                  |                  |               |
| 交易性金融资产       |                  |                  |               |
| 衍生金融资产        |                  |                  |               |
| 应收票据          |                  |                  |               |
| 应收账款          | 3,339,016,119.12 | 3,339,016,119.12 |               |
| 应收款项融资        | 850,065,849.51   | 850,065,849.51   |               |
| 预付款项          | 182,761,542.03   | 182,761,542.03   |               |
| 应收保费          |                  |                  |               |
| 应收分保账款        |                  |                  |               |
| 应收分保合同准备金     |                  |                  |               |
| 其他应收款         | 186,953,577.47   | 186,953,577.47   |               |
| 其中: 应收利息      |                  |                  |               |
| 应收股利          | 137,894,848.01   | 137,894,848.01   |               |
| 买入返售金融资产      |                  |                  |               |
| 存货            | 2,026,087,496.58 | 2,026,087,496.58 |               |
| 合同资产          |                  |                  |               |
| 持有待售资产        |                  |                  |               |
| 一年内到期的非流动资产   |                  |                  |               |
| 其他流动资产        | 46,680,731.55    | 67,815,684.36    | 21,134,952.81 |
| 流动资产合计        | 7,307,068,965.95 | 7,328,203,918.76 | 21,134,952.81 |
| <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        |                  |                  |               |
| 其他权益工具投资      | 1,105,100,676.55 | 1,105,100,676.55 |               |
| 其他非流动金融资产     |                  |                  |               |
| 投资性房地产        | 47,482,716.26    | 47,482,716.26    |               |
| 固定资产          | 2,991,393,334.14 | 2,991,393,334.14 |               |
| 在建工程          | 68,995,366.74    | 68,995,366.74    |               |
| 生产性生物资产       |                  |                  |               |
| 油气资产          |                  |                  |               |
| 使用权资产         |                  |                  |               |
| 无形资产          | 503,829,542.26   | 503,829,542.26   |               |
| 开发支出          | 23,945,441.50    | 23,945,441.50    |               |
| 商誉            |                  |                  |               |
| 长期待摊费用        | 40,430,192.07    | 40,430,192.07    |               |
| 递延所得税资产       | 413,310,597.33   | 413,310,597.33   |               |
| 其他非流动资产       | 974,000.00       | 974,000.00       |               |
| 非流动资产合计       | 5,195,461,866.85 | 5,195,461,866.85 |               |

|                      |                   |                   |                 |
|----------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 资产总计                 | 12,502,530,832.80 | 12,523,665,785.61 | 21,134,952.81   |
| <b>流动负债：</b>         |                   |                   |                 |
| 短期借款                 | 533,717,190.50    | 533,717,190.50    |                 |
| 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                 | 1,753,010,692.11  | 1,753,010,692.11  |                 |
| 应付账款                 | 1,969,573,598.06  | 1,969,573,598.06  |                 |
| 预收款项                 | 157,138,880.28    | 0                 | -157,138,880.28 |
| 合同负债                 |                   | 139,060,956.00    | 139,060,956.00  |
| 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               | 452,256,487.30    | 452,256,487.30    |                 |
| 应交税费                 | 151,573,753.20    | 151,573,753.20    |                 |
| 其他应付款                | 949,110,825.97    | 947,384,056.18    | -1,726,769.79   |
| 其中：应付利息              | 279,370.16        | 279,370.16        |                 |
| 应付股利                 | 2,500.00          | 2,500.00          |                 |
| 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          | 102,209,519.65    | 102,209,519.65    |                 |
| 其他流动负债               |                   | 40,939,646.88     | 40,939,646.88   |
| 流动负债合计               | 6,068,590,947.07  | 6,089,725,899.88  | 21,134,952.81   |
| <b>非流动负债：</b>        |                   |                   |                 |
| 保险合同准备金              |                   |                   |                 |
| 长期借款                 | 37,158,006.32     | 37,158,006.32     |                 |
| 应付债券                 |                   |                   |                 |
| 其中：优先股               |                   |                   |                 |
| 永续债                  |                   |                   |                 |
| 租赁负债                 |                   |                   |                 |
| 长期应付款                | 8,442,672.73      | 8,442,672.73      |                 |
| 长期应付职工薪酬             | 11,610,714.89     | 11,610,714.89     |                 |
| 预计负债                 | 2,949,082.27      | 2,949,082.27      |                 |
| 递延收益                 | 429,491,281.80    | 429,491,281.80    |                 |
| 递延所得税负债              | 1,466,808.56      | 1,466,808.56      |                 |
| 其他非流动负债              |                   |                   |                 |
| 非流动负债合计              | 491,118,566.57    | 491,118,566.57    |                 |
| 负债合计                 | 6,559,709,513.64  | 6,580,844,466.45  | 21,134,952.81   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                   |                   |                 |
| 实收资本（或股本）            | 2,507,019,076.00  | 2,507,019,076.00  |                 |
| 其他权益工具               |                   |                   |                 |
| 其中：优先股               |                   |                   |                 |
| 永续债                  |                   |                   |                 |
| 资本公积                 | 662,784,894.60    | 662,784,894.60    |                 |
| 减：库存股                | 279,040.00        | 279,040.00        |                 |
| 其他综合收益               | -845,047,882.60   | -845,047,882.60   |                 |

|                      |                   |                   |               |
|----------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 专项储备                 |                   |                   |               |
| 盈余公积                 | 1,285,223,044.53  | 1,285,223,044.53  |               |
| 一般风险准备               |                   |                   |               |
| 未分配利润                | 1,846,865,215.88  | 1,846,865,215.88  |               |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 5,456,565,308.41  | 5,456,565,308.41  |               |
| 少数股东权益               | 486,256,010.75    | 486,256,010.75    |               |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 5,942,821,319.16  | 5,942,821,319.16  |               |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 12,502,530,832.80 | 12,523,665,785.61 | 21,134,952.81 |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

按照财政部 2017 年 7 月 5 日颁布修订的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）要求，对首次执行新收入准则当期的财务报表的本期数或期末数按照新报表项目列报，对可比会计期间信息不予调整。

本公司在新收入准则施行日，将确认商品销售收入的具体方法由“货物发出”变更为“货物交付给购货方且购货方签收确认收货”；且将与销售商品、提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债及其他流动负债。

#### 母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

| 项目            | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 1 月 1 日   | 调整数 |
|---------------|------------------|------------------|-----|
| <b>流动资产：</b>  |                  |                  |     |
| 货币资金          | 175,123,549.46   | 175,123,549.46   |     |
| 交易性金融资产       |                  |                  |     |
| 衍生金融资产        |                  |                  |     |
| 应收票据          |                  |                  |     |
| 应收账款          | 140,295,563.15   | 140,295,563.15   |     |
| 应收款项融资        | 155,712,063.95   | 155,712,063.95   |     |
| 预付款项          | 83,196,381.14    | 83,196,381.14    |     |
| 其他应收款         | 1,294,162,383.27 | 1,294,162,383.27 |     |
| 其中：应收利息       |                  |                  |     |
| 应收股利          | 1,036,716,227.69 | 1,036,716,227.69 |     |
| 存货            | 473,586,459.64   | 473,586,459.64   |     |
| 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        | 5,072,905.94     | 5,072,905.94     |     |
| 流动资产合计        | 2,327,149,306.55 | 2,327,149,306.55 |     |
| <b>非流动资产：</b> |                  |                  |     |
| 债权投资          |                  |                  |     |
| 其他债权投资        |                  |                  |     |
| 长期应收款         |                  |                  |     |
| 长期股权投资        | 2,072,845,964.74 | 2,072,845,964.74 |     |
| 其他权益工具投资      | 1,080,051,411.44 | 1,080,051,411.44 |     |
| 其他非流动金融资产     |                  |                  |     |

|                      |                  |                  |                |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|
| 投资性房地产               |                  |                  |                |
| 固定资产                 | 1,837,773,752.20 | 1,837,773,752.20 |                |
| 在建工程                 | 3,939,937.63     | 3,939,937.63     |                |
| 生产性生物资产              |                  |                  |                |
| 油气资产                 |                  |                  |                |
| 使用权资产                |                  |                  |                |
| 无形资产                 | 275,989,025.88   | 275,989,025.88   |                |
| 开发支出                 | 21,065,441.50    | 21,065,441.50    |                |
| 商誉                   |                  |                  |                |
| 长期待摊费用               | 20,362,775.81    | 20,362,775.81    |                |
| 递延所得税资产              | 285,347,497.10   | 285,347,497.10   |                |
| 其他非流动资产              | 974,000.00       | 974,000.00       |                |
| 非流动资产合计              | 5,598,349,806.30 | 5,598,349,806.30 |                |
| 资产总计                 | 7,925,499,112.85 | 7,925,499,112.85 |                |
| <b>流动负债：</b>         |                  |                  |                |
| 短期借款                 |                  |                  |                |
| 交易性金融负债              |                  |                  |                |
| 衍生金融负债               |                  |                  |                |
| 应付票据                 | 400,273,909.27   | 400,273,909.27   |                |
| 应付账款                 | 421,930,994.60   | 421,930,994.60   |                |
| 预收款项                 | 22,994,453.68    |                  | -22,994,453.68 |
| 合同负债                 |                  | 20,349,074.05    | 20,349,074.05  |
| 应付职工薪酬               | 356,570,041.58   | 356,570,041.58   |                |
| 应交税费                 | 19,840,935.33    | 19,840,935.33    |                |
| 其他应付款                | 2,769,531,412.71 | 2,769,531,412.71 |                |
| 其中：应付利息              |                  |                  |                |
| 应付股利                 | 2,500.00         | 2,500.00         |                |
| 持有待售负债               |                  |                  |                |
| 一年内到期的非流动负债          | 82,562,783.15    | 82,562,783.15    |                |
| 其他流动负债               |                  | 2,645,379.63     | 2,645,379.63   |
| 流动负债合计               | 4,073,704,530.32 | 4,073,704,530.32 |                |
| <b>非流动负债：</b>        |                  |                  |                |
| 长期借款                 | 37,158,006.32    | 37,158,006.32    |                |
| 应付债券                 |                  |                  |                |
| 其中：优先股               |                  |                  |                |
| 永续债                  |                  |                  |                |
| 租赁负债                 |                  |                  |                |
| 长期应付款                |                  |                  |                |
| 长期应付职工薪酬             | 2,559,972.49     | 2,559,972.49     |                |
| 预计负债                 | 2,949,082.27     | 2,949,082.27     |                |
| 递延收益                 | 173,130,674.00   | 173,130,674.00   |                |
| 递延所得税负债              | 1,466,808.56     | 1,466,808.56     |                |
| 其他非流动负债              |                  |                  |                |
| 非流动负债合计              | 217,264,543.64   | 217,264,543.64   |                |
| 负债合计                 | 4,290,969,073.96 | 4,290,969,073.96 |                |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                  |                  |                |
| 实收资本（或股本）            | 2,507,019,076.00 | 2,507,019,076.00 |                |
| 其他权益工具               |                  |                  |                |
| 其中：优先股               |                  |                  |                |

|                   |                  |                  |  |
|-------------------|------------------|------------------|--|
| 永续债               |                  |                  |  |
| 资本公积              | 1,341,387,555.23 | 1,341,387,555.23 |  |
| 减：库存股             | 279,040.00       | 279,040.00       |  |
| 其他综合收益            | -835,422,084.87  | -835,422,084.87  |  |
| 专项储备              |                  |                  |  |
| 盈余公积              | 1,285,223,044.53 | 1,285,223,044.53 |  |
| 未分配利润             | -663,398,512.00  | -663,398,512.00  |  |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 3,634,530,038.89 | 3,634,530,038.89 |  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 7,925,499,112.85 | 7,925,499,112.85 |  |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

| 受影响的资产负债表项目 | 影响金额<br>2020.12.31 |                |
|-------------|--------------------|----------------|
|             | 合并                 | 母公司            |
| 其他流动资产      | 21,134,952.81      |                |
| 预收款项        | -157,138,880.28    | -22,994,453.68 |
| 合同负债        | 139,060,956.00     | 20,349,074.05  |
| 其他流动负债      | 40,939,646.88      | 2,645,379.63   |
| 其他应付款       | -1,726,769.79      |                |

#### 45. 其他

适用 不适用

##### (一) 股份回购

为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

##### (二) 分部报告

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，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内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、公司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、公司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。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- (1) 各单项产品或劳务的性质；
- (2) 生产过程的性质；
- (3) 产品或劳务的客户类型；

- (4) 销售产品或提供劳务的方式；  
 (5) 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种      | 计税依据                         | 税率                |
|---------|------------------------------|-------------------|
| 增值税     | 按应纳税销售额计算销项税抵减当期允许抵扣的进项税后的差额 | 3%、6%、9%、10%、13%  |
| 消费税     |                              |                   |
| 营业税     |                              |                   |
| 城市维护建设税 | 实缴增值税、消费税                    | 5%、7%             |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                       | 15%、16.5%、20%、25% |
| 教育费附加   | 实缴增值税、消费税                    | 5%                |

注1: 香港特区政府于2018年3月29日刊宪《2018年税务(修订)(第3号)条例》(《修订条例》), 以实施2017年《施政报告》中宣布的利得税两级制。利得税两级制将适用于2018年4月1日或之后开始的课税年度。法团首200万元的利得税税率将降至8.25%, 其后的利润则继续按16.5%征税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

适用 不适用

### 2. 税收优惠

适用 不适用

哈药集团股份有限公司于2010年10月被认定为高新技术企业, 按15%计缴企业所得税。2020年公司重新申请并取得高新技术企业证书。

本公司之子公司哈药集团三精制药有限公司和哈药集团生物工程有限公司于2010年10月被认定为高新技术企业, 按15%计缴企业所得税。2020年已重新申请并取得高新技术企业证书。

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

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 库存现金           | 577,958.87     | 701,407.48     |
| 银行存款           | 870,529,629.95 | 637,447,359.36 |
| 其他货币资金         | 25,892,398.74  | 37,354,882.85  |
| 合计             | 896,999,987.56 | 675,503,649.69 |
| 其中: 存放在境外的款项总额 |                |                |

其他说明

期末, 本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

其他货币资金：直销保证金 24,005,654.24 元；合同纠纷冻结资金 650,000.00 元，支付宝客户备付金 110,000.00 元，天猫店铺保证金 315,000.00 元，第三方支付平台账户资金 811,744.50 元。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额 |
|--------|---------------|------|
| 银行承兑票据 | 23,203,195.35 |      |
| 商业承兑票据 | 41,579,429.01 |      |
| 合计     | 64,782,624.36 |      |

说明：公司视日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将承兑人信用等级较高的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在应收款项融资中列报；将承兑人信用等级较低的其他商业银行的银行承兑汇票和商业承兑汇票在应收票据中列报，并按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额     |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 |               |               |
| 商业承兑票据 | 15,000,000.00 | 11,696,193.60 |
| 合计     | 15,000,000.00 | 11,696,193.60 |

说明：公司期末终止确认的商业承兑汇票办理的是无追索权的商票保贴业务，票据的风险和报酬已完全转移，所以终止确认。

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别        | 期末余额          |        |              |          |               | 期初余额 |        |      |          |      |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|------|--------|------|----------|------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          | 账面余额 |        | 坏账准备 |          | 账面价值 |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      |
| 按单项计提坏账准备 |               |        |              |          |               |      |        |      |          |      |
| 其中：       |               |        |              |          |               |      |        |      |          |      |
| 按组合计提坏账准备 | 67,011,472.30 | 100.00 | 2,228,847.94 | 3.33     | 64,782,624.36 |      |        |      |          |      |

|      |               |       |              |      |               |  |   |  |   |  |
|------|---------------|-------|--------------|------|---------------|--|---|--|---|--|
| 其中:  |               |       |              |      |               |  |   |  |   |  |
| 医药工业 | 40,690,831.77 | 60.72 | 1,139,343.28 | 2.80 | 39,551,488.49 |  |   |  |   |  |
| 医药商业 | 26,320,640.53 | 39.28 | 1,089,504.66 | 4.14 | 25,231,135.87 |  |   |  |   |  |
| 合计   | 67,011,472.30 | /     | 2,228,847.94 | /    | 64,782,624.36 |  | / |  | / |  |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 医药工业

单位: 元币种: 人民币

| 名称    | 期末余额          |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|
|       | 应收票据          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 40,690,831.77 | 1,139,343.28 | 2.80     |
| 合计    | 40,690,831.77 | 1,139,343.28 | 2.80     |

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

组合计提项目: 医药商业

单位: 元币种: 人民币

| 名称    | 期末余额          |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|
|       | 应收票据          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 26,320,640.53 | 1,089,504.66 | 4.14     |
| 合计    | 26,320,640.53 | 1,089,504.66 | 4.14     |

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 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 |              |
| 银行承兑汇票 |      | 668,404.79   |       |       | 668,404.79   |
| 商业承兑汇票 |      | 1,560,443.15 |       |       | 1,560,443.15 |
| 合计     |      | 2,228,847.94 |       |       | 2,228,847.94 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额           |
|------------|------------------|
| 1 年以内      |                  |
| 其中：1 年以内分项 |                  |
| 1 年以内      | 3,477,528,244.95 |
| 1 年以内小计    | 3,477,528,244.95 |
| 1 至 2 年    | 251,780,057.88   |
| 2 至 3 年    | 7,333,578.98     |
| 3 年以上      | 300,632,704.39   |
| 3 至 4 年    |                  |
| 4 至 5 年    |                  |
| 5 年以上      |                  |
| 减：坏账准备     | 459,291,737.95   |
| 合计         | 3,577,982,848.25 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额             |        |                |          |                  | 期初余额             |        |                |          |                  |
|-----------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
|           | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值             | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值             |
|           | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  |
| 按单项计提坏账准备 | 151,004,859.02   | 3.74   | 146,414,234.55 | 96.96    | 4,590,624.47     | 150,100,778.61   | 3.98   | 145,510,154.14 | 96.94    | 4,590,624.47     |
| 其中：       |                  |        |                |          |                  |                  |        |                |          |                  |
| 按组合计提坏账准备 | 3,888,250,325.01 | 96.26  | 312,877,503.40 | 8.05     | 3,575,372,821.61 | 3,621,023,939.68 | 96.02  | 286,598,445.03 | 7.91     | 3,334,425,494.65 |
| 其中：       |                  |        |                |          |                  |                  |        |                |          |                  |
| 其中：工业     |                  | 6.71   | 155,861,355.49 | 57.51    | 115,166,441.19   | 280,076,464.79   | 7.43   | 139,680,833.23 | 49.87    | 140,395,631.56   |

|     |                  |       |                |      |                  |                  |       |                |      |                  |
|-----|------------------|-------|----------------|------|------------------|------------------|-------|----------------|------|------------------|
| 商业  |                  | 89.48 | 157,016,147.91 | 4.34 | 3,457,242,349.28 | 3,340,436,065.59 | 88.58 | 146,917,611.80 | 4.40 | 3,193,518,453.79 |
| 关联方 |                  | 0.07  |                |      | 2,964,031.14     | 511,409.30       | 0.01  |                |      | 511,409.30       |
| 合计  | 4,039,255,184.03 | /     | 459,291,737.95 | /    | 3,579,963,446.08 | 3,771,124,718.29 | /     | 432,108,599.17 | /    | 3,339,016,119.12 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 名称       | 期末余额           |                |          |        |
|----------|----------------|----------------|----------|--------|
|          | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| 个别认定单项计提 | 145,266,578.43 | 145,266,578.43 | 100      | 预计无法收回 |
| 客户 1     | 5,738,280.59   | 1,147,656.12   | 20       | 单项金额重大 |
| 合计       | 151,004,859.02 | 146,414,234.55 | 96.96    | /      |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:其中:工业

单位:元币种:人民币

| 名称       | 期末余额           |                |          |
|----------|----------------|----------------|----------|
|          | 应收账款           | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 账龄组合(工业) | 271,027,796.68 | 155,861,355.49 | 57.51    |
| 合计       | 271,027,796.68 | 155,861,355.49 | 57.51    |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目:商业

单位:元币种:人民币

| 名称       | 期末余额             |                |          |
|----------|------------------|----------------|----------|
|          | 应收账款             | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
| 账龄组合(商业) | 3,614,258,497.19 | 157,016,147.91 | 4.34     |
| 合计       | 3,614,258,497.19 | 157,016,147.91 | 4.34     |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目:关联方

单位:元币种:人民币

| 名称        | 期末余额       |      |          |
|-----------|------------|------|----------|
|           | 应收账款       | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 账龄组合(关联方) | 983,433.31 |      |          |
| 合计        | 983,433.31 |      |          |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 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 |                |
| 按单项计提坏账准备 | 145,510,154.14 | 1,234,246.83  | 330,166.42    |            |      | 146,414,234.55 |
| 按组合计提坏账准备 | 286,598,445.03 | 36,971,566.4  | 9,837,846.46  | 854,661.57 |      | 312,877,503.40 |
| 合计        | 432,108,599.17 | 38,205,813.23 | 10,168,012.88 | 854,661.57 |      | 459,291,737.95 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 核销金额       |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 854,661.57 |

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

本报告期按欠款方归集的 2020 年度前五名应收账款汇总金额为 1,153,382,839.83 元，占应收账款合计数的比例 28.57%，相应计提的坏账准备汇总金额 96,661,806.50 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**6、 应收款项融资**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额           |
|------|------------------|----------------|
| 应收票据 | 1,060,152,681.33 | 850,065,849.51 |

|                 |                  |                |
|-----------------|------------------|----------------|
| 减：其他综合收益-公允价值变动 |                  |                |
| 合计              | 1,060,152,681.33 | 850,065,849.51 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

本公司视日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将承兑人信用级别较高的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

| 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 | 961,394,521.04 |           |
| 合计     | 961,394,521.04 |           |

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄   | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
|      | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  |
| 1年以内 | 191,118,088.09 | 83.79  | 166,814,343.15 | 91.27  |
| 1至2年 | 22,635,026.86  | 9.92   | 4,917,284.78   | 2.69   |
| 2至3年 | 4,130,409.13   | 1.81   | 894,980.25     | 0.49   |
| 3年以上 | 10,199,751.62  | 4.48   | 10,134,933.85  | 5.55   |
| 合计   | 228,083,275.70 | 100.00 | 182,761,542.03 | 100.00 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

一年以上的款项主要系已预付尚未完成交易的款项。

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 与本公司关系 | 2020.12.31    | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|------|--------|---------------|--------------------|-------|-------|
| 第一名  | 无关联    | 13,091,571.25 | 5.74               | 一年以内  | 未到结算期 |
| 第二名  | 无关联    | 7,746,059.07  | 3.40               | 一年以内  | 未到结算期 |
| 第三名  | 无关联    | 7,058,721.74  | 3.09               | 一年以内  | 未到结算期 |
| 第四名  | 无关联    | 5,922,000.00  | 2.60               | 一年以内  | 未到结算期 |
| 第五名  | 无关联    | 2,986,007.70  | 1.31               | 一年以内  | 未到结算期 |
| 合计   |        | 36,804,359.76 | 16.14              | —     | —     |

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 应收利息  |               |                |
| 应收股利  |               | 137,894,848.01 |
| 其他应收款 | 34,194,752.73 | 49,058,729.46  |
| 合计    | 34,194,752.73 | 186,953,577.47 |

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (4). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额            | 期初余额           |
|------------|-----------------|----------------|
| GNC 优先股股利  | 171,414,381.09  | 137,894,848.01 |
| 减：坏账准备     | -171,414,381.09 |                |
| 合计         |                 | 137,894,848.01 |

#### (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

#### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 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) |    |
| 2020年1月1日余 |              |                      |                      |    |

|                |  |  |                |                |
|----------------|--|--|----------------|----------------|
| 额              |  |  |                |                |
| 2020年1月1日余额在本期 |  |  |                |                |
| --转入第二阶段       |  |  |                |                |
| --转入第三阶段       |  |  |                |                |
| --转回第二阶段       |  |  |                |                |
| --转回第一阶段       |  |  |                |                |
| 本期计提           |  |  | 171,414,381.09 | 171,414,381.09 |
| 本期转回           |  |  |                |                |
| 本期转销           |  |  |                |                |
| 本期核销           |  |  |                |                |
| 其他变动           |  |  |                |                |
| 2020年12月31日余额  |  |  | 171,414,381.09 | 171,414,381.09 |

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用  不适用

注1: GNCHoldingsInc. (以下简称“GNC”) 于2020年6月向美国特拉华州破产法院提出破产保护申请, 根据美国破产法第11章程序进行重整。2020年10月15日美国高等法院举行听证会确认了GNC债权人权利的分配事宜, 本公司作为GNC优先股股东, 偿还次序位列普通债权人之后, 无法得到优先清偿。本公司根据GNC破产重整进展情况及目前公布的财务数据进行测试, 对应收GNC股利全额计提了减值准备。

其他说明：

适用  不适用

#### 其他应收款

##### (7). 按账龄披露

适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄        | 期末账面余额         |
|-----------|----------------|
| 1年以内      |                |
| 其中：1年以内分项 |                |
|           | 19,085,578.52  |
| 1年以内小计    | 19,085,578.52  |
| 1至2年      | 13,361,501.21  |
| 2至3年      | 2,738,207.80   |
| 3年以上      | 228,690,880.26 |
| 3至4年      |                |
| 4至5年      |                |
| 5年以上      |                |
| 合计        | 263,876,167.79 |

##### (8). 按款项性质分类情况

适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 款项性质      | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-----------|---------------|---------------|
| 关联方往来及备用金 | 13,876,910.89 | 12,593,627.24 |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 其他往来款 | 249,999,256.90 | 268,300,653.43 |
| 合计    | 263,876,167.79 | 280,894,280.67 |

**(9). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 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) |                |
| 2020年1月1日余额    | 166,940,578.32 |                      | 64,894,972.89        | 231,835,551.21 |
| 2020年1月1日余额在本期 |                |                      |                      |                |
| --转入第二阶段       |                |                      |                      |                |
| --转入第三阶段       |                |                      |                      |                |
| --转回第二阶段       |                |                      |                      |                |
| --转回第一阶段       |                |                      |                      |                |
| 本期计提           | 6,269,178.79   |                      | 1,014,572.78         | 7,283,751.57   |
| 本期转回           | 6,159,069.57   |                      | 2,473,833.05         | 8,632,902.62   |
| 本期转销           |                |                      |                      |                |
| 本期核销           |                |                      | 804,985.10           | 804,985.10     |
| 其他变动           |                |                      |                      |                |
| 2020年12月31日余额  | 167,050,687.54 |                      | 62,630,727.52        | 229,681,415.06 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(10). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 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 |                |
| 按单项计提坏账准备 | 64,894,972.89  | 1,014,572.78 | 2,473,833.05 | 804,985.10 |      | 62,630,727.52  |
| 按组合计提坏账准备 | 166,940,578.32 | 6,269,178.79 | 6,159,069.57 |            |      | 167,050,687.54 |
| 合计        | 231,835,551.21 | 7,283,751.57 | 8,632,902.62 | 804,985.10 |      | 229,681,415.06 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 核销金额       |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 804,985.10 |

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额      |
|------|-------|---------------|------|---------------------|---------------|
| 第一名  | 往来款   | 32,207,768.43 | 2-5年 | 12.21               | 32,207,768.43 |
| 第二名  | 往来款   | 20,000,000.00 | 5年以上 | 7.58                | 20,000,000.00 |
| 第三名  | 往来款   | 17,202,528.45 | 5年以上 | 6.52                | 17,202,528.45 |
| 第四名  | 往来款   | 5,416,159.60  | 5年以上 | 2.05                | 5,416,159.60  |
| 第五名  | 往来款   | 2,780,558.00  | 5年以上 | 1.05                | 2,780,558.00  |
| 合计   | /     | 77,607,014.48 | /    | 29.41               | 77,607,014.48 |

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9. 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目  | 期末余额           |                   |                | 期初余额           |                   |                |
|-----|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
|     | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料 | 275,009,718.17 | 31,899,655.40     | 243,110,062.77 | 301,840,580.12 | 23,801,918.46     | 278,038,661.66 |
| 在产品 | 39,239,610.94  | 1,844,715.52      | 37,394,895.42  | 33,037,879.45  | 2,457,491.21      | 30,580,388.24  |

|         |                  |                |                  |                  |               |                  |
|---------|------------------|----------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 库存商品    | 1,497,415,566.94 | 70,975,622.66  | 1,426,439,944.28 | 1,456,455,979.79 | 50,998,638.13 | 1,405,457,341.66 |
| 周转材料    |                  |                |                  |                  |               |                  |
| 消耗性生物资产 |                  |                |                  |                  |               |                  |
| 合同履约成本  |                  |                |                  |                  |               |                  |
| 自制半成品   | 113,902,115.90   | 21,817,838.72  | 92,084,277.18    | 210,463,932.11   | 9,591,103.05  | 200,872,829.06   |
| 委托加工物资  | 2,025,756.79     |                | 2,025,756.79     | 1,706,088.46     |               | 1,706,088.46     |
| 发出商品    | 60,700,421.79    |                | 60,700,421.79    | 109,432,187.50   |               | 109,432,187.50   |
| 合计      | 1,988,293,190.53 | 126,537,832.30 | 1,861,755,358.23 | 2,112,936,647.43 | 86,849,150.85 | 2,026,087,496.58 |

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 期初余额          | 本期增加金额         |    | 本期减少金额        |    | 期末余额           |
|---------|---------------|----------------|----|---------------|----|----------------|
|         |               | 计提             | 其他 | 转回或转销         | 其他 |                |
| 原材料     | 23,801,918.46 | 18,208,191.67  |    | 10,110,454.73 |    | 31,899,655.40  |
| 在产品     | 2,457,491.21  |                |    | 612,775.69    |    | 1,844,715.52   |
| 库存商品    | 50,998,638.13 | 68,617,980.44  |    | 48,640,995.91 |    | 70,975,622.66  |
| 周转材料    |               |                |    |               |    |                |
| 消耗性生物资产 |               |                |    |               |    |                |
| 合同履约成本  |               |                |    |               |    |                |
| 自制半成品   | 9,591,103.05  | 17,480,104.42  |    | 5,253,368.75  |    | 21,817,838.72  |
| 合计      | 86,849,150.85 | 104,306,276.53 |    | 64,617,595.08 |    | 126,537,832.30 |

本期存货跌价准备转回 13,136,914.17 元，转销 51,480,680.91 元。

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

存货跌价准备情况

| 项目    | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回占该项存货期末余额的比例 (%) |
|-------|-------------|---------------|----------------------|
| 原材料   | 可变现净值       | 市值回升          | 0.03                 |
| 自制半成品 | 可变现净值       | 市值回升          | 4.53                 |
| 库存商品  | 可变现净值       | 市值回升          | 0.53                 |

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**11、持有待售资产**

适用 不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

**13、其他流动资产**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 预付房屋租赁费 | 25,261,633.37 | 22,431,631.46 |
| 待抵扣税金   | 22,580,719.49 | 21,958,090.56 |
| 应收退货成本  | 33,897,942.63 | 21,134,952.81 |
| 其他      | 2,180,374.83  | 2,291,009.53  |
| 合计      | 83,920,670.32 | 67,815,684.36 |

其他说明

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位           | 期初余额         | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额         | 减值准备期末余额     |
|-----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|--------------|--------------|
|                 |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |              |              |
| 一、合营企业          |              |        |      |             |          |        |             |        |    |              |              |
|                 |              |        |      |             |          |        |             |        |    |              |              |
| 小计              |              |        |      |             |          |        |             |        |    |              |              |
| 二、联营企业          |              |        |      |             |          |        |             |        |    |              |              |
| 哈尔滨哈药集团物业管理有限公司 |              |        |      |             |          |        |             |        |    |              |              |
| 云南三精医药商贸有限      | 2,734,746.84 |        |      |             |          |        |             |        |    | 2,734,746.84 | 2,734,746.84 |

|    |              |  |  |  |  |  |  |  |  |              |              |
|----|--------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------|--------------|
| 公司 |              |  |  |  |  |  |  |  |  |              |              |
| 小计 | 2,734,746.84 |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,734,746.84 | 2,734,746.84 |
| 合计 | 2,734,746.84 |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,734,746.84 | 2,734,746.84 |

其他说明

注 1: 本公司对联营、合营企业按权益法核算, 账面价值因被投资单位经营亏损按权益法核算已抵减为零。

注 2: 2020 年 7 月 29 日, 合营企业谷武(北京)科技有限公司注销, 公司未实际出资, 该公司无实际经营, 资产负债表、利润表为 0。

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目         | 期末余额          | 期初余额             |
|------------|---------------|------------------|
| GNC 可转换优先股 |               | 1,056,033,684.66 |
| 非上市公司股权投资  | 48,720,414.54 | 49,066,991.89    |
| 合计         | 48,720,414.54 | 1,105,100,676.55 |

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目         | 本期确认的股利收入     | 累计利得          | 累计损失             | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------------|---------------|---------------|------------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| GNC 可转换优先股 | 34,534,105.86 |               | 2,048,661,920.00 |                 |                           |                 |
| 非上市公司股权投资  | 849,908.09    | 10,660,400.00 |                  |                 |                           |                 |
| 其中: 国药物流   | 849,908.09    | 10,660,400.00 |                  |                 |                           |                 |
| 其他         |               |               | 22,848,988.51    |                 |                           |                 |

其他说明:

√适用 □不适用

注 1: GNCHoldingsInc. (以下简称“GNC”) 于 2020 年 6 月向美国特拉华州破产法院提出破产保护申请, 根据美国破产法第 11 章程序进行重整。2020 年 10 月 15 日美国高等法院举行听证会确认了 GNC 债权人权利的分配事宜, 本公司作为 GNC 优先股股东, 偿还次序位列普通债权人之后, 无法得到优先清偿。本公司根据 GNC 破产重整进展情况及目前公布的财务数据进行测试, 对持有 GNC 优先股账面余值全额确认了公允价值变动损失。

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

| 项目                 | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值             |               |       |      |               |
| 1. 期初余额            | 81,929,459.69 |       |      | 81,929,459.69 |
| 2. 本期增加金额          |               |       |      |               |
| (1) 外购             |               |       |      |               |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |               |       |      |               |
| (3) 企业合并增加         |               |       |      |               |
| 3. 本期减少金额          |               |       |      |               |
| (1) 处置             |               |       |      |               |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |
| 4. 期末余额            | 81,929,459.69 |       |      | 81,929,459.69 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |       |      |               |
| 1. 期初余额            | 34,446,743.43 |       |      | 34,446,743.43 |
| 2. 本期增加金额          | 2,321,512.42  |       |      | 2,321,512.42  |
| (1) 计提或摊销          | 2,321,512.42  |       |      | 2,321,512.42  |
| 3. 本期减少金额          |               |       |      |               |
| (1) 处置             |               |       |      |               |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |
| 4. 期末余额            | 36,768,255.85 |       |      | 36,768,255.85 |
| 三、减值准备             |               |       |      |               |
| 1. 期初余额            |               |       |      |               |
| 2. 本期增加金额          |               |       |      |               |
| (1) 计提             |               |       |      |               |
| 3. 本期减少金额          |               |       |      |               |
| (1) 处置             |               |       |      |               |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |
| 4. 期末余额            |               |       |      |               |
| 四、账面价值             |               |       |      |               |
| 1. 期末账面价值          | 45,161,203.84 |       |      | 45,161,203.84 |
| 2. 期初账面价值          | 47,482,716.26 |       |      | 47,482,716.26 |

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 账面价值          | 未办妥产权证书原因              |
|------------|---------------|------------------------|
| 医药公司 6 处房屋 | 13,425,413.95 | 无房屋所有权证，拆迁回建房屋，产权正在办理中 |

其他说明

□适用 √不适用

## 21、 固定资产

## 项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                        | 房屋及建筑物               | 机器设备                 | 运输工具               | 电子及其他设备            | 合计                   |
|---------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| 一、<br>账面<br>原值：           |                      |                      |                    |                    |                      |
| 1<br>. 期<br>初余<br>额       | 4,623,987,245.8<br>6 | 3,659,856,437.4<br>1 | 101,103,178.4<br>0 | 241,574,927.0<br>1 | 8,626,521,788.6<br>8 |
| 2<br>. 本<br>期增<br>加金<br>额 | 19,841,883.03        | 47,204,912.17        | 3,632,611.36       | 10,611,577.54      | 81,290,984.10        |
| 1) 购<br>置                 |                      | 36,406,823.11        | 3,632,611.36       | 10,611,577.54      | 50,651,012.01        |
| 2) 在<br>建工<br>程转<br>入     | 19,841,883.03        | 10,798,089.06        |                    |                    | 30,639,972.09        |
| 3) 企<br>业合<br>并增<br>加     |                      |                      |                    |                    |                      |
| 3<br>. 本<br>期减<br>少金<br>额 | 38,566,479.42        | 90,133,428.54        | 42,556,114.38      | 12,970,531.56      | 184,226,553.90       |
| 1) 处<br>置或<br>报废          | 2,798,185.57         | 88,437,702.04        | 42,556,114.38      | 12,970,531.56      | 146,762,533.55       |
| (<br>2) 其<br>他减<br>少      | 35,768,293.85        | 1,695,726.50         |                    |                    | 37,464,020.35        |
|                           |                      |                      |                    |                    |                      |
| 4<br>. 期<br>末余            | 4,605,262,649.4<br>7 | 3,616,927,921.0<br>4 | 62,179,675.38      | 239,215,972.9<br>9 | 8,523,586,218.8<br>8 |

|                           |                      |                      |               |                    |                      |
|---------------------------|----------------------|----------------------|---------------|--------------------|----------------------|
| 额                         |                      |                      |               |                    |                      |
| 二、<br>累计<br>折旧            |                      |                      |               |                    |                      |
| 1<br>· 期<br>初余<br>额       | 2,329,249,768.9<br>9 | 2,901,850,187.1<br>8 | 86,913,423.69 | 209,865,227.1<br>7 | 5,527,878,607.0<br>3 |
| 2<br>· 本<br>期增<br>加金<br>额 | 143,981,589.75       | 180,256,524.92       | 4,104,565.89  | 10,042,681.62      | 338,385,362.18       |
| 1) 计<br>提                 | 143,981,589.75       | 180,256,524.92       | 4,104,565.89  | 10,042,681.62      | 338,385,362.18       |
| 3<br>· 本<br>期减<br>少金<br>额 | 7,947,576.67         | 83,079,744.94        | 38,127,770.51 | 12,525,860.14      | 141,680,952.26       |
| 1) 处<br>置或<br>报废          | 2,239,301.30         | 82,068,873.78        | 38,127,770.51 | 12,525,860.14      | 134,961,805.73       |
| (<br>2) 其<br>他减<br>少      | 5,708,275.37         | 1,010,871.16         |               |                    | 6,719,146.53         |
| 4<br>· 期<br>末余<br>额       | 2,465,283,782.0<br>7 | 2,999,026,967.1<br>6 | 52,890,219.07 | 207,382,048.6<br>5 | 5,724,583,016.9<br>5 |
| 三、<br>减值<br>准备            |                      |                      |               |                    |                      |
| 1<br>· 期<br>初余<br>额       | 121,665.97           | 106,973,595.45       | 67,155.18     | 87,430.91          | 107,249,847.51       |
| 2<br>· 本<br>期增<br>加金<br>额 |                      | 69,572,606.55        | 319,087.30    | 247,678.40         | 70,139,372.25        |
| 1) 计<br>提                 |                      | 69,572,606.55        | 319,087.30    | 247,678.40         | 70,139,372.25        |
| (                         |                      |                      |               |                    |                      |

|               |                  |                |               |               |                  |
|---------------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 2) 其他增加       |                  |                |               |               |                  |
| 3<br>· 本期减少金额 |                  | 1,821,157.86   |               | 52,022.68     | 1,873,180.54     |
| 1) 处置或报废      |                  | 1,821,157.86   |               | 52,022.68     | 1,873,180.54     |
| 2) 其他减少       |                  |                |               |               |                  |
| 4<br>· 期末余额   | 121,665.97       | 174,725,044.14 | 386,242.48    | 283,086.63    | 175,516,039.22   |
| 四、账面价值        |                  |                |               |               |                  |
| 1<br>· 期末账面价值 | 2,139,857,201.43 | 443,175,909.74 | 8,903,213.83  | 31,550,837.71 | 2,623,487,162.71 |
| 2<br>· 期初账面价值 | 2,294,615,810.90 | 651,032,654.78 | 14,122,599.53 | 31,622,268.93 | 2,991,393,334.14 |

说明：固定资产本期其他减少主要为根据竣工决算调整账面价值及房屋建筑物改扩建转入在建工程。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

|             |                |          |
|-------------|----------------|----------|
| 哈药总厂利民新厂区   | 285,857,682.35 | 房产证正在办理中 |
| 人民同泰 33 处房屋 | 18,851,324.08  | 房产证正在办理中 |
| 三精有限 9 处房屋  | 31,141,841.22  | 房产证正在办理中 |

其他说明：

适用 不适用

#### 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

### 项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额           |               |                | 期初余额           |               |               |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|      | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值          |
| 在建工程 | 219,298,564.14 | 59,513,449.32 | 159,785,114.82 | 126,769,449.98 | 57,774,083.24 | 68,995,366.74 |
| 合计   | 219,298,564.14 | 59,513,449.32 | 159,785,114.82 | 126,769,449.98 | 57,774,083.24 | 68,995,366.74 |

#### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|------|-----|------|--------|------------|----------|------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
|      |     |      |        |            |          |      |                |      |           |              |             |      |

|                        |          |                |               |  |                |        |    |  |  |   |    |
|------------------------|----------|----------------|---------------|--|----------------|--------|----|--|--|---|----|
| 三精女子医院综合楼              | 9,800万元  | 119,937,083.24 |               |  | 119,937,083.24 | 122.40 | 85 |  |  |   | 自筹 |
| 哈药集团制药总厂注射用头孢粉针制剂生产线项目 | 15960万元  | 1,440,196.15   | 41,175,398.92 |  | 42,615,595.07  | 27     | 75 |  |  |   | 自筹 |
| 哈药六厂整体搬迁改造项目           | 5,820万元  |                | 32,331,777.26 |  | 32,331,777.26  | 55     | 55 |  |  |   | 自筹 |
| 合计                     | 31,580万元 | 121,377,279.39 | 73,507,176.18 |  | 194,884,455.57 | /      | /  |  |  | / | /  |

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 本期计提金额       | 计提原因 |
|---------|--------------|------|
| 女子医院综合楼 | 1,739,366.08 |      |
| 合计      | 1,739,366.08 | /    |

其他说明

适用 不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                       | 土地使用权              | 专利权               | 非专利技术              | 软件及其他              | 特许权               | 合计                 |
|--------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| 一、<br>账面<br>原值           |                    |                   |                    |                    |                   |                    |
| 1.期<br>初余<br>额           | 462,777,937<br>.63 | 31,355,886<br>.30 | 173,958,695<br>.40 | 112,695,911<br>.87 | 40,194,748<br>.16 | 820,983,179<br>.36 |
| 2<br>.本<br>期增<br>加金<br>额 |                    |                   | 10,832,455.<br>13  | 8,482,592.3<br>7   |                   | 19,315,047.<br>50  |
| 1)购<br>置                 |                    |                   | 1,227,851.0<br>9   | 4,086,479.1<br>7   |                   | 5,314,330.2<br>6   |
| 2)内                      |                    |                   | 9,604,604.0<br>4   | 4,396,113.2<br>0   |                   | 14,000,717.<br>24  |

|           |                |               |                |                |               |                |
|-----------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 部研发       |                |               |                |                |               |                |
| 3) 企业合并增加 |                |               |                |                |               |                |
| 3. 本期减少金额 |                |               |                |                |               |                |
| 1) 处置     |                |               |                |                |               |                |
| 4. 期末余额   | 462,777,937.63 | 31,355,886.30 | 184,791,150.53 | 121,178,504.24 | 40,194,748.16 | 840,298,226.86 |
| 二、累计摊销    |                |               |                |                |               |                |
| 1. 期初余额   | 117,547,772.07 | 4,694,689.10  | 148,113,810.83 | 44,620,149.57  | 2,177,215.53  | 317,153,637.10 |
| 2. 本期增加金额 | 9,424,521.93   | 1,640,689.06  | 4,866,821.85   | 11,104,347.62  | 2,009,737.41  | 29,046,117.87  |
| 1) 计提     | 9,424,521.93   | 1,640,689.06  | 4,866,821.85   | 11,104,347.62  | 2,009,737.41  | 29,046,117.87  |
| 3. 本期减少金额 |                |               |                |                |               |                |
| 1) 处置     |                |               |                |                |               |                |
| 4. 期末余额   | 126,972,294.00 | 6,335,378.16  | 152,980,632.68 | 55,724,497.19  | 4,186,952.94  | 346,199,754.97 |
| 三、减值准备    |                |               |                |                |               |                |
| 1. 期初余额   |                |               |                |                |               |                |

|               |                |               |               |               |               |                |
|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 额             |                |               |               |               |               |                |
| 2<br>. 本期增加金额 |                |               |               |               |               |                |
| 1) 计提         |                |               |               |               |               |                |
| 3<br>. 本期减少金额 |                |               |               |               |               |                |
| 1) 处置         |                |               |               |               |               |                |
| 4<br>. 期末余额   |                |               |               |               |               |                |
| 四、账面价值        |                |               |               |               |               |                |
| 1. 期末账面价值     | 335,805,643.63 | 25,020,508.14 | 31,810,517.85 | 65,454,007.05 | 36,007,795.22 | 494,098,471.89 |
| 2. 期初账面价值     | 345,230,165.56 | 26,661,197.20 | 25,844,884.57 | 68,075,762.30 | 38,017,532.63 | 503,829,542.26 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额       |               | 本期减少金额       |              | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
|      |               | 内部开发支出       | 其他            | 确认为无形资产      | 转入当期损益       |               |
| 专有技术 | 23,945,441.50 | 9,713,816.01 | 16,670,150.84 | 9,459,446.60 | 9,604,604.04 | 31,265,357.71 |

|    |               |              |               |              |               |               |
|----|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 软件 |               |              | 4,396,113.20  |              | 4,396,113.20  |               |
| 合计 | 23,945,441.50 | 9,713,816.01 | 21,066,264.04 | 9,459,446.60 | 14,000,717.24 | 31,265,357.71 |

其他说明

无

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额         | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额         |
|-----------------|--------------|---------|--|------|--|--------------|
|                 |              | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |              |
| 哈药集团三精黑河药业有限公司  | 177,992.00   |         |  |      |  | 177,992.00   |
| 哈药集团三精千鹤制药有限公司  | 769,295.10   |         |  |      |  | 769,295.10   |
| 三精女子专科医院        | 6,116,626.51 |         |  |      |  | 6,116,626.51 |
| 哈药集团营销有限公司      | 117,438.05   |         |  |      |  | 117,438.05   |
| 合计              | 7,181,351.66 |         |  |      |  | 7,181,351.66 |

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额         | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额         |
|-----------------|--------------|------|--|------|--|--------------|
|                 |              | 计提   |  | 处置   |  |              |
| 哈药集团三精黑河药业有限公司  | 177,992.00   |      |  |      |  | 177,992.00   |
| 哈药集团三精千鹤制药有限公司  | 769,295.10   |      |  |      |  | 769,295.10   |
| 三精女子专科医院        | 6,116,626.51 |      |  |      |  | 6,116,626.51 |
| 哈药集团营销有限公司      | 117,438.05   |      |  |      |  | 117,438.05   |
| 合计              | 7,181,351.66 |      |  |      |  | 7,181,351.66 |

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期摊销金额        | 其他减少金额 | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|---------------|--------|---------------|
| 装修费  | 18,408,601.10 | 4,398,713.64 | 6,390,806.18  |        | 16,416,508.56 |
| 租赁费  | 671,666.00    |              | 130,000.00    |        | 541,666.00    |
| 改良支出 | 15,281,657.37 |              | 5,042,166.00  |        | 10,239,491.37 |
| 维修费  | 6,068,267.60  | 1,326,643.76 | 1,280,567.60  |        | 6,114,343.76  |
| 合计   | 40,430,192.07 | 5,725,357.40 | 12,843,539.78 |        | 33,312,009.69 |

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目           | 期末余额             |                | 期初余额             |                |
|--------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|              | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        |
| 资产减值准备       | 346,746,327.01   | 62,185,020.02  | 244,245,584.34   | 45,809,177.74  |
| 内部交易未实现利润    | 36,727,017.82    | 5,610,726.53   | 32,960,340.06    | 5,070,772.69   |
| 可抵扣亏损        |                  |                |                  |                |
| 信用减值准备       | 621,024,765.11   | 119,548,593.46 | 647,580,504.16   | 126,441,452.07 |
| 辞退福利         | 137,184,210.44   | 21,524,232.88  | 16,095,796.25    | 2,815,591.69   |
| 应付工资结余       | 353,892,081.38   | 53,083,812.21  | 356,212,081.38   | 53,663,812.21  |
| 递延收益         | 184,423,669.41   | 29,485,238.30  | 173,120,455.27   | 26,940,752.93  |
| 预计负债         | 2,777,038.85     | 694,259.73     | 1,726,769.79     | 431,692.47     |
| 其他权益工具公允价值变动 | 2,071,510,908.51 | 310,726,636.27 | 1,014,248,970.23 | 152,137,345.53 |
| 合计           | 3,754,286,018.53 | 602,858,519.40 | 2,486,190,501.48 | 413,310,597.33 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目              | 期末余额     |         | 期初余额     |         |
|-----------------|----------|---------|----------|---------|
|                 | 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 |          |         |          |         |

|                |               |              |              |              |
|----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 其他债权投资公允价值变动   |               |              |              |              |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 10,660,400.00 | 1,599,060.00 | 9,778,723.73 | 1,466,808.56 |
| 固定资产一次性扣除      | 42,738.82     | 10,684.71    |              |              |
| 合计             | 10,703,138.82 | 1,609,744.71 | 9,778,723.73 | 1,466,808.56 |

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 期末余额             | 期初余额             |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 |                  |                  |
| 可抵扣亏损    | 2,220,557,438.10 | 1,399,989,107.29 |
| 合计       | 2,220,557,438.10 | 1,399,989,107.29 |

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 年份     | 期末金额             | 期初金额             | 备注 |
|--------|------------------|------------------|----|
| 2020 年 |                  | 92,408,615.52    |    |
| 2021 年 | 85,726,934.62    | 85,732,750.26    |    |
| 2022 年 | 89,716,596.46    | 89,716,596.46    |    |
| 2023 年 | 543,598,062.66   | 544,085,165.76   |    |
| 2024 年 | 584,577,069.20   | 588,045,979.29   |    |
| 2025 年 | 916,938,775.16   |                  |    |
| 合计     | 2,220,557,438.10 | 1,399,989,107.29 | /  |

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末余额       |      |            | 期初余额       |      |            |
|--------|------------|------|------------|------------|------|------------|
|        | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       |
| 合同取得成本 |            |      |            |            |      |            |
| 合同履约成本 |            |      |            |            |      |            |
| 应收退货成本 |            |      |            |            |      |            |
| 合同资产   |            |      |            |            |      |            |
| 艺术品    | 974,000.00 |      | 974,000.00 | 974,000.00 |      | 974,000.00 |
| 合计     | 974,000.00 |      | 974,000.00 | 974,000.00 |      | 974,000.00 |

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额           |
|------|------------------|----------------|
| 质押借款 | 578,954,371.24   | 100,000,000.00 |
| 抵押借款 | 79,000,000.00    | 110,000,000.00 |
| 保证借款 |                  |                |
| 信用借款 | 976,129,256.00   | 323,717,190.50 |
| 合计   | 1,634,083,627.24 | 533,717,190.50 |

短期借款分类的说明：

1) 质押借款 5.79 亿元，其中：①哈药集团三精制药有限公司于 2020 年 7 月 23 日从上海浦东发展银行哈尔滨分行以商业承兑汇票贴现取得 2.5 亿元借款，贴现率 2.85%，其中 1 亿元票据到期日为 2021 年 1 月 23 日，1.5 亿元票据到期日为 2021 年 7 月 23 日。②哈药集团医药有限公司于 2020 年 3 月 6 日从上海浦东发展银行哈尔滨分行以商业承兑汇票贴现取得 0.5 亿元借款，贴现率 2.60%，票据到期日为 2021 年 3 月 6 日；于 2020 年 3 月 19 日从上海浦东发展银行哈尔滨分行以商业承兑汇票贴现取得 0.5 亿元借款，贴现率 2.10%，票据到期日为 2021 年 3 月 19 日；于 2020 年 11 月 18 日从上海浦东发展银行哈尔滨分行以商业承兑汇票贴现取得 0.6 亿元借款，贴现率 2.80%，票据到期日为 2021 年 11 月 18 日。于 2020 年 12 月 7 日从中国建设银行新阳支行以商业承兑汇票贴现取得 0.11 亿元借款，贴现率 3.55%，票据到期日为 2021 年 9 月 28 日。③哈药集团医药有限公司 2020 年 3 月 6 日从上海浦东发展银行哈尔滨分行以商业承兑汇票贴现取得 0.5 亿元借款，贴现率 2.60%，票据到期日为 2021 年 3 月 6 日；于 2020 年 3 月 19 日从上海浦东发展银行哈尔滨分行以商业承兑汇票贴现取得 0.5 亿元借款，贴现率 2.10%，票据到期日为 2021 年 3 月 19 日；于 2020 年 11 月 18 日从上海浦东发展银行哈尔滨分行以商业承兑汇票贴现取得 0.6 亿元借款，贴现率 2.80%，票据到期日为 2021 年 11 月 18 日；

(2) 抵押借款 0.79 亿元，其中：①哈药集团医药有限公司于 2020 年 1 月 19 日从中国民生银行哈尔滨市民大厦支行以国内信用证转让取得 0.60 亿元借款，贴现率 2.90%，票据到期日为 2021 年 1 月 19 日；②哈药集团医药有限公司于 2020 年 1 月 19 日从中国民生银行哈尔滨市民大厦支行以国内信用证转让取得 0.19 亿元借款，贴现率 3.14%，票据到期日为 2021 年 1 月 19 日。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 种类     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 商业承兑汇票 |                  |                  |
| 银行承兑汇票 | 1,520,136,345.52 | 1,753,010,692.11 |
| 合计     | 1,520,136,345.52 | 1,753,010,692.11 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额             | 期初余额             |
|----|------------------|------------------|
| 货款 | 2,147,743,172.93 | 1,969,573,598.06 |
| 合计 | 2,147,743,172.93 | 1,969,573,598.06 |

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目  | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|-----|----------------|-----------|
| 第1名 | 85,126,153.41  | 未到结算期     |
| 第2名 | 66,637,345.04  | 未到结算期     |
| 第3名 | 37,527,020.16  | 未到结算期     |
| 第4名 | 35,704,418.60  | 未到结算期     |
| 合计  | 224,994,937.21 | /         |

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额         | 期初余额 |
|----|--------------|------|
| 货款 | 8,707,648.93 | 0    |
| 合计 | 8,707,648.93 | 0    |

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目               | 期末余额          | 期初余额           |
|------------------|---------------|----------------|
| 货款               | 89,618,242.92 | 139,060,956.00 |
| 减：计入其他非流动负债的合同负债 |               |                |
| 合计               | 89,618,242.92 | 139,060,956.00 |

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目             | 期初余额           | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额           |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬         | 436,510,938.23 | 1,595,528,743.77 | 1,534,344,877.11 | 497,694,804.89 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 11,260,467.71  | 73,787,500.09    | 73,572,096.09    | 11,475,871.71  |
| 三、辞退福利         | 4,485,081.36   | 465,596,500.59   | 357,465,753.23   | 112,615,828.72 |
| 四、一年内到期的其他福利   |                |                  |                  |                |
| 合计             | 452,256,487.30 | 2,134,912,744.45 | 1,965,382,726.43 | 621,786,505.32 |

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目            | 期初余额           | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额           |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 380,755,288.88 | 1,080,941,624.86 | 1,026,698,365.88 | 434,998,547.86 |
| 二、职工福利费       | 2,318,000.00   | 164,119,336.78   | 166,361,736.78   | 75,600.00      |
| 三、社会保险费       | 25,884,071.66  | 80,491,399.69    | 80,299,981.31    | 26,075,490.04  |
| 其中：医疗保险费      | 25,883,231.66  | 73,968,507.43    | 73,968,507.43    | 25,883,231.66  |
| 工伤保险费         |                | 1,849,442.96     | 1,658,024.58     | 191,418.38     |
| 生育保险费         | 840.00         | 4,673,449.30     | 4,673,449.30     | 840.00         |
| 四、住房公积金       |                | 104,912,549.87   | 104,503,249.87   | 409,300.00     |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 27,553,577.69  | 30,380,584.79    | 29,181,044.82    | 28,753,117.66  |
| 六、短期带薪缺勤      |                |                  |                  |                |
| 七、短期利润分享计划    |                |                  |                  |                |
| 八、其他短期薪酬      |                | 134,683,247.78   | 127,300,498.45   | 7,382,749.33   |

|    |                |                  |                  |                |
|----|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 合计 | 436,510,938.23 | 1,595,528,743.77 | 1,534,344,877.11 | 497,694,804.89 |
|----|----------------|------------------|------------------|----------------|

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、基本养老保险 | 10,366,350.85 | 67,329,922.51 | 67,435,207.81 | 10,261,065.55 |
| 2、失业保险费  | 894,116.86    | 2,159,661.42  | 1,838,972.12  | 1,214,806.16  |
| 3、企业年金缴费 |               | 4,297,916.16  | 4,297,916.16  |               |
| 合计       | 11,260,467.71 | 73,787,500.09 | 73,572,096.09 | 11,475,871.71 |

其他说明：

√适用 □不适用

辞退福利

公司实施“劳动、人事、分配”三项制度改革，按照“依法依规、合理调整、员工自愿、双方协商一致、有利于业务发展、保障员工合法权益”的原则，向未竞聘成功且不再参与企业未来经营的人员提供内部退养、协商解除劳动合同等多种方式调整劳动关系。其中向协商解除劳动合同的人员一次性支付经济补偿金，计入当期成本费用；向内部退养员工支付退养生活费、法定保险及福利待遇，以及向1-6级工伤人员支付《工伤保险条例》及所属企业薪酬制度规定的工伤基金支付金额外的伤残津贴及保险福利待遇，在按中国人身保险业经验生命表（2010—2013）测算死亡率基础上，根据内部退养员工和1-6级工伤人员至法定退休年龄不同，分别采用5年中债国债收益率曲线和30年中债国债收益率曲线取近一个月的平均值为折现率，以折现后的金额进行计量，计入当期成本费用。折现后的金额与实际应支付的相关退养等费用的差额，作为未确认融资费用，在以后各期实际支付相关退养费用时计入当期损益。

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 期末余额          | 期初余额           |
|-----------|---------------|----------------|
| 增值税       | 23,924,737.33 | 65,716,051.64  |
| 消费税       |               |                |
| 营业税       |               |                |
| 企业所得税     | 60,485,697.45 | 67,040,373.80  |
| 个人所得税     |               |                |
| 城市维护建设税   | 2,357,601.50  | 5,198,740.73   |
| 房产税       | 5,001,036.46  | 4,624,628.61   |
| 教育费附加     | 334,712.46    | 2,404,417.90   |
| 代扣代缴个人所得税 | 3,050,817.54  | 2,340,348.16   |
| 其他        | 3,182,303.72  | 4,249,192.36   |
| 合计        | 98,336,906.46 | 151,573,753.20 |

其他说明：

无

**41、 其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额             | 期初余额           |
|-------|------------------|----------------|
| 应付利息  | 1,018,272.38     | 279,370.16     |
| 应付股利  |                  | 2,500.00       |
| 其他应付款 | 1,031,947,884.39 | 947,102,186.02 |
| 合计    | 1,032,966,156.77 | 947,384,056.18 |

其他说明：

适用 不适用

### 应付利息

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                | 期末余额         | 期初余额       |
|-------------------|--------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息   |              |            |
| 企业债券利息            |              |            |
| 短期借款应付利息          | 1,018,272.38 | 279,370.16 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 |              |            |
| 合计                | 1,018,272.38 | 279,370.16 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应付股利

#### (2). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                | 期末余额 | 期初余额     |
|-------------------|------|----------|
| 普通股股利             |      | 2,500.00 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 |      |          |
| 合计                |      | 2,500.00 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

### 其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额           |
|--------|------------------|----------------|
| 往来款    | 840,429,150.20   | 589,288,407.09 |
| 保证金、押金 | 191,518,734.19   | 357,534,738.93 |
| 股份回购   |                  | 279,040.00     |
| 合计     | 1,031,947,884.39 | 947,102,186.02 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款  |                |                |
| 1 年内到期的应付债券  |                |                |
| 1 年内到期的长期应付款 |                |                |
| 1 年内到期的租赁负债  |                |                |
| 信用借款         | 102,925,519.57 | 102,209,519.65 |
| 合计           | 102,925,519.57 | 102,209,519.65 |

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 短期应付债券      |               |               |
| 应付退货款       | 37,416,902.34 | 22,861,722.60 |
| 待转销项税额      | 11,228,874.76 | 18,077,924.28 |
| 已背书未终止确认的银票 | 1,839,878.22  |               |
| 合计          | 50,485,655.32 | 40,939,646.88 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 |               |               |
| 抵押借款 |               |               |
| 保证借款 |               |               |
| 信用借款 | 36,700,920.55 | 37,158,006.32 |
| 合计   | 36,700,920.55 | 37,158,006.32 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 长期应付款  |              |              |
| 专项应付款  |              |              |
| 国债专项资金 | 8,343,472.73 | 8,442,672.73 |
| 合计     | 8,343,472.73 | 8,442,672.73 |

其他说明：

适用 不适用

注1：根据黑财建[2006]41号文件和“黑龙江省财政厅下达2005年东北老工业基地调整改造（第七批）国债专项资金基本建设支出预算”的规定，哈尔滨市财政局于2006年7月17日和2006年9月4日分别划给三精股份公司资金372万元和743万元，用于按照GMP要求，建设磷霉素车

间、合成车间、溶媒回收车间及配套辅助生产车间、公用工程等，该应付款应在第五年开始分 11 年期等额偿还本金，本期偿还 99,200.00 元。

### 长期应付款

#### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

### 专项应付款

#### (2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### (1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 |               |               |
| 二、辞退福利            | 94,753,764.57 | 11,610,714.89 |
| 三、其他长期福利          |               |               |
| 合计                | 94,753,764.57 | 11,610,714.89 |

#### (2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------|------|------|------|
| 对外提供担保   |      |      |      |
| 未决诉讼     |      |      |      |
| 产品质量保证   |      |      |      |
| 重组义务     |      |      |      |
| 待执行的亏损合同 |      |      |      |

|       |              |              |       |
|-------|--------------|--------------|-------|
| 应付退货款 |              |              |       |
| 其他    | 2,949,082.27 | 2,949,082.27 | 【注 1】 |
| 合计    | 2,949,082.27 | 2,949,082.27 | /     |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

【注 1】所属公司直销业务存在不规范经营的情况，根据本公司 2012 年第六届六次董事会决议公告，预计损失为 2.8 亿元，截至 2020 年末，已支付 2.77 亿元。

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额           | 形成原因 |
|------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------|
| 政府补助       |                |               |               |                |      |
| 与资产相关的政府补助 | 427,938,296.23 | 9,844,444.00  | 34,604,705.39 | 403,178,034.84 |      |
| 与收益相关的政府补助 | 1,552,985.57   | 5,662,500.00  | 2,576,013.17  | 4,639,472.40   |      |
| 合计         | 429,491,281.80 | 15,506,944.00 | 37,180,718.56 | 407,817,507.24 | /    |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 负债项目                 | 期初余额           | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额    | 其他变动 | 期末余额           | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------|----------------|----------|-------------|---------------|------|----------------|-------------|
| 拆迁补偿                 | 302,984,467.86 |          |             | 21,152,838.66 |      | 281,831,629.20 | 与资产相关       |
| 产业结构专项资金             | 9,274,773.76   |          |             | 1,145,045.25  |      | 8,129,728.51   | 与资产相关       |
| 老工业基地改造              | 10,141,250.00  |          |             | 631,750.00    |      | 9,509,500.00   | 与资产相关       |
| 中药粉针剂技术创新及质量标准升级改造项目 | 5,076,666.67   |          |             | 1,523,000.00  |      | 3,553,666.67   | 与资产相关       |
| 国家重点工程实验室            | 3,130,606.61   |          |             | 134,381.55    |      | 2,996,225.06   | 与资产相        |

|                                     |               |  |  |              |  |               |       |
|-------------------------------------|---------------|--|--|--------------|--|---------------|-------|
|                                     |               |  |  |              |  |               | 关     |
| 胰岛素口服制剂制备技术引进与开发项目                  | 7,075,857.33  |  |  | -            |  | 7,075,857.33  | 与资产相关 |
| 高技术产业化项目配套资金                        | 3,433,801.66  |  |  | 3,433,801.66 |  | 0.00          | 与资产相关 |
| 污水处理工程                              | 3,555,777.67  |  |  | 771,946.84   |  | 2,783,830.83  | 与资产相关 |
| 头孢类原料药 COS 认证和头孢类粉针剂 EU 车间 GMP 认证项目 | 3,257,271.26  |  |  | 336,622.08   |  | 2,920,649.18  | 与资产相关 |
| 工厂阿城新建厂址前期项目资金                      | 3,464,261.60  |  |  | 307,147.68   |  | 3,157,113.92  | 与资产相关 |
| 省财政厅下达 2011 年第一批省发展高新技术产业专项资金       | 875,000.00    |  |  | 600,000.00   |  | 275,000.00    | 与资产相关 |
| 重点产业振兴和技术改造项目                       | 1,267,423.60  |  |  | 505,987.41   |  | 761,436.19    | 与资产相关 |
| 现代中药基地项目                            | 3,030,999.72  |  |  | 144,333.36   |  | 2,886,666.36  | 与资产相关 |
| 清开灵高新产业化项目                          | 1,975,751.45  |  |  | 198,971.50   |  | 1,776,779.95  | 与资产相关 |
| 企业挖潜改造资金                            | 2,282,846.90  |  |  | 40,099.78    |  | 2,242,747.12  | 与资产相关 |
| 特色中小企业发展基金                          | 1,525,000.00  |  |  | 95,000.00    |  | 1,430,000.00  | 与资产相关 |
| 项目研制经费                              | 1,576,065.00  |  |  | -            |  | 1,576,065.00  | 与资产相关 |
| 生物产业集聚区政府补助                         | 11,814,327.60 |  |  | 837,134.48   |  | 10,977,193.12 | 与资产相关 |
| 化学原料药中试及产业化创新技术平台                   | 594,745.70    |  |  | 95,000.00    |  | 499,745.70    | 与资产相关 |
| 新厂区青氨类无菌原料药车间 GMP 改造项目              | 9,699,933.18  |  |  | 860,013.36   |  | 8,839,919.82  | 与资产相关 |
| 哈药集团药物研究院建设项目补贴                     | 9,000,000.00  |  |  | 250,000.00   |  | 8,750,000.00  | 与资产相关 |
| 工业信息化专项拨                            | 391,666.65    |  |  | 100,000.00   |  | 291,666.65    | 与资    |

|                       |                |               |  |               |            |                |       |
|-----------------------|----------------|---------------|--|---------------|------------|----------------|-------|
| 款(管控信息平台)             |                |               |  |               |            |                | 产相关   |
| 哈药集团创新药物研发平台          | 8,550,000.00   |               |  | 237,500.00    |            | 8,312,500.00   | 与资产相关 |
| 动物细胞培养制药技术国家地方联合工程实验室 | 3,000,000.00   |               |  | -             |            | 3,000,000.00   | 与资产相关 |
| 企业扶持资金                |                | 8,000,000.00  |  |               |            | 8,000,000.00   | 与资产相关 |
| 其他项目                  | 20,959,802.01  | 1,844,444.00  |  | 1,204,131.78  |            | 21,600,114.23  | 与资产相关 |
| 知识产权贯标补助              | 100,000.00     |               |  | -             |            | 100,000.00     | 与收益相关 |
| 省级文化产业重点项目扶持资金        | 1,392,985.57   | 2,000,000.00  |  | 2,274,138.17  |            | 1,118,847.40   | 与收益相关 |
| 人才梯队补助,六种人热费补贴        | 60,000.00      | 40,000.00     |  |               |            | 100,000.00     | 与收益相关 |
| 利息补贴                  |                | 3,622,500.00  |  |               | 301,875.00 | 3,320,625.00   | 与收益相关 |
| 合计                    | 429,491,281.80 | 15,506,944.00 |  | 36,878,843.56 | 301,875.00 | 407,817,507.24 |       |

其他说明:

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位:元币种:人民币

|      | 期初余额             | 本次变动增减(+、-) |    |       |    |            | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|------------|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计         |                  |
| 股份总数 | 2,507,019,076.00 | -64,000.00  |    |       |    | -64,000.00 | 2,506,955,076.00 |

其他说明:

报告期内,回购限制性股票合计64,000股。

## 54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

## (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 253,586,246.30 |      | 215,040.00 | 253,371,206.30 |
| 其他资本公积     | 409,198,648.30 |      |            | 409,198,648.30 |
| 合计         | 662,784,894.60 |      | 215,040.00 | 662,569,854.60 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期减少主要为公司本期完成限制性股票回购而减少资本公积（资本溢价）215,040 元。

## 56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额       | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额        |
|--------|------------|------|------------|-------------|
| 期初余额   | 279,040.00 |      |            | 279,040.00  |
| 本期增加：  |            |      |            |             |
| 用于股份支付 |            |      |            |             |
| 收购股东股份 |            |      |            |             |
| 企业合并   |            |      |            |             |
| 本期减少：  |            |      |            |             |
| 转让     |            |      |            |             |
| 注销     |            |      | 279,040.00 | -279,040.00 |
| 合计     | 279,040.00 |      | 279,040.00 | 0           |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：报告期内，回购限制性股票合计 64,000 股。

## 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额    |          |          |         |          | 税后归属于少数股 | 期末余额 |
|----|------|-----------|----------|----------|---------|----------|----------|------|
|    |      | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他 | 减：前期计入其他 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 |          |      |
|    |      |           |          |          |         |          |          |      |

|                   |                 |                   | 综合收益当期转入损益 | 综合收益当期转入留存收益 |                 |                 | 东 |                   |
|-------------------|-----------------|-------------------|------------|--------------|-----------------|-----------------|---|-------------------|
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -843,435,304.99 | -1,056,380,262.01 |            |              | -158,457,039.30 | -897,923,222.71 |   | -1,741,358,527.70 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额  |                 |                   |            |              |                 |                 |   |                   |
| 权益法下不             |                 |                   |            |              |                 |                 |   |                   |

|                |                 |                   |  |  |                 |                 |                   |
|----------------|-----------------|-------------------|--|--|-----------------|-----------------|-------------------|
| 能转损益的其他综合收益    |                 |                   |  |  |                 |                 |                   |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -853,799.709.53 | -1,056,380.262.01 |  |  | -158,457.039.30 | -897,923.222.71 | -1,751,722.932.24 |
| 企业自身信用风险公允价值变动 |                 |                   |  |  |                 |                 |                   |
| 其他             | 10,364,404.54   |                   |  |  |                 |                 | 10,364,404.54     |
| 二、将重分类进损       | -1,612,577.61   | -1,361,137.10     |  |  |                 | -1,361,137.10   | -2,973,714.71     |

|                        |  |  |  |  |  |  |  |  |
|------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 益的其他综合收益               |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：<br>权益法下可转损益的其他综合收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其<br>他债权投资公允价值变动       |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 金<br>融资产重分类计入其他综       |  |  |  |  |  |  |  |  |

|             |                 |                   |  |  |                 |                 |                   |
|-------------|-----------------|-------------------|--|--|-----------------|-----------------|-------------------|
| 合收益的金额      |                 |                   |  |  |                 |                 |                   |
| 其他          |                 |                   |  |  |                 |                 |                   |
| 他债权投资信用减值准备 |                 |                   |  |  |                 |                 |                   |
| 现金流量套期储备    |                 |                   |  |  |                 |                 |                   |
| 外币财务报表折算差额  | -1,612,577.61   | -1,361,137.10     |  |  |                 | -1,361,137.10   | -2,973,714.71     |
| 其他综合收益合计    | -845,047,882.60 | -1,057,741,399.11 |  |  | -158,457,039.30 | -899,284,359.81 | -1,744,332,242.41 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

其他为公司以 1 港元收购 GNC. HongKong. Limited. 65%的股权与可辨认净资产公允价值的差额，因与公司购买 GNC 优先股构成一揽子交易，将其差额计入其他综合收益。

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                    | 本期                | 上期               |
|-----------------------|-------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 1,846,865,215.88  | 1,740,230,625.57 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                   | 17,485,774.17    |
| 调整后期初未分配利润            | 1,846,865,215.88  | 1,757,716,399.74 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -1,077,699,405.63 | 55,812,116.14    |
| 减：提取法定盈余公积            |                   |                  |
| 提取任意盈余公积              |                   |                  |
| 提取一般风险准备              |                   |                  |
| 应付普通股股利               | -64,000.00        |                  |
| 转作股本的普通股股利            |                   |                  |
| 其他                    |                   | -33,336,700      |
| 期末未分配利润               | 769,229,810.25    | 1,846,865,215.88 |

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|      | 收入                | 成本               | 收入                | 成本               |
|------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| 主营业务 | 10,740,868,086.24 | 8,428,500,703.03 | 11,770,757,641.13 | 8,977,274,803.81 |
| 其他业务 | 47,588,462.51     | 12,539,655.51    | 53,804,033.91     | 16,891,543.99    |
| 合计   | 10,788,456,548.75 | 8,441,040,358.54 | 11,824,561,675.04 | 8,994,166,347.80 |

## (2). 营业收入具体情况

单位：元币种：人民币

| 项目                              | 本期发生额             | 上期发生额 |
|---------------------------------|-------------------|-------|
| 营业收入                            | 10,788,456,548.75 | /     |
| 减：与主营业务无关的业务收入                  | 47,588,462.51     | /     |
| 减：不具备商业实质的收入                    |                   | /     |
| 扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入 | 10,740,868,086.24 | /     |

## (3). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用

## (4). 履约义务的说明

适用 不适用

## (5). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 消费税     |                |                |
| 营业税     |                |                |
| 城市维护建设税 | 23,341,404.64  | 25,753,712.35  |
| 教育费附加   | 16,892,686.29  | 18,619,926.29  |
| 资源税     |                |                |
| 房产税     | 40,033,308.51  | 39,759,788.42  |
| 土地使用税   | 18,325,283.21  | 18,346,702.22  |
| 车船使用税   | 185,091.84     | 195,365.64     |
| 印花税     | 5,271,829.42   | 6,485,788.64   |
| 其他      | 343,776.05     | 906,018.81     |
| 合计      | 104,393,379.96 | 110,067,302.37 |

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 本期发生额            | 上期发生额          |
|---------|------------------|----------------|
| 工资及附加   | 575,381,967.88   | 407,128,564.43 |
| 广告宣传费   | 176,114,481.40   | 95,155,024.31  |
| 办公差旅费   | 57,387,933.53    | 48,001,004.84  |
| 运输仓储费   | 40,218,429.26    | 59,603,038.44  |
| 销售促销费   | 25,178,770.06    | 13,887,295.31  |
| 市场维护服务费 | 91,565,259.42    | 154,716,407.24 |
| 业务招待费   | 12,574,911.56    | 8,400,363.42   |
| 租赁费     | 44,330,822.13    | 43,711,272.10  |
| 维修费     | 10,965,700.91    | 6,327,997.13   |
| 其他      | 41,443,432.24    | 24,353,309.62  |
| 合计      | 1,075,161,708.39 | 861,284,276.84 |

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目          | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------------|------------------|------------------|
| 职工薪酬        | 999,835,359.24   | 627,748,350.67   |
| 办公差旅费       | 129,291,977.61   | 173,771,249.03   |
| 物料消耗        | 423,018,996.31   | 466,396,995.11   |
| 仓储运输及保险费    | 4,532,252.10     | 3,118,893.43     |
| 折旧费         | 66,773,745.98    | 81,394,957.95    |
| 无形资产及长期资产摊销 | 41,889,657.65    | 44,820,484.08    |
| 业务招待费       | 2,144,916.44     | 2,832,496.12     |
| 信息服务费       | 65,429,956.16    | 99,060,343.18    |
| 其他          | 26,505,852.04    | 37,580,752.56    |
| 合计          | 1,759,422,713.53 | 1,536,724,522.13 |

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额          |
|------|---------------|----------------|
| 职工薪酬 | 37,250,140.94 | 38,991,436.45  |
| 材料费  | 7,356,921.36  | 20,743,889.44  |
| 折旧费用 | 23,243,697.56 | 21,288,619.85  |
| 其他   | 24,676,232.14 | 44,118,324.47  |
| 合计   | 92,526,992.00 | 125,142,270.21 |

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额         |
|--------|----------------|---------------|
| 利息支出   | 58,269,100.07  | 44,251,383.45 |
| 减：利息收入 | -15,042,013.22 | -8,944,403.87 |
| 汇兑损失   | 3,607,416.46   | 3,960,190.63  |
| 减：汇兑收益 | -2,776,792.65  | -1,262,245.61 |
| 手续费及其他 | 6,453,257.47   | 7,604,983.20  |
| 合计     | 50,510,968.13  | 45,609,907.80 |

其他说明：

利息支出中包含银行承兑汇票贴现支出 36,770,791.65 元。

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---|---------------|---------------|
| 拆迁补偿                                      | 21,152,838.66 | 21,152,838.66 |
| 老工业基地改造                                   | 631,750.00    | 631,750.00    |
| 中药粉针剂技术创新及质量标准升级改造项目                      | 1,523,000.00  | 1,523,000.00  |
| 国家重点工程实验室                                 | 134,381.55    | 317,721.07    |
| 高技术产业化项目配套资金                              | 3,433,801.66  | 671,792.90    |
| 污水处理工程                                    | 771,946.84    | 771,947.24    |
| 头孢类原料药 COS 认证和头孢类粉针剂 EU 车间 GMP 认证项目       | 545,580.62    | 336,622.08    |
| 省财政厅下达 2011 年第一批省发展高新技术产业专项资金             | 600,000.00    | 600,000.00    |
| 重点产业振兴和技术改造项目                             | 505,987.41    | 525,987.46    |
| 现代中药基地项目                                  | 144,333.36    | 144,333.36    |
| 清开灵高新产业化项目                                | 198,971.50    | 198,971.50    |
| 企业挖潜改造资金                                  | 40,099.78     | 40,099.76     |
| 产业结构专项资金                                  | 1,145,045.25  | 1,145,045.25  |
| 工厂阿城新建厂址前期项目资金                            | 307,147.68    | 307,147.68    |
| 特色中小企业发展基金                                | 95,000.00     | 95,000.00     |
| 生物产业集聚区政府补助                               | 837,134.48    | 837,134.48    |
| 新厂区青氨类无菌原料药车间 GMP 改造项目（301 车间）            | 860,013.36    | 860,013.36    |
| 哈药集团药物研究院建设项目补贴                           | 250,000.00    | 250,000.00    |
| 工业信息化专项拨款（管控信息平台）                         | 100,000.00    | 100,000.00    |
| 哈药集团创新药物研发平台                              | 237,500.00    | 237,500.00    |
| 黑龙江省应用技术研究及开发计划重大项目-注射用重组抗 EGFR 人鼠嵌合单克隆抗体 | 70,300.00     | 70,300.00     |
| 化学原料药中试及产业化创新技术平台                         | 95,000.00     | 95,000.00     |
| 锅炉改造项目                                    | 401,142.84    | 761,142.84    |
| 疫情防护物资产能储备补助                              | 62,966.62     |               |
| 其他项目                                      | 460,763.78    | 667,134.35    |

|                   |                |               |
|-------------------|----------------|---------------|
| 省级文化产业重点项目扶持资金    | 2,274,138.17   | 2,439,607.19  |
| 人才梯队补助            | 29,386,263.90  | 2,089,767.80  |
| 人力资源补贴            | 21,980,753.87  | 3,151,159.02  |
| 应用技术与开发资金项目       | 390,000.00     | 145,000.00    |
| 组建实验室政府补助项目       | 320,000.00     | 920,000.00    |
| 税费返还              | 6,671,743.85   | 2,048,734.41  |
| 小锅炉拆并补助           | 5,600.00       | 132,137.76    |
| 企业研发费用            | 320,000.00     | 2,930,000.00  |
| 科技型企业补贴款          |                | 2,200,000.00  |
| 生产防疫物资购置设备财政局给与补贴 | 4,591,112.00   |               |
| 疫情防控企业两税补贴款       | 1,269,372.08   |               |
| 其他项目              | 4,580,782.21   | 3,436,015.61  |
| 合计                | 106,394,471.47 | 51,832,903.78 |

其他说明：

无

## 68、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额         | 上期发生额          |
|----------------------|---------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       |               |                |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | -2,327.51     |                |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |               |                |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 35,384,013.95 | 131,135,994.20 |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |               |                |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |               |                |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |               |                |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |               |                |
| 处置债权投资取得的投资收益        |               |                |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |               |                |
| 合计                   | 35,381,686.44 | 131,135,994.20 |

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

适用 不适用

## 70、公允价值变动收益

适用 不适用

## 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 本期发生额           | 上期发生额          |
|------------|-----------------|----------------|
| 应收票据坏账损失   | -2,228,847.94   |                |
| 应收账款坏账损失   | -28,037,800.35  | -19,644,263.92 |
| 其他应收款坏账损失  | -170,065,230.04 | -8,599,280.43  |
| 债权投资减值损失   |                 |                |
| 其他债权投资减值损失 |                 |                |
| 长期应收款坏账损失  |                 |                |
| 合同资产减值损失   |                 |                |
| 合计         | -200,331,878.33 | -28,243,544.35 |

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额           | 上期发生额          |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 一、坏账损失              |                 |                |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -91,169,362.36  | -25,053,664.86 |
| 三、长期股权投资减值损失        |                 |                |
| 四、投资性房地产减值损失        |                 |                |
| 五、固定资产减值损失          | -70,139,372.25  | -2,623,595.64  |
| 六、工程物资减值损失          |                 |                |
| 七、在建工程减值损失          | -1,739,366.08   | -717,000.00    |
| 八、生产性生物资产减值损失       |                 |                |
| 九、油气资产减值损失          |                 |                |
| 十、无形资产减值损失          |                 |                |
| 十一、商誉减值损失           |                 |                |
| 十二、其他               |                 |                |
| 合计                  | -163,048,100.69 | -28,394,260.50 |

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 固定资产处置利得 | 14,130,373.89 | 1,330,236.69  |
| 固定资产处置损失 | -35,302.90    | -1,486,227.17 |
| 合计       | 14,095,070.99 | -155,990.48   |

其他说明：

无

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |              |               |               |
| 其中：固定资产处置利得 |              |               |               |
| 无形资产处置利得    |              |               |               |
| 债务重组利得      |              |               |               |
| 非货币性资产交换利得  |              |               |               |
| 接受捐赠        |              |               |               |
| 政府补助        |              |               |               |
| 违约金罚款收入     | 281,042.48   | 973,468.42    | 281,042.48    |
| 其他          | 4,884,064.90 | 43,482,712.50 | 4,884,064.90  |
| 合计          | 5,165,107.38 | 44,456,180.92 | 5,165,107.38  |

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

- (1) 本期所有营业外收入均计入非经常性损益。
- (2) 其他主要为本期确认无法支付应付款项转入产生的收益。

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目          | 本期发生额         | 上期发生额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 |               |               |               |
| 其中：固定资产处置损失 |               |               |               |
| 无形资产处置损失    |               |               |               |
| 债务重组损失      |               |               |               |
| 非货币性资产交换损失  |               |               |               |
| 对外捐赠        |               |               |               |
| 固定资产报废损失    | 2,844,356.10  | 1,262,208.73  | 2,844,356.10  |
| 公益性捐赠支出     | 4,009,214.37  | 3,010,835.62  | 4,009,214.37  |
| 罚款支出        | 829,356.73    | 974,922.29    | 829,356.73    |
| 其他          | 24,021,780.97 | 9,901,837.70  | 24,021,780.97 |
| 合计          | 31,704,708.17 | 15,149,804.34 | 31,704,708.17 |

其他说明：

本期所有营业外支出均计入非经常性损益。

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 107,550,260.07 | 172,923,974.30 |
| 递延所得税费用 | -30,947,946.62 | 12,256,248.01  |
| 合计      | 76,602,313.45  | 185,180,222.31 |

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额           |
|--------------------------------|-----------------|
| 利润总额                           | -968,647,922.71 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -145,297,188.41 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -270,864.95     |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -65,220.32      |
| 非应税收入的影响                       | -5,203.92       |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 99,481,007.97   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -11,539,906.07  |
| 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 | 141,377,869.51  |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响                 | -6,795,230.51   |
| 其他                             | -282,949.85     |
| 所得税费用                          | 76,602,313.45   |

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本附注七、（五十四）

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------------------|----------------|---------------|
| 往来款                  | 183,787,907.54 | 84,691,240.35 |
| 利息收入                 | 15,042,013.22  | 14,217,433.46 |
| 政府补助                 | 85,122,571.91  | 19,812,814.60 |
| 开具应付票据及信用证等对应受限资金的减少 | 10,375,204.49  |               |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 其他 | 35,296,083.22  | 35,159,066.64  |
| 合计 | 329,623,780.38 | 153,880,555.05 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额            | 上期发生额          |
|----------------------|------------------|----------------|
| 广告费                  | 176,114,481.40   | 95,155,024.31  |
| 经营性付现费用              | 336,865,682.90   | 369,757,720.07 |
| 往来款                  | 313,844,111.60   | 371,850,745.34 |
| 开具应付票据及信用证等对应受限资金的增加 | 650,000.00       | 1,344,760.35   |
| 其他                   | 181,623,393.63   | 141,917,116.39 |
| 合计                   | 1,009,097,669.53 | 980,025,366.46 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额     | 上期发生额         |
|---------------------|-----------|---------------|
| 纳入合并范围的孙公司合并日货币资金余额 | 21,799.70 | 20,740,951.25 |
| 合计                  | 21,799.70 | 20,740,951.25 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用  不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用  不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 本期发生额 | 上期发生额          |
|------|-------|----------------|
| 股份回购 |       | 114,310,062.00 |
| 合计   |       | 114,310,062.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额              | 上期金额              |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                   |                   |
| 净利润                              | -1,045,250,236.16 | 121,868,304.81    |
| 加：资产减值准备                         | 163,048,100.69    | 28,394,260.50     |
| 信用减值损失                           | 200,331,878.33    | 28,243,544.35     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 340,706,874.60    | 369,712,599.93    |
| 使用权资产摊销                          |                   |                   |
| 无形资产摊销                           | 29,046,117.87     | 28,153,639.67     |
| 长期待摊费用摊销                         | 12,843,539.78     | 12,715,809.98     |
| 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） | -14,095,070.99    | 155,990.48        |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 2,844,356.10      | 1,262,208.73      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                   |                   |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 21,498,308.42     | 18,217,873.05     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -35,381,686.44    | -131,135,994.20   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -189,547,922.07   | 12,256,248.01     |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 142,936.15        |                   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 124,643,456.90    | -277,592,180.94   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -569,322,944.88   | -1,008,758,804.89 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 230,338,034.07    | 511,567,965.21    |
| 其他                               |                   |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -728,154,257.63   | -284,938,535.31   |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                   |                   |
| 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                         |                   |                   |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                   |                   |
| 现金的期末余额                          | 871,919,333.32    | 640,697,790.96    |
| 减：现金的期初余额                        | 640,697,790.96    | 2,014,348,494.23  |
| 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                     | 231,221,542.36    | -1,373,650,703.27 |

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 871,919,333.32 | 640,697,790.96 |
| 其中：库存现金                     | 577,958.87     | 701,407.48     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 870,529,629.95 | 637,447,359.36 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 811,744.50     | 2,549,024.12   |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                |                |
| 存放同业款项                      |                |                |
| 拆放同业款项                      |                |                |
| 二、现金等价物                     |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 871,919,333.32 | 640,697,790.96 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                |

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因      |
|------|---------------|-----------|
| 货币资金 | 25,080,654.24 | 见本附注七、（一） |
| 应收票据 |               |           |
| 存货   |               |           |
| 固定资产 |               |           |
| 无形资产 |               |           |
| 合计   | 25,080,654.24 | /         |

其他说明：

无

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

| 项目   | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|------|--------|------|-----------|
| 货币资金 | -      | -    |           |

|       |                |         |               |
|-------|----------------|---------|---------------|
| 其中：美元 | 5,063,915.41   | 6.5249  | 33,041,541.69 |
| 欧元    |                |         |               |
| 港币    | 14,209,632.08  | 0.84164 | 11,959,394.74 |
| 应收账款  |                |         |               |
| 其中：美元 | 7,176,399.71   | 6.5249  | 46,825,290.46 |
| 欧元    |                |         |               |
| 港币    |                |         |               |
| 长期借款  | -              | -       |               |
| 其中：美元 |                |         |               |
| 欧元    |                |         |               |
| 日元    | 306,875,923.25 | 0.06320 | 19,394,558.35 |
| 预付账款  | -              | -       |               |
| 其中：美元 | 1,511,195.05   | 6.5249  | 9,860,396.58  |
| 欧元    |                |         |               |
| 港币    |                |         |               |
| 其他应收款 | -              | -       |               |
| 其中：美元 | 8,306,009.80   | 6.5249  | 54,195,883.34 |
| 欧元    |                |         |               |
| 港币    |                |         |               |
| 应付账款  | -              | -       |               |
| 其中：美元 | 9,535,126.97   | 6.5249  | 62,215,749.95 |
| 欧元    |                |         |               |
| 港币    |                |         |               |
| 合同负债  | -              | -       |               |
| 其中：美元 | 147,730.88     | 6.5249  | 963,929.20    |
| 欧元    |                |         |               |
| 港币    |                |         |               |
| 其他应付款 | -              | -       |               |
| 其中：美元 | 7,152,582.22   | 6.5249  | 46,669,883.72 |
| 欧元    |                |         |               |
| 港币    |                |         |               |

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

本公司之控股孙公司 GNCHongKongLimited. 的会计报表汇率折算方法及汇率为：

**(1) 资产负债表：**

所有资产、负债类项目均按照期末资产负债表日的即期汇率的基准汇率折算为人民币反映；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的即期汇率折算为人民币反映，“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中的数额反映；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，作为报表折算差额在“外币报表折算差额”项目中反映。

**(2) 利润表：**

利润表所有项目均按照年初及期末即期汇率平均数折算为人民币反映。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

本报告期，境外经营实体主要经营地、记账本位币及报表折算汇率如下：

| 公司名称                | 主要经营地 | 记账本位币 | 折算汇率   |        |
|---------------------|-------|-------|--------|--------|
|                     |       |       | 资产负债表  | 利润表    |
| GNCHongKongLimited. | 香港    | 美元    | 6.5249 | 6.8996 |

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 种类                | 金额             | 列报项目      | 计入当期损益的金额      |
|-------------------|----------------|-----------|----------------|
| 递延收益              | 441,375,725.80 | 其他收益/递延收益 | 36,878,843.56  |
| 递延收益              | 3,622,500.00   | 财务费用/递延收益 | 301,875.00     |
| 人才梯队补助            | 29,386,263.90  | 其他收益      | 29,386,263.90  |
| 人力资源补贴            | 21,980,753.87  | 其他收益      | 21,980,753.87  |
| 企业研发费用            | 320,000.00     | 其他收益      | 320,000.00     |
| 生产防疫物资购置设备财政局给与补贴 | 4,591,112.00   | 其他收益      | 4,591,112.00   |
| 税费返还              | 6,671,743.85   | 其他收益      | 6,671,743.85   |
| 疫情防控企业两税补贴款       | 1,269,372.08   | 其他收益      | 1,269,372.08   |
| 其他                | 5,296,382.21   | 其他收益      | 5,296,382.21   |
| 合计                | 514,815,728.71 |           | 106,998,221.47 |

#### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

1、本期递延收益转入其他收益金额为 37,180,718.56 元，系以前年度收到的计入递延收益的政府补助本报告期摊销所致。

2、递延收益种类详见附注七、（五十一）递延收益。

### 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|---------------|----------|------------|-----------|----------|----------|----------|---------------|----------------|
| 哈药集团佳木斯医药有限公司 | 2020.7.1 | 498,000.00 | 83.00     | 非同一控制下合并 | 2020.7.1 | 变更营业执照日  | 73,970,642.81 | -1,780,266.66  |

其他说明：

公司控股子公司人民同泰所属全资子公司医药公司于2020年7月1日以49.80万元受让佳木斯市德泓医药有限公司83%的股权。2020年7月佳木斯市德泓医药有限公司变更营业执照股东及法人，更名为“哈药集团佳木斯医药有限公司”。

**(2). 合并成本及商誉**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合并成本                        | 哈药集团佳木斯医药有限公司 |
|-----------------------------|---------------|
| --现金                        | 498,000       |
| --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                      | 498,000       |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 511,386.66    |
| 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 | -13,386.66    |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

说明：医药公司于2020年7月1日与佳木斯市德泓医药有限公司股东签订了《股权转让合同》，以佳木斯市德泓医药有限公司2020年6月31日的净资产61.61万元作为交易价格，以49.80万元受让83%的股权。合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额计入本期损益。

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|          | 哈药集团佳木斯医药有限公司 |              |
|----------|---------------|--------------|
|          | 购买日公允价值       | 购买日账面价值      |
| 资产：      | 8,889,396.35  | 8,889,396.35 |
| 货币资金     | 519,799.70    | 519,799.70   |
| 应收款项     | 2,683,783.55  | 2,683,783.55 |
| 存货       | 5,433,402.73  | 5,433,402.73 |
| 固定资产     |               |              |
| 无形资产     |               |              |
| 应收票据     | 200,000.00    | 200,000.00   |
| 其他应收款    | 52,410.37     | 52,410.37    |
| 负债：      | 8,273,267.84  | 8,273,267.84 |
| 借款       |               |              |
| 应付款项     | 8,593,941.70  | 8,593,941.70 |
| 递延所得税负债  |               |              |
| 应付职工薪酬   | 68,795.00     | 68,795.00    |
| 应交税费     | -389,468.86   | -389,468.86  |
| 净资产      | 616,128.51    | 616,128.51   |
| 减：少数股东权益 | 131,515.17    | 131,515.17   |
| 取得的净资产   | 484,613.34    | 484,613.34   |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

### (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

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

##### 1、与上年同期相比，本报告期纳入合并范围的公司增加1家：

哈药集团股份有限公司于2020年3月18日成立哈药（北京）生物科技有限公司，登记证号码91110105MA01QCP95D，注册资本：1000万元，哈药股份持股100%，本期实缴出资420万元。

##### 2、与上年同期相比，本报告期合并财务报表范围减少的子公司为哈尔滨哈药集团广告管理有限公司和黑龙江合利创科技有限公司。

2020年8月公司批复同意哈尔滨哈药集团广告管理有限公司进行注销清算，哈尔滨哈药集团广告管理有限公司于2020年8月开展注销清算工作，并于2020年8月完成注销工作，报告期不再纳入合并范围。

2020年9月公司批复同意黑龙江合利创科技有限公司进行注销清算，黑龙江合利创科技有限公司于2020年10月开展注销清算工作，并于2020年12月完成注销工作，报告期不再纳入合并范围。

| 名称              | 处置日净资产       | 期初至处置日净利润 |
|-----------------|--------------|-----------|
| 哈尔滨哈药集团广告管理有限公司 | 507,101.02   | 0.00      |
| 黑龙江合利创科技有限公司    | 6,981,500.51 | -805.00   |

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 子公司名称            | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额     |
|------------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 哈药集团人民同泰医药股份有限公司 | 25.18    | 36,577,381.85 |                | 501,721,962.08 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 子公司名称            | 期末余额             |                |                  |                  |                |                  | 期初余额             |                |                  |                  |                |                  |
|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|                  | 流动资产             | 非流动资产          | 资产合计             | 流动负债             | 非流动负债          | 负债合计             | 流动资产             | 非流动资产          | 资产合计             | 流动负债             | 非流动负债          | 负债合计             |
| 哈药集团人民同泰医药股份有限公司 | 5,535,838.438.93 | 459,346,075.52 | 5,995,184,514.45 | 3,862,955,680.31 | 139,927,928.49 | 4,002,883,608.80 | 5,073,163,783.56 | 474,160,130.14 | 5,547,323,913.70 | 3,560,262,271.49 | 139,822,675.87 | 3,700,084,947.36 |

其他说明：

无

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、 与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、应付账款、应付票据、其他应付款、短期借款，各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。

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

**1、 信用风险**

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

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

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

## 2、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债预计 1 年内到期。

## 3、市场风险

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

### A、汇率风险

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

### B、利率风险

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

因本集团借款系固定利率，故无人民币基准利率变动风险。

### C、其他价格风险

无。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                          | 期末公允价值     |               |               |               |
|-----------------------------|------------|---------------|---------------|---------------|
|                             | 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            |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |            |               |               |               |
| （一）交易性金融资产                  |            |               |               |               |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |            |               |               |               |
| （1）债务工具投资                   |            |               |               |               |
| （2）权益工具投资                   |            |               |               |               |
| （3）衍生金融资产                   |            |               |               |               |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |               |               |               |
| （1）债务工具投资                   |            |               |               |               |
| （2）权益工具投资                   |            |               |               |               |
| （二）其他债权投资                   |            |               |               |               |
| （三）其他权益工具投资                 |            | 15,460,400.00 | 33,260,014.54 | 48,720,414.54 |
| （四）投资性房地产                   |            |               |               |               |
| 1. 出租用的土地使用权                |            |               |               |               |
| 2. 出租的建筑物                   |            |               |               |               |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权         |            |               |               |               |
| （五）生物资产                     |            |               |               |               |

|                             |  |                  |               |                  |
|-----------------------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 1. 消耗性生物资产                  |  |                  |               |                  |
| 2. 生产性生物资产                  |  |                  |               |                  |
| 应收款项融资                      |  | 1,060,152,681.33 |               | 1,060,152,681.33 |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       |  | 1,075,613,081.33 | 33,260,014.54 | 1,108,873,095.87 |
| (六) 交易性金融负债                 |  |                  |               |                  |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |  |                  |               |                  |
| 其中：发行的交易性债券                 |  |                  |               |                  |
| 衍生金融负债                      |  |                  |               |                  |
| 其他                          |  |                  |               |                  |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |  |                  |               |                  |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>       |  |                  |               |                  |
| <b>二、非持续的公允价值计量</b>         |  |                  |               |                  |
| (一) 持有待售资产                  |  |                  |               |                  |
| <b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>      |  |                  |               |                  |
| <b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>      |  |                  |               |                  |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

公司采用市场法用于估计相关资产或负债的公允价值。

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

适用 不适用

对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和股利折现模型等。估值技术的输入值主要包括第 t 期每股期望股利、无风险报酬率、市场溢价、β 权益、个别风险、n 年以后稳定的股利增长率等。

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

适用 不适用

对于相关资产几乎很少存在市场交易活动，不存在公开市场，无法取得公开市场报价，导致相关可观察输入值无法取得，故采用按股权比例占标的净资产份额的方法。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。不以公允价值计量的金融资产和金融

负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

| 母公司名称    | 注册地 | 业务性质  | 注册资本       | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|----------|-----|-------|------------|------------------|-------------------|
| 哈药集团有限公司 | 哈尔滨 | 投资性公司 | 435,294.12 | 46.80            | 46.80             |

本企业的母公司情况的说明

本公司无实际控制人。

本企业最终控制方是无实际控制人

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、（一）

适用 不适用

### 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十七（三）

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称           | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------|-------------|
| 哈尔滨千手佛经贸有限公司      | 属于同一母公司     |
| 哈尔滨医药供销有限责任公司     | 属于同一母公司     |
| 哈尔滨中药一厂           | 属于同一母公司     |
| 哈尔滨生物药品公司         | 属于同一母公司     |
| 哈尔滨亚兴工程实业有限公司     | 属于同一母公司     |
| 哈尔滨制药五厂           | 属于同一母公司     |
| 哈尔滨医药集团公司药品经销公司   | 属于同一母公司     |
| 哈尔滨千手佛国际休闲俱乐部有限公司 | 属于同一母公司     |
| 哈药集团生物疫苗有限公司      | 属于同一母公司     |
| 哈尔滨哈药集团房地产开发有限公司  | 属于同一母公司     |
| GNCHOLDINGS, LLC  | 属于同一母公司     |
| 国药物流有限责任公司        | 参股公司        |
| 哈药慈航制药股份有限公司      | 参股公司        |

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方              | 关联交易内容 | 本期发生额         | 上期发生额 |
|------------------|--------|---------------|-------|
| GNCHOLDINGS, LLC | 采购     | 24,600,827.47 |       |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 哈药集团生物疫苗有限公司 | 销售     | 2,782,277.82 | 1,403,182.31 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### 定价政策

关联方之间发生的交易参照市场价格结算。

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、 关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 项目名称 | 关联方          | 期末余额       |      | 期初余额       |      |
|------|--------------|------------|------|------------|------|
|      |              | 账面余额       | 坏账准备 | 账面余额       | 坏账准备 |
| 应收账款 | 哈药集团生物疫苗有限公司 | 901,153.81 |      | 429,129.75 |      |
| 应收账款 | 其他           | 82,279.5   |      | 82,279.55  |      |
| 合计   |              | 983,433.31 |      | 511,409.30 |      |

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 项目名称  | 关联方              | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|------------------|---------------|---------------|
| 应付账款  | GNCHOLDINGS, LLC | 44,706,233.34 |               |
| 其他应付款 | 哈药集团有限公司         | 20,337,405.79 | 20,337,405.79 |
| 其他应付款 | GNCHOLDINGS, LLC | 18,733,329.70 |               |
| 其他应付款 | 哈尔滨亚兴工程实业有限公司    | 2,361,740.68  | 2,361,740.68  |
| 其他应付款 | 哈药集团生物疫苗有限公司     | 2,460,000.00  | 2,460,000.00  |
| 其他应付款 | 哈尔滨哈药集团房地产开发有限公司 | 1,106,457.79  | 836,245.75    |
| 其他应付款 | 哈尔滨医药供销有限责任公司    | 200,000.00    | 200,000.00    |
| 合计    |                  | 89,905,132.30 | 26,195,392.22 |

## 7、 关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、 其他

√适用 □不适用

报告期内，除上述事项外，本公司无其它重大关联交易。

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位:股币种:人民币

|                               |        |
|-------------------------------|--------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额               | 0      |
| 公司本期行权的各项权益工具总额               | 0      |
| 公司本期失效的各项权益工具总额               | 64,000 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限   | 无      |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 无      |

其他说明

无

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

|                       |                          |
|-----------------------|--------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 布莱克-斯科尔模型计算限制性股票的公允价值    |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无                        |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 97,459,270.72 元          |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 0                        |

其他说明

无

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

|                                     |   |
|-------------------------------------|---|
| 公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法 | 无 |
| 负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额              | 0 |
| 本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额                | 0 |

其他说明

无

## 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

本报告期未发生股份支付修改、终止情况。

## 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1、2018 年 8 月 2 日哈尔滨市中级人民法院依据（2018）黑 01 财保 23 号裁定，对被申请人黑龙江诺捷制药有限责任公司冻结 1000 万元，对申请人哈药集团三精制药有限公司冻结等额存款为其保全申请提供担保。2019 年 4 月 22 日哈尔滨市中级人民法院作出（2018）黑 01 民初 2002 号判决，黑龙江诺捷制药有限公司自判决生效之日赔偿哈药集团三精制药有限公司经济损失 80

万元。2019 年 12 月 18 号，哈药三精制药与黑龙江诺捷制药有限公司在高级人民法院的调解下，达成和解，依照黑龙江省高院（2019）黑民终 471 号调解书，黑龙江诺捷制药有限责任公司赔偿哈药集团三精制药有限公司经济损失 60 万元。本案二审法院黑龙江省高级人民法院于 2020 年 4 月 29 日以（2020）黑执保 4 保裁定对三精制药提供的担保款项 1000 万元予以解封。

2、2020 年 11 月 20 日，本公司下属子公司哈药集团营销有限公司（以下简称“营销公司”）收到黑龙江省哈尔滨市道里区人民法院民事裁定书，对关于吉林省旷骅医药物流有限公司合同纠纷案件中涉及诉前财产保全申请予以裁定，冻结营销公司银行账户资金 65 万元，至本期期末本案正在诉讼中。

截至 2020 年 12 月 31 日，除上述事项外，本公司不存在应披露的或有事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

本公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司股权激励管理办法》等有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，制定《哈药集团股份有限公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及其摘要。本激励计划拟向激励对象授予权益总计 4200 万股，涉及的标的股票种类为人民币 A 股普通股，约占本激励计划草案公告时公司股本总额 250,695.5076 万股的 1.68%。其中，首次授予权益 3485 万股，约占本激励计划草案公告时公司股本总额 250,695.5076 万股的 1.39%，占本激励计划授出权益总量的 82.98%；预留权益 715 万股，约占本激励计划草案公告时公司股本总额 250,695.5076 万股的 0.29%，占本激励计划授出权益总量的 17.02%。

为保证股权激励计划的顺利实施，现根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司股权激励管理办法》等有关法律、法规和规范性文件、以及《公司章程》、公司股权激励计划的相关规定，并结合公司的实际情况，公司制定了《哈药集团股份有限公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》。

以上议案经公司九届四次董事会审议通过。经公司 2021 年第三次临时股东大会审议通过。

截至 2020 年 4 月 2 日，除上述事项外，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

**十六、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

## (2). 未来适用法

适用 不适用

## 2、 债务重组

适用 不适用

## 3、 资产置换

## (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

## (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 4、 年金计划

适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以经营所在地域分布为基础确定报告分部，分别对境内、境外业务的经营业绩进行考核。

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 境内                | 境外             | 分部间抵销 | 合计                |
|------|-------------------|----------------|-------|-------------------|
| 营业收入 | 10,440,522,468.81 | 347,934,079.94 |       | 10,788,456,548.75 |
| 营业成本 | 8,298,132,388.41  | 142,907,970.13 |       | 8,441,040,358.54  |
| 资产总额 | 11,711,945,960.34 | 144,215,317.19 |       | 11,856,161,277.53 |
| 负债总额 | 7,737,876,293.87  | 129,714,803.63 |       | 7,867,591,097.50  |

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的重要事项。

## 8、 其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
|            | 28,392,150.67  |
| 1 年以内小计    | 28,392,150.67  |
| 1 至 2 年    | 7,562,731.82   |
| 2 至 3 年    | 7,066,520.87   |
| 3 年以上      | 149,954,846.87 |
| 3 至 4 年    |                |
| 4 至 5 年    |                |
| 5 年以上      |                |
| 减：坏账准备     | 128,936,238.34 |
| 合计         | 64,040,011.89  |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别        | 期末余额           |        |                |          |               | 期初余额           |        |                |          |                |
|-----------|----------------|--------|----------------|----------|---------------|----------------|--------|----------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备           |          | 账面价值          | 账面余额           |        | 坏账准备           |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |               | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备 | 71,720,478.40  | 37.17  | 67,129,853.93  | 93.60    | 4,590,624.47  | 71,278,156.77  | 26.68  | 66,687,532.30  | 93.56    | 4,590,624.47   |
|           |                |        |                |          |               |                |        |                |          | 其中：            |
| 按单项计提坏账准备 | 71,720,478.40  | 37.17  | 67,129,853.93  | 93.60    | 4,590,624.47  | 71,278,156.77  | 26.68  | 66,687,532.30  | 93.56    | 4,590,624.47   |
| 按组合计提坏账准备 | 121,255,771.83 | 62.83  | 61,806,384.41  | 50.97    | 59,449,387.42 | 195,854,506.28 | 73.32  | 60,149,567.60  | 30.71    | 135,704,938.68 |
|           |                |        |                |          |               |                |        |                |          | 其中：            |
| 其中：账龄组合   | 75,347,803.28  | 39.05  | 61,806,384.41  | 82.03    | 13,541,418.87 | 108,929,707.76 | 40.78  | 60,149,567.60  | 55.22    | 48,780,140.16  |
| 关联方       | 45,907,968.55  | 23.78  |                |          | 45,907,968.55 | 86,924,798.52  | 32.54  |                |          | 86,924,798.52  |
| 合计        | 192,976,250.23 | /      | 128,936,238.34 | /        | 64,040,011.89 | 267,132,663.05 | /      | 126,837,099.90 | /        | 140,295,563.15 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元币种：人民币

| 名称       | 期末余额          |               |          |        |
|----------|---------------|---------------|----------|--------|
|          | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由   |
| 个别认定单项计提 | 65,982,197.81 | 65,982,197.81 | 100      | 预计无法收回 |
| 客户 1     | 5,738,280.59  | 1,147,656.12  | 20       | 单项金额重大 |
| 合计       | 71,720,478.40 | 67,129,853.93 | 93.60    | /      |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：其中：账龄组合

单位：元币种：人民币

| 名称      | 期末余额          |               |          |
|---------|---------------|---------------|----------|
|         | 应收账款          | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 3,429,943.77  | 96,038.43     | 2.80     |
| 1 至 2 年 | 6,285,538.81  | 1,257,107.76  | 20.00    |
| 2 至 3 年 | 4,146,338.91  | 1,492,682.01  | 36.00    |
| 3 年以上   | 61,485,981.79 | 58,960,556.21 | 95.89    |
| 合计      | 75,347,803.28 | 61,806,384.41 | 82.03    |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：关联方

单位：元币种：人民币

| 名称      | 期末余额          |      |          |
|---------|---------------|------|----------|
|         | 应收账款          | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 24,962,206.90 |      |          |
| 1 至 2 年 | 1,277,193.01  |      |          |
| 2 至 3 年 | 2,920,181.96  |      |          |
| 3 年以上   | 16,748,386.68 |      |          |
| 合计      | 45,907,968.55 |      |          |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 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 |               |
| 按单项计提坏账准备 | 66,687,532.30 | 442,321.63   |              |           |      | 67,129,853.93 |
| 按组合计提坏账准备 | 60,149,567.60 | 6,404,219.21 | 4,652,763.22 | 94,639.18 |      | 61,806,384.41 |

|    |                |              |              |           |  |                |
|----|----------------|--------------|--------------|-----------|--|----------------|
| 合计 | 126,837,099.90 | 6,846,540.84 | 4,652,763.22 | 94,639.18 |  | 128,936,238.34 |
|----|----------------|--------------|--------------|-----------|--|----------------|

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 核销金额      |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 94,639.18 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 59,205,802.90 元，占应收账款年末余额合计数的比例 30.68%，相应计提的坏账准备年末余额汇总 19,487,819.61 元。

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

无

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

无

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息  |                  |                  |
| 应收股利  | 898,821,379.68   | 1,036,716,227.69 |
| 其他应收款 | 562,729,356.07   | 257,446,155.58   |
| 合计    | 1,461,550,735.75 | 1,294,162,383.27 |

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (4). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目(或被投资单位)        | 期末余额           | 期初余额             |
|-------------------|----------------|------------------|
| 哈药集团三精制药有限公司      | 627,775,752.11 | 627,775,752.11   |
| 哈药集团生物工程有限公司      | 263,306,253.51 | 263,306,253.51   |
| 哈药集团世一堂中药饮片有限责任公司 | 7,739,374.06   | 7,739,374.06     |
| GNC 优先股股利         |                | 137,894,848.01   |
| 合计                | 898,821,379.68 | 1,036,716,227.69 |

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 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) |                |
| 2020年1月1日余额    |              |                      |                      |                |
| 2020年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |                |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |                |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |                |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |                |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |                |
| 本期计提           |              |                      | 171,414,381.09       | 171,414,381.09 |
| 本期转回           |              |                      |                      |                |
| 本期转销           |              |                      |                      |                |
| 本期核销           |              |                      |                      |                |
| 其他变动           |              |                      |                      |                |
| 2020年12月31日余额  |              |                      | 171,414,381.09       | 171,414,381.09 |

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

上述款项为截止报表日的应收取所属子公司股利及 GNC 优先股股利。

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
|            | 398,864,170.90 |
| 1 年以内小计    | 398,864,170.90 |
| 1 至 2 年    | 12,904,319.27  |
| 2 至 3 年    | 2,360,595.12   |
| 3 年以上      | 356,679,198.20 |
| 3 至 4 年    |                |
| 4 至 5 年    |                |
| 5 年以上      |                |
| 减：坏账准备     | 208,078,927.42 |
| 合计         | 562,729,356.07 |

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 款项性质      | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-----------|----------------|----------------|
| 关联方往来及备用金 | 549,769,465.90 | 242,494,341.70 |
| 其他往来款     | 221,038,817.59 | 222,277,520.83 |
| 合计        | 770,808,283.49 | 464,771,862.53 |

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 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) |                |
| 2020年1月1日余额    |                |                      |                      |                |
| 2020年1月1日余额在本期 |                |                      |                      |                |
| --转入第二阶段       |                |                      |                      |                |
| --转入第三阶段       |                |                      |                      |                |
| --转回第二阶段       |                |                      |                      |                |
| --转回第一阶段       |                |                      |                      |                |
| 本期计提           | 4,390,538.69   |                      | 1,014,572.78         | 5,405,111.47   |
| 本期转回           | 702,578.63     |                      | 3,278,818.15         | 3,981,396.78   |
| 本期转销           |                |                      |                      |                |
| 本期核销           | 670,494.22     |                      |                      | 670,494.22     |
| 其他变动           |                |                      |                      |                |
| 2020年12月31日余额  | 154,863,075.90 |                      | 53,215,851.52        | 208,078,927.42 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 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 |                |
| 按单项计提坏账准备 | 151,845,610.06 | 4,390,538.69 | 702,578.63   | 670,494.22 |      | 154,863,075.90 |
| 按组合计提坏账准备 | 55,480,096.89  | 1,014,572.78 | 3,278,818.15 |            |      | 53,215,851.52  |
| 合计        | 207,325,706.95 | 5,405,111.47 | 3,981,396.78 | 670,494.22 |      | 208,078,927.42 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目         | 核销金额       |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 670,494.22 |

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额      |
|------|-------|----------------|------|---------------------|---------------|
| 第一名  | 往来款   | 300,222,979.00 | 1年以内 | 38.95               |               |
| 第二名  | 往来款   | 209,177,634.66 | 1-5年 | 27.14               |               |
| 第三名  | 往来款   | 32,207,768.43  | 2-5年 | 4.18                | 32,207,768.43 |
| 第四名  | 往来款   | 20,000,000.00  | 5年以上 | 2.59                | 20,000,000.00 |
| 第五名  | 往来款   | 17,202,528.45  | 5年以上 | 2.23                | 17,202,528.45 |
| 合计   | /     | 578,810,910.54 | /    | 75.09               | 69,410,296.88 |

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目         | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 2,069,545,964.74 |      | 2,069,545,964.74 | 2,072,845,964.74 |      | 2,072,845,964.74 |
| 对联营、合营企业投资 |                  |      |                  |                  |      |                  |
| 合计         | 2,069,545,964.74 |      | 2,069,545,964.74 | 2,072,845,964.74 |      | 2,072,845,964.74 |

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 被投资单位                                 | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额             | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---------------------------------------|------------------|------|--------------|------------------|----------|----------|
| 哈药集团中药有限公司                            | 50,000,000.00    |      |              | 50,000,000.00    |          |          |
| 哈药集团世一堂中药饮片有限责任公司                     | 9,917,544.97     |      |              | 9,917,544.97     |          |          |
| 哈药集团销售有限公司                            | 49,500,000.00    |      |              | 49,500,000.00    |          |          |
| 哈尔滨哈药集团广告管理有限公司                       | 500,000.00       |      | 500,000.00   |                  |          |          |
| 哈尔滨哈药健康产业有限公司                         | 5,000,000.00     |      |              | 5,000,000.00     |          |          |
| 哈药集团营销有限公司                            | 9,394,440.49     |      |              | 9,394,440.49     |          |          |
| 哈药集团生物工程有限公司                          | 344,605,893.80   |      |              | 344,605,893.80   |          |          |
| 哈药集团人民同泰医药股份有限公司                      | 1,098,553,984.62 |      |              | 1,098,553,984.62 |          |          |
| 哈药集团三精制药有限公司                          | 487,654,100.00   |      |              | 487,654,100.00   |          |          |
| 哈药集团中药商贸有限公司                          | 200,000.00       |      |              | 200,000.00       |          |          |
| 哈尔滨哈药艺术文化发展有限公司                       | 500,000.00       |      |              | 500,000.00       |          |          |
| 黑龙江合利创科技有限公司                          | 7,000,000.00     |      | 7,000,000.00 |                  |          |          |
| 北京海知企脑科技有限公司                          | 1,020,000.00     |      |              | 1,020,000.00     |          |          |
| 哈药集团哈尔滨祥驰客运服务有限公司                     | 1,000,000.00     |      |              | 1,000,000.00     |          |          |
| 哈药集团哈尔滨食客家餐饮管理有限公司                    | 1,000,000.00     |      |              | 1,000,000.00     |          |          |
| 哈药集团哈尔滨圣霖物业管理有限公司                     | 1,000,000.00     |      |              | 1,000,000.00     |          |          |
| 哈药集团哈尔滨搏远保安服务有限公司                     | 1,000,000.00     |      |              | 1,000,000.00     |          |          |
| 哈尔滨药品知识产权交易中心有限公司                     |                  |      |              |                  |          |          |
| HarbinPharmaceuticalHongKongIILimited | 0.86             |      |              | 0.86             |          |          |
| 哈药(上海)医药科技有限公司                        | 5,000,000.00     |      |              | 5,000,000.00     |          |          |

|                |                  |              |              |                  |  |  |
|----------------|------------------|--------------|--------------|------------------|--|--|
| 哈药（北京）生物科技有限公司 |                  | 4,200,000.00 |              | 4,200,000.00     |  |  |
| 合计             | 2,072,845,964.74 | 4,200,000.00 | 7,500,000.00 | 2,069,545,964.74 |  |  |

截至 2020 年末，一家子公司哈尔滨药品知识产权交易中心有限公司，哈药股份尚未实际出资。

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 投资单位            | 期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|----------|
|                 |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |      |          |
| 一、合营企业          |      |        |      |             |          |        |             |        |      |          |
| 小计              |      |        |      |             |          |        |             |        |      |          |
| 二、联营企业          |      |        |      |             |          |        |             |        |      |          |
| 哈尔滨哈药集团物业管理有限公司 | 0    |        |      |             |          |        |             |        | 0    | 0        |
| 小计              |      |        |      |             |          |        |             |        |      |          |
| 合计              |      |        |      |             |          |        |             |        |      |          |

其他说明：

注 1：本公司对联营、合营企业按权益法核算，账面价值因被投资单位经营亏损按权益法核算已抵减为零。

注 2：2020 年 7 月 29 日，合营企业谷武（北京）科技有限公司注销，公司未实际出资，该公司无实际经营，资产负债表、利润表为 0。

## 4、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额            |                  |
|------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 944,575,412.90 | 689,918,509.18 | 1,346,799,449.29 | 996,230,131.04   |
| 其他业务 | 11,471,473.47  | 7,897,039.90   | 17,842,675.61    | 12,836,769.56    |
| 合计   | 956,046,886.37 | 697,815,549.08 | 1,364,642,124.90 | 1,009,066,900.60 |

### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额         | 上期发生额          |
|----------------------|---------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       |               |                |
| 权益法核算的长期股权投资收益       |               |                |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | -13,725.98    |                |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |               |                |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 35,384,013.95 | 131,135,994.20 |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |               |                |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |               |                |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |               |                |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |               |                |
| 处置债权投资取得的投资收益        |               |                |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |               |                |
| 其他                   | 1,259,286.57  | 6,354,579.41   |
| 合计                   | 36,629,574.54 | 137,490,573.61 |

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目  | 金额              | 说明 |
|---|-----------------|----|
| 非流动资产处置损益   | 14,095,070.99   |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 106,394,471.47  |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   | -545,318,073.08 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 3,608,984.57    |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -26,539,600.79  |    |
| 所得税影响额  | 10,721,062.38   |    |
| 少数股东权益影响额   | 74,273,719.31   |    |
| 合计  | -362,764,365.15 |    |

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
|                         |                | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -24.12         | -0.43  | -0.43  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -16.00         | -0.285 | -0.29  |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

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

董事长：张懿宸

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 2 日

### 修订信息

□适用 √不适用