



哈尔滨三联药业股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-062

2023 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人秦剑飞、主管会计工作负责人赵志成及会计机构负责人(会计主管人员)李霞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司可能面临行业政策风险、药品研发风险、募投项目不达预期的风险、证券投资收益波动的风险等，详细内容已在本报告第三节“管理层讨论与分析（十）、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	27
第五节 环境和社会责任.....	28
第六节 重要事项.....	31
第七节 股份变动及股东情况.....	44
第八节 优先股相关情况.....	48
第九节 债券相关情况.....	49
第十节 财务报告.....	50

备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的 2023 年半年度报告原件；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、载有公司董事、监事、高级管理人员关于 2023 年半年度报告的书面确认意见原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 五、其他有关资料。

上述文件备置于公司投资证券运营中心备查。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、哈三联	指	哈尔滨三联药业股份有限公司
三联科技	指	北京哈三联科技有限责任公司，本公司全资子公司
循道科技	指	济南循道科技有限公司，本公司全资子公司
兰西制药	指	兰西哈三联制药有限公司，本公司全资子公司
兰西医药	指	兰西哈三联医药有限公司，本公司全资子公司
裕实投资	指	哈尔滨裕实投资有限公司，本公司全资子公司
三联医药	指	哈尔滨三联医药经销有限公司，本公司全资子公司
湃驰泰克	指	北京湃驰泰克医药科技有限公司，本公司全资子公司哈尔滨裕实投资有限公司的控股子公司
裕阳进出口	指	哈尔滨裕阳进出口有限公司，本公司全资子公司
礼德生物	指	哈尔滨三联礼德生物科技有限公司，本公司全资子公司
哈三联动保	指	哈尔滨三联动物保健品有限公司，本公司全资子公司
大健康科技	指	哈尔滨三联大健康科技有限公司，本公司全资子公司
威凯洱生物	指	黑龙江威凯洱生物技术有限公司，本公司参股公司
北星药业	指	哈尔滨北星药业有限公司，本公司原全资子公司
敷尔佳科技	指	哈尔滨敷尔佳科技股份有限公司，本公司持股 4.4991%的参股公司。
中瑞国信	指	中瑞国信资产管理有限公司
中钰泰山	指	达孜县中钰泰山创业投资合伙企业（有限合伙）
慧远投资	指	慧远投资有限公司
中合供销	指	中合供销一期（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）
盛德发展	指	哈尔滨利民盛德发展有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
股东大会	指	哈尔滨三联药业股份有限公司股东大会
董事会	指	哈尔滨三联药业股份有限公司董事会
监事会	指	哈尔滨三联药业股份有限公司监事会
报告期	指	2023 年 01 月 01 日至 2023 年 06 月 30 日
GMP	指	《药品生产质量管理规范》（2010 年修订），中华人民共和国卫生部 2011 年 1 月 17 日发布
仿制药	指	仿制在中国境内外已上市原研药品的药品，包括境外已上市境内未上市、境内已上市两种情形
大输液	指	50ml 或以上的大容量注射剂
小容量注射剂	指	50ml 以下的小容量注射剂
冻干粉针剂	指	依据药物的理化性质，将原料药与辅料混合溶在相应的溶媒中，在一定的生产工艺条件下进行冷冻处理制成的注射用无菌粉末
非 PVC 软袋	指	由聚烯烃多层共挤膜压制而成的输液袋

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	哈三联	股票代码	002900
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	哈尔滨三联药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	哈三联		
公司的外文名称（如有）	HARBIN MEDISAN PHARMACEUTICAL CO., LTD .		
公司的外文名称缩写（如有）	MEDISAN		
公司的法定代表人	秦剑飞		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	637,225,260.54	504,740,853.92	26.25%
归属于上市公司股东的净利润（元）	52,188,790.31	20,506,228.49	154.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	25,199,104.77	8,304,089.96	203.45%
经营活动产生的现金流量净额（元）	39,365,771.37	30,561,704.87	28.81%
基本每股收益（元/股）	0.17	0.07	142.86%
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.07	142.86%
加权平均净资产收益率	2.53%	0.97%	1.56%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,373,269,640.09	3,276,788,333.47	2.94%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,072,866,128.10	2,040,670,811.74	1.58%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,574,901.57	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	13,944,641.95	主要系本期收到的政府补助以及以前年度收到政府补助计入递延收益的摊销。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	19,539,586.24	主要系证券投资公允价值变动损益、转让产生的投资收益以及收到的应收股利分红。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	901,207.93	
减：所得税影响额	4,814,954.12	
少数股东权益影响额（税后）	5,894.89	

合计	26,989,685.54	
----	---------------	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 所属行业发展情况

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，也是关系国计民生、经济发展和国家安全的战略性新兴产业。党的二十大报告强调，要推进健康中国建设，把保障人民健康放在优先发展的战略位置。这也体现了党和政府发展医药产业的积极态度和坚定信心，医药行业将打开进一步增长空间。在此背景下，为鼓励医药行业发展，国家不断出台医药产业政策与配套措施，持续深化医药、医疗和医保联动改革，逐步推动医药行业朝着高质量、创新方向发展。上半年，国家常态化开展医保目录调整工作，稳步推进 2022 版医保目录的落地，并出台了新版医保目录调整方案意见稿。此外，国家医保局、卫健委、药监等部门也纷纷印发相关文件来指导各项工作的开展，其中，医保局发文主要包含医疗费用保障、医保基金监管、药品价格管理、医保定点管理、门诊共济、跨省异地就医等内容；卫健委则涉及公立医院改革、医疗卫生服务、合理用药、分级诊疗、疾病防控等内容；药监部门主要针对药品标准、参比制剂、审评审批、药品监管等内容发布相关政策文件。

根据中国证监会公布的《上市公司行业分类指引》，公司属于医药制造业。医药制造业具体可以细分为化学药品原料药制造、化学药品制剂制造、中药饮片加工、中成药生产、兽用药品制造、生物药品制造和卫生材料及医药用品制造七个行业。根据公司主要业务活动和主营产品特性，公司归属于化学药品制剂制造。化学药品制剂是医药行业的支柱性产业，是我国居民日常使用最广泛的医药产品，也是临床治疗候选药物的最主要来源。数据显示，2021 年，我国化学药品制剂市场规模约为 8,466 亿元，占医药制剂市场规模的 46.84%。随着居民收入持续提升、人口数量不断增长、人口老龄化进程加快、医保体系逐渐健全及政府医药卫生支出不断增加，化学药品制剂行业未来仍存在较大发展空间。

(二) 报告期内公司从事的主要业务

公司是以医药产品研发、生产与销售为主营业务的医药制造类企业，拥有包括化学制剂及原料药、动物保健、大健康等业务板块，主要产品涵盖神经系统、心血管、肌肉-骨骼、全身用抗感染、营养性输液、水电解质平衡、消化道和代谢等疾病领域，具备小容量注射剂（玻璃安瓿小容量注射剂、聚丙烯安瓿小容量注射剂）、冻干粉针剂、大容量注射剂（非 PVC 软袋、直立式聚丙烯输液袋、聚丙烯输液瓶、玻瓶）、固体制剂（片剂、胶囊、颗粒剂、散剂、冻干口崩片）、冲洗剂、贴膏剂等多种剂型及原料药的生产能力。

1、药品生产业务

截止报告期末，公司拥有 155 个药品品种，255 个药品生产批件，其中 150 个品规被列入国家医保目录，48 个品规被列入《国家基本药物目录》，丰富的产品阵容及品类为公司获取了更多的市场机会及发展空间。报告期内，公司生产的主要药品种类如下：

产品大类	治疗领域	主要产品
化学制剂	神经系统类	米氮平片、奥拉西坦注射液、注射用吡拉西坦、奥拉西坦氯化钠注射液、依达拉奉注射液、盐酸倍他司汀氯化钠注射液
	心血管系统类	注射用盐酸川芎嗪、注射用盐酸艾司洛尔、注射用脑蛋白水解物（III）、己酮可可碱注射液、缬沙坦分散片、注射用肌氨肽苷、注射用阿魏酸钠
	肌肉-骨骼系统类	注射用骨肽、注射用氯诺昔康、骨肽氯化钠注射液

	全身用抗感染类	注射用炎琥宁、伊曲康唑分散片、注射用利福霉素钠、克林霉素磷酸酯注射液、甲硝唑葡萄糖注射液、替硝唑氯化钠注射液、左氧氟沙星氯化钠注射液
	调节水、电解质及酸碱平衡类	氯化钠注射液、葡萄糖注射液
	补充营养类	丙氨酰谷氨酰胺注射液、羟乙基淀粉 130/0.4 氯化钠注射液、复方氨基酸注射液(18AA-III)、注射用奥美拉唑钠
	抗肿瘤药及免疫调节剂	羟喜树碱注射液、注射用奥沙利铂、注射用法莫替丁
	消化道和代谢类	盐酸昂丹司琼注射液、注射用奥美拉唑钠
	呼吸系统类	盐酸氨溴索葡萄糖注射液
原料药	米氮平、奥氮平、炎琥宁、奥拉西坦、L-苹果酸、盐酸艾司洛尔、奥扎格雷、奥沙利铂、甲磺酸加贝酯	

2、药品研发业务

公司以临床需求为导向，坚持仿创结合的研发战略，在注射剂、原料药、口服固体制剂、贴膏剂等方面具有丰富的研发经验。报告期内，公司加大研发投入，加快创新药物研发，推进重点仿制药产品的开发及一致性评价，投入研发支出 6,980.32 万元，在研项目 41 项，在审项目 37 项。公司一方面在仿制药领域不断自我造血，丰富神经系统、心脑血管、全身用抗感染、消化道和代谢等重点领域产品管线，取得了较好的研发成果，获批左氧氟沙星氯化钠注射液、阿立哌唑原料药等 11 项生产及补充申请和变更批件、提交己酮可可碱注射液、注射用氯诺昔康、氯化钾注射液、醋酸曲普瑞林注射液 4 个仿制药及一致性评价注册申请、提交醋酸曲普瑞林、罗沙司他 2 个原料药备案登记，同时新立项开题 9 项。另一方面不断加大对创新药物的研发投入，开发临床价值高、有市场需求、有技术壁垒的高端制剂产品，公司 3 类新药马来酸阿塞那平舌下片已获批临床，目前确证性临床工作按计划实施。在不断加强自主创新的同时，公司持续关注前沿技术，加强外部合作，报告期内公司与中国药科大学就 PPAR 激动剂 I 类创新药项目达成合作，并已开题研究。

3、药品销售业务

公司在产在销的制剂药品主要为处方药，根据产品特性，公司建立了全国性的市场营销体系，具有专业的学术推广能力和完善的市场服务体系，通过长期深耕在院内市场树立了较高的认知度和影响力，神经系统药物、心脑血管药物等主要产品系列已形成了一定品牌优势。针剂固体产品方面，报告期内公司营销团队积极落实销售部署，广泛参与国家级、各省级集中招标采购，米氮平片、甲钴胺注射液中标第八批国采。受益于集采中选区域的放量和公司营销团队的持续发力，针剂固体产品销售收入较去年同期增长 18.98%。同时，公司抢抓机遇，利用“集采”带来的市场准入机会和品牌效应，深挖非集采品种临床优势，通过专业化学术推广，高效传递产品特点与临床价值，在满足临床需求的同时，不断提升产品终端覆盖，战略性品种市场占有率不断提升。输液产品方面，公司拥有包括基础输液、治疗性输液和营养性输液等多品类输液产品，包材形式齐全、剂型丰富。报告期内，公司市场开拓取得重要突破，15 个品规软袋、塑瓶基础输液产品独家中标黑龙江省集采。同时公司大力推进输液产品全国性战略，继 2022 年直立式软袋基础输液在广东省联盟集采中标后，公司 8 个品规的直立式软袋输液中标河南带量采购。积极因素带动下，报告期内公司输液产品销售收入较去年同期增长 50.34%。

原料药业务方面，报告期内，公司稳步推进“原料药+制剂”一体化产业布局，一方面为自有制剂品种提供质优、价廉的原料药来源，提升公司在产品质量、生产成本、供应链衔接方面的优势，强化产业链韧性。另一方面原料药市场化工作稳步推进。

4、动物保健与大健康板块业务

作为公司“一体两翼”战略规划的组成部分，报告期内公司新布局的动物保健和大健康板块有序推进，但新业务整体收入比重仍较小。

动物保健板块，目前公司已具备兽用药品研发、生产、销售能力，公司产品涉及抗生素类、驱虫类、解热镇痛类、营养补充剂，涵盖反刍动物、畜禽、宠物的治疗、保健等领域。上半年公司新获批产品批件 12 个，已累计获得产品批件 106 个。

大健康板块，公司以心脑血管健康、美容、助眠、视力健康、解压提神、解酒护肝、骨关节健康等为主要开发方向，目前共推出卫士、颐觉、旨康等 7 款口服健康产品。公司大健康版图不断扩张，依托在制药领域的研发优势、先进的冻干技术以及在医用敷料和化妆品方面成熟的生产经验，公司将着力以用于美容填充的 III 类医疗器械注射剂、医用敷料以及化妆品为切入点进军美丽健康产业。报告期内，投资建设了医疗器械与化妆品生产车间，目前已顺利取得第二类医疗器械与化妆品生产许可证；其中，注射用 III 类医疗器械生产线与冻干类产品生产线已在筹建中。在产品开发方面，公司紧密跟踪市场需求及技术革新趋势，已储备产品数项，下一步将通过自主研发、合作研发、收购或购买、进口引进等方式蓄力打造大空间、高壁垒、长周期产品赛道。上半年，公司已提交医用透明质酸钠修复贴、医用重组 III 型人源化胶原蛋白修复贴 2 项二类医疗器械注册申请，目前已获批医用透明质酸钠修复贴注册证。

报告期内，公司动物保健、大健康生产的主要产品如下：

业务板块	治疗领域	主要产品
动物保健	抗菌类	注射用头孢噻吩钠、注射用氨苄西林钠、注射用青霉素钠、注射用硫酸链霉素
	其他类	氟尼辛葡甲胺注射液
大健康	γ-氨基丁酸纳米乳化饮品、虾青素胶原蛋白肽纳米乳化饮品、SOD 活力酶水飞蓟纳米乳化饮品、高纯度深海鱼油纳米乳化饮品	

（三）市场地位

公司秉承“哈三联 为您服务”的企业宗旨，坚持深耕医药行业 20 余载，现已成为一家以科技创新为驱动、以满足临床需求为导向，集药品研发、生产、销售为一体的大型医药制造企业。公司先后被评为国家高新技术企业、国家企业技术中心、国家博士后科研工作站，连续多年入选“中国化药企业 TOP100 榜单”。近年来，公司在神经系统、心脑血管等领域的产品力持续加强，米氮平片、注射用盐酸艾司洛尔、奥拉西坦注射液、注射用氯诺昔康、伊曲康唑分散片、盐酸昂丹司琼注射液等重点产品具有较高的市场占有率和品牌认知度。据米内网数据显示，2022 年我国城市公立医院、县级公立医院米氮平的销售数据中，公司米氮平片占比接近 30%，位列第一。同时，作为国内领先水平的大输液生产基地之一，公司具备齐全的大输液产品包装形式和丰富的产品结构。目前，公司基础输液产品产量在黑龙江省内市场占比超过 70%，随着输液产品陆续在广东、河南等省外中标，输液产品在黑龙江省外市场的竞争力和品牌力得到进一步提升。

（四）业绩驱动因素

上半年，在董事会、经营管理机构的坚强领导下，公司积极落实销售部署，加大市场推广力度，深耕精细化管理，经营业绩稳步发展。报告期内，公司实现营业收入 63,722.53 万元，较上年同期增长 26.25%；归属于上市公司股东的净利润 5,218.88 万元，较上年同期增长 154.50%；扣除非经常性损益后的净利润 2,519.91 万元，较上年同期增长 203.45%。主要原因系公司集采中标品种销售实现快速增长，特别是神经系统、消化系统、基础输液等领域的重点制剂产品（包括米氮平片、盐酸昂丹司琼注射液、葡萄糖注射液、氯化钠注射液等）的销售收入对公司整体营收贡献持续提升。同时，报告期内公司收到政府补助以及证券投资的公允价值变动和转让产生的投资收益均较上年同期增长，报告期内实现非经常性损益净额 2,698.97 万元。

二、核心竞争力分析

1、丰富的产品结构和产业化经验

公司深耕医药行业二十余年，始终坚持以临床需求为导向，通过不断研发创新，已形成丰富多元的产品矩阵，产品包括大容量注射剂、小容量注射剂、冻干粉针剂、固体制剂、原料药等多种剂型涉及 155 个药品品种、255 个批准文号。公司制剂产品覆盖神经系统疾病、心脑血管疾病、全身用抗感染类疾病、肌肉骨骼类疾病、消化系统类疾病及抗肿瘤类疾病等多个治疗领域，米氮平片、注射用奥美拉唑、甲钴胺注射液、盐酸昂丹司琼注射液等重点产品全部通过一致性评价，其中米氮平片为国内首家通过一致性评价，竞争格局良好。为提升产品力和市场竞争力，公司加强“原料药+制剂一体化”布局，目前核心产品与原料药已形成稳固产业链，从源头保证了药品质量，提升了公司的成本控制能力。同时公司坚持稳中求进，进中求新，围绕“一体两翼”战略布局，积极拓展动物保健和大健康领域，蓄力打造业绩增长新引擎。

2、持续的研发创新能力

公司高度重视科技创新，以临床需求为核心，注重市场空间大、技术壁垒高的新产品开发，在药物制剂、原料药领域积累了丰富的研发经验，打造多元的产品矩阵及丰富的在研药物管线。公司建有国家级企业技术中心、国家级博士后科研工作站等创新载体，在北京、济南、哈尔滨三地建设研发平台，上下贯通、左右联动，不断提升公司研发创新能力。公司和中国药科大学、沈阳药科大学等国内知名专业院校建立了长期密切的技术合作关系，通过自主研发和联合开发等多种方式不断培养和提高公司的技术创新能力和科研水平。

经过多年发展，公司建立了健全的研发管理体系，培育一支专业搭配合理、技术力量雄厚的技术研发队伍，现有研发人员 279 人，约占公司总人数的 14.94%。公司高度重视对知识产权与核心技术的保护工作，拥有注册商标 319 项，获得专利授权 137 项，其中国内专利授权 129 项，国外专利授权 8 项。

3、完善的营销管理体系

结合公司产品特性及行业发展趋势，公司建立了全国性的市场营销体系，具有专业的学术推广能力和完善的市场服务体系。坚持以临床价值为中心，以专业化学术推广为依托，引领市场销售，产品销售网络覆盖全国省、市、县级医疗机构。公司对营销工作实行精细化管理，按产品管线设立销售事业部，加快核心产品、核心客户、核心团队的建设，提高终端把控力。打通业务链条，建立研发、销售相互融合、相互促进的良性机制，以未被满足的临床需求促产品研发迭代。同时，公司拓展多元化渠道资源，投资建立医药零售公司，为后续拓展网络渠道销售打下基础。

4、成熟的质量管理体系

公司建立了贯穿研发、生产、流通全过程的药品质量管理体系。严格执行产品质量管理控制要求，确保上市药品安全、有效和质量可控。通过药物警戒体系，多渠道收集上市药品不良反应信息，监控上市药品临床使用风险，积极进行药品质量改进，确保患者用药安全。

5、深厚的文化底蕴

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

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	637,225,260.54	504,740,853.92	26.25%	无
营业成本	222,492,712.05	185,879,144.14	19.70%	无
销售费用	266,589,006.79	228,721,342.33	16.56%	无
管理费用	82,192,299.57	58,833,532.76	39.70%	主要系报告期内按时间进度确认的股份支付费用。
财务费用	-3,782,738.59	-3,587,999.46	-5.43%	无
所得税费用	6,942,457.48	5,458,060.93	27.20%	无
研发投入	69,803,249.80	37,334,512.33	86.97%	主要系报告期内增加研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	39,365,771.37	30,561,704.87	28.81%	无
投资活动产生的现金流量净额	-74,211,719.84	463,726,893.44	-116.00%	主要系上期理财产品投资周期的不同对现金流的影响所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-11,205,414.17	-87,146,127.65	87.14%	主要系本期取得借款收到的现金、分配现金股利同比减少双重影响所致。
现金及现金等价物净增加额	-46,051,362.64	407,142,470.66	-111.31%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	637,225,260.54	100%	504,740,853.92	100%	26.25%
分行业					
医药行业	616,522,244.03	96.75%	494,831,458.36	98.04%	24.59%
兽药行业	2,940,058.54	0.46%	0.00	0.00%	100.00%
饲料添加剂行业	17,326.51	0.00%	0.00	0.00%	100.00%
功能食品行业	171,356.97	0.03%	0.00	0.00%	100.00%
其他业务	17,574,274.49	2.76%	9,909,395.56	1.96%	77.35%
分产品					
大输液	182,102,644.34	28.58%	121,130,360.41	24.00%	50.34%
冻干粉针剂	161,644,060.68	25.37%	169,045,344.06	33.49%	-4.38%
小容量注射剂	82,639,470.72	12.97%	47,843,343.83	9.48%	72.73%
固体制剂	155,370,933.45	24.38%	119,017,610.25	23.58%	30.54%
原料药	1,926,655.32	0.30%	7,064,835.54	1.40%	-72.73%
医疗器械	142,235.38	0.02%	304,650.47	0.06%	-53.31%
进出口贸易	32,696,244.14	5.13%	30,425,313.80	6.03%	7.46%
兽药	2,940,058.54	0.46%	0.00	0.00%	100.00%
饲料添加剂	17,326.51	0.00%	0.00	0.00%	100.00%
功能食品	171,356.97	0.03%	0.00	0.00%	100.00%
其他业务	17,574,274.49	2.76%	9,909,395.56	1.96%	77.35%
分地区					
东北地区	240,341,954.65	37.72%	147,360,877.76	29.20%	63.10%
华北地区	62,704,365.04	9.84%	71,103,364.58	14.09%	-11.81%
华东地区	115,038,915.90	18.05%	103,871,367.69	20.58%	10.75%

华南地区	51,313,093.96	8.05%	40,887,998.49	8.10%	25.50%
华中地区	58,821,348.34	9.23%	41,530,202.41	8.23%	41.64%
西北地区	18,259,549.54	2.87%	12,752,093.89	2.53%	43.19%
西南地区	58,049,788.97	9.11%	56,809,635.30	11.26%	2.18%
境外	32,696,244.14	5.13%	30,425,313.80	6.03%	7.46%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药行业	616,522,244.03	206,762,921.98	66.46%	24.59%	17.34%	2.07%
分产品						
大输液	182,102,644.34	102,818,619.43	43.54%	50.34%	22.15%	13.03%
冻干粉针剂	161,644,060.68	44,356,582.69	72.56%	-4.38%	21.09%	-5.77%
小容量注射剂	82,639,470.72	18,313,965.22	77.84%	72.73%	56.76%	2.26%
固体制剂	155,370,933.45	10,402,973.99	93.30%	30.54%	0.97%	1.96%
分地区						
东北地区	240,341,954.65	129,626,811.86	46.07%	63.10%	24.27%	16.86%
华东地区	115,038,915.90	17,232,133.22	85.02%	10.75%	33.00%	-2.51%
华北地区	62,704,365.04	14,208,654.60	77.34%	-11.81%	0.00%	-2.68%
华南地区	51,313,093.96	8,819,443.27	82.81%	25.50%	11.86%	2.09%
华中地区	58,821,348.34	9,155,460.72	84.44%	41.64%	35.90%	0.66%
西南地区	58,049,788.97	9,617,949.58	83.43%	2.18%	3.53%	-0.22%

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

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	24,635,148.37	42.94%	主要系报告期内按照权益法确认对联营企业敷尔佳科技的投资收益、转让证券投资以及收到的应收股利分红产生的投资收益。	是
公允价值变动损益	12,580,641.42	21.93%	主要系证券投资的公允价值变动损益。	否
资产减值	-1,078,070.46	-1.88%	主要系报告期计提的存货跌价准备。	否
营业外收入	1,382,173.82	2.41%	主要系不需支付的其他应付款项等。	否
营业外支出	480,965.89	0.84%	主要系报告期内三联科技缴纳的罚没支出。	否
其他收益	13,063,107.61	22.77%	主要系收到的政府补助、递延收益的摊销及个税手续费返还和增值税加计抵减。	否
信用减值损失	310,173.26	0.54%	主要系报告期按照预期信用损失方法计提的应收账款坏账准备。	否
资产处置收益	-2,574,901.57	-4.49%	主要系报告期内处置房屋建筑类固定资产的损失。	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,179,427,987.67	34.96%	1,202,646,496.81	36.70%	-1.74%	不适用。
应收账款	108,140,236.08	3.21%	111,948,060.41	3.42%	-0.21%	不适用。
合同资产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	不适用。
存货	172,435,101.41	5.11%	161,160,206.92	4.92%	0.19%	不适用。
投资性房地产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	不适用。
长期股权投资	664,542,468.20	19.70%	646,866,264.65	19.74%	-0.04%	不适用。
固定资产	755,615,566.73	22.40%	776,720,501.48	23.70%	-1.30%	不适用。
在建工程	159,170,550.42	4.72%	58,337,036.49	1.78%	2.94%	主要系本报告期增加兰西哈三联富纳项目、兰西制药绿色基地项目、母公司新建 305 车间粉针生产线、灵宝哈三联兽用药品生产建设项目等项目的投资建设所致。
使用权资产	46,942,852.91	1.39%	47,391,501.09	1.45%	-0.06%	不适用。
短期借款	265,191,500.00	7.86%	220,223,472.22	6.72%	1.14%	不适用。
合同负债	22,155,822.15	0.66%	54,791,949.63	1.67%	-1.01%	主要系上年末的预收款项在本期发货结转至收入所致。
长期借款	424,483,232.33	12.58%	417,784,982.69	12.75%	-0.17%	不适用。
租赁负债	4,971,465.79	0.15%	5,144,759.68	0.16%	-0.01%	不适用。
应收票据	3,765,865.14	0.11%	8,800,591.00	0.27%	-0.16%	主要系上年末已背书未到期，未终止确认的非系统重要性银行的票据在本报告期内到期，对其终止确认所致。
应收款项融资	6,613,484.36	0.20%	3,846,905.73	0.12%	0.08%	主要报告期内收到的系统重要性银行的银行承兑汇票，尚未背书转让所致。
其他流动资产	5,995,477.30	0.18%	4,548,409.66	0.14%	0.04%	主要系本报告期灵宝哈三联增加增值税留抵税额所致。
无形资产	95,283,214.35	2.82%	61,102,004.00	1.86%	0.96%	主要系报告期内公司购买“PPAR 激动剂创新药项目专利、专利申请权及技术成果”，子公司灵宝哈三联购买土地使用权等 2 项无形资产所致。
开发支出	17,820,415.41	0.53%	10,568,155.52	0.32%	0.21%	主要系本报告期增加满足研发资本化的马来酸阿塞那平舌下片项目（SL07651）、哈三联动保 SLD002 项目的投入所致。
应付票据	62,917,119.80	1.87%	32,568,389.29	0.99%	0.88%	主要系报告期内利用新增银行授信，增加银行承兑汇票方式支付额度进行结算所致。
应交税费	6,565,820.30	0.19%	12,152,764.99	0.37%	-0.18%	主要系母公司报告期内增值税进项税额的增加，导致报告期

						末的未交增值税减少所致。
其他流动负债	5,575,655.57	0.17%	14,496,287.90	0.44%	-0.27%	主要系合同负债较期初减少、上年末已背书未到期，未终止确认的非系统重要性银行的票据在本报告期内到期，对其终止确认所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	91,252,340.61	12,580,641.42	0.00	0.00	20,000,000.00	57,125,974.14	0.00	66,707,007.89
金融资产小计	91,252,340.61	12,580,641.42	0.00	0.00	20,000,000.00	57,125,974.14	0.00	66,707,007.89
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	91,252,340.61	12,580,641.42	0.00	0.00	20,000,000.00	57,125,974.14	0.00	66,707,007.89
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截止 2023 年 06 月 30 日，除货币资金外无其他资产权利受限，受到限制的货币资金为 439,575,694.45 元，具体明细如下：

项目	余额	受限原因
货币资金	400,000,000.00	长期借款质押保证金
货币资金	24,215,694.45	长期借款质押保证金未到期存款利息
货币资金	15,360,000.00	华夏银行承兑汇票存单质押保证金
合计	439,575,694.45	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
113,978,818.86	29,810,331.06	282.35%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	02005.HK	石四药集团	96,085,879.72	公允价值计量	91,252,340.61	12,548,252.53	0.00	0.00	57,125,974.14	19,608,915.97	46,674,619.00	交易性金融资产	自有资金
合计			96,085,879.72	--	91,252,340.61	12,548,252.53	0.00	0.00	57,125,974.14	19,608,915.97	46,674,619.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2022年10月27日										

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017年9月12日	公开发行股票	90,011.9	11,397.88	54,853.78	8,000	51,508.52	57.22%	34,089.12	截止 2023 年 06 月 30 日，用于购买银利多产品 20,000.00 万元，用于购买 7 天通知存款 10,114.33 万元，募集资金账户余额为 3,974.79 万元	0
合计	--	90,011.9	11,397.88	54,853.78	8,000	51,508.52	57.22%	34,089.12	--	0
募集资金总体使用情况说明										
1、公司 2017 年 9 月首发上市，募集资金 900,118,956.18 元。截至报告期末，公司实际使用募集资金 548,537,790.51 元，账户手续费 2,867.00 元，闲置募集资金产生的利息收入 108,304,775.54 元，永久补流资金专户 114,558,464.55 元（公告编号 2022-003），营销与服务网络中心项目完成剩余资金永久补流资金专户 4,433,355.71 元，购买 7 天通知存款 101,143,342.35 元，购买银利多存款产品 200,000,000.00 元，募集资金账户余额为 39,747,911.60 元。具体使用明细详见募集资金承诺项目情况中说明。 2、“本年度投入募集资金总额”和“本年度投入金额”包括募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目金额以及募集资金到位后至本期末实际投入金额。 3、“哈尔滨三联药业股份有限公司大输液二期扩产项目”拟使用募集资金 16,000 万元（其中：拟使用募集资金本金余额 8,000 万元，剩余 8,000 万元以利息及理财收入补齐）（公告编号 2023-031），该事项已经公司 2022 年年度股东大会审议通过。（公告编号 2023-034）										

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
医药生产基地建设项目	是	74,783	33,358	712.91	30,755.97	92.20%	2024年09月18日	0	不适用	否
工程技术研究中心建设项目	是	10,135	51.48		51.48	100.00%		0	不适用	是
营销与服务网络中心项目	否	5,093.9	5,093.9		5,093.9	100.00%		0	不适用	否
哈三联动保生产基地建设项目	否		4,625	413.57	3,437.41	74.32%	2023年12月31日	0	不适用	否
永久补充流动资金	否		10,083.52			0.00%		0	不适用	否
哈三联大容量注射	否		7,800	772.51	4,700.82	60.27%	2023年	969.07	不适用	否

剂生产线扩建项目							03月31日			
兰西哈三联富纳项目	否		13,000	4,466.07	5,781.38	44.47%	2024年12月31日	0	不适用	否
灵宝哈三联生物药业有限公司兽用药品生产建设项目	否		8,000	4,220.79	4,220.79	52.76%	2023年12月31日	0	不适用	否
哈尔滨三联药业股份有限公司大输液二期扩产项目	否		8,000	812.03	812.03	5.08%	2024年08月01日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	90,011.9	90,011.9	11,397.88	54,853.78	--	--	969.07	--	--
超募资金投向										
无		0	0	0	0	0.00%		0		
合计	--	90,011.9	90,011.9	11,397.88	54,853.78	--	--	969.07	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因 (含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	<p>1、公司于 2022 年 8 月 8 日召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于延长部分募投项目实施期限的议案》，同意将公司首次公开发行股票募集资金投资项目“医药生产基地建设项目”实施期限由 2022 年 9 月 18 日延长至 2024 年 9 月 18 日。变更原因如下：“医药生产基地建设项目”是公司于 2014 年末根据当时的市场环境、行业发展趋势及公司实际情况等因素制定的，当前，国内外宏观经济环境压力较大，行业竞争不断加剧，客户需求呈现多样化，制造业转型升级的速度加快，对制药企业的生产制造体系提出了更高要求。特别是近两年来外部环境因素对行业影响也特别大，同时也对该项目实施进度造成一定影响，导致该项目建设进程整体延后，为保障股东利益，确保募投项目的稳健性以及募集资金使用的有效性，公司根据市场、技术及客户需求等方面的变化，对项目具体技术方案设计、生产线布局优化、生产工艺改进等进行了审慎研究及论证。为保证募投项目顺利、持续推进，提高募集资金使用效率，保障资金安全，更好的维护股东权益，结合项目建设情况及资金使用情况，公司决定对“医药生产基地建设项目”预计完成日期进行延期。</p> <p>2、公司于 2022 年 6 月 27 日召开第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于延长部分募投项目实施期限的议案》，同意将公司首次公开发行股票募集资金投资项目“营销与服务网络中心项目”实施期限由 2022 年 6 月 30 日延长至 2023 年 6 月 30 日。鉴于公司“营销与服务网络中心项目”募投项目已提前实施完毕（见公司公告 2022-085），且截至 2022 年 11 月 22 日，该项目募集资金专用账户（账号 632520304）结余金额为 4,433,355.71 元（含理财收益、银行存款利息），低于 500 万元。公司已完成上述募集资金专用账户的注销手续，结余资金已转至公司在中国民生银行股份有限公司哈尔滨中央大街支行（账号 632107028）开立的一般账户，并将用于永久补充流动资金。</p> <p>3、公司于 2022 年 6 月 27 日召开第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于延长部分募投项目实施期限的议案》，同意将公司变更募投项目“哈三联动保生产基地建设项目”实施期限由 2022 年 6 月 30 日延长至 2023 年 12 月 31 日。变更原因如下：“哈三联动保生产基地建设项目”建设部分基本完成，本次延期的主要原因为：项目中工程、设备类合同的结算款、验收款、质保金未开始支付。同时公司新产品批准文号审批工作受到影响，原计划正式生产日期预计延后。因此，公司结合当前实际情况与资金支付计划，决定对“哈三联动保生产基地建设项目”预计完成日期进行延期。</p> <p>4、公司于 2021 年 12 月 13 日召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十三次会议，审议通过《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止募投项目“工程技术研究中心建设项目”，将剩余募集资金永久性补充流动资金。并于 2021 年 12 月 30 日召开第五次临时股东大会审议通过了该提案。</p> <p>5、公司于 2022 年 4 月 25 日召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及新增募投项目的议案》，同意公司调整“医药生产基地建设项目”的部分募集资金用途，用于建设“哈三联大容量注射剂生产线扩建项目”，变更后该项目实施主体为公司。并于 2022 年 5 月 17 日召开第 2021 年度股东大会审议通过了该提案。该项目已于 2023 年 3 月 31 日达到预定可使用状态，将结余募集资金 1,792.20 万元永久性补充流动资金，并于 2023 年 7 月 27 日召开 2023 年第二次临时股东大会审议通过了该决议（公告编号 2023-052）。截止到 2023 年 6 月 30 日，该项目实现效益 969.07 万元。</p> <p>6、公司于 2022 年 8 月 8 日召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及新增募投项目的议案》，同意公司调整“医药生产基地建设项目”的部分募集资金用途，用于建设“兰西哈三联富纳项目”，变更后该项目实施主体为兰西哈三联制药有限公司。并于 2022 年 8 月 16 日召开第 2022 年第二次临时股东大会审议通过了该提案。公司于 2023 年 7 月 26 日召开第四届董事会第八次会议、第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于延长部分募投项目实施期限的议案》，同意将公司首次公开发行股票募集资金投资项目“兰西哈三联富纳项目”实施期限延期至 2024 年 12 月 31</p>									

	<p>日。变更原因如下：募投项目“兰西哈三联富纳项目”目前仍处于建设阶段，该项目是基于近年发展迅猛的兽药市场，在公司新进军的动保业务板块的机遇背景下的公司战略布局。公司募投项目已在前期经过了充分的可行性论证，但在实际建设过程中存在较多不可控因素。近年来国内市场经济环境较为复杂多变，公司在实施项目的过程中相对谨慎，根据下游市场及客户需求的变化适时调整项目实施进度及研发方向。当前，兽药行业竞争不断加剧，监管力度增大，客户需求呈现多样化，对产品生产企业的生产制造体系提出了更高要求。公司为严格把控项目整体质量，维护全体股东和公司利益，经审慎评估和综合考量，按照公司品种规划和布局，对项目具体技术方案实施、生产线布局优化、生产工艺改进等进行了审慎研究及多次论证，对项目的实施工期进行调整：车间的设备采购安装分两个阶段进行，包括液体罐区的建设；同时按照国家环保监管新要求及公司发展需要，进行环保设备的采购及配套环保设施的施工。整体预计 2024 年 12 月完成建设。为保证募投项目顺利、持续推进，提高募集资金使用效率，保障资金安全，更好的维护固定权益，结合项目建设情况及资金使用情况，公司决定对“兰西哈三联富纳项目”预计完成日期进行延期。</p> <p>7、公司于 2022 年 12 月 26 日召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及新增募投项目的议案》，同意公司调整“医药生产基地建设项目”的部分募集资金用途，用于建设“灵宝哈三联生物药业有限公司兽用药品生产建设项目”。审议通过了实施主体变更。变更后该项目实施主体为灵宝哈三联生物药业有限公司。并于 2023 年 1 月 11 日召开 2023 年第一次临时股东大会审议通过了该提案。</p> <p>8、公司于 2023 年 5 月 4 日召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及新增募投项目的议案》，同意公司调整“医药生产基地建设项目”的部分募集资金用途，用于建设“哈尔滨三联药业股份有限公司大输液二期扩产项目”，变更后该项目实施主体为公司。并于 2023 年 5 月 16 日召开 2022 年年度股东大会审议通过了该提案。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>“工程技术研究中心建设项目于 2014 年进行市场调研与规划、2015 年立项，距今时间较长。随着近年来国家医疗体制改革向纵深推进，医药行业不断强化监管规范，一系列改革政策相继出台，两票制、仿制药一致性评价、医疗保险控制费用等政策陆续实施，加速了产业结构调整与升级。此外，受重点监控药品目录等医疗改革政策影响，公司主营业务经营发展受到强烈冲击，业绩出现较大幅度的下滑，为保证公司业务正常开展，需要集中优势资源，选择投资少、见效快的项目，从而提高公司的经营业绩。同时，根据中共中央办公厅、国务院办公厅《关于深化审评审批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》（[2017]42 号），推动药品注册技术标准国际接轨，促进仿制药研发和生产水平的提升，国家药审中心制定化学药品仿制药注册批生产规模的一般性要求。该要求规定，拟定的商业化生产工艺生产并用于注册申报的批次（注册批），其产品质量须与商业化生产产品一致。一般情况下，用于正式稳定性研究的批次可作为注册批，注册批的生产与拟商业化生产的生产场地（具体至生产线）和设备原理应保持一致。根据以上要求，公司研发中试车间的生产批次产品将不符合注册批要求，决定将研发中试批及注册批的生产全部使用商业化生产线进行。基于上述因素，为提高募集资金使用效率，公司综合考虑国家政策调整以及公司实际经营情况，将终止“工程技术研究中心建设项目”，不再对该项目继续投入。本项目的剩余募集资金将永久补充流动资金。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用 报告期内发生</p> <p>1、原募投项目“医药生产基地建设项目”是公司依据当时的市场环境、行业发展趋势及公司实际情况等因素制定的。随着国家政策的不断变化，同时根据国民经济和社会发展的总体要求，围绕公司发展的特定目标布局大输液市场，依托公司多年制药技术优势，集中力量推出优势大输液新产品，实现公司产品结构、收入来源多样化。同时结合公司制定的经营计划和实际经营情况，公司将终止“医药生产基地建设项目”中的部分项目，终止后的募集资金将用于开展“哈尔滨三联药业股份有限公司大输液二期扩产项目”。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司首次公开发行股票募集资金投资项目中，医药生产基地建设项目、营销与服务网络中心项目在募集资金到位之前已由公司利用自筹资金先行投入，截至 2017 年 9 月 30 日，公司自筹资金实际投资额 12,688.12 万元，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“大华核字[2017]003735 号”鉴证报告核验。2017 年 10 月 16 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金，置换金额为人民币 12,688.12 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及	<p>适用</p> <p>公司于 2023 年 7 月 10 日召开第四届董事会第七次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过《关于部分募</p>

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

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
哈三联动保生产基地建设项目	医药生产基地建设项目	4,625	413.57	3,437.41	74.32%	2023 年 12 月 31 日	0	不适用	否
哈三联大容量注射剂生产线扩建项目	医药生产基地建设项目	7,800	772.51	4,700.82	60.27%	2023 年 03 月 31 日	969.07	不适用	否
永久补充流动资金	工程技术研究中心建设项目	10,083.52					0	不适用	否
兰西哈三联富纳项目	医药生产基地建设项目	13,000	4,466.07	5,781.38	44.47%	2024 年 12 月 31 日	0	不适用	否
灵宝哈三联生物药业有限公司兽用药品生产建设项目	医药生产基地建设项目	8,000	4,220.79	4,220.79	52.76%	2023 年 12 月 31 日	0	不适用	否
哈尔滨三联药业股份有限公司大输液二期扩产项目	医药生产基地建设项目	8,000	812.03	812.03	5.08%	2024 年 08 月 01 日	0	不适用	否
合计	--	51,508.52	10,684.97	18,952.43	--	--	969.07	--	--
变更原因、决策程序及信息披露	1、“医药生产基地建设项目”部分变更为“哈三联动保生产基地建设项目”								

<p>情况说明(分具体项目)</p>	<p>变更原因：原募投项目“医药生产基地建设项目”拟新建的“塑料安瓿水针剂生产线”是公司于 2014 年末根据当时的市场环境、行业发展趋势及公司实际情况等因素制定的。随着医药市场的不断开放和国家政策的变化，国外的医药产品将更多地进入国内市场，行业竞争不断加剧，为适应市场变化，结合公司制定的经营计划和实际经营情况，公司将终止“塑料安瓿水针剂生产线”建设，终止后的募集资金将用于开展“哈三联动保生产基地建设项目”。新项目实施主体为公司的全资子公司哈尔滨三联动物保健品有限公司，项目预计总投资 6,429 万元。本项目对现有仓储库进行改造，主要建设符合兽药新版 GMP 要求的终端灭菌小容量注射剂、灭菌大容量非静脉注射剂生产车间和无菌粉针剂车间，项目建成达产后可实现无菌粉针剂 8000 万支、终端灭菌小容量注射剂 3200 万支、灭菌大容量非静脉注射剂 165 万袋的生产能力。</p> <p>决策程序：公司于 2021 年 10 月 25 日召开第三届董事会第十六次会议、第三届监事会第十二次会议，于 2021 年 11 月 11 日召开 2021 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及新增募投项目的议案》，同意公司调整“医药生产基地建设项目”尚未使用的募集资金 4625 万元用于建设“哈三联动保生产基地建设项目”。</p> <p>信息披露情况说明：公司于 2021 年 10 月 27 日披露《哈尔滨三联药业股份有限公司关于变更部分募集资金用途及新增募投项目的公告》（公告编号 2021-082）</p> <p>2、“工程技术研究中心建设项目”变更为“永久性补充流动资金”</p> <p>变更原因：“工程技术研究中心建设项目”于 2014 年进行市场调研与规划、2015 年立项，距今时间较长。随着近年来国家医疗体制改革向纵深推进，医药行业不断强化监管规范，一系列改革政策相继出台，两票制、仿制药一致性评价、医保控费等政策陆续实施，加速了产业结构调整与升级。此外，受重点监控药品目录等医疗改革政策影响，公司主营业务经营发展受到强烈冲击，业绩出现较大幅度的下滑，为保证公司业务正常开展，需要集中优势资源，选择投资少、见效快的项目，从而提高公司的经营业绩。同时，根据中共中央办公厅、国务院办公厅《关于深化审评审批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》（[2017]42 号），推动药品注册技术标准国际接轨，促进仿制药研发和生产水平的提升，国家药审中心制定化学药品仿制药注册批生产规模的一般性要求。该要求规定，拟定的商业化生产工艺生产并用于注册申报的批次（注册批），其产品质量须与商业化生产产品一致。一般情况下，用于正式稳定性研究的批次可作为注册批，注册批的生产与拟商业化生产的生产场地（具体至生产线）和设备原理应保持一致。根据以上要求，公司研发中试车间的生产批次产品将不符合注册批要求，决定将研发中试批及注册批的生产全部使用商业化生产线进行。</p> <p>基于上述因素，为提高募集资金使用效率，公司综合考虑国家政策调整以及公司实际经营情况，将终止“工程技术研究中心建设项目”，不再对该项目继续投入。本项目的剩余募集资金将永久补充流动资金。</p> <p>决策程序：公司于 2021 年 12 月 13 日召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十三次会议，于 2021 年 12 月 30 日召开 2021 年第五次临时股东大会，审议通过《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止募投项目“工程技术研究中心建设项目”，将剩余募集资金永久性补充流动资金。</p> <p>信息披露情况说明：公司于 2021 年 12 月 14 日披露《哈尔滨三联药业股份有限公司关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久性补充流动资金的公告》（公告编号 2021-094）</p> <p>3、“医药生产基地建设项目”部分变更为“哈三联大容量注射剂生产线扩建项目”</p> <p>变更原因：原募投项目“医药生产基地建设项目”拟新建的“非 PVC 软袋输液生产线”是公司根据当时的市场环境、行业发展趋势及公司实际情况等因素制定的。随着国家政策的不断变化以及 2022 年黑龙江省输液集中采购我公司大容量注射液中标情况，为了适应市场变化，便于大容量注射液的集中化、规模化生产调控，保证产品质量的目标达成，同时结合公司制定的经营计划和实际经营情况，公司将终止医药生产基地建设项目中的“非 PVC 软袋输液生产线”项目，终止后的募集资金将用于开展“塑瓶大容量注射剂车间（308 车间）和软袋大容量注射剂车间（307 车间）”扩建项目。新项目的建设可以进一步丰富公司产品线，满足输液集中采购产品种类需求、产量需求，对公司扩大经营规模和提高盈利能力具有重要意义。</p> <p>决策程序：公司于 2022 年 4 月 25 日召开第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十四次会议，于 2022 年 5 月 17 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及新增募投项目的议案》，同意公司调整“医药生产基</p>
--------------------	---

地建设项目”的部分募集资金用途，用于建设“哈三联大容量注射剂生产线扩建项目”。审议通过了实施主体变更，变更后该项目实施主体为公司。

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

4、“医药生产基地建设项目”部分变更为“兰西哈三联富纳项目”

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

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

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

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

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

决策程序：公司于 2022 年 12 月 26 日召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，于 2023 年 1 月 11 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及新增募投项目的议案》，同意公司调整“医药生产基地建设项目”的部分募集资金用途，用于建设“灵宝哈三联生物药业有限公司兽用药品生产建设项目”。审议通过了实施主体变更。变更后该项目实施主体为灵宝哈三联生物药业有限公司。

信息披露情况说明：公司于 2022 年 12 月 27 日披露《哈尔滨三联药业股份有限公司关于变更部分募集资金用途及新增募投项目的公告》（公告编号 2022-095）

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

变更原因：“医药生产基地建设项目”是公司依据当时的市场环境、行业发展趋势及公司实际情况等因素制定的。随着国家政策的不断变化，同时根据国民经济和社会发展的总体要求，围绕公司发展的特定目标布局大输液市场，依托公司多年制药技术优势，集中力量推出优势大输液新产品，实现公司产品结构、收入来源多样化。同时结合公司制定的经营计划和实际经营情况，公司将终止“医药生产基地建设项目”中的部分项目，终止后的募集资金将用于开展“哈尔滨三联药业股份有限公司大输液二期扩产项目”。

决策程序：公司于 2023 年 5 月 4 日召开第四届董事会第六次会议、第四届监事会第四次会议，于 2023 年 5 月 16 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途及新增募投项目的议案》，同意公司调整“医药生产基地建设项目”的部分募集资金用途，用于建设“哈尔滨三联药业股份有限公司大输液二期扩产项目”，变更后该项目实施主体为公司。

信息披露情况说明：公司于 2023 年 5 月 6 日披露《哈尔滨三联药业股份有限公司关于变更部分募集资金用途及新增募投项目的公告》（公告编号 2023-031）

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
三联科技	子公司	医药研发	10,000,000.00	13,977,156.71	7,951,381.90	4,381,820.84	9,706,434.82	10,127,273.64
湃驰泰克	子公司	医药研发	73,740,000.00	16,119,105.62	14,469,126.65	0.00	5,474,828.67	5,441,877.32
三联动保	子公司	兽药制造与销售	10,000,000.00	49,439,470.47	1,460,121.07	2,957,385.05	6,859,477.15	6,859,477.15
大健康科技	子公司	医疗器械、功能食品	20,000,000.00	5,747,412.99	5,745,550.85	434,636.79	5,829,020.97	5,829,015.84
敷尔佳科技	参股公司	医疗器械、化妆品	360,000,000.00	3,406,738,604.16	3,133,778,459.25	868,737,350.20	470,673,808.78	353,524,071.03

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

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

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

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

4、大健康科技经营范围：许可项目：食品销售；医疗器械互联网信息服务；第三类医疗器械经营。一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；保健食品（预包装）销售；特殊医学用途配方食品销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；化妆品批发；化妆品零售；个人卫生用品销售；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售。

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

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业政策风险

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

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

2、药品研发风险

药品研发具有高技术、高投入、高风险、长周期等特点，药品从药学研究、临床研究、获得药品注册证书到商业化生产各个阶段充满挑战，期间任何决策的偏差、技术上的失误都可能对研发结果产生重大影响，甚至存在研发失败的风险，从而影响公司前期研发投入的回收和未来收益的实现。为此，公司将加强研发立项的流程规范和风险防控，加强品种的市场调研及评估，通过优化流程提高研发效率，推进重点项目的快速获批。同时，公司将继续通过收并购、合作开发、授权许可等形式拓展研发管线，最大限度控制药品研发风险。

3、募投项目不达预期的风险

虽然公司已就募集资金投资项目进行了充分的市场调研和审慎评估，但项目在实施过程中仍可能受到不确定性因素的影响，进而存在不能按预期实施或无法继续实施的风险。且实际建成后，新增产能、实现的成果及所产生的经济效益

等都有可能与公司的预测产生差异。为此，公司将审慎对待募投项目的实施，并及时根据外部的环境变化安排好资金投入进度与建设节奏，同时，加快研发成果转化，拓展营销渠道，为募投项目实施后产能释放提供市场保障。

4、证券投资收益波动的风险

本报告期，公司因证券投资确认公允价值变动收益 1,254.83 万元。由于股票价格波动具有不确定性，公司面临证券投资收益波动的风险。对此，公司将严格执行《证券投资管理制度》，在必要时可以聘请外部机构和专家为证券投资提供咨询服务，采取适当分散投资、控制投资规模等手段，防范投资风险，实现投资收益最大化和投资风险的可控性。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	61.51%	2023 年 01 月 11 日	2023 年 01 月 12 日	详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上 2023 年第一次临时股东大会决议公告(公告编号: 2023-001)
2022 年年度股东大会	年度股东大会	59.48%	2023 年 05 月 16 日	2023 年 05 月 17 日	见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上 2022 年年度股东大会决议公告(公告编号: 2023-034)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
梁延飞	董事会秘书	聘任	2023 年 03 月 24 日	新聘任

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国环境影响评价法》、《中华人民共和国水法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》（2020 年修订）、《中华人民共和国节约能源法》等国家及运营所在地法律法规。按照《合成树脂工业污染排放标准》（GB31572-2015）、《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB37822-2019）、《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）、《制药工业大气污染物排放标准》（GB37823-2019）、《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）、《污水综合排放标准》（GB8978-1996）、《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）、《声环境质量标准》（GB3096-2008）、国家危险废物名录（2021 版）等标准进行废气、废水、固体废物等的排放。

环境保护行政许可情况

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

大输液二期扩产项目于 2023 年 6 月 20 日取得哈尔滨新区管理委员会行政审批局的环境影响评价批复，文号哈新审环表[2023]32 号；

医用修复贴车间建设项目于 2023 年 6 月 25 日取得哈尔滨新区管理委员会行政审批局的环境影响评价批复，文号哈新审环审表[2023]34 号；

新建 305 车间粉针生产线项目于 2023 年 6 月 20 日取得哈尔滨新区管理委员会行政审批局的环境影响评价批复，文号哈新审环表[2023]35 号。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
公司	废气	二氧化硫	有组织排放	1	厂区内	-	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014 表 2 中的标准，	-	-	无
公司	废气	氮氧化物	有组织排放	1	厂区内	-	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014 表 2 中的标准，	-	-	无
公司	废气	烟尘	有组织排放	1	厂区内	-	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014 表 2 中的标准，	-	-	无
公司	废水	COD	直接排放至哈尔滨利民污水处理厂	2	厂区内	251.08mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996 及协议浓度	53,036kg	299,624kg	无
公司	废水	氨氮	直接排放至哈尔滨利	2	厂区内	4.58mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996 及协议浓度	967kg	8,187.2kg	无

			民污水处理 厂							
兰西制 药	废气	二氧化 硫	有组织 排放	1	厂区内 锅炉房 后	70.10 mg/ m ³	《锅炉大气污染物排 放标准》(GB13271- 2014)表 2 中的标 准, 200mg/m ³	2,375 kg	49,28 0 kg	无
兰西制 药	废气	氮氧化 物	有组织 排放	1	厂区内 锅炉房 后	109.9 4mg/ m ³	《锅炉大气污染物排 放标准》(GB13271- 2014)表 2 中的标 准, 200mg/m ³	5,553 kg	40,35 0kg	无
兰西制 药	废气	烟尘	有组织 排放	1	厂区内 锅炉房 后	9.06m g/m ³	《锅炉大气污染物排 放标准》(GB13271- 2014)表 2 中的标 准, 30mg/m ³	254kg	16,92 0kg	无
兰西制 药	废水	COD	间接排 放, 至 开发区 污水处 理厂	1	厂区污 水总排 放口	269.3 3mg/L	协议浓度, 500 mg/L	13075 kg	169,0 90kg	无
兰西制 药	废水	氨氮	间接排 放, 至 开发区 污水处 理厂	1	厂区污 水总排 放口	11.22 mg/L	协议浓度, 45 mg/L	541kg	14,09 0kg	无

对污染物的处理

废气:

公司为响应国家环保政策, 公司燃煤锅炉在 2018 年 1 月下旬停止运行, 并于 2018 年 10 月份进行拆除(同时新建一台 10t/h 燃气锅炉作为备用)。2019 年 3 月份完成新建燃气锅炉建设, 生产生活继续采用华电能源股份有限公司第三发电厂工业蒸汽公司提供的工业蒸汽, 在 2019 年 3 月末进行锅炉调试验收, 验收合格后燃气锅炉未再启用。

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

废水:

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

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

固废/液废:

公司:

(1) 危险废弃物: 厂区内建有符合《危险废弃物贮存污染控制标准》(18597—2023)要求的危废暂存间, 用于存放生产中所产生的危险废弃物。公司生产中产生的危险废弃物由哈尔滨国环医疗固体废物无害化集中处置中心有限公司和黑龙江红森林环保科技有限公司处置并签订了处置合同。

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

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

兰西制药:

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

(2) 一般工业固体废物：厂区内建有炉渣场，用于存放燃煤锅炉所产生的煤渣。

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

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

突发环境事件应急预案

公司编制了环保突发事件应急预案，并在当地环境生态水务局进行了备案。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2023 年上半年公司环保投入 21 万余元，主要用于污染物排放检测、环保设施运行、维护维修，危废处置等，兰西制药应税污染物为二氧化硫、氮氧化物、烟尘，2023 年度半年度缴纳环保税 5,102.24 元。

环境自行监测方案

公司编制了环境自行监测方案，并按方案要求对公司各污染物排放情况进行监测。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

报告期内，公司未开展乡村振兴及脱贫攻坚等工作。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司主要股东：盛德发展	股份限售承诺	（一）自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。（1）所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；（2）自发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，直接或间接持有发行人首次公开发行股票前已发行股票的锁定期限自动延长 6 个月；（3）自股份锁定期届满之日起每年转让的股份数额不超过其上年末所直接或间接持有的公司股份总数的 25%。	2017 年 06 月 08 日	长期有效	严格履行
	控股股东：秦剑飞，实际控制人：秦剑飞、周莉，主要股东：秦臻	股份减持承诺	（一）在其或其近亲属就任公司董事、监事或高级管理人员时确定的任期内和任期届满六个月内，自股份锁定期届满之日起每年转让的股份数额不超过其所直接或间接持有的公司股份总数的 25%，离职后 6 个月内不转让直接或间接持有的公司股份。在本人或其亲属申报离任 6 个月后的 12 月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股份数量不超过所持有发行人股份总数的 50%。（二）其三人通过集中竞价交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数合计不得超过公司股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数合计不得超过公司股份总数的 2%；通过协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不得低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行，法律、行政法规、部门规章、规范性文件及深圳证券交易所业务规则等另有规定的除外。（三）本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。	2017 年 06 月 08 日	长期有效	严格履行
	担任公司董事、高级管理人员的股东：诸葛国民、王明新、赵庆福、姚发祥、范庆吉、梁延飞	股份减持承诺	（一）在其或其近亲属就任公司董事、监事或高级管理人员时确定的任期内和任期届满六个月内，自股份锁定期届满之日起每年转让的股份数额不超过其所直接或间接持有的公司股份总数的 25%，离职后 6 个月内不转让直接或间接持有的公司股份。在本人或其亲属申报离任 6 个月后的 12 月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股份数量不超过所持有发行人股份总数的 50%。（二）通过集中竞价交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2%；通过协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不得低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执	2017 年 06 月 08 日	长期有效	严格履行

			行，法律、行政法规、部门规章、规范性文件及深圳证券交易所业务规则等另有规定的除外。（三）本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。			
	公司的主要股东：中瑞国信、中钰泰山、中合供销、慧远投资	股份减持承诺	（一）通过集中竞价交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2%；通过协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不得低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行，法律、行政法规、部门规章、规范性文件及深圳证券交易所业务规则等另有规定的除外。（二）本公司将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。	2017年06月08日	长期有效	严格履行
	公司主要股东：盛德发展	股份减持承诺	（一）其所持三联药业股份在锁定期满后两年内减持的，第一年减持股份数量不超过所持股份总数的 25%，第二年减持股份数量不超过所持剩余股份的 25%，减持价格不低于发行价。本公司减持所持有的三联药业股份应符合相关法律、法规、规章的规定，转让方式可采用二级市场竞价交易方式、大宗交易方式以及中国证监会规定的其他方式，转让价格根据当时的二级市场价格确定，且应不低于公司首次公开发行股票时的发行价。在减持三联药业股份前，应提前十五个交易日予以公告，自公告之日起六个月内完成，并按照相关法律、法规、规章的规定及深圳证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。同时承诺，如未按上述程序履行的，将承担因此而造成的一切法律责任。上述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照深圳证券交易所的有关规定作除权除息处理。（二）通过集中竞价交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 1%；通过大宗交易方式减持股份的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2%；通过协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不得低于公司股份总数的 5%，转让价格下限比照大宗交易的规定执行，法律、行政法规、部门规章、规范性文件及深圳证券交易所业务规则等另有规定的除外。（三）本公司将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、深圳证券交易所《股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。	2017年06月08日	长期有效	严格履行
	公司股份发行前持股 5%以上自然人股东：秦剑飞、周莉、诸葛国民	股份减持承诺	本人作为哈尔滨三联药业股份有限公司（以下简称“三联药业”）持股 5%以上的股东，在三联药业上市后，本人将严格遵守上市前做出的股份锁定及减持限制措施承诺。本人计划长期持有三联药业股权，在所持股份锁定期满后两年内无减持意向。	2015年05月10日	长期有效	严格履行
	哈三联	其他承诺	若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成	2015年05	长期有效	严格履行

		重大、实质影响的，将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格由交易方协商确定，且应不低于回购时的二级市场价格和公司首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）。在中国证监会认定发行人招股说明书存在对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 5 个工作日内，或者在中国证监会要求的期限内，发行人将根据相关法律、法规、规章及公司章程的规定召开董事会做出回购股份决议，并在决议做出之日起 2 个工作日内公告董事会决议、回购股份预案，发布召开股东大会的通知，启动股份回购措施。同时，若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，在中国证监会认定发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 5 个工作日内，公司将启动赔偿投资者损失的相关工作，依法赔偿投资者损失。若公司所作承诺未能履行或确已无法履行或无法按期履行的，公司将采取以下措施：（1）应在股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体上及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉；（2）向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；（3）如果因公司未履行承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法向投资者赔偿相关损失。在中国证监会认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 5 个工作日内，公司将启动赔偿投资者损失的相关工作。投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据中国证监会认定的方式或金额确定。	月 10 日		
控股股东： 秦剑飞，实际控制人： 秦剑飞、周莉	其他承诺	1) 如果未履行承诺事项，本人将在股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体上及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉；2) 如果未履行承诺事项，本人持有的公司股份在既有锁定期基础上延长锁定期一年，且在履行完毕前述赔偿责任之前，本人不得转让公司股份（因继承、被强制执行、公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外）；未履行承诺事项的期间内，本人不得从公司领取薪酬，归属于本人的当年公司现金分红收益归公司所有，且本人不得否决该期间内有关公司分红的议案；3) 如因未履行承诺事项而获得收益的，本人所获收益归公司所有，并在获得收益的 5 个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；4) 如因未履行承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任；5) 在本人作为实际控制人期间，公司若未履行承诺事项给投资者造成损失的，以及公司董事、高级管理人员未履行承诺事项给投资者造成损失的，本人承诺依法承担连带赔偿责任。	2015 年 05 月 10 日	长期有效	严格履行
董事:秦剑飞、诸葛国民、周莉、王明新、赵庆福、秦剑波、游松、王栋、刘志	其他承诺	1、如果未履行承诺事项，本人将在股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体上及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉；2、如果未履行承诺事项，本人将在前述事项发生之日起 10 个工作日内，停止领取薪酬，同时本人持有的公司股份（若有）不得转让（因继承、被强制执行、公司重	2016 年 06 月 13 日	长期有效	严格履行

伟；高级管理人员：秦剑飞、王明新、赵庆福、姚发祥、范庆吉、梁延飞、韩冰		组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外），该期间内归属于本人的当年公司现金分红收益（若有）归公司所有，直至本人履行完成相关承诺事项；3、如果未履行承诺事项，本人所获收益归公司所有，并在获得收益的5个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；4、如果因本人未履行承诺事项给公司或者投资者造成损失的，本人将向公司或者投资者依法承担赔偿责任。上述承诺不因本人在三联药业的职务调整或离职而发生变化。			
控股股东：秦剑飞、周莉	其他承诺	若招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	2015年05月10日	长期有效	严格履行
董事：秦剑飞、诸葛国民、周莉、王明新、赵庆福、秦剑波、游松、王栋、刘志伟；监事：丛学智、王勇进、王昕偶高级管理人员：秦剑飞、王明新、赵庆福、姚发祥、范庆吉、梁延飞、韩冰	其他承诺	若招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。上述承诺不因本人在公司的职务调整或离职而发生变化。	2016年06月13日	长期有效	严格履行
安信证券股份有限公司、北京市中伦律师事务所、大华会计师事务所（特殊普通合伙）、上海东洲资产评估有限公司	其他承诺	因其为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。	2017年06月13日	长期有效	严格履行
安信证券股份有限公司	其他承诺	因其为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。	2017年06月13日	长期有效	严格履行
董事：秦剑飞、诸葛国民、周莉、王明新、赵庆福、秦剑波、游松、王栋、刘志伟；高级管理人员：秦剑飞、王明新、赵庆福、姚发	其他承诺	1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2016年03月24日	长期有效	严格履行

祥、范庆吉、梁延飞、韩冰					
控股股东：秦剑飞、周莉	其他承诺	<p>1、本人将不利用控股股东或实际控制人的地位影响发行人的独立性，并将保持发行人在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立。截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，本人以及本人投资或控制的其他企业与发行人不存在其他重大关联交易。2、本人将尽可能地避免和减少本人和本人控制的其他企业、组织或机构（以下简称“本人控制的其他企业”）与哈尔滨三联药业股份有限公司（以下简称“三联药业”）之间的关联交易。对于无法避免或者因合理原因而发生的关联交易，本人和本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及三联药业公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，履行法定程序与三联药业签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，以维护三联药业及其股东（特别是中小股东）的利益。3、本人将严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规以及发行人章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及本承诺人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。本人保证不利用在三联药业中的地位和影响，通过关联交易损害三联药业及其股东（特别是中小股东）的合法权益。本人和本人控制的其他企业保证不利用本人在三联药业中的地位和影响，违规占用或转移三联药业的资金、资产及其他资源，或违规要求三联药业提供担保。4、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将承担相应的法律责任，同时本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行本承诺书之承诺事项之日起增加六个月锁定期。5、本人有关规范和减少关联交易的承诺，将同样适用于本人控制的其他企业，本人将在合法权限范围内促成本人控制的其他企业履行规范与发行人之间已经存在或可能发生的关联交易的义务。6、本承诺函自签字之日即行生效并不可撤销，并在三联药业存续且本人依照中国证监会或证券交易所相关规定被认定为三联药业的关联方期间内有效。</p>	2015年05月10日	长期有效	严格履行
控股股东：秦剑飞、周莉	其他承诺	<p>1、自签署之日起，本人（含本人控制的其他企业、组织或机构）没有直接或者间接地从事任何与哈尔滨三联药业股份有限公司（以下简称“三联药业”）（包括其全资或者控股子公司）主营业务或者主要产品相同或者相似的业务，或者构成竞争关系的业务活动。2、自签署之日起，在本人直接或间接持有三联药业的股份（权益）的期间，本人（含本人控制的其他企业、组织或机构）不会直接或者间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或者联营）参与任何与三联药业（包括其全资或者控股子公司）主营业务或者主要产品相同或者相似的、存在直接或者间接竞争关系的任何业务活动。3、自函签署之日起，若三联药业将来开拓新的业务领域，而导致本人（含本人控制的其他企业、组织或机构）所从事的业务与三联药业构成竞争，本人将终止从事该业务，或由三联药业在同等条件下优先收购该业务所涉资产或股权，或遵循公平、公正的原则将该业务所涉资产或股权转让给无关联关系的第三方。4、自签署之日起，本人承诺将约束本人控制的其他企业、组织或机构按照本承诺函进行或者不进行特定行为。5、如被证明未被遵守，</p>	2015年05月10日	长期有效	严格履行

			本人将向三联药业赔偿一切直接和间接损失。同时，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行本承诺书之承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。			
控股股东： 秦剑飞，实际控制人： 秦剑飞、周莉	其他承诺		本人承诺，将督促公司按照《劳动法》、《劳务派遣暂行规定》的要求用工。若因公司采用劳务派遣的劳务用工方式引致纠纷，导致公司承担赔偿责任或经济损失，本人将承担全部支出，保证公司不因此遭受任何经济损失。	2015年05月10日	长期有效	严格履行
控股股东： 秦剑飞，实际控制人： 秦剑飞、周莉	其他承诺		如因租赁房屋瑕疵事项导致三联药业受到损失的，本人将以连带责任方式无偿向公司全额补偿，保证三联药业不会因此遭受任何经济损失。	2017年03月09日	长期有效	严格履行
控股股东： 秦剑飞	其他承诺		如因俞志高与三联药业关于生产硫酸长春地辛原料药事宜产生的纠纷导致三联药业需支付相关款项的，本人以连带责任方式无偿全额承担支付义务，保证三联药业不会因此遭受任何经济损失。	2017年07月27日	长期有效	严格履行
控股股东： 秦剑飞，实际控制人： 秦剑飞、周莉	其他承诺		1、若三联药业及其子公司被追溯到任何社会保障法律法规执行情况，经有关主管部门认定需为员工补缴社会保险或住房公积金，以及受到主管部门处罚，或任何利益相关方以任何方式提出权利要求且该等要求获主管部门支持，本人将无条件全额承担相关补缴、处罚款项，对利益相关方的赔偿或补偿款项，以及三联药业及其子公司因此所支付的相关费用，保证三联药业及其子公司不因此遭受任何损失。2、通过行使股东权利、履行股东职责，保证和促使三联药业依法执行社会保险（包括养老保险、医疗保险、失业保险、生育保险和工伤保险）及住房公积金相关法律法规规定。	2015年05月10日	长期有效	严格履行
控股股东： 秦剑飞，实际控制人： 秦剑飞、周莉	其他承诺		将严格遵守《公司法》、《证券法》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及《公司章程》和相关管理制度的规定，杜绝本人及本人控制的其他企业与三联药业直接或通过其他途径间接发生违规资金往来。本人保证不会利用本公司的控股股东及实际控制人地位对公司施加不正当影响，不会通过与公司的关联关系转移资金及损害公司及其他股东的合法权益。	2015年05月10日	长期有效	严格履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

序号	承租人	出租人	租赁用途	租赁面积 (平方米)	年租金 (万元)	租赁期限
1	公司	齐齐哈尔金斗物流有限责任公司	仓库	779.77	17.75	2023/12/31
2		张峰	仓库	765	10.50	2023/12/31
3		潘铁波	仓库	580	8.35	2023/12/31
4		黑龙江成功药业有限公司	仓库	17,744.44	702.13	2029/12/31
5		秦剑飞	办公室	210.53	22.00	2023/12/31
6		哈尔滨理想百程家具有限公司	仓库	4,953.08	21 万元 3 个月	2023/7/15
7		哈尔滨市利民工程机械设备租赁有限公司	仓库	6,767.16	136.08	2026/5/30
8	循道科技	济南市槐荫区美里湖街道办事处新沙王庄村村民委员会	实验室	699.49	第一年 19.32；每年上涨 0.2	2023/10/25
9		诸葛国民	办公室	140	7.20	2023/12/31
10	三联科技	中关村兴业（北京）高科技孵化器股份有限公司	仓库	118.63	第一年 5.97；剩余年度 5.51	2023/9/30
11		北京四明科技有限公司	办公用房	539.21	29.32	2024/6/30
12	湃驰泰克	肖启宋	办公研发	1,315.12	前两年 178.85；后续年度每年递增 4%	2024/2/28
13	礼德生物	黑龙江威凯洱生物技术有限公司	办公室	1,300.00	72.00	2023/9/2

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额 (万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 (万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
黑龙江成功药业有限公司	公司	仓库	4,103.02	2020 年 01 月 01 日	2029 年 12 月 31 日	-325.23	按照租赁准则确认的使用权资产计提的折旧费用及租赁负债未确认融资费用摊销的财务费用	-325.23	否	无关联关系

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	2,000	2,000	0	0
合计		2,000	2,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
《PPAR 激动剂创新药项目专利、专利申请权及技术	中国药科大学	(1) 乙方已申请的 PPAR 激动剂相关专利的专利申请权或专利权；(2) 乙方已有计划后续利用乙方已申请中	2023 年 04 月 26 日			无		乙方将 PPAR 激动剂的相关专利及技术成果的全球权益独家、有偿转让给甲方独占使用，并协助甲方进行全球范围内的独占性利用	12,000	否	无关联关系	截止报告期末，公司已支付 1,100 万元，已开展专利申请变更及临床前研究工	2023 年 05 月 04 日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮

成果转让合同》		国专利优先权申请的 PPAR 激动剂相关专利的专利申请权；(3) 本合同约定的 PPAR 激动剂相关的研究成果及技术资料。						和申报注册以获得 PPAR 激动剂相关项目的中国原料药备案登记号和《药品生产批件》或按照其他国家或地区药品管理法律法规的原料药及制剂的药品批准证明性文件, 进而进行全球范围内的独占性开发、生产和商业化。			作。		资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上刊登相关公告 (公告编号: 2023-026)
---------	--	---	--	--	--	--	--	---	--	--	----	--	--

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

序号	公告编号	公告标题	披露日期	披露指引
1	2023-040	哈三联：关于公司员工持股平台哈尔滨利民盛德发展有限公司出资额转让的公告	2023-06-22	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上刊登相关公告
2	2023-039	哈三联：关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记的公告	2023-06-16	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上刊登相关公告
3	2023-038	哈三联：关于参股公司在创业板首次公开发行股票注册申请获中国证券监督管理委员会同意注册批复的公告	2023-06-10	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上刊登相关公告
4	2023-037	哈三联：关于公司控股股东、实际控制人部分股份解除质押、展期、补充质押及再质押的公告	2023-06-09	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上刊登相关公告
5	2023-036	2022 年年度权益分派实施公告	2023-05-24	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上刊登相关公告
6	2023-035	哈三联：关于完成注册资本变更登记并换发营业执照的公告	2023-05-17	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上刊登相关公告
7	2023-033	哈三联：关于参加黑龙江辖区上市公司 2023 年投资者网上集体接待日活动暨业绩说明会的公告	2023-05-10	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上刊登相关公告
8	2023-031	哈三联：关于变更部分募集资金用途及新增募投项目的公告	2023-05-06	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上刊登相关公告
9	2023-027	哈三联：关于回购股份注销完成暨股份变动的公告	2023-05-05	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上刊登相关公告
10	2023-026	哈三联：关于签署《PPAR 激动剂创新药项目专利、专利申请权及技术成果转让合同》的公告	2023-05-04	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上刊登相关公告

11	2023-023	哈三联：关于会计政策变更的公告	2023-04-26	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
12	2023-020	哈三联：关于拟续聘 2023 年度会计师事务所的公告	2023-04-26	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
13	2023-022	哈三联：关于 2023 年度向银行等金融机构申请综合授信额度及为全资子公司提供担保的公告	2023-04-26	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
14	2023-018	哈三联：关于 2022 年度利润分配预案的公告	2023-04-26	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
15	2023-013	哈三联：关于全资子公司变更注册资本并完成工商变更登记的公告	2023-04-19	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
16	2023-012	哈三联：关于全资子公司变更法定代表人并完成工商变更登记的公告	2023-04-12	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
17	2023-011	哈三联：关于公司参与全国药品集中采购拟中标的公告	2023-03-31	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
18	2023-010	哈三联：关于全资子公司变更法定代表人并完成工商变更登记的公告	2023-03-25	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
19	2023-009	哈三联：关于聘任公司董事会秘书的公告	2023-03-25	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
20	2023-007	哈三联：关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理到期赎回并继续进行现金管理的进展公告	2023-03-06	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
21	2023-006	哈三联：关于变更公司内部审计负责人的公告	2023-02-09	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
22	2023-004	哈三联：2022 年度业绩预告	2023-01-20	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
23	2023-003	哈三联：关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记的公告	2023-01-12	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
24	2023-002	哈三联：关于注销部分回购股份减少注册资本暨通知债权人的公告	2023-01-12	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

序号	公告编号	公告标题	披露日期	披露指引
1	2023-039	哈三联：关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记的公告	2023-06-16	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
2	2023-022	哈三联：关于 2023 年度向银行等金融机构申请综合授信额度及为全资子公司提供担保的公告	2023-04-26	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊登相关公告
3	2023-013	哈三联：关于全资子公司变更注册资本并完成工商变更登记的公告	2023-04-19	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网

				(www.cninfo.com.cn) 上刊登相关公告
4	2023-012	哈三联：关于全资子公司变更法定代表人并完成工商变更登记的公告	2023-04-12	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 上刊登相关公告
5	2023-010	哈三联：关于全资子公司变更法定代表人并完成工商变更登记的公告	2023-03-25	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 上刊登相关公告
6	2023-003	哈三联：关于全资子公司变更经营范围并完成工商变更登记的公告	2023-01-12	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn) 上刊登相关公告

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	151,348,558	47.80%				-3,397,425	-3,397,425	147,951,133	46.74%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	151,348,558	47.80%				-3,397,425	-3,397,425	147,951,133	46.74%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	151,348,558	47.80%				-3,397,425	-3,397,425	147,951,133	46.74%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	165,251,492	52.20%				3,357,425	3,357,425	168,608,917	53.26%
1、人民币普通股	165,251,492	52.20%				3,357,425	3,357,425	168,608,917	53.26%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	316,600,050	100.00%				-40,000	-40,000	316,560,050	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

公司董事、监事及高级管理人员所持股份按照《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》等相关规定进行锁定及解锁，具体可参见本报告第七节“一、股份变动情况”之“限售股份变动情况”。

股份变动的批准情况

适用 不适用

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

回购库存股向 177 名激励对象授予限制性股票数量 6,815,183 股。2022 年 8 月 29 日，公司召开第三届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。2022 年 9 月 30 日，公司向符合条件的 175 名激励对象授予 6,775,183 股限制性股票并完成过户登记，授予登记完成后，公司回购证券专用账户剩余股份 40,000 股。2022 年 12 月 26 日、2023 年 1 月 11 日，公司分别召开第四届董事会第二次会议和 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整公司回购专户剩余股份用途并注销暨减少注册资本的议案》，同意公司对回购专用证券账户中的 40,000 股库存股份的用途进行变更，由“用于实施股权激励计划或员工持股计划”变更为“用于全部注销以减少注册资本”。2023 年 4 月 28 日，公司已办理完成回购专用证券账户中的 40,000 股股份注销工作，公司总股本由 316,600,050 股减少为 316,560,050 股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王明新	1,398,375	-1,398,375	0	0	董监高离任期限已满 6 个月，股份解除限售。	2023 年 6 月 16 日解除限售，数量 1,397,375 股。
姚发祥	721,875	-721,875	0	0	董监高离任期限已满 6 个月，股份解除限售。	2023 年 6 月 16 日解除限售，数量 721,875 股。
赵庆福	703,125	-703,125	0	0	董监高离任期限已满 6 个月，股份解除限售。	2023 年 6 月 16 日解除限售，数量 703,125 股。
范庆吉	486,900	-486,900	0	0	董监高离任期限已满 6 个月，股份解除限售。	2023 年 6 月 16 日解除限售，数量 486,900 股。
关成山	87,150	-87,150	0	0	董监高离任期限已满 6 个月，股份解除限售。	2023 年 6 月 21 日解除限售，数量 87,150 股。
合计	3,397,425	-3,397,425	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	33,425		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
秦剑飞	境内自然人	39.08%	123,705,000.00		92,778,750.00	30,926,250.00	质押	34,000,000
周莉	境内自然人	11.62%	36,787,500.00		27,590,625.00	9,196,875.00		
诸葛国民	境内自然人	8.53%	27,000,000.00		20,250,000.00	6,750,000.00		
哈尔滨利民盛德发展有限公司	境内非国有法人	3.91%	12,375,000.00		0.00	12,375,000.00		
秦臻	境内自然人	2.03%	6,420,000.00		0.00	6,420,000.00		
中瑞国信资产管理有限公司	境内非国有法人	0.93%	2,952,000.00		0.00	2,952,000.00		
王明新	境内自然人	0.45%	1,414,500.00		0.00	1,414,500.00		
中信证券股份有限公司	境内非国有法人	0.37%	1,169,050.00		0.00	1,169,050.00		
姚发祥	境内自然人	0.30%	962,500.00		0.00	962,500.00		
梁延飞	境内自然人	0.26%	808,800.00		631,600.00	177,200.00		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中秦剑飞与周莉系夫妻，为公司的实际控制人，秦剑飞与秦臻系父子，哈尔滨利民盛德发展有限公司为秦剑飞控制的企业，除上述情况外，各股东间不存在其他关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
秦剑飞	30,926,250.00	人民币普通股	30,926,250.00					
哈尔滨利民盛德发展有限公司	12,375,000.00	人民币普通股	12,375,000.00					
周莉	9,196,875.00	人民币普通股	9,196,875.00					
诸葛国民	6,750,000.00	人民币普	6,750,000.00					

		普通股	0
秦臻	6,420,000.00	人民币普通股	6,420,000.00
中瑞国信资产管理有限 公司	2,952,000.00	人民币普通股	2,952,000.00
王明新	1,414,500.00	人民币普通股	1,414,500.00
中信证券股份有限公司	1,169,050.00	人民币普通股	1,169,050.00
姚发祥	962,500.00	人民币普通股	962,500.00
UBS AG	792,814.00	人民币普通股	792,814.00
前 10 名无限售条件普通股 股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股 东和前 10 名普通股股 东之间关联关系或一致行 动的说明	上述股东中秦剑飞与周莉系夫妻，为公司的实际控制人，秦剑飞与秦臻系父子，哈尔滨利民盛德发展有限公司为秦剑飞控制的企业，除上述情况外，各股东间不存在其他关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与 融资融券业务情况说明 (如有)(参见注 4)	无		

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用
报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：哈尔滨三联药业股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,179,427,987.67	1,202,646,496.81
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	66,707,007.89	91,252,340.61
衍生金融资产		
应收票据	3,765,865.14	8,800,591.00
应收账款	108,140,236.08	111,948,060.41
应收款项融资	6,613,484.36	3,846,905.73
预付款项	40,380,114.66	38,464,561.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	825,514.22	991,691.42
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	172,435,101.41	161,160,206.92
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,995,477.30	4,548,409.66
流动资产合计	1,584,290,788.73	1,623,659,264.55
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	664,542,468.20	646,866,264.65
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	755,615,566.73	776,720,501.48
在建工程	159,170,550.42	58,337,036.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	46,942,852.91	47,391,501.09
无形资产	95,283,214.35	61,102,004.00
开发支出	17,820,415.41	10,568,155.52
商誉	500,000.00	500,000.00
长期待摊费用	24,365,671.44	27,830,718.84
递延所得税资产	24,738,111.90	23,812,886.85
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,788,978,851.36	1,653,129,068.92
资产总计	3,373,269,640.09	3,276,788,333.47
流动负债：		
短期借款	265,191,500.00	220,223,472.22
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	62,917,119.80	32,568,389.29
应付账款	106,987,857.47	88,270,655.84
预收款项		
合同负债	22,155,822.15	54,791,949.63
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	10,491,108.87	12,550,663.53
应交税费	6,565,820.30	12,152,764.99
其他应付款	161,176,934.07	149,107,024.22
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	12,597,436.05	13,572,866.29
其他流动负债	5,575,655.57	14,496,287.90
流动负债合计	653,659,254.28	597,734,073.91
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	424,483,232.33	417,784,982.69
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,971,465.79	5,144,759.68
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	81,826,430.80	83,864,597.44
递延所得税负债	125,906,530.41	120,272,967.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	637,187,659.33	627,067,307.31
负债合计	1,290,846,913.61	1,224,801,381.22
所有者权益：		
股本	316,560,050.00	316,600,050.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,054,045,337.07	1,042,846,015.70
减：库存股	47,290,777.34	47,793,987.02
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	158,300,025.00	158,300,025.00
一般风险准备		
未分配利润	591,251,493.37	570,718,708.06
归属于母公司所有者权益合计	2,072,866,128.10	2,040,670,811.74
少数股东权益	9,556,598.38	11,316,140.51
所有者权益合计	2,082,422,726.48	2,051,986,952.25
负债和所有者权益总计	3,373,269,640.09	3,276,788,333.47

法定代表人：秦剑飞 主管会计工作负责人：赵志成 会计机构负责人：李霞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,120,494,804.66	1,154,163,270.61
交易性金融资产	66,707,007.89	91,252,340.61
衍生金融资产		
应收票据	3,669,537.14	8,466,006.00

应收账款	86,360,032.12	94,936,748.73
应收款项融资	6,063,913.80	3,334,138.30
预付款项	53,427,362.54	40,831,142.29
其他应收款	6,365,015.77	9,491,820.49
其中：应收利息		
应收股利		
存货	135,764,592.81	127,505,864.07
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,478,852,266.73	1,529,981,331.10
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	391,461,441.89	293,328,007.97
长期股权投资	1,198,078,801.08	1,160,040,324.85
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	401,503,496.60	405,732,033.23
在建工程	26,030,119.38	5,801,129.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	45,345,172.75	44,366,364.08
无形资产	20,078,118.68	9,864,945.73
开发支出	15,898,085.31	10,568,155.52
商誉		
长期待摊费用	4,507,288.62	4,985,651.10
递延所得税资产	11,103,481.36	10,339,082.39
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,114,006,005.67	1,945,025,694.12
资产总计	3,592,858,272.40	3,475,007,025.22
流动负债：		
短期借款	260,191,500.00	220,223,472.22
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	62,917,119.80	32,601,389.29
应付账款	84,994,437.94	70,220,223.28
预收款项		
合同负债	20,730,205.13	50,122,825.31
应付职工薪酬	6,872,952.29	7,945,711.70

应交税费	5,442,475.61	10,096,377.75
其他应付款	131,288,992.02	133,847,882.89
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	11,108,810.71	10,903,885.44
其他流动负债	5,357,693.41	13,650,844.98
流动负债合计	588,904,186.91	549,612,612.86
非流动负债：		
长期借款	424,483,232.33	417,784,982.69
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,971,465.79	4,846,611.87
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	28,683,216.59	29,755,249.31
递延所得税负债	125,607,472.56	120,270,567.59
其他非流动负债		
非流动负债合计	583,745,387.27	572,657,411.46
负债合计	1,172,649,574.18	1,122,270,024.32
所有者权益：		
股本	316,560,050.00	316,600,050.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,057,017,127.35	1,045,817,805.98
减：库存股	47,290,777.34	47,793,987.02
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	158,300,025.00	158,300,025.00
未分配利润	935,622,273.21	879,813,106.94
所有者权益合计	2,420,208,698.22	2,352,737,000.90
负债和所有者权益总计	3,592,858,272.40	3,475,007,025.22

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	637,225,260.54	504,740,853.92
其中：营业收入	637,225,260.54	504,740,853.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	627,690,861.44	515,168,767.67

其中：营业成本	222,492,712.05	185,879,144.14
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	8,328,203.36	7,988,235.57
销售费用	266,589,006.79	228,721,342.33
管理费用	82,192,299.57	58,833,532.76
研发费用	51,871,378.26	37,334,512.33
财务费用	-3,782,738.59	-3,587,999.46
其中：利息费用	11,216,532.74	10,500,765.34
利息收入	14,272,390.40	12,983,022.27
加：其他收益	13,063,107.61	4,674,842.69
投资收益（损失以“-”号填列）	24,635,148.37	20,005,562.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	17,676,203.55	17,722,311.94
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）	12,580,641.42	7,288,734.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）	310,173.26	-730,579.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,078,070.46	3,196,698.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,574,901.57	-337,593.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	56,470,497.73	23,669,751.48
加：营业外收入	1,382,173.82	556,387.63
减：营业外支出	480,965.89	15,619.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	57,371,705.66	24,210,519.30
减：所得税费用	6,942,457.48	5,458,060.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	50,429,248.18	18,752,458.37
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	50,429,248.18	18,752,458.37
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）	52,188,790.31	20,506,228.49
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-1,759,542.13	-1,753,770.12
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	50,429,248.18	18,752,458.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	52,188,790.31	20,506,228.49
归属于少数股东的综合收益总额	-1,759,542.13	-1,753,770.12
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.17	0.07
（二）稀释每股收益	0.17	0.07

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

法定代表人：秦剑飞 主管会计工作负责人：赵志成 会计机构负责人：李霞

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	538,640,070.88	435,900,289.83
减：营业成本	176,807,865.38	137,818,355.00
税金及附加	6,489,588.13	6,139,165.21
销售费用	223,912,411.76	205,568,068.95
管理费用	57,486,200.98	44,587,845.70
研发费用	30,472,780.19	23,444,631.74
财务费用	-3,046,823.40	-1,984,045.21
其中：利息费用	11,216,532.74	10,500,765.34
利息收入	13,888,061.97	12,777,794.22
加：其他收益	11,656,774.60	2,278,494.53
投资收益（损失以“-”号填列）	24,635,148.37	20,005,562.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	17,721,398.13	17,722,311.94
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	12,580,641.42	7,288,734.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）	618,626.69	-806,179.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-981,741.76	2,695,245.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,574,901.57	-337,593.59
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	92,452,595.59	51,450,531.62
加：营业外收入	765,020.68	489,248.79
减：营业外支出	60,000.00	15,619.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	93,157,616.27	51,924,160.60
减：所得税费用	5,692,445.00	5,207,435.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	87,465,171.27	46,716,725.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	87,465,171.27	46,716,725.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	87,465,171.27	46,716,725.22
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.28	0.15
（二）稀释每股收益	0.28	0.15

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	654,497,093.13	514,330,749.82
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	7,923,602.81	11,380,692.29
收到其他与经营活动有关的现金	24,914,068.33	16,323,110.33
经营活动现金流入小计	687,334,764.27	542,034,552.44
购买商品、接受劳务支付的现金	225,278,107.83	147,128,526.68
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	121,476,685.66	91,185,520.00
支付的各项税费	62,000,324.65	48,729,438.78
支付其他与经营活动有关的现金	239,213,874.76	224,429,362.11
经营活动现金流出小计	647,968,992.90	511,472,847.57
经营活动产生的现金流量净额	39,365,771.37	30,561,704.87
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	57,125,974.14	550,000,000.00
取得投资收益收到的现金	7,060,663.44	6,764,582.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	204,016.10	51,520.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	64,390,653.68	556,816,103.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	118,602,373.52	33,089,209.80
投资支付的现金	20,000,000.00	60,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	138,602,373.52	93,089,209.80
投资活动产生的现金流量净额	-74,211,719.84	463,726,893.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	265,000,000.00	431,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,330,000.00	
筹资活动现金流入小计	266,330,000.00	431,000,000.00
偿还债务支付的现金	220,161,000.00	210,031,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,254,913.21	104,156,148.52
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	21,119,500.96	203,958,979.13
筹资活动现金流出小计	277,535,414.17	518,146,127.65
筹资活动产生的现金流量净额	-11,205,414.17	-87,146,127.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-46,051,362.64	407,142,470.66
加：期初现金及现金等价物余额	782,269,628.09	325,496,087.89
六、期末现金及现金等价物余额	736,218,265.45	732,638,558.55

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	558,202,873.51	441,912,698.29
收到的税费返还	0.00	866,263.08
收到其他与经营活动有关的现金	62,927,211.96	46,629,263.05
经营活动现金流入小计	621,130,085.47	489,408,224.42
购买商品、接受劳务支付的现金	179,054,168.49	130,652,831.93
支付给职工以及为职工支付的现金	92,127,995.29	71,638,577.68
支付的各项税费	53,047,588.95	43,796,696.34
支付其他与经营活动有关的现金	235,492,286.51	216,477,606.51
经营活动现金流出小计	559,722,039.24	462,565,712.46
经营活动产生的现金流量净额	61,408,046.23	26,842,511.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	57,125,974.14	550,000,000.00
取得投资收益收到的现金	7,060,663.44	6,764,582.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	203,963.00	51,520.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	64,390,600.58	556,816,103.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,487,174.61	16,507,343.82
投资支付的现金	36,800,000.00	64,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	102,133,433.92	15,276,172.85
投资活动现金流出小计	167,420,608.53	96,583,516.67
投资活动产生的现金流量净额	-103,030,007.95	460,232,586.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	260,000,000.00	431,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,330,000.00	
筹资活动现金流入小计	261,330,000.00	431,000,000.00
偿还债务支付的现金	220,161,000.00	210,031,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,254,913.21	104,156,148.52
支付其他与筹资活动有关的现金	19,793,444.52	202,355,767.71
筹资活动现金流出小计	276,209,357.73	516,542,916.23
筹资活动产生的现金流量净额	-14,879,357.73	-85,542,916.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-56,501,319.45	401,532,182.30
加：期初现金及现金等价物余额	733,786,401.89	294,407,676.20
六、期末现金及现金等价物余额	677,285,082.44	695,939,858.50

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数 股东 权益	所有 者 权 益 合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期末余额	316,600,050.00				1,042,846,015.70	47,793,987.02			158,300,025.00		570,718,708.06		2,040,670,811.74	11,316,140.51	2,051,986,952.25
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	316,600,050.00				1,042,846,015.70	47,793,987.02			158,300,025.00		570,718,708.06		2,040,670,811.74	11,316,140.51	2,051,986,952.25
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-40,000.00				11,199,321.37	-503,209.68					20,532,785.31		32,195,316.66	-1,759,542.13	30,435,774.23
（一）综合											52,1		52,1	-	50,4

收益总额											88,790.31		88,790.31	1,759,542.13	29,248.18
(二) 所有者投入和减少资本	-40,000.00			11,199,321.37	-503,209.68								11,662,531.05		11,662,531.05
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额				11,662,531.05									11,662,531.05		11,662,531.05
4. 其他	-40,000.00			463,209.68	-503,209.68										
(三) 利润分配											-31,656,005.00		-31,656,005.00		-31,656,005.00
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											-31,656,005.00		-31,656,005.00		-31,656,005.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转															

留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	316,560,050.00				1,054,045,337.07	47,290,777.34			158,300,025.00		591,251,493.37		2,072,866,128.10	9,556,598,382.72	2,082,422,726.48

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	316,600,050.00				1,072,682,773.29	85,773,630.36			158,300,025.00		639,639,823.06		2,101,449,040.99	15,023,556.41	2,116,472,597.40
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	316,600,050.00				1,072,682,773.29	85,773,630.36			158,300,025.00		639,639,823.06		2,101,449,040.99	15,023,556.41	2,116,472,597.40
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											-78,624,928.95		-78,624,928.95	-1,753,770.12	80,378,699.07
(一) 综合收益总额											20,506,284.9		20,506,284.9	-1,753,770.12	18,752,484.7
(二) 所有者投入和减															

少资本																			
1. 所有者投入的普通股																			
2. 其他权益工具持有者投入资本																			
3. 股份支付计入所有者权益的金额																			
4. 其他																			
(三) 利润分配																			
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																			
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本（或股本）																			
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
(五) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使																			

用															
(六) 其他															
四、本期末余额	316,600.05				1,072,273.29	85,773.60			158,300.00		561,014.89		2,022,862.04	13,269.79	2,036.09

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	316,600.05				1,045,817.05	47,793,987.02			158,300.02	879,813.10		2,352,737.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	316,600.05				1,045,817.05	47,793,987.02			158,300.02	879,813.10		2,352,737.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-40.00				11,199,321.37	-503,209.68				55,809,166.27		67,471,697.32
（一）综合收益总额										87,465,171.27		87,465,171.27
（二）所有者投入和减少资本	-40.00				11,199,321.37	-503,209.68						11,662,531.05
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益					11,662,531.05							11,662,531.05

的金额												
4. 其他	- 40,00 0.00				- 463,2 09.68	- 503,2 09.68						
(三) 利润分配										- 31,65 6,005. 00		- 31,65 6,005. 00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										- 31,65 6,005. 00		- 31,65 6,005. 00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	316,5 60,05 0.00				1,057, 017,1 27.35	47,29 0,777. 34				158,3 00,02 5.00	935,6 22,27 3.21	2,420, 208,6 98.22

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	316,600,050.00				1,075,654,563.57	85,773,630.36			158,300,025.00	902,623,307.13		2,367,404,315.34
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	316,600,050.00				1,075,654,563.57	85,773,630.36			158,300,025.00	902,623,307.13		2,367,404,315.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									-52,414,432.22			-52,414,432.22
（一）综合收益总额									46,716,725.22			46,716,725.22
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									-99,131,157.44			-99,131,157.44
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配									-99,131,157.44			-99,131,157.44
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	316,600,050.00				1,075,654,563.57	85,773,630.36			158,300,025.00	850,208,874.91		2,314,989,883.12

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

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

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司累计发行股本总数 31,656.01 万股，注册资本为 31,656.01 万元，注册地址：哈尔滨市利民开发区北京路，总部地址：哈尔滨市利民开发区北京路，实际控制人为秦剑飞先生及其配偶周莉女士。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属医药制造业，主要产品和服务为药品生产与销售。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 23 日批准报出。

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 14 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定

（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 06 月 30 日的合并及公司财务状况及 2023 半年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、15“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、15“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

（4）金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

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

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

11、金融资产减值

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

（1）减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

（4）金融资产减值的会计处理方法

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

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

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

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

②应收账款及合同资产

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

③应收款项融资

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

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

项 目	确定组合的依据
组合 1	银行承兑汇票

④其他应收款

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

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

12、应收款项融资

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

13、存货

（1）存货的分类

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

（2）存货取得和发出的计价方法

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

存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

(3) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物、其他周转材料于领用时按一次摊销法摊销。

14、合同资产

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

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

无

15、长期股权投资

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

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

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

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

无

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、21“长期资产减值”。

(4) 其他说明

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

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

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

17、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、21“长期资产减值”。

18、借款费用

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

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

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

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

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

19、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、31“租赁”

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

使用寿命有限的无形资产预计使用寿命及摊销方法如下：

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、21“长期资产减值”。

21、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、长期待摊费用

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

23、合同负债

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

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注五、31“租赁”。

26、预计负债

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

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

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

27、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

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

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

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

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

本公司收入确认的具体方法如下：

（1）商品销售业务

①境内销售：公司商品境内销售业务属于在某一时刻履行的履约义务。经销业务时，在客户自提或公司将产品运送至合同/协议约定的到货地点，且相关的经济利益很可能流入时确认收入；第三方平台直营业务时，客户通过线上下单付款，公司收到订单后安排向客户发货，在客户主动确认收货或确认收货期结束后，确认收入。

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

（2）技术服务业务

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

29、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

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

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

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

（1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

①初始计量

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

②后续计量

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

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

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

③短期租赁和低价值资产租赁

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

（2）本公司作为出租人

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

①经营租赁

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

②融资租赁

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

（1）回购股份

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

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称“准则解释第 16 号”），“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。	本次会计政策变更经公司第四届董事会第五次会议审议通过。公司独立董事发表了明确意见。	对于在首次施行解释第 16 号的财务报表列报最早期间的期初因适用解释第 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释第 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

无

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	13%、9%、6%、5%和 3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%和 5%
企业所得税	应纳税所得额	详见不同纳税主体所得税税率说明
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

黑龙江哈三联生物技术创新中心有限公司	20%（小型微利企业，同时享受应纳税所得额减计）
哈尔滨三联医药零售有限公司	20%（小型微利企业，同时享受应纳税所得额减计）
哈尔滨三联大健康科技有限公司	20%（小型微利企业，同时享受应纳税所得额减计）
灵宝哈三联生物药业有限公司	20%（小型微利企业，同时享受应纳税所得额减计）

2、税收优惠

（1）高新技术企业税收优惠

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

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

以上两个公司适用 15% 的企业所得税税率。

（2）小型微利企业税收优惠

根据财政部、税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》[财税[2023]06 号]的规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业和个体工商户年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》[财税[2022]13 号]的规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。北京哈三联科技有限责任公司、济南循道科技有限公司、哈尔滨三联礼德生物科技有限公司、哈尔滨裕实投资有限公司、哈尔滨裕阳进出口有限公司、哈尔滨三联医药经销有限公司、哈尔滨三联动物保健品有限公司、北京湃驰泰克医药科技有限公司、黑龙江哈三联生物技术创新中心有限公司、哈尔滨三联医药零售有限公司、哈尔滨三联大健康科技有限公司、灵宝哈三联生物药业有限公司，符合小型微利企业认定标准，本期享受上述所得税优惠政策。

（3）增值税留底退税税收优惠

根据财政部、税务总局公告《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》[财税[2022]14 号]，加大小微企业增值税期末留抵退税政策力度，将先进制造业按月全额退还增值税增量留抵税额政策范围扩大至符合条件的小微企业和符合条件的制造业等行业企业，并一次性退还小微企业、制造业等行业企业存量留抵税额。哈尔滨三联动物保健品有限公司符合退税条件，本会计期间享受增值税留底税额退还的优惠政策。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	7,243.96	7,172.96
银行存款	721,611,310.42	780,795,450.82
其他货币资金	457,809,433.29	421,843,873.03
合计	1,179,427,987.67	1,202,646,496.81
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	439,575,694.45	418,316,590.95

其他说明

截至 2023 年 06 月 30 日，受到限制的货币资金为 439,575,694.45 元，具体明细如下：

项目	期末余额	期初余额
用于担保的受控资金		10,896.50
长期借款质押保证金及未到期利息	424,215,694.45	416,975,694.45
银行承兑汇票保证金	15,360,000.00	1,330,000.00
合计	439,575,694.45	418,316,590.95

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	66,707,007.89	91,252,340.61
其中：		
权益工具投资	46,674,619.00	91,252,340.61
银行理财产品	20,032,388.89	0.00
其中：		
合计	66,707,007.89	91,252,340.61

其他说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,765,865.14	8,800,591.00
合计	3,765,865.14	8,800,591.00

单位：元

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

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	2,716,670.24
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	0.00	2,716,670.24

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

无

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	130,682,602.51	100.00%	22,542,366.43	17.25%	108,140,236.08	134,871,236.36	100.00%	22,923,175.95	17.00%	111,948,060.41
其中：										
其中：应收账款组合	130,682,602.51	100.00%	22,542,366.43	17.25%	108,140,236.08	134,871,236.36	100.00%	22,923,175.95	17.00%	111,948,060.41
合计	130,682,602.51	100.00%	22,542,366.43	17.25%	108,140,236.08	134,871,236.36	100.00%	22,923,175.95	17.00%	111,948,060.41

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	130,682,602.51	22,542,366.43	17.25%
合计	130,682,602.51	22,542,366.43	

确定该组合依据的说明：

无

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	95,927,540.45
1至2年	17,647,549.54
2至3年	4,156,201.58
3年以上	12,951,310.94
3至4年	1,605,932.92
4至5年	1,656,407.01
5年以上	9,688,971.01
合计	130,682,602.51

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
本期计提坏账准备	22,923,175.95	2,624,655.45	3,005,464.97			22,542,366.43
合计	22,923,175.95	2,624,655.45	3,005,464.97			22,542,366.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户-A	16,447,284.27	12.59%	790,506.67
客户-B	6,661,895.28	5.10%	33,309.47
客户-C	5,650,189.73	4.32%	0.00
客户-D	4,248,770.40	3.25%	42,487.70
客户-E	3,283,447.97	2.51%	17,628.16
合计	36,291,587.65	27.77%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,613,484.36	3,846,905.73
合计	6,613,484.36	3,846,905.73

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

(1) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票		9,236,520.03
合计	0.00	9,236,520.03

(2) 应收款项融资本年增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额		本年变动		年末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	3,846,905.73		2,766,578.63		6,613,484.36	
合计	3,846,905.73		2,766,578.63		6,613,484.36	

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	31,866,208.71	78.92%	32,697,097.43	85.01%
1 至 2 年	1,750,674.74	4.34%	4,220,098.06	10.97%
2 至 3 年	5,319,417.13	13.17%	888,964.63	2.31%
3 年以上	1,443,814.08	3.58%	658,401.87	1.71%
合计	40,380,114.66		38,464,561.99	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

供应商	余额	占比
供应商-A	5,949,932.00	14.73%
供应商-B	4,014,000.00	9.94%

供应商-C	3,361,893.97	8.33%
供应商-D	2,100,000.00	5.20%
供应商-E	1,632,320.72	4.04%
合计	17,058,146.69	42.24%

其他说明：

无

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	825,514.22	991,691.42
合计	825,514.22	991,691.42

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收技术服务费退款	4,000,000.00	4,000,000.00
保证金及押金	1,201,760.36	1,118,760.36
应收员工款项	33,245.35	470,903.07
应收其他款项	373,030.34	113,913.56
合计	5,608,036.05	5,703,576.99

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额		711,885.57	4,000,000.00	4,711,885.57
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		120,636.26		120,636.26
本期转回		50,000.00		50,000.00
2023 年 6 月 30 日余额		782,521.83	4,000,000.00	4,782,521.83

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	798,105.94
1 至 2 年	1,792.17
2 至 3 年	51,590.66
3 年以上	4,756,547.28
3 至 4 年	229,445.28
4 至 5 年	418,506.00
5 年以上	4,108,596.00
合计	5,608,036.05

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	4,711,885.57	120,636.26	50,000.00			4,782,521.83
合计	4,711,885.57	120,636.26	50,000.00			4,782,521.83

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东欧华药业有限公司	应收技术服务费退款	4,000,000.00	3 年以上	71.33%	4,000,000.00
肖启宋（房屋押金）	保证金及押金	396,015.00	3 年以上	7.06%	396,015.00
黑龙江成功药业有限公司	保证金及押金	200,000.00	3 年以上	3.57%	200,000.00
辽宁世领自营牧场有限公司	保证金及押金	200,000.00	1 年以内	3.57%	
哈药集团三精制药有限公司	应收其他业务款项	183,740.00	1 年以内	3.28%	
合计		4,979,755.00		88.80%	4,596,015.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	100,378,449.05		100,378,449.05	90,296,815.81		90,296,815.81
在产品	18,661,694.25		18,661,694.25	19,753,668.06		19,753,668.06
库存商品	57,756,649.28	4,361,691.17	53,394,958.11	54,393,343.76	3,283,620.71	51,109,723.05
合计	176,796,792.58	4,361,691.17	172,435,101.41	164,443,827.63	3,283,620.71	161,160,206.92

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	3,283,620.71	1,271,617.45		193,546.99		4,361,691.17
合计	3,283,620.71	1,271,617.45		193,546.99		4,361,691.17

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	5,995,477.30	4,498,991.71
企业所得税预缴税款	0.00	49,417.95
合计	5,995,477.30	4,548,409.66

其他说明：

无

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
黑龙江威凯洱生物技术有限公司	0.00									0.00	30,751,186.78
哈尔滨敷尔佳科技股份有限公司	646,866,264.65			17,676,203.55						664,542,468.20	0.00
小计	646,866,264.65			17,676,203.55						664,542,468.20	30,751,186.78
合计	646,866,264.65			17,676,203.55						664,542,468.20	30,751,186.78

其他说明

无

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	755,615,566.73	776,720,501.48
合计	755,615,566.73	776,720,501.48

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	生产设备	运输设备	工器具家具	电子设备	合计
----	-------	------	------	-------	------	----

一、账面原值：						
1.期初余额	636,415,366.24	608,084,696.88	13,041,998.31	30,974,211.12	85,104,665.78	1,373,620,938.33
2.本期增加金额	5,350,488.12	20,809,327.25	44,194.69	741,902.23	1,176,814.19	28,122,726.48
(1) 购置	747,673.63	1,185,886.67	44,194.69	624,857.98	1,176,814.19	3,779,427.16
(2) 在建工程转入	4,602,814.49	19,623,440.58		117,044.25		24,343,299.32
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	7,158,948.71	3,036,923.07	586,493.00	1,111,068.43	83,760.68	11,977,193.89
(1) 处置或报废	7,158,948.71	3,036,923.07	586,493.00	1,111,068.43	83,760.68	11,977,193.89
4.期末余额	634,606,905.65	625,857,101.06	12,499,700.00	30,605,044.92	86,197,719.29	1,389,766,470.92
二、累计折旧						
1.期初余额	235,161,014.11	260,630,265.42	6,706,427.31	23,795,103.47	69,837,273.76	596,130,084.07
2.本期增加金额	14,786,461.31	26,127,447.15	590,880.60	1,355,530.51	3,602,987.56	46,463,307.13
(1) 计提	14,786,461.31	26,127,447.15	590,880.60	1,355,530.51	3,602,987.56	46,463,307.13
3.本期减少金额	4,661,380.75	2,879,760.50	545,062.24	1,047,063.65	79,572.65	9,212,839.79
(1) 处置或报废	4,661,380.75	2,879,760.50	545,062.24	1,047,063.65	79,572.65	9,212,839.79
4.期末余额	245,286,094.67	283,877,952.07	6,752,245.67	24,103,570.33	73,360,688.67	633,380,551.41
三、减值准备						
1.期初余额	770,352.78					770,352.78
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	770,352.78					770,352.78
四、账面价值						
1.期末账面价值	388,550,458.20	341,979,148.99	5,747,454.33	6,501,474.59	12,837,030.62	755,615,566.73

2.期初账面价值	400,483,999.35	347,454,431.46	6,335,571.00	7,179,107.65	15,267,392.02	776,720,501.48
----------	----------------	----------------	--------------	--------------	---------------	----------------

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

无

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	159,170,550.42	58,185,757.81
工程物资	0.00	151,278.68
合计	159,170,550.42	58,337,036.49

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
兰西制药建设项目	51,204,395.02		51,204,395.02	34,624,692.48		34,624,692.48
兰西制药富纳项目	59,078,960.01		59,078,960.01	11,418,493.98		11,418,493.98
哈三联动保建设项目	8,423,056.78		8,423,056.78	6,263,742.10		6,263,742.10

307 车间新建项目				4,753,524.98		4,753,524.98
培养基车间建设项目	226,709.10		226,709.10	157,226.93		157,226.93
大健康建设项目	155,400.00		155,400.00	77,700.00		77,700.00
灵宝哈三联兽用药品生产建设项目	14,021,738.49		14,021,738.49			
大输液二期扩产项目	582,547.17		582,547.17			
新建 305 车间粉针生产线	18,752,900.96		18,752,900.96			
其他工程	6,724,842.89		6,724,842.89	890,377.34		890,377.34
合计	159,170,550.42		159,170,550.42	58,185,757.81		58,185,757.81

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
兰西制药建设项目	1,142,530.00	34,624,692.48	18,014,056.43	1,434,353.89		51,204,395.02	55.66%	58.56%				自筹和募股资金
兰西制药富纳项目	161,381,700.00	11,418,493.98	47,660,466.03			59,078,960.01	36.61%	75.00%				自筹和募股资金
合计	1,303,911,700.00	46,043,186.46	65,674,522.46	1,434,353.89	0.00	110,283,355.03						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
兰西制药建设项目	0.00		0.00	151,278.68		151,278.68

合计	0.00		0.00	151,278.68		151,278.68
----	------	--	------	------------	--	------------

其他说明：

无

13、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	66,342,576.93	66,342,576.93
2.本期增加金额	4,481,242.83	4,481,242.83
3.本期减少金额	589,105.64	589,105.64
4.期末余额	70,234,714.12	70,234,714.12
二、累计折旧		
1.期初余额	18,951,075.84	18,951,075.84
2.本期增加金额	4,929,890.97	4,929,890.97
(1) 计提	4,929,890.97	4,929,890.97
3.本期减少金额	589,105.60	589,105.60
(1) 处置	589,105.60	589,105.60
4.期末余额	23,291,861.21	23,291,861.21
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	46,942,852.91	46,942,852.91
2.期初账面价值	47,391,501.09	47,391,501.09

其他说明：

无

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	应用软件	专用技术权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	58,133,545.68			3,841,956.21	26,252,881.92	88,228,383.81
2.本期增加金额	25,725,894.78				10,679,611.65	36,405,506.43

(1) 购置	25,725,894.78				10,679,611.65	36,405,506.43
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	83,859,440.46			3,841,956.21	36,932,493.57	124,633,890.24
二、累计摊销						
1.期初余额	14,076,081.93			1,909,427.80	11,140,870.08	27,126,379.81
2.本期增加金额	636,206.64			186,448.56	1,401,640.88	2,224,296.08
(1) 计提	636,206.64			186,448.56	1,401,640.88	2,224,296.08
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	14,712,288.57			2,095,876.36	12,542,510.96	29,350,675.89
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	69,147,151.89			1,746,079.85	24,389,982.61	95,283,214.35
2.期初账面价值	44,057,463.75			1,932,528.41	15,112,011.84	61,102,004.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.10%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

无

15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
SL07651	4,245,174.02	5,329,929.79					9,575,103.81	
SL03651	6,322,981.50	0.00					6,322,981.50	
SLD002	0.00	1,922,330.10					1,922,330.10	

合计	10,568,155.52	7,252,259.89						17,820,415.41
----	---------------	--------------	--	--	--	--	--	---------------

其他说明

无

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
兰西哈三联医药有限公司	500,000.00					500,000.00
合计	500,000.00					500,000.00

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

上述资产组与合并日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

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

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

商誉减值测试的影响

无

其他说明

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修费	23,645,524.87		2,195,363.03	816,961.92	20,633,199.92
房屋改造费	2,757,421.60		319,203.24		2,438,218.36
实验室装修费	1,389,768.36		100,465.20		1,289,303.16
研发中心装修费	38,004.01		33,054.01		4,950.00

合计	27,830,718.84	0.00	2,648,085.48	816,961.92	24,365,671.44
----	---------------	------	--------------	------------	---------------

其他说明

无

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,694,334.92	554,150.24	2,712,593.16	406,888.98
信用减值损失	22,507,671.16	3,565,566.17	23,186,436.76	3,669,293.06
递延收益	78,826,430.80	17,128,126.26	80,864,597.44	17,433,851.25
固定资产	692,387.07	103,858.06	692,387.07	103,858.06
公允价值变动			8,253,624.07	1,238,043.61
股份支付	14,526,106.32	2,184,881.27	6,390,285.45	960,951.89
租赁负债	7,497,218.63	1,201,529.90	0.00	0.00
合计	127,744,148.90	24,738,111.90	122,099,923.95	23,812,886.85

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	9,599.62	2,399.91	9,599.62	2,399.91
使用权资产	9,611,954.65	1,515,957.68	0.00	0.00
交易性金融资产公允价值变动	4,327,017.35	649,052.60	0.00	0.00
权益法确认的投资收益	94,542,468.20	14,181,370.23	76,866,264.65	11,529,939.69
处置长期股权投资取得的投资收益	566,490,000.00	84,973,500.00	566,490,000.00	84,973,500.00
固定资产一次性税前扣除	163,894,999.93	24,584,249.99	158,447,519.33	23,767,127.90
合计	838,876,039.75	125,906,530.41	801,813,383.60	120,272,967.50

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	24,738,111.90	0.00	23,812,886.85
递延所得税负债	0.00	125,906,530.41	0.00	120,272,967.50

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	6,878,196.20	6,878,196.20	
2024 年	19,135,305.25	19,135,305.25	
2025 年	40,118,751.50	40,118,751.50	
2026 年	203,648,475.86	203,648,475.86	
2027 年	125,593,455.42	125,593,455.42	
2028 年及以后	229,692,117.55	197,534,018.86	
合计	625,066,301.78	592,908,203.09	

其他说明

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

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

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	265,000,000.00	220,000,000.00
未到期应付利息	191,500.00	223,472.22
合计	265,191,500.00	220,223,472.22

短期借款分类的说明：

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

2023 年 4 月 23 日，公司与上海浦东发展银行哈尔滨分行签订借款合同，取得借款 40,000,000.00 元，借款期限自 2023 年 4 月 23 日至 2024 年 4 月 22 日，该项借款由秦剑飞、周莉提供保证。

2023 年 6 月 30 日，公司与上海浦东发展银行银行哈尔滨分行签订借款合同，取得借款 40,000,000.00 元，借款期限自 2023 年 6 月 30 日至 2024 年 6 月 29 日，该项借款由秦剑飞、周莉提供保证。

2023 年 1 月 7 日，公司与中国农业银行哈尔滨动力支行签订借款合同，取得借款 20,000,000.00 元，借款期限自 2023 年 1 月 7 日至 2024 年 1 月 6 日，该项借款由秦剑飞提供保证。

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

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

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

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

2023 年 6 月 29 日，子公司裕阳进出口与兴业银行股份有限公司哈尔滨分行签订借款合同，取得借款 5,000,000.00 元，借款期限自 2023 年 6 月 29 日至 2024 年 6 月 28 日，该借款由秦剑飞、周莉提供保证。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

无

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	62,917,119.80	32,568,389.29
合计	62,917,119.80	32,568,389.29

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付设备和工程款	60,418,645.58	44,264,720.81
应付材料款	46,537,960.89	43,976,085.03
应付其他采购款	31,251.00	29,850.00
合计	106,987,857.47	88,270,655.84

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

无

22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	22,155,822.15	54,791,949.63
合计	22,155,822.15	54,791,949.63

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,694,406.23	111,814,005.69	113,163,838.74	10,344,573.18
二、离职后福利-设定提存计划	856,257.30	9,577,242.62	10,286,964.23	146,535.69
合计	12,550,663.53	121,391,248.31	123,450,802.97	10,491,108.87

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,046,874.84	95,271,624.27	96,451,464.51	9,867,034.60
2、职工福利费	224,946.50	5,782,035.25	5,879,450.33	127,531.42
3、社会保险费	102,886.13	5,351,811.38	5,365,610.76	89,086.75
其中：医疗保险费	90,861.40	4,949,024.20	4,952,877.83	87,007.77
工伤保险费	12,024.73	402,787.18	412,732.93	2,078.98
4、住房公积金		2,562,618.56	2,562,618.56	
5、工会经费和职工教育经费	319,698.76	2,845,916.23	2,904,694.58	260,920.41
合计	11,694,406.23	111,814,005.69	113,163,838.74	10,344,573.18

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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

1、基本养老保险	830,309.12	9,284,678.00	9,972,894.64	142,092.48
2、失业保险费	25,948.18	292,564.62	314,069.59	4,443.21
合计	856,257.30	9,577,242.62	10,286,964.23	146,535.69

其他说明

无

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,365,473.47	9,528,850.03
企业所得税	664,228.00	7,147.20
个人所得税	542,297.56	1,112,050.73
城市维护建设税	308,240.00	605,763.14
教育费附加	221,741.65	437,248.53
房产税	386,099.74	385,423.52
土地使用税	74,915.84	74,915.84
环境保护税	958.90	866.00
城镇垃圾	3.00	500.00
印花税	1,862.14	0.00
合计	6,565,820.30	12,152,764.99

其他说明

无

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	161,176,934.07	149,107,024.22
合计	161,176,934.07	149,107,024.22

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付运营费	87,549,675.51	75,717,161.21
销售业务押金	22,180,479.28	21,667,614.89
应付其他业务款项	4,073,749.12	3,851,470.78
招标保证金	82,252.82	580,000.00
限制性股票回购义务	47,290,777.34	47,290,777.34
合计	161,176,934.07	149,107,024.22

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

无

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,122,000.00	10,172,000.00
一年内到期的租赁负债	2,475,436.05	3,400,866.29
合计	12,597,436.05	13,572,866.29

其他说明：

无

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	2,858,985.33	7,230,636.90
不能终止确认的已背书未到期银行承兑汇票	2,716,670.24	7,265,651.00
合计	5,575,655.57	14,496,287.90

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名	面值	发行日	债券期	发行金	期初余	本期发	按面值	溢折价	本期偿	期末余
-----	----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

称		期	限	额	额	行	计提利息	摊销	还		额
合计											

其他说明：

无

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	402,296,000.00	402,407,000.00
保证借款	9,900,000.00	9,950,000.00
未到期应付利息	22,409,232.33	15,599,982.69
减：一年内到期的长期借款	-10,122,000.00	-10,172,000.00
合计	424,483,232.33	417,784,982.69

长期借款分类的说明：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2022年3月29日，公司与兴业银行哈尔滨和平支行签订18个月借款合同，借款金额为人民币1,000.00万元，该项借款由秦剑飞、周莉提供保证。

截至报告期末，上述与中国民生银行股份有限公司哈尔滨分行长期借款本金已偿还 30.4 万元；与兴业银行哈尔滨和平支行长期借款本金已偿还 10 万元。

其他说明，包括利率区间：

无

29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	8,078,755.86	9,316,180.12
减：未确认融资费用	-631,854.02	-770,554.15
减：一年内到期的租赁负债	-2,475,436.05	-3,400,866.29
合计	4,971,465.79	5,144,759.68

其他说明：

2023 年半年度公司确认租赁负债利息费用 165,316.61 元。

30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	83,864,597.44	914,000.00	2,952,166.64	81,826,430.80	
合计	83,864,597.44	914,000.00	2,952,166.64	81,826,430.80	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
地方政府基础设施建设扶持资金	39,141,015.09			506,133.90			38,634,881.19	与资产相关
奥拉西坦注射液塑料安瓿生产线项目拨款	10,663,322.29			668,730.66			9,994,591.63	与资产相关
冻干粉生产线建设项目	7,825,260.12			747,921.96			7,077,338.16	与资产相关
科技重大项目 SO-08 临床研究	7,400,000.00						7,400,000.00	与收益相关
2011 年产业结构调整项目拨款	6,333,333.04			250,000.02			6,083,333.02	与资产相关
产业振兴和技术改造项目中央拨款	5,635,000.00			210,000.00			5,425,000.00	与资产相关
研发项目推广应用扶持资金	1,480,000.00						1,480,000.00	与收益相关
初创期新型研发机构建设资助资金	1,300,000.00						1,300,000.00	与收益相关
阿立哌唑原料及制剂的研制项目	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关

黑龙江省化学原料药合成技术创新中心建设项目	900,000.00					900,000.00	与收益相关
马来酸阿塞那平舌下片临床研究	870,000.00					870,000.00	与收益相关
初创期新型研发机构建设资助资金	700,000.00					700,000.00	与资产相关
二期 GMP 改造项目	516,666.90			163,157.88		353,509.02	与资产相关
黑龙江省化学原料药合成技术创新中心建设项目	100,000.00					100,000.00	与资产相关
高效价马杜霉素工业菌株的筛选及关键技术		914,000.00		406,222.22		507,777.78	与收益相关
合计	83,864,597.44	914,000.00		2,952,166.64		81,826,430.80	

其他说明：

无

31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	316,600,050.00				-40,000.00	-40,000.00	316,560,050.00

其他说明：

公司于 2018 年 12 月 21 日召开第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十三次会议，并于 2019 年 1 月 9 日召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购部分社会公众股份的预案》，同意公司自股东大会审议通过回购预案之日起 12 个月内，以自有资金通过集中竞价交易方式回购部分社会公众股，回购股份将用于实施股权激励计划或员工持股计划。若公司未能在股份回购完成之后 36 个月内实施上述计划，回购股份应全部予以注销。截至 2020 年 1 月 8 日，公司本次回购股份期限届满。公司累计回购股份数量 6,815,183 股，占公司总股本的 2.1526%，最高成交价为 13.89 元/股，最低成交价为 11.15 元/股，成交均价 12.58 元/股，成交总金额为 85,754,696.02 元（不含交易费用）。

根据公司 2022 年限制性股票激励计划实施方案，公司已于 2022 年 9 月 30 日向符合条件的 175 名激励对象授予 6,775,183 股限制性股票并完成过户登记。授予登记完成后，公司回购证券专用账户剩余股份 40,000 股。

公司分别于 2022 年 12 月 26 日、2023 年 1 月 11 日召开的第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议及 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整公司回购专户剩余股份用途并注销暨减少注册资本的议案》，同意公司调整公司回购专户剩余 40,000 股股份的用途，由“用于实施股权激励计划或员工持股计划”变更为“用于全部注销以减少注册资本”。

公司已于本报告期内办理完成注册资本变更登记手续，并取得了哈尔滨新区管理委员会行政审批局换发的《营业执照》。

上述具体内容详见公司在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,038,693,702.40		463,209.68	1,038,230,492.72
其他资本公积	4,152,313.30	11,662,531.05		15,814,844.35
合计	1,042,846,015.70	11,662,531.05	463,209.68	1,054,045,337.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本期因注销回购专户剩余 40,000 股，冲减资本溢价（股本溢价）463,209.68 元；

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

本报告期股份支付计入管理费用 11,662,531.05 元。

33、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购	47,793,987.02		503,209.68	47,290,777.34
合计	47,793,987.02	0.00	503,209.68	47,290,777.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本期因注销回购专户剩余 40,000 股，冲减库存股 503,209.68 元；

34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	158,300,025.00	0.00	0.00	158,300,025.00
合计	158,300,025.00	0.00	0.00	158,300,025.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50% 以上的，不再提取。

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	570,718,708.06	639,639,823.06
调整后期初未分配利润	570,718,708.06	639,639,823.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	52,188,790.31	30,210,042.44
应付普通股股利	31,656,005.00	99,131,157.44
期末未分配利润	591,251,493.37	570,718,708.06

调整期初未分配利润明细：

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

36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	619,650,986.05	211,442,747.25	494,831,458.36	176,204,582.02
其他业务	17,574,274.49	11,049,964.80	9,909,395.56	9,674,562.12
合计	637,225,260.54	222,492,712.05	504,740,853.92	185,879,144.14

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
大输液			182,102,644.34
冻干粉针剂			161,644,060.68
小容量注射剂			82,639,470.72
固体制剂			155,370,933.45
原料药			1,926,655.32
医疗器械			142,235.38
进出口贸易			32,696,244.14
兽药			2,940,058.54
饲料添加剂			17,326.51
功能食品			171,356.97
按经营地区分类			
其中：			
境内			586,954,741.91
境外			32,696,244.14
市场或客户类型			
其中：			
合同类型			
其中：			
按商品转让的时间分类			
其中：			
在某一时点转让			619,650,986.05
按合同期限分类			
其中：			
按销售渠道分类			
其中：			
合计			

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

无

37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,996,012.86	2,784,900.91
教育费附加	2,179,717.26	2,028,581.05
房产税	2,335,331.90	2,378,370.57
土地使用税	450,175.77	450,856.50
车船使用税	10,378.40	12,848.40
印花税	345,374.53	315,532.40
环保税	5,198.14	11,926.74
城镇垃圾处理费	6,014.50	5,219.00
合计	8,328,203.36	7,988,235.57

其他说明：

无

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	209,825,172.23	200,945,565.15
广告宣传费	10,329,198.10	17,822,724.74
办公差旅招待费	11,701,276.76	2,332,388.37
人员薪酬费用	34,721,018.52	7,560,756.83
折旧摊销	12,341.18	59,907.24
合计	266,589,006.79	228,721,342.33

其他说明：

为充分挖掘市场潜力，掌握市场需求动向，开展市场预测工作，公司从 2022 年下半年陆续增加非全日制用工人员，导致办公差旅招待费、人员薪酬费用大幅增加。

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬费用	36,554,560.17	28,781,357.37
折旧摊销	18,120,311.53	20,072,220.28
办公差旅招待费	7,389,862.37	4,570,419.31
物料消耗费	4,750,720.81	2,293,125.63

服务费	1,903,993.42	1,734,484.83
毁损报废损失	1,118,046.36	1,223,114.05
租赁费	464,736.35	4,928.58
股份支付	11,662,531.05	0.00
其他	227,537.51	153,882.71
合计	82,192,299.57	58,833,532.76

其他说明

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

本报告期股份支付计入管理费用 11,662,531.05 元。

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	18,511,849.71	16,065,057.07
检验试验费	7,221,432.57	5,622,561.25
折旧摊销	7,636,973.10	7,645,827.56
服务费	9,004,613.92	2,189,000.01
办公差旅招待费	5,964,785.20	2,592,551.66
物料消耗费	3,449,642.08	3,184,916.68
其他	82,081.68	34,598.10
合计	51,871,378.26	37,334,512.33

其他说明

无

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,216,532.74	10,500,765.34
未确认融资费用	165,316.61	210,933.65
银行手续费	571,344.45	214,899.45
汇兑损益	-463,541.99	-1,554,519.50
贴现利息	0.00	22,943.87
利息收入	-14,272,390.40	-12,983,022.27
以前年度贷款贴息	-1,000,000.00	0.00
合计	-3,782,738.59	-3,587,999.46

其他说明

无

42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,944,641.95	4,588,872.21
个税手续费返还	113,904.05	63,940.99
增值税加计抵减	4,561.61	22,029.49
合计	13,063,107.61	4,674,842.69

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	17,676,203.55	17,722,311.94
交易性金融资产在持有期间的投资收益	632,492.94	1,409,463.49
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,326,451.88	0.00
银行理财收益	0.00	873,786.73
合计	24,680,342.95	20,005,562.16

其他说明

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

44、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	12,548,252.53	6,987,027.52
银行理财收益	32,388.89	301,707.28
合计	12,580,641.42	7,288,734.80

其他说明：

上表中交易性金融资产公允价值变动损益不包含列报为交易性金融资产的银行理财持有期间的公允价值变动损益，银行理财公允价值变动损益单独列报。

45、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-70,636.26	-118,154.57
应收账款坏账损失	380,809.52	-612,424.96
合计	310,173.26	-730,579.53

其他说明

无

46、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减	-1,078,070.46	3,196,698.70

值损失		
合计	-1,078,070.46	3,196,698.70

其他说明：

无

47、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益或损失	-2,574,901.57	-337,593.59
合计	-2,574,901.57	-337,593.59

48、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿收入	21,820.26	17,900.57	21,820.26
无需偿付的债务	1,222,242.00	488,490.00	1,222,242.00
其他	138,111.56	49,997.06	138,111.56
合计	1,382,173.82	556,387.63	1,382,173.82

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

无

49、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	60,000.00	3,750.00	60,000.00
非流动资产毁损报废损失	796.90	0.00	796.90
其他	420,168.99	11,869.81	420,168.99
合计	480,965.89	15,619.81	480,965.89

其他说明：

无

50、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	2,234,119.62	173,891.64
递延所得税费用	4,708,337.86	5,284,169.29
合计	6,942,457.48	5,458,060.93

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	57,371,705.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,605,755.85
子公司适用不同税率的影响	-262,465.59
非应税收入的影响	110,131.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,260,439.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-14,048,235.58
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	11,355,422.24
小微企业所得税减免	-78,590.17
所得税费用	6,942,457.48

其他说明

无

51、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保险理赔及其他	477,161.19	521,465.60
保证金	6,138,762.31	6,106,897.36
备用金还款	278,891.35	611,633.01
补贴收入	12,560,613.08	2,169,953.19
利息收入	5,458,640.40	6,913,161.17
合计	24,914,068.33	16,323,110.33

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	6,597,545.00	3,239,957.05
备用金借款	407,063.60	779,841.40
差旅及招待费	12,387,319.79	379,114.50
手续费	638,267.40	214,209.67
营销及管理费	219,183,678.97	219,816,239.49
合计	239,213,874.76	224,429,362.11

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金解付	1,330,000.00	
合计	1,330,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金冻结	15,360,000.00	1,330,000.00
长期借款质押保证金冻结	0.00	200,000,000.00
支付租赁费	5,759,500.96	2,628,979.13
合计	21,119,500.96	203,958,979.13

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	50,429,248.18	18,752,458.37
加：资产减值准备	767,897.20	-2,466,119.17

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,463,307.13	46,607,113.14
使用权资产折旧	4,929,890.97	4,825,161.80
无形资产摊销	2,224,296.08	1,956,399.57
长期待摊费用摊销	2,648,085.48	1,297,507.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,574,901.57	337,593.59
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	796.90	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-12,580,641.42	-7,288,734.80
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,104,557.36	3,087,318.39
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,637,931.63	-20,008,393.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-925,225.05	1,507,607.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,633,562.91	3,776,561.83
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,352,964.95	12,462,291.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,326,596.09	-25,990,824.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-28,031,490.73	-8,294,235.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	39,365,771.37	30,561,704.87
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	736,218,265.45	732,638,558.55
减：现金的期初余额	782,269,628.09	325,496,087.89
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-46,051,362.64	407,142,470.66

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	

其中：	
其中：	

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	736,218,265.45	782,269,628.09
其中：库存现金	7,243.96	7,172.96
可随时用于支付的银行存款	741,611,310.42	780,795,450.82
可随时用于支付的其他货币资金	14,599,711.07	1,467,004.31
三、期末现金及现金等价物余额	736,218,265.45	782,269,628.09

其他说明：

2023 半年度现金流量表中现金期末数为 736,218,265.45 元，2023 年 06 月 30 日资产负债表中货币资金期末数为 1,179,427,987.67 元，差额 443,209,722.22 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的作为保证金的定期存款及对应的未到期利息、银行承兑汇票存单质押保证金共计 443,209,722.22 元。

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

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	439,575,694.45	具体见其他说明
合计	439,575,694.45	

其他说明：

截止 2023 年 06 月 30 日，除货币资金外无其他资产权利受限，受到限制的货币资金为 439,575,694.45 元，具体明细如下：

项目	余额	受限原因
货币资金	400,000,000.00	长期借款质押保证金
货币资金	24,215,694.45	长期借款质押保证金未到期存款利息
货币资金	15,360,000.00	华夏银行承兑汇票存单质押保证金
合计	439,575,694.45	

54、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	588,000.00	7.2258	4,248,770.40
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

55、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	914,000.00	递延收益	2,952,166.64
直接计入其他收益的政府补助	9,992,475.31	其他收益	9,992,475.31
冲减成本费用的政府补助	1,000,000.00	财务费用	1,000,000.00
合计	11,906,475.31		13,944,641.95

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		

递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	

--或有对价	
--------	--

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

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

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

无

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
兰西哈三联制药有限公司	黑龙江省绥化市	黑龙江省绥化市	医药制造	100.00%		设立
兰西哈三联医药有限公司	黑龙江省绥化市	黑龙江省绥化市	医药销售	100.00%		非同一控制下合并
北京哈三联科技有限责任公司	北京市	北京市	药品研发	100.00%		设立
济南循道科技有限公司	山东省济南市	山东省济南市	药品研发	100.00%		非同一控制下合并
哈尔滨三联医药经销有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	医药销售	100.00%		设立
哈尔滨裕实投资有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	技术投资咨询	100.00%		设立
北京湃驰泰克医药科技有限公司	北京市大兴区	北京市大兴区	药品研发		67.81%	设立
哈尔滨裕阳进出口有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	医药销售	100.00%		设立
哈尔滨三联礼德生物科技有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	药品研发	100.00%		设立
哈尔滨三联动物保健品有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	医药制造	100.00%		设立
黑龙江哈三联生物技术创新中心有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	药品研发	80.00%		设立
哈尔滨三联医药零售有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	药品零售	100.00%		设立
哈尔滨三联大健康科技有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	食品销售	100.00%		设立
灵宝哈三联生物药业有限公司	河南省三门峡市灵宝市	河南省三门峡市灵宝市	医药制造	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京湃驰泰克医药科技有限公司	32.19%	-1,751,968.64	0.00	9,583,930.93
黑龙江哈三联生物技术创新中心有限公司	20.00%	-7,573.49	0.00	-27,332.55
合计		-1,759,542.13		9,556,598.38

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京湃驰泰克医药科技有限公司	1,341,659.58	14,777,446.04	16,119,105.62	1,429,242.91	220,736.06	1,649,978.97	983,512.80	17,565,190.11	18,548,702.91	2,428,537.35	159,161.59	2,587,698.94
黑龙江哈三联生物技术创新中心有限公司	868,640.24	0.00	868,640.24	5,303.00	0.00	5,303.00	911,690.70	0.00	911,690.70	10,486.00	0.00	10,486.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京湃驰泰克医药科技有限公司	0.00	5,441,877.32	5,441,877.32	2,654,462.34	1,060,518.21	5,441,877.32	5,447,472.98	2,471,045.60
黑龙江哈三联生物技术创新中心有限公司	0.00	-37,867.46	-37,867.46	-43,050.46	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

2018年1月，公司与黑龙江威凯洱生物技术有限公司（以下简称“威凯洱生物”）及其股东签署《黑龙江威凯洱生物技术有限公司投资协议》，根据该协议，公司向威凯洱生物出资 3,000.00 万元。增资完成后，公司合计向威凯洱生物投资 5,000.00 万元，持有其 33.27% 的股权，并对其财务和经营政策施加重大影响，公司将该项投资计入“长期股权投资”，采用权益法核算。威凯洱生物注册资本中，含其他股东 18.83% 的优先股投资，该部分优先股投资属于一项金融负债，不参与企业经营、不承担经营风险。因此，公司对威凯洱生物实际享有的表决权（普通股）比例为 40.98%，并按该比例进行权益法下的后续计量。截止 2023 年 06 月 30 日，威凯洱生物可回收金额为 0.00 元，已经全额计提减值准备。

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

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		

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

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	哈尔滨敷尔佳科技股份有限公司	黑龙江威凯洱生物技术有限公司	哈尔滨敷尔佳科技股份有限公司	黑龙江威凯洱生物技术有限公司
流动资产	2,021,878,239.61	7,527,467.69	1,703,312,195.32	7,756,748.83
非流动资产	1,384,860,364.55	62,367,455.91	1,322,533,240.34	65,699,310.04
资产合计	3,406,738,604.16	69,894,923.60	3,025,845,435.66	73,456,058.87
流动负债	264,328,384.90	69,583,247.94	244,780,985.97	67,015,944.59
非流动负债	8,631,760.01	43,730,350.25	810,061.47	44,240,771.81
负债合计	272,960,144.91	113,313,598.19	245,591,047.44	111,256,716.40
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	3,133,778,459.25	-43,418,674.59	2,780,254,388.22	-37,800,657.53
按持股比例计算的净资产份额	156,688,922.96	-17,792,972.85	139,012,719.41	-15,490,709.46
调整事项				
--商誉				

--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	664,542,468.20	0.00	646,866,264.65	0.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	868,737,350.20	384,327.47	817,192,851.75	1,338,043.21
净利润	353,524,071.03	-5,618,017.06	354,446,238.77	-5,780,253.31
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

十、与金融工具相关的风险

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

1、市场风险

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

（1）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国境内的业务以人民币结算，海外业务包括美元等外币项目结算。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。截至 2023 年 06 月 30 日，本公司的外币货币性项目余额列示如下：

项目	美元项目	合计
应收账款	588,000.00	588,000.00

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截至 2023 年 06 月 30 日，本公司的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率短期借款合同，金额合计为 26,519.15 万元（上年末：22,022.35 万元），及以人民币计价的固定利率长期借款合同，金额为 42,448.32 万元（上年末：41,778.50 万元）。

利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，管理层会依据最新市场状况及时作出调整，未来利率变化不会对本公司的经营业绩造成重大不利影响。截至 2023 年 06 月 30 日，如果以浮动利率金融资产和负债的利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，则本公司净利润将减少或增加约 555,694.44 元（上年末：约 290,833.33 元）。

（3）其他价格风险

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

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司的信用风险主要来自银行存款、应收票据、应收款项、以及理财产品等。具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本公司的银行存款主要存放在信用评级较高的金融机构，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口，基

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

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

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

截至 2023 年 06 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	预期信用损失
应收账款	130,682,602.51	22,542,366.43
其他应收款	5,608,036.05	4,782,521.83
应收票据	3765865.14	0.00
应收款项融资	6,613,484.36	0.00
合计	146,669,988.06	27,324,888.26

3、流动性风险

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

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

根据《哈尔滨三联药业股份有限公司关于 2023 年度向银行等金融机构申请综合授信额度并为全资子公司提供担保的公告》，哈尔滨三联药业股份有限公司（以下简称“哈三联”）及全资子公司哈尔滨裕阳进出口有限公司（以下简称“裕阳进出口”）、灵宝哈三联生物药业有限公司（以下简称“灵宝哈三联”）拟向农业银行、中国银行、浦发银行、民生银行、招商银行、华夏银行、兴业银行、中信银行、中原银行等银行及其他金融机构申请不超过 15 亿元的综合授信总额度。授信期限为 12 个月，授信品种包括但不限于短期流动资金贷款、中长期贷款、银行承兑汇票、贸易融资、保函、信用证、项目贷款、抵押贷款、质押贷款等。同时，公司拟分别为裕阳进出口申请 2023 年度综合授信额度提供总金额不超过 3,000 万元的连带责任担保、为灵宝哈三联申请 2023 年度综合授信额度提供总金额不超过 12,000 万元的连带责任担保，具体担保金额及保证期间按照合同约定执行。

截至 2023 年 06 月 30 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款（含利息）	265,191,500.00		265,191,500.00
应付票据	62,917,119.80		62,917,119.80
应付账款	106,987,857.47		106,987,857.47
其他应付款	161,176,934.07		161,176,934.07
长期借款（含利息）	10,122,000.00	424,483,232.33	434,605,232.33
金融负债小计	606,395,411.34	424,483,232.33	1,030,878,643.67

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	46,674,619.00	20,032,388.89		66,707,007.89
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	46,674,619.00	20,032,388.89		66,707,007.89
（1）债务工具投资		20,032,388.89		20,032,388.89
（2）权益工具投资	46,674,619.00			46,674,619.00
（二）应收款项融资			6,613,484.36	6,613,484.36
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

截至 2023 年 06 月 30 日，公司持有石四药集团 10,082,000 股普通股股票，石四药集团于 2005 年 12 月 15 日在香港联合交易所有限公司主板上市，证券代码：02005.HK，公司以石四药集团股票在公开市场的收盘价格作为公允价值的确定依据。

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

项目	期末公允价值	估值技术	输入值	参数
交易性金融资产				
银行理财产品	20,032,388.89	现金流量折现法	预期收益率	1.05%-2.65%-3.05%

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

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	参数
应收款项融资	6,613,484.36	公允价值的最佳估计数	账面价值	—

本公司由财务部门负责金融资产及金融负债的估值工作，对估值结果进行复核和账务处理，并编制与公允价值有关的披露信息。

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

无

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

本公司上述持续的公允价值计量项目在本年度未发生各层次之间的转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是秦剑飞先生及其配偶周莉女士。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（1）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（3）在合营安排或联营企业中的权益。

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

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

其他说明

无

4、其他关联方情况

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

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
黑龙江威凯洱生物技术有限公司	购买商品	25,134.33			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
哈尔滨北星药业有限公司	提供服务	216,683.95	465,908.42
哈尔滨北星药业有限公司	销售商品	865,755.53	1,253,190.52
合计		1,082,439.48	1,719,098.94

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
哈尔滨北星药业有限公司	房屋	482,514.93	748,048.64
合计		482,514.93	748,048.64

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
诸葛国民	房屋	36,000.00	0.00			36,000.00	36,000.00	0.00	1,170.16	0.00	-34,510.14
黑龙江威凯洱生物技术有限公司	房屋					180,000.00	360,000.00	5,664.68	17,698.87	-313,689.90	-313,689.90
秦剑飞	房屋	110,000.00	110,000.00			220,000.00	220,000.00				
合计		146,000.00	110,000.00			436,000.00	616,000.00	5,664.68	18,869.03	-313,689.90	-348,200.04

关联租赁情况说明

无

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
秦剑飞	20,000,000.00	2022年03月15日	2025年03月14日	否
秦剑飞、周莉	40,000,000.00	2022年02月23日	2025年02月22日	否
秦剑飞、周莉	50,000,000.00	2022年02月20日	2025年02月19日	否
秦剑飞、周莉	40,000,000.00	2022年04月09日	2025年04月08日	否
秦剑飞、周莉	60,000,000.00	2022年04月21日	2025年04月20日	否
秦剑飞、周莉	40,000,000.00	2022年11月05日	2025年11月04日	否
秦剑飞、周莉	20,000,000.00	2022年12月15日	2025年12月14日	否
秦剑飞、周莉	50,000,000.00	2023年02月21日	2026年02月20日	否
秦剑飞	50,000,000.00	2023年02月24日	2026年02月23日	否
秦剑飞	20,000,000.00	2023年03月28日	2026年03月27日	否
秦剑飞、周莉	10,000,000.00	2023年03月27日	2026年03月26日	否
秦剑飞、周莉	10,000,000.00	2023年05月26日	2026年05月25日	否
秦剑飞、周莉	10,000,000.00	2023年09月21日	2026年09月20日	否
秦剑飞、周莉	40,000,000.00	2023年04月14日	2026年04月13日	否
秦剑飞、周莉	40,000,000.00	2023年04月24日	2026年04月23日	否
秦剑飞	20,000,000.00	2024年01月03日	2027年01月02日	否
秦剑飞、周莉	20,000,000.00	2024年02月17日	2027年02月16日	否
秦剑飞、周莉	30,000,000.00	2024年02月22日	2027年02月21日	否

秦剑飞	40,000,000.00	2024 年 02 月 22 日	2027 年 02 月 21 日	否
秦剑飞、周莉	20,000,000.00	2024 年 03 月 15 日	2027 年 03 月 14 日	否
秦剑飞	50,000,000.00	2024 年 03 月 20 日	2027 年 03 月 19 日	否
秦剑飞、周莉	40,000,000.00	2024 年 04 月 22 日	2027 年 04 月 21 日	否
秦剑飞、周莉	40,000,000.00	2024 年 06 月 29 日	2027 年 06 月 28 日	否
秦剑飞、周莉	50,000,000.00			
秦剑飞、周莉	150,000,000.00			关联担保说明 1
秦剑飞、周莉	100,000,000.00			关联担保说明 2
秦剑飞、周莉	5,000,000.00			关联担保说明 3
合计	1,065,000,000.00			

关联担保情况说明

关联担保说明 1：2022 年 6 月 30 日，公司与招商银行股份有限公司哈尔滨分行签订授信额度协议，取得授信额度 5,000 万元整，授信额度使用期限至 2023 年 6 月 29 日止。同日，秦剑飞、周莉与招商银行股份有限公司哈尔滨分行签订最高额保证合同，为上述授信提供最高额保证，保证期间为主债权发生期间届满之日起三年。2023 年 6 月 30 日，公司与招商银行股份有限公司哈尔滨分行签订授信额度协议，取得授信额度 15,000 万元整，授信额度使用期限至 2024 年 6 月 29 日止。同日，秦剑飞、周莉与招商银行股份有限公司哈尔滨分行签订最高额保证合同，为上述授信提供最高额保证，保证期间为主债权发生期间届满之日起三年。截至 2023 年 06 月 30 日，公司尚可使用授信额度 10,242.32 万元。

关联担保说明 2：2023 年 2 月 8 日，公司与中国银行股份有限公司哈尔滨呼兰支行签订授信额度协议（授信协议编号：2023 年中银呼（三联）授字第 001 号），取得授信额度 1 亿元整，其中短期流动资金贷款授信额度 1 亿元整，授信额度使用期限至 2024 年 2 月 8 日止。同日，秦剑飞、周莉与中国银行股份有限公司哈尔滨呼兰支行签订最高额保证合同，为上述授信提供最高额保证，保证期间为该笔债务履行期限届满之日起三年。截至 2023 年 06 月 30 日，公司已使用授信额度 5,000.00 万元。

关联担保说明 3：2023 年 6 月 29 日，子公司哈尔滨裕阳进出口有限公司（以下简称“裕阳进出口”）与兴业银行股份有限公司哈尔滨分行签订流动资金借款合同，借款金额为人民币 500.00 万元，借款期限自 2023 年 6 月 29 日起至 2024 年 6 月 28 日止。同日，秦剑飞、周莉与兴业银行股份有限公司哈尔滨分行签订最高额保证合同，为上述借款提供连带责任保证。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,835,656.80	2,186,049.53

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	黑龙江威凯洱生物技术有限公司	28,393.98	0.00
一年内到期的租赁负债	黑龙江威凯洱生物技术有限公司	109,573.21	434,183.75

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

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

其他说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票公允价值与授予价格的差额
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	19,805,416.80
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,662,531.05

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
新设子公司	(1) 公司于 2023 年 8 月 21 日申请新设全资子公司广州哈三联生物科技有限公司，拟申请注册资本 500 万元人民币，由公司全额认缴。截至财务报告批准报出日止，公司已实缴出资 0 万元人民币。经营范围：会议及展览服务；医学研究和试验发展；日用百货销售；保健食品（预包装）销售；食品销售（仅销售预包装食品）；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；化妆品批发；化妆品零售；细胞技术研发和应用；第二类医疗器械销售；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；市场营销策划；第一类医疗器械销售；货物进出口；技术进出口；食品销售。		

2、利润分配情况

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	106,526,690.63	100.00%	20,166,658.51	18.93%	86,360,032.12	115,792,670.19	100.00%	20,855,921.46	18.01%	94,936,748.73
其中：										
合并报表范围内关联方组合	3,166,903.60	2.97%			3,166,903.60	1,072,800.00	0.93%			1,072,800.00
应收账款组合	103,359,787.03	97.03%	20,166,658.51	19.51%	83,193,128.52	114,719,870.19	99.07%	20,855,921.46	18.18%	93,863,948.73
合计	106,526,690.63	100.00%	20,166,658.51	18.93%	86,360,032.12	115,792,670.19	100.00%	20,855,921.46	18.01%	94,936,748.73

按组合计提坏账准备：合并报表范围内关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并报表范围内关联方组合	3,166,903.60	0.00	0.00%
合计	3,166,903.60	0.00	

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：应收账款组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收账款组合	103,359,787.03	20,166,658.51	19.51%
合计	103,359,787.03	20,166,658.51	

确定该组合依据的说明：

无

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	74,005,326.18
1 至 2 年	16,238,449.74
2 至 3 年	3,856,028.02
3 年以上	12,426,886.69
3 至 4 年	1,167,620.67
4 至 5 年	1,585,895.01
5 年以上	9,673,371.01
合计	106,526,690.63

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	20,855,921.46	1,775,258.62	2,464,521.57			20,166,658.51
合计	20,855,921.46	1,775,258.62	2,464,521.57			20,166,658.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户-A	11,340,719.27	10.65%	764,973.84
客户-B	5,852,261.28	5.49%	29,261.30
客户-C	5,650,189.73	5.30%	
客户-D	3,271,343.20	3.07%	
客户-E	3,166,903.60	2.97%	
合计	29,281,417.08	27.48%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,365,015.77	9,491,820.49
合计	6,365,015.77	9,491,820.49

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	5,962,834.60	9,072,645.09
保证金及押金	446,507.91	396,507.91
应收员工款项	961.00	200,000.00
应收其他款项	316,594.59	113,913.56
合计	6,726,898.10	9,783,066.56

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额		291,246.07		291,246.07
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		120,636.26		120,636.26
本期转回		50,000.00		50,000.00
2023 年 6 月 30 日余额		361,882.33		361,882.33

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	6,339,220.44
2 至 3 年	51,590.66
3 年以上	336,087.00
3 至 4 年	205,000.00
4 至 5 年	22,491.00
5 年以上	108,596.00
合计	6,726,898.10

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的其他应收款核销情况：	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

哈尔滨三联动物保健品有限公司	关联方往来	4,886,167.79	1 年以内	72.64%	
兰西哈三联制药有限公司	关联方往来	695,266.46	1 年以内	10.34%	
黑龙江成功药业有限公司	保证金及押金	200,000.00	3 年以上	2.97%	200,000.00
兰西哈三联医药有限公司	关联方往来	195,572.32	1 年以内	2.91%	
哈尔滨裕阳进出口有限公司	关联方往来	185,828.03	1 年以内	2.76%	
合计		6,162,834.60		91.62%	200,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	539,453,100.29	5,916,767.41	533,536,332.88	519,090,827.61	5,916,767.41	513,174,060.20
对联营、合营企业投资	695,293,654.98	30,751,186.78	664,542,468.20	677,617,451.43	30,751,186.78	646,866,264.65
合计	1,234,746,755.27	36,667,954.19	1,198,078,801.08	1,196,708,279.04	36,667,954.19	1,160,040,324.85

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
兰西哈三联制药有限公司	441,041,923.89	0.00			1,359,118.45	442,401,042.34	

司							
兰西哈三联医药有限公司	524,090.73	0.00			35,562.50	559,653.23	
北京哈三联科技有限责任公司	5,270,978.41	0.00			871,281.25	6,142,259.66	5,319,244.37
济南循道科技有限公司	966,613.54	0.00			0.00	966,613.54	597,523.04
哈尔滨三联医药经销有限公司	5,120,453.63	0.00			177,812.50	5,298,266.13	
哈尔滨裕实投资有限公司	31,050,000.00	3,950,000.00			0.00	35,000,000.00	
哈尔滨裕阳进出口有限公司	5,000,000.00	0.00			0.00	5,000,000.00	
哈尔滨三联礼德生物科技有限公司	10,000,000.00	0.00			0.00	10,000,000.00	
哈尔滨三联动物保健品有限公司	10,000,000.00	0.00			1,118,497.98	11,118,497.98	
黑龙江哈三联生物技术创新中心有限公司	1,000,000.00	0.00			0.00	1,000,000.00	
哈尔滨三联医药零售有限公司	200,000.00	0.00			0.00	200,000.00	
哈尔滨三联大健康科技有限公司	3,000,000.00	9,000,000.00			0.00	12,000,000.00	
灵宝哈三联生物药业有限公司	0.00	3,850,000.00			0.00	3,850,000.00	
合计	513,174,060.20	16,800,000.00	0.00	0.00	3,562,272.68	533,536,332.88	5,916,767.41

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
黑龙江威凯洱生物技术有限公司	0.00									0.00	30,751,186.78

哈尔滨 敷尔佳 科技发展 有限公司	646,866 ,264.65			17,676, 203.55						664,542 ,468.20	
小计	646,866 ,264.65	0.00	0.00	17,676, 203.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	664,542 ,468.20	30,751, 186.78
合计	646,866 ,264.65	0.00	0.00	17,676, 203.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	664,542 ,468.20	30,751, 186.78

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	532,779,262.81	172,610,431.96	431,181,262.48	135,757,030.43
其他业务	5,860,808.07	4,197,433.42	4,719,027.35	2,061,324.57
合计	538,640,070.88	176,807,865.38	435,900,289.83	137,818,355.00

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
大输液			156,155,498.25
冻干粉针剂			147,508,291.52
小容量注射剂			72,337,287.75
固体制剂			155,378,300.35
功能食品			1,239,935.41
医疗器械			159,949.53
按经营地区分类			
其中：			
境内			532,779,262.81
境外			0.00
市场或客户类型			
其中：			
合同类型			
其中：			
按商品转让的时间分类			
其中：			
在某一时点转让			532,779,262.81
按合同期限分类			
其中：			
按销售渠道分类			
其中：			

合计			
----	--	--	--

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	17,676,203.55	17,722,311.94
交易性金融资产在持有期间的投资收益	632,492.94	1,409,463.49
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,326,451.88	0.00
银行理财收益	0.00	873,786.73
合计	24,635,148.37	20,005,562.16

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,574,901.57	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	13,944,641.95	主要系本期收到的政府补助以及以前年度收到政府补助计入递延收益的摊销。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	19,539,586.24	主要系证券投资公允价值变动损益、转让产生的投资收益以及收到的应收股利分红。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	901,207.93	
减：所得税影响额	4,814,954.12	
少数股东权益影响额	5,894.89	
合计	26,989,685.54	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.53%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.22%	0.08	0.08

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无