

哈药集团三精制药股份有限公司

600829

2009 年年度报告





## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事和高级管理人员.....	11
六、公司治理结构.....	14
七、股东大会情况简介.....	19
八、董事会报告.....	20
九、监事会报告.....	35
十、重要事项.....	36
十一、财务会计报告.....	46
十二、备查文件目录.....	116



## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中准会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	刘占滨
主管会计工作负责人姓名	李向阳
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	管平

公司负责人刘占滨、主管会计工作负责人李向阳及会计机构负责人（会计主管人员）管平声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

公司的法定中文名称	哈药集团三精制药股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	三精制药
公司的法定英文名称	Harbin Pharm.Group Sanjing Pharmaceutical Co.,Ltd
公司的法定英文名称缩写	SanChine
公司法定代表人	刘占滨

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林本松	程轶颖
联系地址	哈尔滨市道里区霁虹街 24 号	哈尔滨市道里区霁虹街 24 号
电话	0451-84675166	0451-84675166
传真	0451-84675166	0451-84675166
电子信箱	linbs@hayao.com	chengyiying@sanjing.cn



**(三) 基本情况简介**

注册地址	哈尔滨市南岗区衡山路 76 号
注册地址的邮政编码	150090
办公地址	哈尔滨市道里区霁虹街 24 号
办公地址的邮政编码	150010
公司国际互联网网址	www.sanjing.com.cn
电子信箱	sanjing@sanjing.com.cn

**(四) 信息披露及备置地点**

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	哈尔滨市道里区霁虹街 24 号公司证券部

**(五) 公司股票简况**

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	三精制药	600829	S 三精

**(六) 其他有关资料**

公司首次注册登记日期	1994 年 2 月 19 日	
公司首次注册登记地点	哈尔滨市道里区建国街 79 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2005 年 8 月 11 日
	公司变更注册登记地点	哈尔滨市南岗区衡山路 76 号
	企业法人营业执照注册号	2301091345281
	税务登记号码	230198128173269
	组织机构代码	12817326-9
第二次变更	公司变更注册登记日期	2006 年 8 月 28 日
	公司变更注册登记地点	哈尔滨市南岗区衡山路 76 号
	企业法人营业执照注册号	230199100002435
	税务登记号码	230198128173269
	组织机构代码	12817326-9
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 8 月 31 日
	公司变更注册登记地点	哈尔滨市南岗区衡山路 76 号
	企业法人营业执照注册号	230199100002435
	税务登记号码	230198128173269
	组织机构代码	12817326-9
公司聘请的会计师事务所名称	中准会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦四层	

**三、会计数据和业务数据摘要****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	339,174,619.23
利润总额	360,763,776.94
归属于上市公司股东的净利润	278,786,373.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	260,628,278.10
经营活动产生的现金流量净额	447,824,979.06

**(二) 非经常性损益项目和金额**

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-4,570,041.58
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	19,702,967.78
债务重组损益	66,288.76
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	779,633.82
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,060,074.54
所得税影响额	-4,855,003.53
少数股东权益影响额（税后）	974,175.78
合计	18,158,095.57

**(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
营业收入	2,638,253,181.80	2,594,344,127.80	1.69	2,268,208,072.15
利润总额	360,763,776.94	354,049,280.99	1.90	304,015,328.71
归属于上市公司股东的净利润	278,786,373.67	269,281,487.02	3.53	268,085,492.27



归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	260,628,278.10	260,927,443.19	-0.11	202,196,499.36
经营活动产生的现金流量净额	447,824,979.06	-65,934,109.60	779.20	191,103,638.01
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	2,853,513,978.63	2,914,562,755.32	-2.09	2,680,342,298.17
所有者权益(或股东权益)	1,491,356,036.12	1,487,240,332.14	0.28	1,257,162,936.61

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
基本每股收益(元/股)	0.7211	0.6966	3.52	0.6935
稀释每股收益(元/股)	0.7211	0.6966	3.52	0.6935
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.6742	0.6749	-0.10	0.523
加权平均净资产收益率(%)	18.97	19.62	减少 0.65 个百分点	23.82
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	17.74	19.02	减少 1.28 个百分点	17.97
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	1.1584	-0.1706	779.02	0.4943
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.8577	3.8471	0.28	3.2519



四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	134,616,158	34.82				-134,616,158	-134,616,158	0	0
3、其他内资持股	77,328,265	20				-77,328,265	-77,328,265		
其中：境内非国有法人持股	77,328,265	20				-77,328,265	-77,328,265	0	0
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	174,647,975	45.18				211,944,423	211,944,423	386,592,398	100
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	386,592,398	100				0	0	386,592,398	100

**2、限售股份变动情况**

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
哈药集团有限公司	134,616,158	134,616,158		0	股改承诺	2009年11月9日
哈药集团股份有限公司	77,328,265	77,328,265		0	股改承诺	2009年11月9日
合计	211,944,423	211,944,423		0	/	/

**(二) 证券发行与上市情况****1、前三年历次证券发行情况**

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

**2、公司股份总数及结构的变动情况**

2009年11月9日，本公司最后一批有限售条件的国家股和法人股计 211,944,423 股上市流通，至此公司股权性质均变更为无限售条件的股份。

**3、现存的内部职工股情况**

本报告期末公司无内部职工股。

**(三) 股东和实际控制人情况****1、股东数量和持股情况**

单位：股

报告期末股东总数					17,957 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
哈药集团有限公司	国有法人	44.82	173,275,398	0		无
哈药集团股份有限公司	境内非国有法人	30	115,987,505	0		无
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	其他	1.58	6,095,636	6,095,636		未知
全国社保基金一零二组合	其他	1.28	4,962,012	4,962,012		未知
交通银行—华安创新证券投资基金	其他	0.78	3,000,000	3,000,000		未知
中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行	其他	0.38	1,449,927	1,449,927		未知
中国农业银行—益民创新优势混合型证券投资基金	其他	0.32	1,229,990	1,229,990		未知
中国工商银行—建信优	其他	0.31	1,199,846	1,199,846		未



选成长股票型证券投资基金						知
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	其他	0.24	939,434	939,434		未知
中国工商银行股份有限公司—长盛量化红利策略股票型证券投资基金	其他	0.22	850,651	850,651		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
哈药集团有限公司		173,275,398		人民币普通股		
哈药集团股份有限公司		115,987,505		人民币普通股		
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金		6,095,636		人民币普通股		
全国社保基金一零二组合		4,962,012		人民币普通股		
交通银行—华安创新证券投资基金		3,000,000		人民币普通股		
中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行		1,449,927		人民币普通股		
中国农业银行—益民创新优势混合型证券投资基金		1,229,990		人民币普通股		
中国工商银行—建信优选成长股票型证券投资基金		1,199,846		人民币普通股		
中国工商银行—景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金		939,434		人民币普通股		
中国工商银行股份有限公司—长盛量化红利策略股票型证券投资基金		850,651		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>公司已知哈药集团有限公司和哈药集团股份有限公司之间属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人，公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未知流通股股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>				



2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

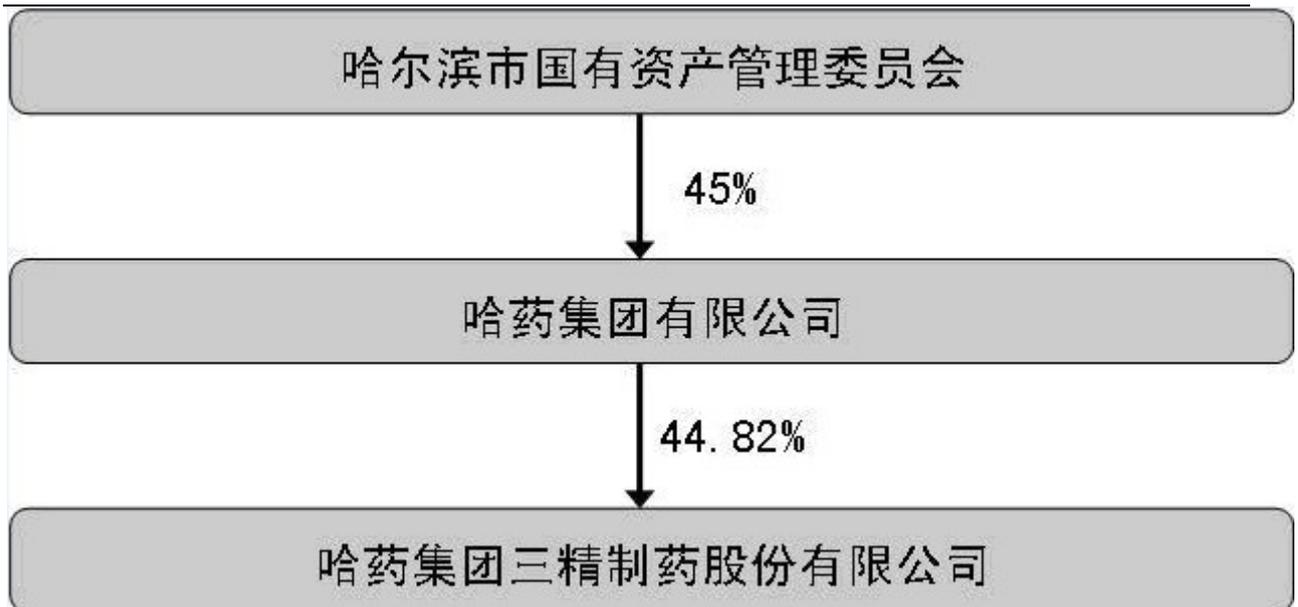
单位：万元 币种：人民币

名称	哈药集团有限公司
单位负责人或法定代表人	郝伟哲
成立日期	1991 年 12 月 28 日
注册资本	370,000
主要经营业务或管理活动	<p>(一) 在国家允许外商投资的领域依法进行投资；</p> <p>(二) 根据合资公司所投资企业董事会一致决议并授其书面委托：1、协助或代理其所投资的企业从国内外采购该企业自用的机器设备、办公设备和生产所需的原材料、元器件、零部件和在国内外销售其所投资企业生产的产品，并提供售后服务；2、在外汇管理部门的同意和监督下，在其所投资企业之间平衡外汇；3、为其所投资企业提供产品生产、销售和市场开发过程中的技术支持、员工培训、企业内部人事管理服务；4、协助其所投资企业寻求贷款及提供担保；</p> <p>(三) 设立研究开发中心或部门，从事与公司所投资企业的产品和技术相关的研究、开发和培训活动，转让其研究开发成果，并提供相应的技术服务；</p> <p>(四) 为其股东提供咨询服务，为其关联公司提供与其投资有关的市场信息投资政策等咨询服务；</p> <p>(五) 向股东及其关联公司提供咨询服务；</p> <p>(六) 承接其股东和关联公司的服务外包业务；</p> <p>(七) 经中国人民银行监督管理委员会批准，向其所投资设立的企业提供财务支持。</p>

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
哈药集团股份 有限公司	郝伟哲	1991 年 12 月 28 日	(1) 许可经营项目: 按直销经营许可证从事直销。 (2) 一般经营项目: 购销化工原料及产品(不含危险品、剧毒品), 按外经贸部核准的范围从事进出口业务; 以下仅限分支机构: 医疗器械、制药机械制造(国家有专项规定的除外)、医药商业及药品制造、纯净水、饮料、淀粉、饲料添加剂、食品、化妆品制造、包装、印刷; 生产阿维菌素原药; 卫生用品(洗液)的生产、销售; 以下仅限分支机构经营: 保健食品、日用化学品的生产和销售。	124, 200



五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
刘占滨	董事长	男	46	2009年7月27日	2013年3月15日				21.04	否
姜林奎	原董事长	男	48	2006年7月4日	2009年7月27日				0	是
王建波	董事、总经理	男	46	2006年7月4日	2010年3月15日				50.5	否
曲光	董事、副总经理	男	51	2006年7月4日	2010年3月15日				37.88	否
林本松	董事、副总经理	男	46	2006年7月4日	2013年3月15日				37.88	否
赵东吉	董事	男	41	2006年7月4日	2013年3月15日				1.8	是
杨滨刚	独立董事	男	59	2006年7月4日	2010年3月15日				5	否
齐谋甲	独立董事	男	76	2006年7月4日	2010年3月15日				5	否
于勇	独立董事	男	57	2006年7月4日	2010年3月15日				5	否
吴晓颖	监事会召集人	女	56	2006年7月4日	2010年3月15日				9.4	否
孟晓东	监事	男	37	2006年7月4日	2013年3月15日				1.8	是
王耕	监事	女	42	2006年7月4日	2010年3月15日	5,000	5,000		6.38	否
刘春风	副总经理	女	46	2006年7月4日	2013年3月15日				37.88	否
秦雅英	副总经理	女	45	2006年7月4日	2013年3月15日				37.88	否
合计	/	/	/	/	/	5,000	5,000	/	257.44	/

刘占滨：研究生学历，享受研究员级待遇，曾任哈药集团中药二厂、中药三厂、世一堂厂长兼党委书记、哈药集团中药有限公司董事长、总经理兼党委书记，现任三精制药董事长、党委书记。

姜林奎：研究生学历，曾任三精制药董事长、党委书记，现任哈药股份副董事长、总经理。



王建波：研究生学历，曾任三精有限董事、常务副总经理、三精制药执行总经理，现任三精制药董事、总经理。

曲光：研究生学历，曾任三精有限副总经理、三精加滨药业有限公司总经理，现任三精制药董事、副总经理。

林本松：研究生学历，曾任哈药股份资本运营部部长、证券部部长、董事会秘书，现任三精制药董事、副总经理、董事会秘书。

赵东吉：工商管理硕士，曾任三精有限董事、现任哈药集团资产部部长、法律法规部部长、三精制药董事。

杨滨刚：大专学历，曾任哈尔滨公立会计师事务所有限公司所长，现任哈尔滨空调股份有限公司独立董事、三精制药独立董事。

齐谋甲：大专学历，曾任国家医药管理局局长、党组书记（已离休），现任三精制药独立董事。

于勇：研究生学历，高级记者，中国经济日报社副秘书长，现任三精制药独立董事。

吴晓颖：大专学历，曾任三精有限董事、副总经理，现任三精制药监事会召集人、三精医院投资管理有限公司监事会监事长。

孟晓东：工商管理硕士，曾任哈药股份财务部部长，现任哈药股份董事会秘书、证券部部长、三精制药监事。

王耕：大学学历，曾任哈尔滨制药三厂办公室主任、三精健康公司副总经理、多种剂型车间主任、三精制药人力资源部部长，现任三精制药监事。

刘春风：研究生学历，享受研究员待遇，曾任三精有限董事、副总经理、哈药生物工程制药有限公司经理，现任三精制药副总经理。

秦雅英：研究生学历，享受研究员级待遇，曾任三精有限副总经理，现任三精制药副总经理。

## （二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
姜林奎	哈药集团股份有限公司	副董事长、总经理	2008年2月4日	2011年2月4日	是
赵东吉	哈药集团股份有限公司	资产管理部部长、法律法规部部长	2008年2月4日	2011年2月4日	是
孟晓东	哈药集团股份有限公司	证券部部长、董事会秘书	2008年2月4日	2011年2月4日	是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
杨滨刚	哈尔滨空调股份有限公司	独立董事	2008年5月31日	2011年5月30日	是
于勇	中国经济日报社	副秘书长			是



**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员实行年薪制。根据年度财务决算、主要经济指标、管理目标的完成情况，对公司董事、监事、高级管理人员的绩效进行综合考核、评定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员的报酬依据《公司董事、监事及高级管理人员年薪及激励管理制度》发放，并按公司年度主要经济指标完成情况及各自负担工作完成情况兑现奖惩。

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
姜林奎	董事长	离任	2009年7月27日，姜林奎先生辞去公司董事、董事长等职务。
刘占滨	董事长	聘任	2009年7月27日，董事会选举刘占滨先生出任公司第五届董事会董事长。

**(五) 公司员工情况**

在职员工总数	3,307
公司需承担费用的离退休职工人数	1,051
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
营销人员	456
技术及管理人员	625
生产人员	2,226
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及本科以上学历	726
大专学历	485
大专以下学历	2,096



## 六、公司治理结构

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会等监管部门的有关规定以及《上海证券交易所股票上市规则》的要求，规范治理架构、严格经营运作，以透明充分的信息披露，严格有效的内部控制和风险控制体系，诚信经营，透明管理，建立了较为完善的公司法人治理结构。

#### 一、公司治理结构情况如下：

1、关于股东与股东大会：根据《公司章程》和《股东大会议事规则》的有关规定，进一步规范了股东大会的召集、召开和议事程序，确保全体股东的合法权益，特别是保证了中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司：公司在财务、人员、资产方面与控股股东做到“三分开”，在业务、机构方面做到“二独立”，公司董事会、监事会和内部控制机构能够独立运作；控股股东行为规范，没有操纵股东大会直接或间接干预公司决策和生产经营活动。

3、关于董事与董事会：报告期内，公司严格按照相关法规和《公司章程》的规定，全体董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加监管部门组织的有关培训，熟悉相关法律、法规，了解、掌握董事权利、义务和责任，并按照公司《董事会议事规则》履行职责。公司董事会下设战略、薪酬与考核、提名、审计等四个专门委员会。公司的董事会、各董事（含独立董事）、各专门委员会能严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、各委员会工作细则等的规定开展工作、执行股东大会的决议，充分发挥其在公司经营管理中的重要作用。

4、关于监事与监事会：报告期内，公司严格按照相关法规和《公司章程》的规定，公司监事能够认真履行职责，本着对全体股东负责的态度，对董事会日常运作、董事、高管人员及公司财务等进行合法、合规性监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立有效的绩效考核制度和奖励办法，并逐步加以完善；对公司高管人员实行年薪制度，建立了中层管理人员及员工薪酬绩效考核制度。

6、关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护银行和其他债权人、职工、消费者等其它利益相关者的合法权益，相互之间能够实现良好沟通，共同推进公司健康、协调、稳定发展。

7、关于信息披露与透明度：公司按照《上海证券交易所股票上市规则》的规定，设立专门部门并配备人员，依法履行信息披露义务，确保信息披露及时、准确、完整，真正维护中小股东的利益。通过制定《投资者关系管理制度》，进一步完善了投资者沟通渠道，提升了接待投资者管理水平。

#### 二、公司治理专项活动开展情况

1、自 2007 年以来，根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》和黑龙江省证监局《关于做好上市公司治理专项活动有关工作的通知》的要求，公司启动了加强上市公司治理专项活动，先后完成了自查、公众评议、整改等各项工作。至 2007 年 11 月，公司治理整改报告中所列事项的整改工作已全部完成。通过一系列的自查和整改，公司结合自身实际，逐步建立起一套有层次、有授权、有监督、职责分明的运行机制，不断完善了公司治理结构，提高公司质量。



2、2008 年，根据中国证监会【2008】27 号公告《关于公司治理专项活动公告的通知》的要求，公司完成了《关于公司专项治理活动整改报告》，总结了公司开展治理专项活动以来各项整改措施及落实情况，并将整改结果在上海证券交易所网站予以披露。

3、2009 年 9 月，黑龙江省证监局对我公司进行了现场检查工作。公司根据黑龙江省证监局提出的整改意见，制订了切实可行的整改措施，认真进行了整改，在上海证券交易所网站上发布了《哈药集团三精制药股份有限公司巡检整改报告》，进一步落实整改内容，巩固整改成果，完善了公司治理的长效机制。

通过开展“加强上市公司治理专项活动”，公司上下进一步增强了规范运作的意识，完善了内控制度的建设，明确了自身治理存在的问题并有针对性地加以改进。公司将严格按照中国证监会、黑龙江省证监局和上海证券交易所的要求，不断改进和完善公司治理水平，争做运作规范、持续健康发展，并对广大投资者负责的上市公司。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
刘占滨	否	5	5	2	0	0	否
姜林奎	否	5	5	1	0	0	否
王建波	否	9	9	3	0	0	否
曲光	否	9	9	3	0	0	否
林本松	否	9	9	3	0	0	否
赵东吉	否	9	9	3	0	0	否
杨滨刚	是	9	9	3	0	0	否
齐谋甲	是	9	9	3	0	0	否
于勇	是	9	9	3	0	0	否

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

(1) 独立董事相关工作制度的建立健全情况：公司自上市以来先后制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》等制度，对独立董事的相关工作进行了规定。

(2) 独立董事相关工作制度的主要内容：《独立董事工作制度》主要从独立董事一般规定、任职条件、独立董事的产生和更换、职权、独立意见以及工作条件等方面对独立董事的相关工作作了规定；



《独立董事年报工作制度》主要对独立董事在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

(3) 独立董事履职情况：报告期内公司的独立董事根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》和《公司章程》、《独立董事工作制度》、董事会各专门委员会实施细则以及有关法律法规的规定，忠实履行了独立董事的职责，出席了 2009 年董事会等相关会议，并在召开董事会前主动详细了解公司整个生产运作和经营情况所涉及的背景材料，能广泛听取不同层次的建议和意见，为董事会的重要决策做了充分的准备工作。对公司的关联交易事项、对外担保情况、更换会计师事务所、提名董事候选人等议案发表了独立意见，在审计委员会、薪酬委员会、提名委员会中发挥了重要的作用，并且全程参与了 2008 年年报审计工作，在公司发展和保护投资者权益方面所做的其他工作中也尽职尽责，对公司的发展及经营活动进行了独立判断，进行客观、公正的评价，努力维护公司整体利益及全体股东的合法权益。

**(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况**

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的采购和销售业务部门。	保证了公司自主经营，不依赖于控股股东和关联企业。	持续推进
人员方面独立完整情况	是	按照《公司法》的有关规定，公司总经理、董事会秘书、财务负责人和财务人员均为专职，公司设有独立的包括劳动、人事、招聘及工资管理等人力资源管理及开发职能机构，总经理、副经理及其他高管人员均在本公司领取报酬。公司总经理、副经理及其他高管人员未在其他单位任职。	保证了公司人员独立。	持续推进
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的包括原材料采购、生产、销售、科研等生产系统，辅助生产系统及配套设施完备，公司独立拥有“三精”驰名商标。	保证了公司资产的独立性。	持续推进
机构方面独立完整情况	是	公司设立独立的较为全面的职能管理部门和主体生产厂。	保证了公司日常经营活动的独立性。	持续推进
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立财务部门和财务人员，并建立了独立的会计核算体系、财务管理与监督体制，开立有独立的银行账号并依法独立纳税。	保证了公司财务独立完整。	持续推进

**(四) 公司内部控制制度的建立健全情况**



内部控制建设的总体方案	<p>根据财政部《企业内部控制基本规范》及上交所《上市公司内部控制指引》的要求，本公司重点在内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五个要素开展内部控制工作，并建立健全了内部控制制度，保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实实施情况	<p>公司一直重视对内控制度的建立和完善，不断改善公司法人治理结构，公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，按照现代企业制度的要求，制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作条例》以及信息披露等各项制度，并完善了董事会专门工作委员会议事规则及工作条例，责成专门的业务部门配合董事会专门委员会的工作，公司治理结构日渐完善，为整体内控工作的开展创造了有力的条件。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>公司战略规划发展部负责内控相关制度的制定、完善及日常贯彻执行；审计法规部负责对现有制度的执行情况组织日常及定期评审，直接向董事会提交评审报告；财务管理部、质量管理部、生产技术部、设备能源部、科技研发中心、资本运营部等协助集中评审，参与评审人员由公司专家库抽调，条件为需从事公司相关管理工作 3 年以上，掌握本职工作专业知识及内控评审的相关知识。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>公司内部评审周期分定期评审及日常评审。定期评审由审计法规部牵头组织内部控制评审小组在年度和半年度结束后集中评审并向审计委员会提交内部控制检查监督报告。由审计委员会审核后，将其提交年度董事会审议后对外披露。日常审计由公司审计法规部根据当年内控工作计划，在对各部门及子公司内审过程中，对内部控制执行情况、审计内容及评审情况一并出具审计报告。</p> <p>2010 年 2 月，公司开始进行内部控制年度审评工作，组织并实施了内部评审，共划分 9 个组，抽调 45 名专业人员，利用 9 个工作日对所属各业务环节进行了内部审评，并于 2 月 27 日将审评结果与各专业部门进行对接，同时，审计法规部已会同有关部门于 3 月底向公司董事会提交了 2009 年度内控自查报告。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	<p>公司董事会每年审查公司内部控制的自我评价报告，并提出健全和完善的意见；审计委员会对公司生产经营和内部管理进行定期与不定期的审查，并向董事会报告审查结果，提出整改意见，强化内部控制，确保公司高效顺利生产运作，完善了公司的经营管理工作。</p>
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	<p>公司针对财务内部控制，建立健全了《应收账款管理规程》、《坏账处理管理规程》、《生产成本核算管理规程》、《公司内部资金管理制度》、《全面预算管理规程》、《工程付款结算管理规程》等一系列管理制度和规程，明确了各相关部门和岗位的职责权限，确保不相容岗位相互分离、制约和监督。</p>
内部控制存在的缺陷及整改情况	<p>由于内部控制存在固有的局限性，故公司管理层仅能对达到公司内部控制的的目标提供合理保证。本公司内部控制建立了监督检查机制，内部控制的有效性亦可能随公司内外部环境及经营情况发生改变而改变，内控缺陷一经发现和识别，本公司将立即采取整改措施。公司董事会对 2009 年度的内部控制进行了自我评估，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。</p> <p>2009 年 1-3 月，公司再一次聘请了安永会计师事务所依据上市公司内控指引重点对组织架构、战略等 15 大内控流程梳理进行咨询辅导，协助制定了内控手册（讨论稿），同时，对 08 年咨询服务时提出的建议进行了跟踪访谈，通过本次系统地梳理，使公司的采购、销售等业务环节流程进一步符合内控指引要求，并提出了整改建议。针对存在的问题，公司先后召开整改落实会，落实解决方案，重点对安永会计师事务所建议改进的问题和 IT 系统内控自检中存在的问题的整改情况进行了复检。</p>



### **(五) 高级管理人员的考评及激励情况**

公司建立了完善的薪酬制度和奖励办法，对高管人员实行年薪制度。本公司依据经营目标完成情况 & 业绩表现等，经考核确定公司高级管理人员的薪酬。公司将不断完善薪酬分配体系、激励约束机制，进一步按照市场化原则，以绩效为导向，责、权、利相对应，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧密挂钩，以充分调动和激发高级管理人员的积极性、创造力，促进公司经营效益持续稳步增长。

### **(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告**

公司随同 2009 年度年报披露了“蓝无疆、爱无界”为标题的社会责任报告

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

#### **1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是**

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

#### **2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：否**

### **(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况**

公司《信息披露管理制度》中规定，公司董事、监事、高级管理人员及其他因工作关系接触到应披露信息的工作人员，负有保密义务，不得以任何形式对外披露公司的有关信息。由于有关人员的失职或违反本制度规定，致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来严重影响和损失的，公司将追究当事人的责任，直至追究法律责任。为进一步完善了信息披露管理制度，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，公司专门制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并提交董事会审议批准。报告期内，公司年报信息披露未出现重大会计差错、重大信息遗漏等情况。



七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年年度股东大会	2009 年 5 月 7 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 5 月 8 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 3 月 16 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 3 月 17 日
2009 年第二次临时股东大会	2009 年 7 月 27 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 7 月 28 日
2009 年第三次临时股东大会	2009 年 8 月 31 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 9 月 1 日



## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### A 报告期内公司经营情况回顾

##### 1、报告期内公司总体经营情况概述

报告期内，受金融危机影响，大众的支付能力相对下降，国内非治疗类药物及保健食品行业总体水平下滑，同时随着医改和行业规范政策的进一步推进，医药行业的营销格局在不断调整中逐步走向规范，而这一规范过程使医药企业都面临着转型和调整的考验，也给我公司带来了严峻挑战；另一方面，随着我国各项刺激经济的政策逐步发挥作用，医药行业也随着整个国民经济逐步走向复苏，新医改方案的实施拉动了内需，促使医药市场的需求全面扩大，另外甲型 H1N1 流感疫情等突发事件给双黄连口服液等抗病毒类产品带来了较大的市场机会。报告期内，公司积极应对复杂多变的企业内、外部发展环境，努力克服企业发展过程中出现的各种困难和问题，通过积极进行产品结构调整，掌握市场主动权，圆满完成了全年各项经济指标，继续保持了稳步发展势头。报告期内公司实现营业收入 263,825 万元，同比增长 1.69%，净利润 27,879 万元，同比增长 3.53%。

**报告期内，公司主要完成了以下工作：**

##### 1.1 全面整合，细化管理，实现营销新突破

1) 整合营销平台。报告期内公司对营销资源进行了整合，公司先后成立了流通事业部、片剂事业部、健康产品事业部、OTC 事业部，建立了事业部制的商业网络管理平台，事业部制经营模式压缩了营销团队的管理层级，形成了扁平化的管理模式。

2) 整合价格体系。报告期内，为进一步维护稳定的市场价格，提高经销商对经营公司产品的信心，公司果断采取措施维护价格，在全体营销人员的共同努力及全国各经销商的大力支持下，有效保证了市场价格的稳定，实现了与经销商的合作共赢。

3) 强化指标管理。报告期内，公司继续加强对营销指标的管理，通过对指标的量化、分解、落实、考核和跟进，推进各级营销人员发挥主观能动性，提高营销能力。

4) 加强渠道建设。针对公司品种和渠道特点，逐步完善一、二级分销体系，强化对二级商营销网络的维护和管理，使网络渠道稳固，报告期内，公司与国内多家大型连锁药店联盟签署了合作协议，并与多家国内知名连锁药店进行了直接或间接合作，逐步将公司原有的经营模式向重视终端维护和终端服务工作转变。

##### 1.2 扎实奠基，稳步推进，研发工作实现新突破

1) 新药研发有较大突破。报告期内，公司申报的国家“重大新药创制”十一·五重大专项“新型口服缓控释制剂及工艺技术平台”获国家批复，将获中央财政拨款支持 575.92 万元，这是国家对医药行业科技项目的最高层次科技支持，该项目对公司提升创新能力有巨大推动作用。

2) 新产品研发知识产权专利申报工作有突破。报告期内，公司通过培训、具体申请编制实战，共获 4 项专利受理，为下一步知识产权战略工作的全面实施打下了基础。

3) 内部研发资源共享平台工作取得突破性进展。报告期内，公司建立了“科研资源共享平台”，对公司内部品种资源进行梳理，共梳理品种资源 700 余个。



### 1.3 全力以赴，确保产品供应，实现产能新突破

报告期内，公司通过新建、改建、扩建等方式提高了口服液车间的产能，创造了口服液品种生产的历史新记录；通过加大水针剂产品结构调整力度，丰富了水针剂销售产品群，同时，在注射剂车间率先引进灯检机及自动装盒机等，实现了包装自动化，提高了生产效率。

### 1.4 夯实基础，常抓不懈，实现质量管理新突破

1) 顺利通过各项认证检查，公司质量管理水平再上新台阶。报告期内，公司在较短的时间内完成 GMP 认证准备工作，并顺利通过药监局对三精英美、口服液二车间进行的 GMP 认证。此外，公司在报告期内通过 ISO 三标贯标复评工作。

2) 加强培训，提高全员质量意识。报告期内，公司通过有针对性地对全公司检查员、化验员进行药品不良反应相关知识、中药材鉴别知识、质量控制点管理等进行培训，以及对《产品质量事故应急处理预案》的培训和演练，开展质量活动月，征集优秀论文等活动，强化全员质量安全意识。

3) 技术攻关，攻克难题，提高产品质量。报告期内，公司紧紧围绕生产中存在的工艺难点、质量难点，开展全员质量攻关和工艺攻关活动。报告期内共有 21 项 QC 成果上报，12 项获国家级成果奖。此外，公司还被评为“2009 年度全国医药行业质量管理小组活动优秀企业”。

### 1.5 变革机制，大胆创新，实现人力资源管理新突破

报告期内，公司以销售内勤和研发中心为试点实行了竞聘上岗。通过公开招聘，公平竞聘，择优录取，明确了各岗位人员的工作职责，提高了工作热情和主动性，在企业内部招聘了一批有资历、有能力的研究开发人员，建立了全新的研发组织架构。

### 1.6 节能降耗，开源节流，成本控制实现新突破

1) 向节能降耗要效益。报告期内公司节能减排工作取得了显著的成果，通过引入电算化、ERP 管理、内部网等电子网络工具，实现办公无纸化；在生产过程中实施 SOP 管理，细化生产工艺，加大工艺改进，减少物料消耗。报告期内，对公司新厂区污水处理站进行了改造，年可减少 COD 排放量 67.2 吨，对新增锅炉升级改造，每天可节约煤 5 吨左右，节水约 100 吨，年可节约 50 万元左右。

2) 利用招标采购降成本。报告期内，公司通过强化集中采购平台，使公司采购工作更加规范化、程序化、透明化，通过实施招标采购共节约采购资金 3,810.37 万元。

3) 向技术管理要效益。报告期内，公司通过强化各种工艺控制，设定 KPI 考核指标，以及开展各种工艺攻关活动，使 85% 以上的品种收率得到提高，单耗实现下降，有效降低了成本；通过优化、改进产品包装设计，节约大量资金。

### 1.7 资本运营新突破

1) 明确资本运营工作思路。报告期内，公司进一步明确了资本运营的发展思路，即：“稳固、调整、优化、再扩张”的发展步骤。完成了三精英美制药公司的设立、明水经销公司股权调整等资本运营项目。

2) 搭建资金管理平台，提高集团化管理水平。报告期内，公司完成了资金管理平台的搭建工作，实现了通过“CBS”平台监控公司总部及各子公司资金整体使用情况的功能，通过对资金的集中管理，提高了资金使用效率，降低了资金成本和风险。



### 1.8 企业文化生活新突破

1) 完成“员工爱心帮扶基金会”筹建准备工作。为集众人之力，在员工罹患重大疾病及发生意外等情况下给予一定的帮助，发扬爱心互助的人文精神，报告期内公司成立了“员工爱心帮扶基金会”，帮扶帮助员工解决实际经济困难。

2) 创建“三精视频”新闻台，打造企业文化宣传新阵地。为进一步宣传企业文化，丰富员工业余文化生活，公司创建了三精视频，与三精视点优势互补、各具特色，共同打造了三精综合、立体、强势的文化传播阵地。

## 2、公司主营业务及其经营状况

### 1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
医药行业	2,638,253,181.80	1,335,499,982.05	48.45	1.69	8.92	-3.30
分产品						
中药	717,287,565.72	375,420,755.97	46.73	39.27	30.20	3.71
西药	1,518,331,346.15	831,244,862.68	44.32	-6.52	2.60	-4.81
保健品	314,935,683.71	63,505,494.72	78.90	-16.70	-8.65	-1.72
其他	76,271,702.91	62,495,225.80	17.13	6.26	8.36	-1.52
合计	2,626,826,298.49	1,332,666,339.17	48.33	1.46	8.72	-3.33

公司全年销售保持较平稳的态势，销售收入较上年同期略有增长，其中中药品种受甲流的影响增长较大，但西药和保健品受金融危机的影响收入有所下降。西药品种在收入下降的同时成本较上年同期略有增加，是因销售品种结构变化，主导产品所占比重下降所致。

### 2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	2,613,515,423.01	1.36
国外	13,310,875.48	25.08

### 3) 主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	266,978,591.80	占采购总额比重 (%)	18.25
前五名销售客户销售金额合计	430,723,420.29	占营业收入比重 (%)	16.33



### 3 报告期主要财务指标变动情况分析

#### 1) 公司资产构成情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	年初余额	增减变化%
流动资产:			
应收股利	335,700.00	1,500,000.00	-77.62
其他流动资产	724,066.09	1,057,302.21	-31.52
长期股权投资	29,157,097.77	20,594,584.21	41.58
长期待摊费用	6,253,508.30	780,830.48	700.88
短期借款	6,000,000.00	47,800,000.00	-87.45
应付票据	82,018,356.13	156,911,910.31	-47.73
预收款项	390,649,062.20	121,455,443.00	221.64
应交税费	49,815,087.02	36,973,764.24	34.73
其他应付款	160,918,993.88	432,803,727.56	-62.82
长期借款	22,420,000.00	7,420,000.00	202.16
其他非流动负债	48,624,483.59	5,510,235.58	782.44
外币报表折算差额	0	-1,747,925.96	-100.00

应收股利减少主要是本年收回上年宣告发放的股利所致。

其他流动资产减少主要是本年预提的房租等费用减少所致。

长期股权投资增加主要是本年新增对联营企业的投资。

长期待摊费用增加主要是本年新增肾病医院装修费所致。

短期借款减少主要是本年偿还到期贷款所致。

应付票据减少主要是本期对外结算开具票据额度减少所致。

预收款项增加主要是根据公司本期的销售政策,客户提前预付货款增加所致。

应交税费增加主要是本期预缴所得税额度减少,期末应缴所得税数额相应较大所致。

其他应付款减少主要是本期公司偿还哈药集团借款所致。

长期借款增加主要是子公司本期新增银行贷款所致。

其他非流动负债增加,主要系本期收到政府拆迁补偿款,导致属于对新建资产进行补偿的递延收益增加所致。

外币报表折算差额减少主要是本期处置澳门三精股权,不再将其纳入合并范围所致。

**2) 财务数据同比发生重大变化情况**

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额	增减变化%
财务费用	7,560,435.96	13,864,945.79	-45.47
资产减值损失	5,510,683.28	12,114,979.57	-54.51
公允价值变动收益	0	-2,695,140.00	100.00
投资收益	4,344,487.98	2,401,731.49	80.89
营业外收入	32,862,471.24	25,009,809.09	31.40
营业外支出	11,273,313.53	8,653,657.86	30.27

财务费用减少主要是本年公司借款减少,导致利息支出减少所致。

资产减值损失减少主要是本年计提减值准备减少所致。

公允价值变动收益变化主要是上年度处置交易性金融资产导致原公允价值变动收益转回;本年无此事项所致。

投资收益增加主要是本年收到参股企业分红及按权益法确认联营企业经营利润所致。

营业外收入增加主要是本年接受捐赠利得增加所致。

营业外支出增加主要是本年处置非流动资产损失增加所致。

**3) 公司现金流量情况分析**

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	上期金额	增减变化%
经营活动产生的现金流量净额	447,824,979.06	-65,934,109.60	779.20
投资活动产生的现金流量净额	-94,974,812.48	-84,735,546.32	-12.08
筹资活动产生的现金流量净额	-308,339,827.49	-159,849,904.48	-92.89

经营活动产生的现金流量净额较上期增长较大,主要是本期销售商品收到的应收票据持有至到期,同时本期支付的往来的款项和税款等经营性支出减少所致。

投资活动产生的现金流量净额较上期略有减少,主要是购置固定资产和土地等支付的现金较多所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上期略有减少,主要是本期支付股东现金股利所致。

**4 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析**

报告期内公司继续强化对子公司的管控,在品牌管理、法人治理,内控制度建设,GMP规范的执行等多方面加大了监控的力度。报告期内,各子公司积极应对行业调整,按照公司总体布局思路,稳步发展,经营质量进一步提升,对公司整体收益能力贡献有所增强。

**4.1 主要工业类子公司**



#### 1) 哈药集团三精千鹤制药有限公司

该公司注册资本 1,568 万元，我公司持有其 51% 的股权。2009 年，该公司通过细分市场，增加销售宣传力度，使公司营业收入实现较大的增长。报告期末，该公司资产总额 11,730 万元，较上年同期增长 40.17%，报告期内该公司实现营业收入 13,766 万元，较上年同期增长 121.50%；实现净利润 1,484 万元，较上年同期上升 190.82%。

#### 2) 哈药集团三精明水药业有限公司

该公司注册资本 310 万元，我公司持有其 64.84% 的股权。该公司经营范围为片剂、硬胶囊剂、颗粒剂。2009 年该公司普药销售保持较平稳的态势。报告期末，该公司资产总额 13,607 万元，较上年同期增长 1.75%；实现净利润 2,977 万元，较上年同期增长 54.42%。

#### 3) 哈尔滨三精艾富西药业有限公司

该公司为中韩合资企业，注册资本 6,667 万元，我公司持有其 70% 的股权。该公司具备两条从韩国引进的具有国际一流水准的聚丙烯塑瓶高速生产线，一条玻璃瓶输液生产线，年可生产输液达 5,000 万瓶。报告期末，该公司资产总额为 10,055 万元，较上年同期下降 3.96%；报告期内，该公司实现营业收入 9,006 万元，较上年同期增长 4.11%；实现净利润 508 万元，较上年同期增长 30%。

#### 4) 哈药集团三精黑河药业有限公司

该公司注册资本 1,000 万元，我公司持有其 80% 的股权。截至报告期末，该公司资产总额 5,052 万元；报告期内，该公司实现营业收入 3,808 万元，较上年同期增长 7.27%；实现净利润 174 万元，比上年同期下降 9.25%。

### 4.2 主要商业类子公司

#### 1) 哈药集团三精商贸医药有限公司

该公司是由我公司和加滨药业有限公司共同出资 3,000 万元组建的大型商业贸易公司，我公司持有其 91.7% 的股权。该公司主要经营范围：化学药制剂、中成药、抗生素、生化药品、保健食品、化学原料药、麻醉药品、精神药品制剂、货物进出口、技术进出口。2009 年中国医药市场在金融危机中出现了动荡，该公司通过进一步统一价格体系，维护好市场终端，稳固了三精主导品种的优势。报告期末，该公司资产总额 39,685 万元，较上年同期增长 46.85%。报告期内，该公司实现营业收入 163,644 万元，较上年同期下降 9.95%；实现净利润 52.78 万元，较上年同期增长 231.84%。

#### 2) 哈药集团三精明水医药经销有限公司

该公司注册资本 200 万元，我公司持有其 100% 股权，该公司主营业务范围为医药经销。2009 年该公司销售收入和利润均实现稳步增长。报告期内公司资产总额 10,905 万元，较上年同期增长 14.21%；实现营业收入 24,267 万元，较上年同期增长 20.09%，实现净利润 416.74 万元，较上年同期增长 52.26%。

### 4.3 参股公司

#### 1) 哈药集团三精新药有限责任公司



该公司注册资本 2,000 万元，我公司持有该公司 30% 的股权。主营业务范围为批发化学药制剂，中成药，抗生素，生化药品，精神药品制剂。报告期末，该公司资产总额为 8,818 万元，较上年同期增长 103.32%，报告期内，该公司实现营业收入 10,727 万元，较上年同期上升 65.62%。

## B、公司未来发展展望

### 1、公司所属行业发展趋势

2010 年在宏观经济渐渐走出低谷，经济复苏基本确立的形势下，随着我国医疗体制改革的不断推进，我国庞大的人口规模以及人口城镇化率明显提升、老龄化不断加重、居民就诊意愿加强等因素的促进，国内医药市场规模仍将会快速发展，据专业机构预计 2010 年我国医药行业生产和销售有望继续保持较好的发展势头，销售收入增长率将保持在 20% 左右。

### 2、2010 年企业发展环境分析

#### 2010 年医药行业将主要体现出以下几方面的特点：

**2.1 扩容：**随着医改配套文件的相继出台，医改的各项政策进一步落实，政府对医疗卫生的支出持续加大，新医改对医药市场的扩容效果在 2010 年将会有明显的体现。另外，09 年甲流的肆虐拉动了药品市场尤其使中药抗病毒类产品的抗流感、抗甲流的作用得到充分的发挥，扩大了中药产品的市场需求；

**2.2 集中：**医改的实施使得药品的最大采购方由市场转向政府，而政府采购使得医药产业的门槛提高，更加有利于具有规模成本优势的生产企业和流通商业，使不具有规模优势或创新能力的生产企业和不具有区域配送能力的流通商业生存更加艰难，采购的集中最终会促进生产和流通环节的集中，这就促使了又一轮的兼并整合，使产业的集中度进一步提高；

**2.3 规范：**2010 年新版 GMP 和 2010 年版药典的实施以及即将颁布的新版 GSP，对药品的生产、流通、检验都提高了标准，对行业的规范发展提出了更高的要求；

**2.4 创新：**鼓励创新是 2010 年的一个主基调，政府相继出台的《药品技术转让注册管理规定》、《中药注册管理补充规定》、《新药注册特殊审评管理规定》、《改革药品和医疗服务价格形成机制的意见》等政策，无论是药品审批还是药品定价机制都对创新药物给予了支持，为具有创新优势和创新能力企业在竞争中提供了难得的机遇。

### 3、2010 年度工作思路及重点工作的安排

**2010 年度工作思路：**以精细化增长为前提，以做实各项管理为核心，积极打造内生式、创造式、外延式三大增长引擎，即：市场份额增长、资源组合增长、并购增长。同时，以合理化组织机构为保障，以细节化企业文化为依托，重点做好经营、生产、管理、民生四项工作，竭力推进公司事业步入精细化快速增长新阶段。2010 年公司预计实现营业收入 30 亿元，成本费用总额控制在 26 亿元的经济指标。

#### 2010 年，公司主要工作安排如下：

#### 3.1 经营工作

1) 以“四维度”精细化营销战略，进一步做精做细现有营销市场，以实现市场份额的快速增长



**产品维度：**以“巩固和发展主导产品的规模和毛利、提高规模品种的市场占有率和毛利率、培育并快速提高潜力品种的规模、顺势带动基础产品”为经营策略，通过事业部的专业化经营，努力形成金字塔型的产品结构和梯队，做细产品市场。

**地理维度：**一方面，我们要围绕产品抢占市场份额和挖掘市场潜力，提高产品的铺货率和市场占有率。另一方面，大量补充 OTC 事业部的终端营销人员，全面开展针对连锁药店的终端维护和产品宣传推广工作，减少广告成本不断上升的压力，深入细致地开展终端工作。并通过管理和维护一、二级经销商的分销政策，保证主导产品市场价格的稳定。

**消费者维度：**以深入研究消费者需求为核心，通过完善和增加现有产品的功能最大化满足消费者需求，实现需求增长，在开发高新产品的同时，完善优势品种的序列，以消费者需求为导向，设计产品组合和选择营销方式，为公司未来发展引导战略方向。

**政府维度：**针对各种集中采购工作、药品价格的调整工作、各种目录调整工作以及会影响到药品经营的各种危机事件的处理工作，大力开展针对政策的准备和应对工作，在充分适应政策调整的前提下落实公司营销战略。

## 2) 进一步优化渠道结构，发展商业子公司的区域终端配送和推广能力

公司将充分发挥各商业子公司的商业属性和属地化优势，全力支持和帮助各商业子公司提高在区域内对终端的配送和推广能力，从而带动公司商业的发展和强大；引导并要求商业子公司转型为配送型公司，使公司的商业板块真正成为营销网络的延伸，借助公司营销平台，逐渐地发展和壮大自己。

## 3.2 生产工作

重点做好七大工业基地专业化结构的调整和布局，形成以突出剂型优势为主的产业化基地。通过打造七大产业基地，即口服液、冻干粉针剂、水针剂生产基地；片剂生产基地；外用药生产基地；儿童药品生产基地；胶囊剂、化学原料药、西药粉针、中药提取生产基地；颗粒剂生产基地；保健品生产基地，全力确保产品的市场供应。力争通过科学的产业规划，合理布局，避免重复建设、资源浪费以及同质化竞争，通过提高设备技术装备水平，扩大产能，通过规模化生产形成产业聚集优势，实现生产资源的组合增长。

## 3.3 质量工作

1) 建立以企业质量负责人、质量管理部门和基层质量检查员为主的三级质量管理网络，实行层层把关，一级对一级负责，把质量管理责任落实到人头，将质量控制细化到每个操作点；

2) 建立质量管理的权威机制，保证质量管理领导的权威性和质量工作的专业性；

3) 建立质量管理的考核机制，继续加大质量管理工作的考核力度和考核范围，并制定与其配套的考核办法和奖惩制度；

4) 建立质量信息的运行机制，制定信息流的传递路线和方式，明确信息等级和处理方法，保证信息流的畅通，严惩质量信息延误部门及个人。

## 3.4 管理工作

### 1) 科研工作

从近期和远期两方面开展产品研发工作：



**重点开发剂型：**冻干粉针、口服液、片剂、胶囊、儿童用药为主，补充其它剂型产品为辅。重点开发功能领域：抗菌抗病毒、心脑血管、抗肿瘤、消化系统、营养素补充、双黄连系列等。重点技术创新方向：制剂技术，如口服缓控释制剂、小剂量难溶性药物制剂、冻干制剂、质量稳定口服液、特色保健食品等。

**近期研发思路：**一是根据公司专业化经营的思路，配合各专业经营事业部盘活、挖掘公司现有 700 余个规格产品资源，满足市场需求；二是补充保健食品品种数量和功能，达到调整产品结构目的，重点为各类人群钙、锌等营养素补充剂；三是通过资产收购达到快速补充品种、调整产品结构的目的；四是利用原有重点品种资源及甲流暴发的市场机遇，深度开发“双黄连系列产品”，如：口服饮料、消毒产品、药妆等；五是紧跟在研在审品种，尽最大努力争取获得批复。

**远期研发思路：**重点开发科技含量高，优势突出的冻干剂、口服液、口服缓控释片剂、胶囊、颗粒剂。

## 2) 资本运营工作

为了丰富产品线、提高产能、实现规模效应、提高核心竞争力，一方面通过整合内部资源，实现内生式组合增长；另一方面通过开展战略性的收购，实现外延式增长；为进一步发挥公司商业化网络规模优势，实现医药商业的快速增长，公司将在大力支持现有商业公司发展的同时继续寻找具有一定终端配送优势的医药商业公司进行收购，以强化公司的渠道优势；继续在省内外寻找具有一定规模的，各项软件、硬件设施完备的医院开展收购，从而推进医院产业的发展。

## 3) 人力资源管理

首先在竭力打造精干、明晰、实用的扁平化现代管理组织架构的前提下，继续全面实施竞聘上岗，全面选拔人才，积极地选拔执行力强、有能力，有责任心、事业心的人到恰当的岗位上，使年轻人获得更多的发展机会，真正做到“能上能下，机制留人”。其次，要通过建立规则有效规范员工的行为。通过科学、实用的制度、劳动纪律等来有效规范员工行为，促进各项工作更好地开展。

## 4) 成本管理工作

公司将加大成本控制力度，把关注点放在物资采购成本、生产制造成本、经营管理成本等方面，进一步加强物资招标采购平台工作，全面落实阳光采购工程；降低原材料、能源消耗，杜绝浪费现象，强化对车间消耗和部门费用的考核，同时通过采购优质备品、备件提高使用寿命，从而达到降低成本的目的；在实施成本管理的同时，培育节俭文化，确立“节能降耗、俭以养德”的成本理念。

## 3.5 民生工作

一是建立经济发展与员工利益联动机制。继续为员工创造良好工作环境。二是细节化“三精”文化，进一步统一思想。不断丰富和发掘企业文化的内涵和精髓，大力培育企业精神，推广企业理念和价值观，进一步统一企业思想，增强企业的凝聚力和向心力。

## 4、资金需求和使用计划

为保证 2010 年各项目标的实现，公司生产经营所需资金拟通过自有资金解决；技改项目所需资金，计划通过银行贷款及申请国家扶持项目、享受贴息优惠政策方式解决。

## 5、公司面临的风险因素分析及对策



**5.1 政策风险。**新医改和国家基本药物目录的出台之后，各省份陆续开始对基本药物目录进行招标，省级招标对投标的医药工业和医药商业企业均提出了较高要求，这是公司未来面临的主要问题和挑战。公司将密切关注各地扩展目录以及各地医疗机构的集中采购工作，充分利用政府推出的各项有利政策，把握契机，充分发挥自身的品牌与品种优势，提高产品的市场占有率，加强与有关部门的协调沟通，增强对政策的理解和把握程度，争取多方位的有力支持。

**5.2 主导产品市场竞争风险。**公司所处医药行业，且非处方药（OTC）占有相当大的比例。目前主导产品葡萄糖酸钙、葡萄糖酸锌、双黄连口服液定位于消费用药，市场容量大，营销方式主要为引导消费方式的广告拉动策略，其营销模式容易被竞争者模仿，面临着竞争对手在疗效、品牌影响、概念挖掘、模式推广等方面的竞争冲击。在应对措施上，公司一方面将巩固和发展主导产品的规模、提高规模品种的市场占有率和毛利率，培育并快速提高潜力品种的规模，努力形成金字塔型的产品结构和梯队；另一方面，公司将全面、深入、细致地开展针对连锁药店的终端维护和产品宣传推广工作，减少广告成本不断上升的压力，从而提升公司主导产品的整体销量。

**5.3 营销渠道维护风险。**目前公司年收入亿元以上的品种 6 个，前十名经销商占销售业务总额比例较大，这使公司开展客户管理工作相对便捷，但同时也增大了对主要经销商的业务依赖度，使经营出现不确定的风险。为此，公司一是采取“产品事业部”制，强化专业营销的能力，对产品和渠道做到精细化管理，打造扁平化管理模式，同时针对品种和渠道特点，逐步建立和完善一、二级分销体系，使网络渠道更加稳固，把产品营销工作做精做细；二是进一步优化渠道结构，发展商业子公司的区域终端配送和推广能力，使公司的商业板块真正成为营销网络的延伸，以实现合作共赢的目标。

**5.4 新产品开发的的风险。**新药研发是一项投资大、周期长、风险高的工作，同时，由于国家对医药行业的整治及监管力度加大，近几年新药审批进度明显放缓，这使公司面临新药开发及品种储备不足的双重风险。为此，公司一方面加强新产品开发的体制建设和新药立项的内审、论证工作，并强化中间环节的控制，有效合理分配研发资源和财务支出，规避研发风险；另一方面，通过与研发机构及各大院所共同组建实验室的方式进行项目合作，既锻炼了公司研发队伍，又促进了研发能力的提高，达到加快新产品报批速度和新产品产业化的目的，为公司增添、储备新品种，应对公司在新产品开发方面的风险。

**5.5 生产成本上升的风险。**2010 年的西南部旱情将导致原材料价格上涨，加上各省市药物的招标采购可能导致药品价格小幅下降，新版 GMP、2010 年版药典和新版 GSP 的即将实施可能使医药行业毛利率有所下降，公司面临生产成本增加的压力。因此，公司将进一步加大对成本的控制力度，更加深入地展开阳光采购工程，加强工艺改进、提高技术及装备水平，全面推进资源节约型企业建设，以提升公司核心竞争能力。

**6、 公司是否编制并披露新年度的盈利预测： 否**

## **(二) 公司投资情况**

### **1、 募集资金使用情况**



报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
新口服液工程	4,800	100%	
合计	4,800	/	/

### (三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

### (四) 董事会日常工作情况

#### 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第五届二十二次	2009年1月7日	审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年1月9日
第五届二十三次	2009年2月27日	一、审议通过了《关于为临沂三精医药有限公司保兑仓业务提供担保的议案》；二、审议通过了《关于为辽宁三精医药商贸有限公司保兑仓业务提供担保的议案》；三、审议通过了《关于为吉林省三精医药有限责任公司保兑仓业务提供担保的议案》；四、审议通过了《关于向招商银行哈尔滨分行申请综合授信的议案》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年2月28日
第五届二十四次	2009年4月15日	一、审议通过了《2008年董事会工作报告》；二、审议通过了《2008年度报告正文及摘要》；三、审议通过了《2008年度财务决算报告》；四、审议通过了	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009年4月17日



		<p>《2008 年度利润分配预案》；</p> <p>五、审议通过了《资产报废议案》；六、审议通过了《关于续聘会计师事务所及支付其报酬的议案》；七、审议通过《2008 年度独立董事述职报告》；八、审议通过《关于制定〈审计委员会年报审计工作规程〉修订稿的议案》；九、审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》；十、审议通过了《关于公司 2009 年日常关联交易预计的议案》；十一、审议通过《2008 年度董事会关于公司内部控制的自我评估报告》；十二、审议通过《2008 年度社会责任报告》；十三、审议通过了《关于为哈药集团三精新药有限责任公司保兑仓业务提供担保的议案》；十四、审议通过了关于召开公司 2008 年年度股东大会的议案。</p>		
第五届二十五次	2009 年 7 月 8 日	<p>一、审议通过了《关于为揭阳惠通医药有限公司保兑仓业务提供担保的议案》；二、审议通过了《关于为河北三精医药有限公司保兑仓业务提供担保的议案》；三、审议通过了《关于为湖南天士力民生药业有限公司保兑仓业务提供担保的议案》；四、审议通过了《关于更换会计师事务所的议案》；五、审议通过了《关于提名第五届董事会董事候选人的议案》；六、审议通过《关于修改〈公司章程〉的议</p>	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 7 月 9 日



		案》；七、审议通过了《关于召开公司 2009 年第二次临时股东大会的议案》。		
第五届二十六次	2009 年 7 月 27 日	一、审议通过了《关于姜林奎先生辞去公司董事长职务的议案》；二、审议通过了《关于选举第五届董事会董事刘占滨先生为公司董事长的议案》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 7 月 28 日
第五届二十七次	2009 年 8 月 14 日	一、审议通过了《关于为辽宁三精医药商贸有限公司申请开具银行承兑汇票业务提供担保的议案》；二、审议通过了《关于为云南三精医药商贸有限公司保兑仓业务提供担保的议案》；三、审议通过了《关于变更经营范围及修改公司章程的议案》；四、审议通过了《关于召开公司 2009 年第三次临时股东大会的议案》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 8 月 15 日
第五届二十八次	2009 年 8 月 21 日	审议通过了《2009 年半年度报告正文及摘要》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 8 月 24 日
第五届二十九次	2009 年 10 月 15 日	一、审议通过了《2009 年三季度报告正文及摘要》；二、审议通过了《关于为哈尔滨三精艾富西药业有限公司银行承兑汇票提供担保的议案》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 10 月 17 日
第五届三十次	2009 年 11 月 11 日	一、审议通过了《关于为长沙双鹤医药有限责任公司保兑仓业务提供担保的议案》；二、审议通过了《哈药集团三精制药股份有限公司巡检整改报告》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 11 月 14 日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据国家有关法律、法规及《公司章程》等有关规定，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议，确保其得到有效的实施。根据 2008 年度股东大会



决议公司董事会于 2009 年 7 月完成公司 2008 年度利润分配工作；根据 2009 年度历次股东大会决议，已落实完成成为子公司等提供保兑仓担保、变更会计师事务所、提名董事、修改公司章程、变更经营范围、银行授信等事项。

### 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

#### (1) 审计委员会对变更会计师事务所事项的审议情况

2009 年 7 月 8 日，第五届董事会第二十五次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，根据哈尔滨市国资委哈国发[2009]103 号文件关于“对连续承担企业财务决算审计业务已超过 5 年的会计师事务所必须进行更换”的要求，鉴于公司目前聘请的审计机构时间较长，公司不再续聘华普天健高商会计师事务所（北京）有限公司为公司的审计机构，改聘中准会计师事务所有限公司（以下简称“中准”）担任公司 2009 年度的财务审计工作，上述议案经公司 2009 年 7 月 27 日召开的第二次临时股东大会审议通过。

#### (2) 审计委员会对 2009 年度审计工作的汇总报告

根据中国证监会公告 48 号、证监会公告[2009]34 号和上证公字（2009）111 号《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》以及《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》的有关规定及要求，现对公司 2009 年度审计工作内容总结如下：

##### ①确定公司 2009 年度审计工作计划

2010 年 1 月 5 日在年审会计师事务所进场审计前，审计委员会与年审会计师召开了见面会，会议期间与年审注册会计师充分沟通了审计工作小组的人员构成、审计计划等内容，确定了最终审计策略，明确了审计性质、范畴及有关审计责任。并上报中国证监会黑龙江监管局，同时由公司财务总监向公司独立董事提交了书面的审计工作计划。

##### ②审阅公司编制的送审财务报表，形成书面意见

2010 年 1 月 15 日，审计委员会召开了第五届审计委员会 2010 年第一次会议，会议主要审议了公司编制的 2009 年度财务报表，同意以此财务报表提交年审注册会计师开展审计工作。

##### ③审计委员会以书面函件督促审计工作

在审计期间，审计委员会就审计过程中发现的问题，与年审注册会计师进行了细致的沟通工作，先后于 2010 年年 2 月 8 日、3 月 1 日与以电话和书面形式与中准联系，督促年审会计师在计划时间内完成审计工作，以保证公司如期披露 2009 年年度报告。

##### ④审计委员会换届与开展工作

由于公司第五届董事会任职到期，公司于 2010 年 3 月 15 日召开第六届董事会第一次会议，审议通过了《关于聘任董事会各专门委员会委员的议案》，组成了新一届审计委员会，成员为：王栋、刘春风、王元庆，主任委员为王栋；新旧审计委员会顺利地完成了交接，2010 年 3 月 31 日，中准向审计委员会提交《财务报告》（初稿）。同日，审计委员会召开了 2010 年第二次会议，认真审阅了《财务报告》（初稿），对中准的审计工作提出了进一步的具体要求，同意以此财务报表为基础制作公司 2009 年度报告及年度报告摘要并提交董事会审核。

##### ⑤审计委员会对 2009 年度报告审计工作的总结



公司 2009 年度财务报告的审计工作主要是对 2009 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表、2009 年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表以及部分财务报表附注资料进行审计并发表审计意见。审计委员会在中准出具 2009 年度审计报告后，对中准从事本年度公司的审计工作进行了总结：

审计委员会认为，中准在公司 2009 年度审计过程中，认真履行审计职责，遵守独立的执业准则，坚持以客观的态度进行审计，顺利完成了公司委托的各项审计工作任务，所出具的审计报告公正地反映了公司 2009 年度的财务状况和经营成果。

### (3) 审计委员会对 2009 年度内部控制审计工作的报告

报告期内进一步督促并指导公司完善内部控制审计工作和风险管理体系，有效地促进了内部控制审计工作的健康、有序开展，达到规范审计行为、提高审计质量的目的，全面提升了审计工作质量水平。

### (4) 审计委员会对下年度续聘会计师事务所的建议

审计委员会建议公司董事会继续聘任中准作为公司 2010 年度审计机构。

## 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司薪酬与考核委员会严格按照《薪酬与考核委员会工作细则》，切实履行职责，主要负责制定公司董事、监事及高级管理人员的考核标准并进行考核，制定、审查公司董事、监事及高级管理人员的薪酬政策与方案，并指导董事会完善公司薪酬体系。经审核：报告期内，公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责，较好地完成了其工作目标和经济效益指标。公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策和考核标准。

### (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经中准会计师事务所有限公司审计，公司 2009 年度母公司实现净利润 245,783,539.76 元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按实现净利润提取 10%法定盈余公积金 24,578,353.98 元，当年可供股东分配利润 221,205,185.78 元加上年初未分配利润 572,349,078.08 元，扣除 2009 年 7 月已分配现金股利 286,078,375.51 元，本年度可供股东分配的利润为 507,475,888.35 元。

根据公司利润实现情况和回报股东需要，2009 年度利润分配方案为派送现金股利，公司拟以总股本 386,592,398 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 6.80 元（含税），按上述预案该部分股利分配需要 262,882,830.64 元。此外，不进行其他形式分配。上述利润分配方案有待于本公司 2009 年年度股东大会批准。

### (六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2006 年	0	216,742,341.89	0
2007 年	38,659,239.80	268,085,492.27	14.42
2008 年	286,078,375.51	269,281,487.02	106.24



**(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况**

公司第六届董事会二次会议审议通过了《哈药集团三精制药股份有限公司对外信息报送和使用管理制度》，对公司定期报告及重大事项等内幕信息的报送和使用作出了明确规定。该制度进一步完善了公司内控制度和信息披露管理制度，提高了公司信息披露质量。

**九、监事会报告**

**(一) 监事会的工作情况**

监事会会议情况	监事会会议议题
第五届监事会第九次会议于 2009 年 4 月 15 日上午 10 时在公司三楼会议室召开。	审议通过了《2008 年度监事会工作报告》与《2008 年年度报告正文及摘要》、《2009 年第一季度报告》。
第五届监事会第十次会议于 2009 年 8 月 21 日上午 10 时在公司三楼会议室召开。	审议通过了公司 2009 年半年度报告正文及摘要。
第五届监事会第十一次会议于 2009 年 10 月 15 日上午 10 时在公司三楼会议室召开。	审议通过了公司 2009 年三季度报告正文及摘要。

2009 年度公司监事会共召开了 3 次监事会会议并列席了公司历次董事会会议，对公司生产经营决策、财务变动状况、重大资金使用状况以及规范化运作等方面进行了有效监督，并提出了有建设性意见和建议，公司监事会作为监督机构，本着对全体股东负责的态度，恪尽职守，认真履行了监督和检查的职能，对公司的规范运作和发展起到了良好的促进作用，为公司完善法人治理结构，提高规范化运作水平和整体经济运行质量起到了积极的促进作用。

**(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见**

通过对公司依法运作进行监督，公司监事会认为：报告期内，公司能够按照《公司法》及《证券法》和《公司章程》的有关规定规范运作，公司决策程序合法，并建立了完善的公司治理结构和内部控制制度，公司董事及高级管理人员都能尽职尽责认真执行贯彻董事会、股东大会的各项决议，执行公司职务时不存在违反法律、法规和公司章程及损害公司利益的行为。

**(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见**

公司经营稳健、各项财务管理、内部审计制度健全，公司财务状况良好，财务管理规范。

**(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见**

公司自重组上市以来没有募集过资金、也没有募集资金使用情况的发生。

**(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见**



报告期内，公司发生的资产交易价格合理，交易行为遵循了自愿、合理、公平、诚信的原则，无内幕交易和损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

**(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见**

公司的关联交易能够按公平、公开原则以市场价格进行，未有损害中小股东利益的行为。

**十、重要事项**

**(一) 重大诉讼仲裁事项**

单位:万元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
哈药集团三精制药股份有限公司	哈尔滨市建工集团和哈尔滨市第二建筑工程公司		民事诉讼		1,374.87	2010年3月17日黑龙江省高级人民法院已开庭审理,现等待二审判决	2009年10月15日,哈尔滨市中级人民法院出具民事判决书,判决哈尔滨市建工集团和哈尔滨市第二建筑工程公司赔偿我公司固体制剂楼工程拆除重建损失1,374.87万元。	该案件尚未终审,未涉及执行程序。

2008年5月,本公司发现哈尔滨市建工集团和哈尔滨市第二建筑工程公司于2003年6月经验收并交付使用的固体制剂车间主梁部分出现裂缝,遂先后委托两家具有资质的鉴定单位对工程质量进行了鉴定,鉴定结论为“混凝土强度不足,未达到设计要求”,后经多次沟通协商未达成一致解决方案,故本公司于2008年11月5日向哈尔滨市中级人民法院提起诉讼,诉讼请求为:请求赔偿直接经济损失(工程重建费用、机器设备损失、人员工资损失等)金额为1,866.70万元,间接损失(停产利润损失)为2,127.62万元,合计为3,994.32万元。2009年4月15日,法院开庭进行庭审。审理中,本公司于2009年10月14日提出申请,请求撤回赔偿间接经济损失2,127.62万元的诉讼请求,准备另行处理。2009年10月15日,哈尔滨市中级人民法院作出(2008)哈民二初字第43号《民事判决书》,



判决哈尔滨市建工集团和哈尔滨市第二建筑工程公司赔偿我公司固体制剂楼工程拆除重建损失

1,374.87 万元。2009 年 11 月 17 日，对方当事人提起上诉，2010 年 3 月 17 日，黑龙江省高级人民法院开庭审理此上诉案，现本公司等待黑龙江省高级人民法院作出终审判决。

**(二) 破产重整相关事项**

本年度公司无破产重整相关事项。

**(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**

**1、证券投资情况**

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	601117	中国化学	65,160	12,000	65,160	100	0
合计				65,160	/	65,160	100%	0

**2、买卖其他上市公司股份的情况**

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 779,633.82 元。

**(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项**

本年度公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。



## (五) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
哈药集团股份有限公司	参股股东	购买商品	原材料	参照市场价格结算		43,040,171.20	4.89			
哈药集团世一堂中药饮片有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	原材料	参照市场价格结算		7,572,043.59	0.86			
哈药集团生物工程有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	原材料	参照市场价格结算		40,500.00	0.01			
哈药集团	股东的子	购买商品	原材料	参照市场		1,153,846.15	0.13			



医药有限公司	公司			价格 结算						
哈药集团有限公司	母公司	提供 劳务	劳务	参照 市场 价格 结算		163,307.93	0.01			
哈药集团股份有限公司	参股 股东	销售 商品	产品	参照 市场 价格 结算		147,426.90	0.01			
哈药集团医药有限公司	股东 的 子 公司	销售 商品	产品	参照 市场 价格 结算		11,761,598.48	0.45			
哈尔滨世一堂华纳医药有限责任公司	股东 的 子 公司	销售 商品	产品	参照 市场 价格 结算		4,656,970.08	0.18			
哈药集团生物疫苗有限公司	母公 司的 控 股 子 公 司	销售 商品	产品	参照 市场 价格 结算		145,504.28	0.01			
哈尔滨人民同	股东 的 子 公司	销售 商品	产品	参照 市场 价格		171,965.80	0.01			



泰医 药连 锁店				结算						
合计				/	/	68,853,334.41		/	/	/

## 2、关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
哈药集团有 限公司	母公司			-27,456	1,667
合计				-27,456	1,667

### (六) 重大合同及其履行情况

#### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

##### (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

##### (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。



2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
三精制药	公司本部	湖南天士力民生药业有限公司	1,200		2009年8月10日	2010年8月10日	连带责任担保	否	否		否	否	
三精制药	公司本部	揭阳惠通医药有限公司	900		2009年8月10日	2010年8月9日	连带责任担保	否	否		否	否	
三精制药	公司本部	西安派昂医药公司	800		2009年2月25日	2010年2月24日	连带责任担保	否	否		否	否	
三精制药	公司本部	哈药集团三精新药有限责任公司	1,680		2009年5月19日	2010年4月15日	连带责任担保	否	否		是	是	参股子公司
三精制药	公司本部	辽宁三精医药商贸有限公司	1,000		2009年8月31日	2010年8月31日	连带责任担保	否	否		是	是	参股子公司



					日	日							
三精 制药	公司 本部	辽宁三 精医药 商贸有 限公司	900		2009 年 4 月 9 日	2010 年 4 月 8 日	连带 责任 担保	否	否		是	是	参股 子公 司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							6,480.00						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							6,480.00						
<b>公司对控股子公司的担保情况</b>													
报告期内对子公司担保发生额合计							8,800.00						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							8,800.00						
<b>公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）</b>													
担保总额（A+B）							15,280.00						
担保总额占公司净资产的比例（%）							10.25						
其中：													
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）							9,380.00						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							9,380.00						

### 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

### 4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

### （七）承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	哈药集团承诺：在十二个月锁定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股	按照承诺履行。



	<p>份数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过 5%，二十四个月内不超过 10%。哈药股份承诺：在十二个月锁定期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份数量占公司股份总数的比例在十二个月内不超过 5%，二十四个月内不超过 10%。</p>	
--	---	--

**(八) 聘任、解聘会计师事务所情况**

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	华普天健高商会计师事务所(北京)有限公司	中准会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	70	70
境内会计师事务所审计年限	1	1

2009 年 7 月 8 日，第五届董事会第二十五次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，根据哈尔滨市国资委哈国发[2009]103 号文件关于“对连续承担企业财务决算审计业务已超过 5 年的会计师事务所必须进行更换”的要求，鉴于公司目前聘请的审计机构时间较长，公司不再续聘华普天健高商会计师事务所(北京)有限公司为公司的审计机构,改聘中准会计师事务所有限公司担任公司 2009 年度的财务审计工作，上述议案经公司 2009 年 7 月 27 日召开的第二次临时股东大会审议通过。

**(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况**

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

**(十) 其他重大事项的说明**

本年度公司无其他重大事项。

**(十一) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第五届董事会第二十二次会议决议公告	《上海证券报》C16 版; 《中国证券报》C11 版	2009 年 1 月 9 日	www. sse. com. cn



关于被认定为国家高新技术企业的公告	《上海证券报》C16 版； 《中国证券报》C11 版	2009 年 1 月 9 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第二十三次会议决议公告暨召开公司 2009 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》68 版； 《中国证券报》C003 版	2009 年 2 月 28 日	www.sse.com.cn
担保公告	《上海证券报》68 版； 《中国证券报》C003 版	2009 年 2 月 28 日	www.sse.com.cn
2009 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》C8 版； 《中国证券报》D010 版	2009 年 3 月 17 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第二十四次会议决议公告暨召开公司 2008 年年度股东大会的通知	《上海证券报》C9 版； 《中国证券报》D003 版	2009 年 4 月 17 日	www.sse.com.cn
第五届监事会第九次会议决议公告	《上海证券报》C9 版； 《中国证券报》D003 版	2009 年 4 月 17 日	www.sse.com.cn
日常关联交易预计的公告	《上海证券报》C9 版； 《中国证券报》D003 版	2009 年 4 月 17 日	www.sse.com.cn
担保公告	《上海证券报》C9 版； 《中国证券报》D003 版	2009 年 4 月 17 日	www.sse.com.cn
2008 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》C17 版； 《中国证券报》C11 版	2009 年 5 月 8 日	www.sse.com.cn
2008 年分红派息实施公告	《上海证券报》C16 版； 《中国证券报》C11 版	2009 年 6 月 24 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第二十五次会议决议公告暨召开公司 2009 第二次临时股东大会的通知	《上海证券报》C8 版； 《中国证券报》D007 版	2009 年 7 月 9 日	www.sse.com.cn
哈药集团三精制药股份有限公司担保	《上海证券报》C8 版； 《中国证券报》D007 版	2009 年 7 月 9 日	www.sse.com.cn



公告			
2009 年第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》C40 版； 《中国证券报》C08 版	2009 年 7 月 28 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第二十六次会议决议公告	《上海证券报》C40 版； 《中国证券报》C08 版	2009 年 7 月 28 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第二十七次会议决议公告暨召开公司 2009 第三次临时股东大会的通知	《上海证券报》88 版； 《中国证券报》C007 版	2009 年 8 月 15 日	www.sse.com.cn
哈药集团三精制药股份有限公司担保公告	《上海证券报》88 版； 《中国证券报》C007 版	2009 年 8 月 15 日	www.sse.com.cn
2009 年第三次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B14 版； 《中国证券报》A09 版	2009 年 9 月 1 日	www.sse.com.cn
担保公告	《上海证券报》25 版； 《中国证券报》C012 版	2009 年 10 月 17 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第二十九次会议决议公告	《上海证券报》25 版； 《中国证券报》C012 版	2009 年 10 月 17 日	www.sse.com.cn
部分限售股份上市公告	《上海证券报》56 版； 《中国证券报》C004 版	2009 年 10 月 31 日	www.sse.com.cn
担保公告	《上海证券报》14 版； 《中国证券报》C003 版	2009 年 11 月 14 日	www.sse.com.cn
第五届董事会第三十次会议决议公告	《上海证券报》14 版； 《中国证券报》C003 版	2009 年 11 月 14 日	www.sse.com.cn



## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中准会计师事务所有限公司注册会计师刘畅、隋国军审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

## 审计报告

中准审字[2010]6033 号

哈药集团三精制药股份有限公司全体股东：：

我们审计了后附的哈药集团三精制药股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2009 年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并股东权益变动表和母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

中准会计师事务所有限公司

中国注册会计师：刘畅、隋国军

中国 北京

2010 年 4 月 15 日



## (二) 财务报表

合并资产负债表  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:哈药集团三精制药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	323,881,647.59	279,389,395.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	65,160.00	87,240.00
应收票据	七、3	644,625,048.15	740,652,622.76
应收账款	七、5	210,308,973.76	285,935,020.83
预付款项	七、7	62,575,370.29	56,452,118.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	七、4	335,700.00	1,500,000.00
其他应收款	七、6	89,667,938.42	80,914,145.87
买入返售金融资产			
存货	七、8	388,861,596.45	434,664,354.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、9	724,066.09	1,057,302.21
流动资产合计		1,721,045,500.75	1,880,652,199.81
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、11	29,157,097.77	20,594,584.21
投资性房地产			
固定资产	七、12	843,436,626.16	788,742,844.49
在建工程	七、13	113,650,998.90	89,916,025.45
工程物资		467,560.77	467,560.77
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、14	94,503,123.24	83,744,933.10
开发支出			
商誉	七、15	8,165,304.28	8,053,633.20
长期待摊费用	七、16	6,253,508.30	780,830.48
递延所得税资产	七、17	36,834,258.46	41,610,143.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,132,468,477.88	1,033,910,555.51
资产总计		2,853,513,978.63	2,914,562,755.32

法定代表人:刘占滨

主管会计工作负责人:李向阳

会计机构负责人:管平



<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、19	6,000,000.00	47,800,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七、20	82,018,356.13	156,911,910.31
应付账款	七、21	237,202,084.96	257,879,459.80
预收款项	七、22	390,649,062.20	121,455,443.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、23	120,978,317.77	120,728,064.58
应交税费	七、24	49,815,087.02	36,973,764.24
应付利息			
应付股利	七、25	27,481,209.14	27,481,209.14
其他应付款	七、26	160,918,993.88	432,803,727.56
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	七、27	39,646,736.50	39,646,736.50
其他流动负债			
流动负债合计		1,114,709,847.60	1,241,680,315.13
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、28	22,420,000.00	7,420,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	七、29	11,150,000.00	11,150,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、30	48,624,483.59	5,510,235.58
非流动负债合计		82,194,483.59	24,080,235.58
负债合计		1,196,904,331.19	1,265,760,550.71
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、31	386,592,398.00	386,592,398.00
资本公积	七、32	101,467,951.97	91,808,172.11
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、33	394,622,368.36	370,044,014.38
一般风险准备			
未分配利润	七、34	608,673,317.79	640,543,673.61
外币报表折算差额			-1,747,925.96
归属于母公司所有者权益合计		1,491,356,036.12	1,487,240,332.14
少数股东权益		165,253,611.32	161,561,872.47
所有者权益合计		1,656,609,647.44	1,648,802,204.61
负债和所有者权益总计		2,853,513,978.63	2,914,562,755.32

法定代表人：刘占滨

主管会计工作负责人：李向阳

会计机构负责人：管平



## 母公司资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位:哈药集团三精制药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		150,843,484.91	57,895,701.44
交易性金融资产		65,160.00	87,240.00
应收票据		494,795,428.70	579,819,795.97
应收账款	十三、1	19,334,528.77	148,779,385.66
预付款项		24,126,269.83	19,255,917.71
应收利息			
应收股利		335,700.00	1,500,000.00
其他应收款	十三、2	285,527,750.75	310,841,646.49
存货		93,593,554.34	148,332,858.32
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,068,621,877.30	1,266,512,545.59
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	248,024,006.81	221,612,615.91
投资性房地产			
固定资产		462,240,676.41	459,312,381.50
在建工程		79,513,320.05	33,690,520.26
工程物资		467,560.77	467,560.77
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		54,858,725.03	44,434,378.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		18,878,880.49	19,830,431.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		863,983,169.56	779,347,888.01
资产总计		1,932,605,046.86	2,045,860,433.60

法定代表人:刘占滨

主管会计工作负责人:李向阳

会计机构负责人:管平



<b>流动负债：</b>			
短期借款			20,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		94,007,901.18	113,431,875.32
预收款项		106,193,620.18	1,497,085.91
应付职工薪酬		118,830,325.63	119,182,559.13
应交税费		25,716,590.19	23,679,044.28
应付利息			
应付股利		27,481,209.14	27,481,209.14
其他应付款		207,127,734.15	347,047,365.88
一年内到期的非流动负债		18,346,736.50	18,346,736.50
其他流动负债			
流动负债合计		597,704,116.97	670,665,876.16
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		7,420,000.00	7,420,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		11,150,000.00	11,150,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,570,000.00	18,570,000.00
负债合计		616,274,116.97	689,235,876.16
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		386,592,398.00	386,592,398.00
资本公积		27,640,275.18	27,639,066.98
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		394,622,368.36	370,044,014.38
一般风险准备			
未分配利润		507,475,888.35	572,349,078.08
所有者权益（或股东权益）合计		1,316,330,929.89	1,356,624,557.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,932,605,046.86	2,045,860,433.60

法定代表人：刘占滨

主管会计工作负责人：李向阳

会计机构负责人：管平



**合并利润表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,638,253,181.80	2,594,344,127.80
其中:营业收入	七、35	2,638,253,181.80	2,594,344,127.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,303,423,050.55	2,256,357,589.53
其中:营业成本	七、35	1,335,499,982.05	1,226,074,061.22
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、36	24,518,528.38	25,711,436.18
销售费用		660,506,006.83	710,318,142.17
管理费用		269,827,414.05	268,274,024.60
财务费用	七、37	7,560,435.96	13,864,945.79
资产减值损失	七、39	5,510,683.28	12,114,979.57
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			-2,695,140.00
投资收益(损失以“—”号填列)	七、38	4,344,487.98	2,401,731.49
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		1,411,305.36	955,365.29
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		339,174,619.23	337,693,129.76
加:营业外收入	七、40	32,862,471.24	25,009,809.09
减:营业外支出	七、41	11,273,313.53	8,653,657.86
其中:非流动资产处置损失		7,148,548.77	5,410,948.14
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		360,763,776.94	354,049,280.99
减:所得税费用	七、42	67,243,323.44	73,369,577.49
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		293,520,453.50	280,679,703.50
归属于母公司所有者的净利润		278,786,373.67	269,281,487.02
少数股东损益		14,734,079.83	11,398,216.48
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.7211	0.6966
(二)稀释每股收益		0.7211	0.6966
七、其他综合收益		1,749,134.16	-3,528,087.00
八、综合收益总额		295,269,587.66	277,151,616.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		290,194,079.49	268,723,274.94
归属于少数股东的综合收益总额		5,075,508.17	8,428,341.56

法定代表人:刘占滨

主管会计工作负责人:李向阳

会计机构负责人:管平



**母公司利润表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	1,289,616,777.31	1,392,743,115.13
减: 营业成本	十三、4	609,734,999.22	636,759,201.56
营业税金及附加		14,821,569.15	16,283,957.22
销售费用		267,518,291.81	243,653,049.67
管理费用		112,236,518.63	157,509,744.01
财务费用		4,182,175.18	12,344,581.57
资产减值损失		547,478.11	17,207,894.56
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			-2,695,140.00
投资收益(损失以“—”号填列)	十三、5	825,646.22	2,401,731.49
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		1,411,305.36	955,365.29
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		281,401,391.43	308,691,278.03
加: 营业外收入		12,614,213.49	6,468,053.74
减: 营业外支出		5,719,582.81	7,261,873.64
其中: 非流动资产处置损失		5,428,974.61	
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		288,296,022.11	307,897,458.13
减: 所得税费用		42,512,482.35	61,359,057.20
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		245,783,539.76	246,538,400.93
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益		1,208.20	-16,286.12
七、综合收益总额		245,784,747.96	246,522,114.81

法定代表人: 刘占滨

主管会计工作负责人: 李向阳

会计机构负责人: 管平



**合并现金流量表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,306,602,622.28	1,682,198,426.43
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		18,326,465.48	2,761,699.50
收到其他与经营活动有关的现金	七、44	242,100,021.29	452,672,323.10
经营活动现金流入小计		2,567,029,109.05	2,137,632,449.03
购买商品、接受劳务支付的现金		1,140,855,259.70	998,330,009.59
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			
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		214,088,295.20	221,580,783.07
支付的各项税费		336,773,985.00	345,065,371.65
支付其他与经营活动有关的现金	七、44	427,486,590.09	638,590,394.32
经营活动现金流出小计		2,119,204,129.99	2,203,566,558.63
经营活动产生的现金流量净额		447,824,979.06	-65,934,109.60
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		866,873.82	6,914,805.00



取得投资收益收到的现金		3,462,441.36	2,010,652.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,631,179.90	21,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,935,223.14	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		8,895,718.22	8,946,857.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		93,355,370.70	74,650,853.56
投资支付的现金		10,515,160.00	17,719,995.00
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			1,311,554.83
投资活动现金流出小计		103,870,530.70	93,682,403.39
投资活动产生的现金流量净额		-94,974,812.48	-84,735,546.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		7,000,000.00	2,202,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		7,000,000.00	
取得借款收到的现金		21,000,000.00	47,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		28,000,000.00	50,002,000.00
偿还债务支付的现金		47,800,000.00	180,070,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		288,539,827.49	29,760,904.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			21,000.00
筹资活动现金流出小计		336,339,827.49	209,851,904.48
筹资活动产生的现金流量净额		-308,339,827.49	-159,849,904.48
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-18,086.80	-57,886.35
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、45	44,492,252.29	-310,577,446.75
加：期初现金及现金等价物余额		279,389,395.30	589,966,842.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、45	323,881,647.59	279,389,395.30

法定代表人：刘占滨

主管会计工作负责人：李向阳

会计机构负责人：管平



## 母公司现金流量表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		913,459,974.34	467,052,890.95
收到的税费返还			844,223.16
收到其他与经营活动有关的现金		229,101,066.14	424,424,385.57
经营活动现金流入小计		1,142,561,040.48	892,321,499.68
购买商品、接受劳务支付的现金		261,873,308.82	235,686,376.74
支付给职工以及为职工支付的现金		73,060,924.62	125,723,011.67
支付的各项税费		198,451,706.12	228,885,335.81
支付其他与经营活动有关的现金		136,633,274.05	413,718,566.92
经营活动现金流出小计		670,019,213.61	1,004,013,291.14
经营活动产生的现金流量净额		472,541,826.87	-111,691,791.46
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		866,873.82	6,914,055.00
取得投资收益收到的现金		1,500,000.00	2,010,652.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,300.00	2,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,600,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,969,173.82	8,927,307.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,842,952.39	28,511,690.64
投资支付的现金		24,050,130.30	37,804,071.96
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			41,195,440.66
投资活动现金流出小计		78,893,082.69	107,511,203.26
投资活动产生的现金流量净额		-71,923,908.87	-98,583,896.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			20,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	134,670,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		287,670,134.53	27,011,172.06
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		307,670,134.53	161,681,172.06
筹资活动产生的现金流量净额		-307,670,134.53	-141,681,172.06
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	十三、6	92,947,783.47	-351,956,859.71
加:期初现金及现金等价物余额		57,895,701.44	409,852,561.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	十三、6	150,843,484.91	57,895,701.44

法定代表人:刘占滨

主管会计工作负责人:李向阳

会计机构负责人:管平



合并所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	386,592,398.00	91,808,172.11			370,044,014.38		640,543,673.61	-1,747,925.96	161,561,872.47	1,648,802,204.61
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	386,592,398.00	91,808,172.11			370,044,014.38		640,543,673.61	-1,747,925.96	161,561,872.47	1,648,802,204.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		9,659,779.86			24,578,353.98		-31,870,355.82	1,747,925.96	3,691,738.85	7,807,442.83
(一)净利润							278,786,373.67		14,734,079.83	293,520,453.50
(二)其他综合收益		9,659,779.86						1,747,925.96	-9,658,571.66	1,749,134.16
上述(一)和(二)小计		9,659,779.86					278,786,373.67	1,747,925.96	5,075,508.17	295,269,587.66
(三)所有者投入和减少资本									-1,383,769.32	-1,383,769.32
1.所有者投入资本									-1,383,769.32	-1,383,769.32
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					24,578,353.98		-310,656,729.49			-286,078,375.51
1.提取盈余公积					24,578,353.98		-24,578,353.98			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-286,078,375.51			-286,078,375.51
4.其他										
(五)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.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期末余额	386,592,398.00	101,467,951.97			394,622,368.36		608,673,317.79		165,253,611.32	1,656,609,647.44



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	386,592,398.00	91,811,097.84			345,390,174.29		434,575,266.48	-1,206,000.00	148,632,733.20	1,405,795,669.81
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	386,592,398.00	91,811,097.84			345,390,174.29		434,575,266.48	-1,206,000.00	148,632,733.20	1,405,795,669.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-2,925.73			24,653,840.09		205,968,407.13	-541,925.96	12,929,139.27	243,006,534.80
(一)净利润							269,281,487.02		11,398,216.48	280,679,703.50
(二)其他综合收益		-16,286.12						-541,925.96	-2,969,874.92	-3,528,087.00
上述(一)和(二)小计		-16,286.12					269,281,487.02	-541,925.96	8,428,341.56	277,151,616.50
(三)所有者投入和减少资本		13,360.39							4,500,797.71	4,514,158.10
1.所有者投入资本		13,360.39							4,500,797.71	4,514,158.10
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					24,653,840.09		-63,313,079.89			-38,659,239.80
1.提取盈余公积					24,653,840.09		-24,653,840.09			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-38,659,239.80			-38,659,239.80
4.其他										
(五)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.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期末余额	386,592,398.00	91,808,172.11			370,044,014.38		640,543,673.61	-1,747,925.96	161,561,872.47	1,648,802,204.61

法定代表人:刘占滨

主管会计工作负责人:李向阳

会计机构负责人:管平



母公司所有者权益变动表  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	386,592,398.00	27,639,066.98			370,044,014.38		572,349,078.08	1,356,624,557.44
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	386,592,398.00	27,639,066.98			370,044,014.38		572,349,078.08	1,356,624,557.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,208.20			24,578,353.98		-64,873,189.73	-40,293,627.55
(一)净利润							245,783,539.76	245,783,539.76
(二)其他综合收益		1,208.20						1,208.20
上述(一)和(二)小计		1,208.20					245,783,539.76	245,784,747.96
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					24,578,353.98		-310,656,729.49	-286,078,375.51
1.提取盈余公积					24,578,353.98		-24,578,353.98	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-286,078,375.51	-286,078,375.51
4.其他								
(五)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.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	386,592,398.00	27,640,275.18			394,622,368.36		507,475,888.35	1,316,330,929.89

单位:元 币种:人民币



哈药集团三精制药股份有限公司 2009 年年度报告

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	386,592,398.00	27,655,353.10			345,390,174.29		389,123,757.04	1,148,761,682.43
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	386,592,398.00	27,655,353.10			345,390,174.29		389,123,757.04	1,148,761,682.43
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-16,286.12			24,653,840.09		183,225,321.04	207,862,875.01
(一)净利润							246,538,400.93	246,538,400.93
(二)其他综合收益		-16,286.12						-16,286.12
上述(一)和(二)小计		-16,286.12					246,538,400.93	246,522,114.81
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					24,653,840.09		-63,313,079.89	-38,659,239.80
1.提取盈余公积					24,653,840.09		-24,653,840.09	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-38,659,239.80	-38,659,239.80
4.其他								
(五)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.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	386,592,398.00	27,639,066.98			370,044,014.38		572,349,078.08	1,356,624,557.44

法定代表人: 刘占滨

主管会计工作负责人: 李向阳

会计机构负责人: 管平



## 哈药集团三精制药股份有限公司

### 2009 年度财务报表附注

#### 一、公司基本情况

##### 1、公司设立情况

哈药集团三精制药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原系哈尔滨天鹅实业股份有限公司（以下简称“天鹅股份”），是 1993 年 8 月 15 日经哈尔滨市经济体制改革委员会哈体改字[1993]214 号文件批准，由哈尔滨建筑材料工业（集团）公司（以下简称“建材集团”）发起，对哈尔滨水泥厂的生产经营部分、哈尔滨新型建材房屋建设综合开发公司和哈尔滨市建材经贸公司进行改制而设立的股份有限公司，1994 年 2 月 24 日在上海证券交易所上市。

##### 2、公司重组情况

2004 年 9 月，哈药集团股份有限公司（以下简称“哈药股份”）受让建材集团持有的天鹅股份 29.80% 股权并对天鹅股份实施重大资产重组，在资产重组过程中，哈药集团有限公司（以下简称“哈药集团”）和哈药股份分别于 2005 年 5 月和 2005 年 7 月两次受让由建材集团持有的本公司 45.02% 股权，截止 2005 年 7 月哈药集团和哈药股份共受让建材集团持有的本公司 74.82% 股权。至此，哈药集团和哈药股份持有公司所有非流通股股权。哈药集团和哈药股份各持有公司非流通股 11,115.00 万股和 17,811.29 万股；分别占公司总股本的 28.75% 和 46.07%。哈药股份成为本公司第一大股东和实际控制人。

2007 年 1 月 9 日，哈药集团协议受让哈药股份持有的公司 6,212.54 万股，截止 2007 年 12 月 31 日，哈药集团和哈药股份分别持有本公司非流通股 17,327.54 万股和 11,598.75 万股；分别占公司总股本的 44.82% 和 30%。哈药集团成为本公司第一大股东和实际控制人。

公司股权重组的同时，进行了重大资产重组。截止 2005 年 7 月公司将天鹅股份水泥类资产全部转让，并分三次受让哈药集团三精制药有限公司（以下简称“三精有限”）100% 股权，由公司对三精有限实施整体合并，将三精有限注销，资产重组完成。2005 年 8 月，公司更名为“哈药集团三精制药股份有限公司”。

公司于 2005 年 8 月在哈尔滨市工商行政管理局办理变更登记注册，取得注册号为 2301001345281 的《企业法人营业执照》，2006 年 8 月营业执照注册号变更为 230199100002435，公司总部地址为哈尔滨市南岗区衡山路 76 号。

##### 3、公司股权分置改革情况及有限售条件股份流通情况

2006 年 11 月 15 日公司股权分置改革实施完毕，非流通股股东哈药集团和哈药股份获得其持有的非流通股在 A 股市场的流通权（有限售条件股份）。

公司有限售条件的流通股分别于 2007 年 11 月 9 日、2008 年 11 月 10 日和 2009 年 11 月 9 日上市流通。截至 2009 年 12 月 31 日止，公司股本总额 386,592,398 股已全部为无限售条件流通股。

##### 4、经营范围

许可经营项目：医药制造、医药经销；按卫生许可证核定的范围从事保健品的生产。



一般经营项目：投资管理；药品咨询、保健咨询；货物进出口、技术进出口；日用化学品的制造；工业旅游（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。

## 二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2009 年年度财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年年度的经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、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，公司会计年度采用公历年度，即从每年的 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 3、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价(或资本溢价)；资本公积中的股本溢价(或资本溢价)不足冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

#### （2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接费用之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。当合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，其差额确认为商誉。当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时，其差额计入当期损益。

### 4、合并财务报表的编制方法

#### （1）合并范围的确定原则

本公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。

#### （2）合并财务报表的编制方法



本公司合并财务报表以母公司、纳入合并范围的子公司的财务报表和其他有关资料为依据，按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

### 5、现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 6、外币折算及汇兑损益的处理方法

会计年度内涉及外币的经济业务，按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。月末将外币账户的外币余额按资产负债表日即期汇率进行调整，产生的汇兑损益计入当期损益；与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按借款费用的规定进行会计处理。期末以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变记账本位币金额。

本公司对境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。本公司对境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益项目下单独列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，也作为外币报表折算差额在股东权益项目下单独列示。

### 7、金融工具的核算方法

#### (1) 金融资产的分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：主要是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

应收款项：是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

可供出售金融资产：包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

### (2) 金融资产的确认和计量

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。在资产持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

### (3) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，不予转回。

## 8、应收款项

(1) 坏账的确认标准：凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

### (2) 坏账准备的计提方法

对于单项金额重大的应收款项(公司将500万元以上的应收款项确定为单项金额重大的应收款项)，于资产负债表日单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失并计提坏账准备。

对于期末单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项单独进行减值测试，确认减值损失并计提坏账准备。其余单项金额不重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

公司根据以前年度按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定如下坏账准备计提的比例：

账龄	计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3-4 年	50%
4-5 年	80%
5 年以上	100%

## 9、存货的核算方法

### (1) 存货的分类及盘存制度

存货分为在产品、原材料、在途物资、库存商品、周转材料、委托加工物资、自制半成品七大类。存货盘存制度为永续盘存制，定期对存货进行盘点。

### (2) 存货的初始及发出计量

存货在取得时按实际成本入账。购入并已验收入库的原材料按实际成本入账，发出原材料按加权平均法计量；入库产成品按实际生产成本入账，发出产成品按加权平均法计量。公司的周转材料在领用时，按照使用次数分次计入成本费用，余额较小的，可在领用时一次计入成本费用。

### (3) 期末存货的计量

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

存货可变现净值确定方法：直接用于出售的材料存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行建造合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于建造合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

## 10、长期股权投资

### (1) 初始投资成本的确定

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益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对价账面价值之间的



差额调整资本公积，资本公积不足调整的，调整留存收益。为合并发生的各项直接相关费用，于发生时计入当期损益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本，在合并（购买）日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因企业合并发生的直接相关费用计入合并成本。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。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按照相关会计准则的规定确定初始投资成本。实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

#### （2）后续计量及损益确认方法

对具有实质控制的子公司的投资，采用成本法核算。追加或收回的投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算，在确认应享有被投资单位净损益时，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。如被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。

对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

#### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

重大影响，是指对一个企业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。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

期末公司对长期股权投资进行减值测试，发现长期股权投资存在减值迹象时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。减值损失一经计提，在以后会计期间不得转回。

### 11、固定资产

#### （1）固定资产的确认标准及分类



公司的固定资产指为生产产品、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。公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子及其他设备。

(2) 各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用年限平均法，以单项折旧率按月计算，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。公司固定资产的预计净残值率为5%，分类折旧年限、折旧率如下：

类别	预计使用年限	预计净残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	20—40 年	5	4.75-2.38
机器设备	7—14 年	5	13.57-6.79
运输工具	10 年	5	9.50
电子设备及其他设备	5—7 年	5	19.00-13.57

公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

(3) 固定资产的后续支出

固定资产的后续支出主要包括固定资产更新改造支出、修理费用等。符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本同时将被替换部分账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

**12、在建工程的核算方法**

(1) 在建工程的初始计量

按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等计量。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程的后续计量

公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

**13、借款费用**

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司将发生的、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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化的时间确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，公司将与符合资本化条件的资产相关的借款费用开始资本化。若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化；当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (3) 借款费用资本化的金额确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，本公司以专门借款当期实际发生的利息费用，扣除将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差额作为专门借款利息的资本化额。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

## 14、无形资产的核算方法

### (1) 无形资产的初始计量

本公司的无形资产主要是土地使用权、软件等。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出确定实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

### (2) 研究与开发支出的确认和计量

公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③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；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

### (3) 无形资产的后续计量

公司的土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；本公司软件和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。本公司对于使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核，如有改变则进行调整。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

### 15、长期待摊费用

长期待摊费用指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 16、资产减值

公司于资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等项目进行检查，当存在资产减值迹象时，公司将进行减值测试；对商誉和受益年限不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

表明资产可能出现减值的迹象如下：

- ①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- ⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- ⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### 17、预计负债

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

(1) 预计负债的确认标准与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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。

(2) 预计负债的计量方法

公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。



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

## 18、职工薪酬

### (1) 职工薪酬的分类和确认

职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。公司职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等各项社会保险；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供服务相关的支出。

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

### (2) 辞退福利

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

公司在职工劳动合同到期前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，应当确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- ①公司已制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；
- ②公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

## 19、收入的确认原则

### (1) 销售商品收入的确认

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再保留与商品所有权相联系的继续管理权和实质控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

### (2) 提供劳务收入的确认

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认劳务收入的实现；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，且在资产负债表日能对该项交易的结果作出可靠估计的，按完工百分比法确认劳务收入的实现。

### (3) 让渡资产使用权收入的确认

在与交易相关的经济利益能够流入企业且收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## 20、政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司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。取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，



分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已经发生的费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

### 21、递延所得税资产/递延所得税负债

公司根据资产和负债于资产负债表日账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按税法规定可以确定其计税基础的项目产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，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。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

### 22、主要会计政策、会计估计的变更

报告期内无会计政策和会计估计变更。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税基础	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应纳流转税额	4%

### 2、税收优惠及批文

公司于 2008 年 11 月取得高新技术企业证书（证书编号 GR200823002090），证书有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，减按 15% 的税率计缴企业所得税。

公司控股子公司哈药集团三精千鹤制药有限公司 2008 年获得高新技术企业证书，减按 15% 的税率计缴企业所得税。

公司控股子公司哈尔滨三精艾富西药业有限公司系中外合资企业，根据国务院国发（2007）39 号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，继续按原规定的优惠办法及年限享受企业所得税“两免三减半”，2008-2010 年度减半按 12.5% 的税率计缴企业所得税。

其他控股子公司按 25% 计缴企业所得税。



## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
哈药集团三精明水药业有限公司	控股子公司	黑龙江省明水县	医药工业	310	片剂、硬胶囊剂、颗粒剂生产销售
哈药集团三精明水医药经销有限公司	控股子公司	黑龙江省明水县	医药商业	200	化学药制剂、中成药、抗生素销售
哈尔滨三精艾富西药业有限公司	控股子公司	哈尔滨市	医药工业	6667	生产销售大容量注射液
哈药集团三精黑河药业有限公司	控股子公司	黑龙江省黑河市	医药工业	1000	硬胶囊剂、颗粒剂中药提取、片剂产销
哈药集团三精广告传媒有限公司	控股子公司	黑龙江省明水县	医药广告	50	承接、设计、制作、发布广告，代理广告业务等
陕西哈药三精医药有限公司	参股子公司	陕西省西安市	医药商业	1000	中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品的批发
哈药集团三精生物科技有限公司	控股子公司	黑龙江省东宁县	医药工业	300	保健食品、鹿产品系列开发、加工与经销
哈药集团三精医药商贸有限公司	控股子公司	哈尔滨市	医药商业	3000	批发化学药制剂、中成药、抗生素、生化药品、保健食品、化学原料药
哈药集团三精加滨药业有限公司	控股子公司	哈尔滨市	医药工业	537.3	生产、销售冻干粉针剂，医药技术及医药产品开发
成都升和三精医药有限责任公司	控股子公司	四川省成都市	医药商业	1000	中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素等的销售
哈药集团三精千鹤制药有限公司	控股子公司	黑龙江省鹤岗市	医药工业	1568	生产销售片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、医药技术及医药开发
哈药集团三精儿童大药厂(有限公司)	控股子公司	黑龙江省孙吴县	医药工业	907.79	在药品生产企业许可证规定的范围内从事经营活动
哈药集团三精化学制药有限公司	控股子公司	黑龙江省明水县	医药工业	500	化学原料药生产、销售
哈药集团三精医院投资管理有限公司	控股子公司	哈尔滨市	医院投资管理	2000	以自有资产对医疗行业进行投资及管理
哈药集团三精大庆玻璃工业园有限公司	控股子公司	黑龙江省大庆市	医药包装	2200	玻璃制品的生产和销售
云南三精商贸有限公司	参股子公司	云南省昆明市	医药商业	1080	西药制品、中成药、参茸制品购销
山东三精医药有限公司	控股子公司	山东省临沂市	医药商业	1000	西药制品、中成药、化学原料药
山西三精医药商贸有限公司	参股子公司	山西省临汾市	医药商业	1000	中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、健身器材、化妆品、日用
哈药集团三精制药四厂有限公司	全资子公司	哈尔滨市	医药工业	3000	生产片剂、胶囊剂、颗粒剂、茶剂、溶剂剂(外用)、中药提取
哈药集团三精英美制药有限公司	全资子公司	哈尔滨市	医药工业	1500	生产洗剂、滴眼剂、气雾剂、喷雾剂、滴丸剂、软膏剂、乳膏剂。销售定型包装化妆品、日化产品
福建三精医药有限公司	参股子公司	福建省漳州市	医药商业	1000	中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品



(续上表)

子公司全称	期末实际投资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
哈药集团三精明水药业有限公司	201		64.84	64.84	是	32,001,158.04		
哈药集团三精明水医药经销有限公司	512.98		100	100	是			
哈尔滨三精艾富西药业有限公司	4667		70	70	是	22,872,576.43		
哈药集团三精黑河药业有限公司	817.8		80	100	是			
哈药集团三精广告传媒有限公司	30		60	100	是			
陕西哈药三精医药有限公司	400		40	40	是	5,777,310.62		
哈药集团三精生物科技有限公司	195		65	100	是			
哈药集团三精医药商贸有限公司	2752		91.73	100	是			
哈药集团三精加滨药业有限公司	511.26		51	51	是	40,366,893.50		
成都升和三精医药有限责任公司	412.81		45	45	是	4,239,899.50		
哈药集团三精千鹤制药有限公司	884		51.02	51.02	是	23,901,329.44		
哈药集团三精儿童大药厂(有限公司)	816.94		90	100	是			
哈药集团三精化学制药有限公司	290		58	100	是			
哈药集团三精医院投资管理有限公司	1940		97	100	是			
哈药集团三精大庆玻璃工业园有限公司	2000		90.01	100	是			
云南三精商贸有限公司	270		25	25	是	8,024,581.93		
山东三精医药有限公司	700		70	70	是	2,043,380.03		
山西三精医药商贸有限公司	300		30	30	是	7,028,937.66		
哈药集团三精制药四厂有限公司	3000		100	100	是			
哈药集团三精英美制药有限公司	1500		100	100	是			
福建三精医药有限公司	300		30	30	是	6,584,687.31		

**2、非同一控制下企业合并取得的子公司**

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
吉林省三精医药有限责任公司	控股子公司	吉林省长春市	医药商业	500	西药制品、中成药、参茸制品购销
广东三精南粤医药有限公司	参股子公司	广东省广州市	医药商业	500	西药制品、中成药、化学原料药及其制品
安徽三精万森医药有限公司	参股子公司	安徽省合肥市	医药商业	960	中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、化学药品等批发销售
河北三精医药有限公司	参股子公司	河北省邢台市	医药商业	500	中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品批发销售

(续上表)

子公司全称	期末实际投资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
吉林省三精医药有限责任公司	255		51	51	是	2,743,589.29		
广东三精南粤医药有限公司	140.89		30	30	是	1,773,420.13		
安徽三精万森医药有限公司	240		25	25	是	5,422,261.64		
河北三精医药有限公司	150		30	30	是	2,473,585.80		

公司对拥有其半数或半数以下股权，但根据协议安排对其具有实质控制权的子公司纳入合并范围。

**3、合并财务报表范围变化**

报告期内，公司出资 1,500 万元设立哈药集团三精英美制药有限公司，持有其 100% 股权，本期将其纳入合并报表范围。

报告期内，公司出资 300 万元设立福建三精医药有限公司，持有其 30% 股权，根据协议安排对其具有实质控制权，本期将其纳入合并报表范围。

报告期内，公司根据自身战略调整的需要，将持有的澳门三精中央大药厂有限公司股权全部转让。期末不再将其纳入合并报表范围。

**七、合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

项目	年末余额	年初余额
库存现金	3,374,786.45	679,781.12
银行存款	200,648,258.25	214,322,795.84



项目	年末余额	年初余额
其他货币资金	119,858,602.89	64,386,818.34
合计	323,881,647.59	279,389,395.30

其他货币资金主要是为开具银行承兑汇票存入银行的保证金存款。

## 2、交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资	65,160.00	87,240.00
衍生金融资产		
合计	65,160.00	87,240.00

报告期末交易性金融资产为公司利用闲置资金申购新股，中签中国化学股票 12,000 股，截止资产负债表日，该股票尚未上市流通，报告期末余额为申购该股票的中签成本。

## 3、应收票据

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	644,625,048.15	740,652,622.76
商业承兑汇票		
合计	644,625,048.15	740,652,622.76

(1) 年末无用于质押的应收票据。

(2) 年末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的金额为前五名的票据情况：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2009.09.02	2010.03.02	20,000,000.00	
第二名	2009.07.16	2010.01.16	20,000,000.00	
第三名	2009.08.31	2010.02.28	20,000,000.00	
第四名	2009.08.14	2010.02.14	17,000,000.00	
第五名	2009.08.12	2010.02.11	10,000,000.00	
合计			87,000,000.00	

(4) 应收票据期末余额中无持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

## 4、应收股利



项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
四川三精升和制药有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00			
哈药集团生物疫苗有限公司		335,700.00		335,700.00	尚未领取	否
合计	1,500,000.00	335,700.00	1,500,000.00	335,700.00		

公司参股的哈药集团生物疫苗有限公司于 2009 年 4 月 27 日召开董事会决定派发 2008 年度股利，公司尚未领取，账龄在一年以内。

## 5、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

项目	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	28,019,267.11	12.23	1,400,963.35	7.47	86,188,995.66	27.99	5,253,271.63	23.92
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其它金额不重大的应收账款	201,045,231.18	87.77	17,354,561.18	92.53	221,705,456.25	72.01	16,706,159.45	76.08
合计	229,064,498.29	100.00	18,755,524.53	100.00	307,894,451.91	100.00	21,959,431.08	100.00

### (2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
第一名	8,945,153.08	447,257.65	5%	按账龄计提
第二名	10,165,204.01	508,260.20	5%	按账龄计提
第三名	8,908,910.02	445,445.50	5%	按账龄计提
合计	28,019,267.11	1,400,963.35		



## (3) 其他不重大应收账款的账龄分析

账龄结构	年末余额			年初余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	173,749,885.74	86.42	9,428,293.38	199,041,598.36	89.78	9,923,712.01
1—2 年	15,023,656.14	7.47	1,497,251.07	11,764,954.80	5.31	1,091,711.79
2—3 年	4,721,530.99	2.35	1,416,459.30	4,883,595.34	2.20	1,457,846.50
3—4 年	4,145,867.21	2.06	2,070,553.58	3,301,228.55	1.49	1,650,614.28
4—5 年	2,318,944.51	1.15	1,856,657.26	659,021.61	0.30	527,217.28
5 年以上	1,085,346.59	0.55	1,085,346.59	2,055,057.59	0.92	2,055,057.59
合计	201,045,231.18	100	17,354,561.18	221,705,456.25	100	16,706,159.45

## (4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	参股单位	10,165,204.01	1 年以内	4.44
第二名	正常客户	8,945,153.08	1 年以内	3.91
第三名	正常客户	8,908,910.02	1 年以内	3.89
第四名	正常客户	3,997,362.64	1 年以内	1.75
第五名	正常客户	2,718,016.92	1 年以内	1.18
合计		34,734,646.67		15.17

(5) 报告期内共计核销应收账款 1,301,418.09 元，主要系对方单位破产、被注销工商执照和因其他原因形成的账龄为三年以上且有证据表明确实无法收回的及因债务重组转销的款项。实际核销的应收款项无因关联交易产生。

(6) 期末应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(7) 应收关联方账款情况详见附注八第 3 条关联方往来。

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

项目	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	40,833,482.80	40.68	677,520.00	6.33	6,775,200.00	7.35	338,760.00	2.99
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其它金额不重大的其他应收款	59,542,575.57	59.32	10,030,599.95	93.67	85,465,237.02	92.65	10,987,531.15	97.01
合计	100,376,058.37	100	10,708,119.95	100	92,240,437.02	100	11,326,291.15	100

### (2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
第一名	24,289,138.64			
第二名	9,769,144.16			
第三名	6,775,200.00	677,520.00	10%	按账龄计提
合计	40,833,482.80	677,520.00		

### (3) 其他不重大其他应收款的账龄分析

账龄结构	年末余额			年初余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	25,926,424.00	43.54	1,316,769.72	50,980,504.40	59.65	2,467,330.82
1—2 年	16,313,705.52	27.40	1,623,358.13	16,482,051.36	19.29	1,465,417.92
2—3 年	12,256,029.47	20.58	3,668,502.34	13,731,387.95	16.07	4,067,606.40



3-4 年	2,675,877.50	4.49	1,330,520.05	2,037,810.14	2.38	1,018,905.07
4-5 年	1,399,446.87	2.35	1,120,357.50	1,326,061.11	1.55	1,060,848.88
5 年以上	971,092.21	1.64	971,092.21	907,422.06	1.06	907,422.06
合 计	59,542,575.57	100	10,030,599.95	85,465,237.02	100	10,987,531.15

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司	金额	年限	占其他应收款
第一名	非关联方	24,289,138.64	1 年以内	24.20
第二名	非关联方	9,769,144.16	1 年以内	9.73
第三名	非关联方	6,775,200.00	1 年以内	6.75
第四名	非关联方	3,575,080.00	1 年以内	3.56
第五名	非关联方	2,167,368.60	1 年以内	2.16
合 计		46,575,931.40		46.40

(5) 期末其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(6) 公司对备用金不计提坏账准备。

(7) 应收关联方账款情况详见附注八第 3 条关联方往来。

7、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	余额	比例%	余额	比例%
1 年以内	56,807,212.53	90.78	51,887,495.90	91.91
1-2 年	5,768,157.76	9.22	4,564,622.87	8.09
2-3 年				
3 年以上				
合 计	62,575,370.29	100	56,452,118.77	100

本项目年末余额中一年以上的款项合计金额为 5,768,157.76 元，主要系已预付尚未完成交易的款项。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	正常客户	11,407,004.76	1 年以内	服务尚未提供
第二名	正常客户	8,432,258.78	1 年以内	商品尚未提供
第三名	正常客户	5,671,843.40	1 年以内	商品尚未提供



第四名	正常客户	3,020,000.00	1 年以内	商品尚未提供
第五名	正常客户	2,228,937.40	1 年以内	商品尚未提供
合 计		30,760,044.34		

(3) 本项目年末余额中无预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

## 8、存货

### (1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	5,794,668.00		5,794,668.00	12,840,961.08		12,840,961.08
原材料	158,764,784.23	5,458,149.34	153,306,634.89	166,815,530.79	7,339,299.87	159,476,230.92
在产品	19,828,705.60		19,828,705.60	40,477,265.90		40,477,265.90
库存商品	215,252,467.45	8,436,954.02	206,815,513.43	230,997,657.57	12,693,673.64	218,303,983.93
委托加工物资	3,116,074.53		3,116,074.53	3,565,912.24		3,565,912.24
合 计	402,756,699.81	13,895,103.36	388,861,596.45	454,697,327.58	20,032,973.51	434,664,354.07

### (2) 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	7,339,299.87	62,012.62	656,564.67	1,286,598.48	5,458,149.34
库存商品	12,693,673.64	3,391,411.16	720,656.17	6,927,474.61	8,436,954.02
合计	20,032,973.51	3,453,423.78	1,377,220.84	8,214,073.09	13,895,103.36

### (3) 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	按品种进行比较,期末可收回的净额低于其成本	减值因素消失	0.41%
库存商品	按品种进行比较,期末可收回的净额低于其成本	减值因素消失	0.33%

(4) 存货期末余额不含借款费用资本化金额。

## 9、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
商标使用费		575,946.00
房租费	403,632.94	399,038.00
取暖费	224,588.49	
其他	95,844.66	82,318.21
合 计	724,066.09	1,057,302.21



**10、对合营企业投资和联营企业投资**

单位：人民币万元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本公司持股比例(%)	本公司在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
湖南三精医药商贸有限公司	有限责任	湖南省长沙市	张碧峰	医药商业	200	30	30	77226284-4
南京三精医药有限公司	有限责任	江苏省南京市	张叶华	医药商业	200	25	25	77125491-4
辽宁三精医药商贸有限公司	有限责任	辽宁省沈阳市	姜宏	医药商业	660	30	30	73865098-2
内蒙古三精益春堂医药有限公司	有限责任	内蒙古呼和浩特市	李辉	医药商业	500	25	25	77946938-9
海南三精欣长盛药业有限公司	有限责任	海南省海口市	陈冠祥	医药商业	300	30	30	76746679-7
江西三精易安医药有限公司	有限责任	江西省南昌市	石教刚	医药商业	500	30	30	68348361-0
哈药集团三精新药有限责任公司	有限责任	哈尔滨开发区	李辉	医药商业	2000	30	30	78132566-7

(续上表)

单位：人民币万元

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
湖南三精医药商贸有限公司	2,601.23	2,605.61	-4.38	6,760.71	-102.52
南京三精医药有限公司	3,177.10	3,018.71	158.39	12,567.05	24.94
辽宁三精医药商贸有限公司	5,838.95	5,177.99	660.96	8,073.83	3.77
内蒙古三精益春堂医药有限公司	629.73	348.50	281.23	122.88	-26.51
海南三精欣长盛药业有限公司	607.69	313.72	293.97	1043.96	1.19
江西三精易安医药有限公司	1,765.39	1,303.15	462.24	5,448.27	-37.76
哈药集团三精新药有限责任公司	8,818.30	6,847.73	1,970.57	10,727.04	22.25

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。



## 11、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	投资比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖南三精医药商贸有限公司	权益法	600,000.00	-904,282.75	904,282.75		30	30			
南京三精医药有限公司	权益法	456,066.63	-85,736.08	437,786.26	352,050.18	25	25			
哈药集团三精新药有限责任公司	权益法	1,250,000.00	1,100,451.83	4,811,239.00	5,911,690.83	30	30			
辽宁三精医药商贸有限公司	权益法	1,980,000.00	1,652,778.72	330,096.75	1,982,875.47	30	30			
内蒙三精益春堂医药有限公司	权益法	1,250,000.00	892,572.49	-189,504.10	703,068.39	25	25			
江西三精易安医药有限公司	权益法	1,500,000.00		1,386,719.37	1,386,719.37	30	30			
海南三精欣长盛药业有限公司	权益法	900,000.00		881,893.53	881,893.53	30	30			
哈药集团医药有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	6.67	6.67			
哈药集团生物疫苗有限公司	成本法	938,800.00	938,800.00		938,800.00	1	1			335,700.00
深圳新奥康医疗科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	20	20			
成都市武侯区第三人民医院	成本法	13,000,000.00	13,000,000.00		13,000,000.00	19	19			1,962,441.36
合计		25,874,866.63	20,594,584.21	8,562,513.56	29,157,097.77					2,298,141.36

报告期哈药集团三精新药有限责任公司注册资本由 5,000,000.00 元变更为 20,000,000.00 元，本公司追加投资 4,750,000.00 元，公司持有该公司股权比例由 25%变为 30%。



报告期内，公司出资 150 万元设立江西三精易安医药有限公司，持有其 30% 股权；出资 90 万元设立海南三精欣长盛药业有限公司，持有其 30% 股权。

## 12、固定资产及累计折旧

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、固定资产原价合计	1,028,251,659.74	141,100,748.18	48,190,673.48	1,121,161,734.44
其中：房屋建筑物	674,981,721.61	55,045,914.39	5,177,234.52	724,850,401.48
机器设备	292,845,371.66	71,467,261.81	37,800,677.83	326,511,955.64
运输设备	38,697,985.96	12,843,141.62	4,988,616.13	46,552,511.45
电子及其他设备	21,726,580.51	1,744,430.36	224,145.00	23,246,865.87
二、累计折旧合计	236,435,696.17	64,015,490.88	25,746,861.07	274,704,325.98
其中：房屋建筑物	109,339,939.64	34,605,720.49	481,739.11	143,463,921.02
机器设备	103,110,737.01	24,439,612.93	21,888,496.80	105,661,853.14
运输设备	15,934,103.00	4,289,763.55	3,376,625.16	16,847,241.39
电子及其他设备	8,050,916.52	680,393.91		8,731,310.43
三、固定资产减值准备合计	3,073,119.08		52,336.78	3,020,782.30
其中：房屋建筑物				
机器设备	2,868,743.58		48,886.78	2,819,856.80
运输设备	3,450.00		3,450.00	
电子及其他设备	200,925.50			200,925.50
四、固定资产账面价值合计	788,742,844.49			843,436,626.16
其中：房屋建筑物	565,641,781.97			581,386,480.46
机器设备	186,865,891.07			218,030,245.70
运输设备	22,760,432.96			29,705,270.06
电子及其他设备	13,474,738.49			14,314,629.94

(1) 本期计提固定资产折旧 64,015,490.88 元。本期从在建工程转入的固定资产为 82,888,179.76 元。

(2) 公司为控股子公司哈药集团三精大庆玻璃工业园有限公司的 20,000,000.00 元借款提供资产抵押，用于抵押的资产房屋原值为 31,742,711.22 元，净值为 14,776,609.84 元。



(3) 未办妥产权证书的固定资产主要有：

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
三精大庆玻璃拉管车间	土地使用权证正在办理中	
三精大庆玻璃制瓶车间	土地使用权证正在办理中	
三精大庆玻璃原料及成品库	土地使用权证正在办理中	
三精大庆玻璃 1、2 号宿舍楼	土地使用权证正在办理中	

**13、在建工程**

项目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
肾脏病专科医院工程				51,510,878.75		51,510,878.75
四厂固体制剂车间工程	14,521,193.68		14,521,193.68			
四厂配套改造工程	13,131,783.17		13,131,783.17			
老厂办公楼改建	3,017,561.84		3,017,561.84	1,392,056.76		1,392,056.76
口服液车间	18,568,782.43		18,568,782.43	7,640,522.75		7,640,522.75
动物中心	2,507,187.12		2,507,187.12	2,450,085.12		2,450,085.12
三精女子医院综合楼	52,379,765.19		52,379,765.19	19,085,482.16		19,085,482.16
新厂附属工程	3,040,023.47		3,040,023.47	3,122,373.47		3,122,373.47
生物科技生产办公大楼				575,888.99		575,888.99
澳门三精筹建工程				3,539,328.90		3,539,328.90
厂房改造工程	800,000.00		800,000.00			
中药车间	1,880,000.00		1,880,000.00			
改造检验综合楼工程	3,804,702.00		3,804,702.00			
四厂锅炉工程				599,408.55		599,408.55
合计	113,650,998.90		113,650,998.90	89,916,025.45		89,916,025.45



重大在建工程项目变动情况

项目名称	年初数	本年增加	转入固定资产	其他减少	年末数
四厂固体制剂车间工程		14,521,193.68			14,521,193.68
三精女子医院综合楼工程	19,085,482.16	33,294,283.03			52,379,765.19
新口服液车间工程	7,640,522.75	10,928,259.68			18,568,782.43
肾脏病专科医院工程	51,510,878.75	15,150,994.42	59,972,444.24	6,689,428.93	
合计	78,236,883.66	73,894,730.81	59,972,444.24	6,689,428.93	85,469,741.30

(续上表)

项目名称	预算数(万元)	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(%)	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源
四厂固体制剂车间工程	4,750				31		自筹
三精女子医院综合楼工程	4,900				107		自筹
新口服液车间工程	4,410	645,435.00	645,435.00	5.994	42		自筹 贷款
肾脏病专科医院工程	7,038				95		自筹
合计	21,098	645,435.00	645,435.00				

其他减少系转出的三精肾脏病专科医院综合楼装修费用。

公司在建工程不存在长期停建且在未来 3 年内不会重新开工、技术性能落后及其他证明在建工程已经发生减值的情况，故未对在建工程计提减值准备。

14、无形资产

类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	118,629,084.05	18,720,735.73	2,106,006.00	135,243,813.78
土地使用权	74,478,892.31	16,912,103.68		91,390,995.99
商标权\专利权	2,359,562.44		359,562.44	2,000,000.00
专有技术	37,246,883.56	150,000.00	1,746,443.56	35,650,440.00
软件及其他	4,543,745.74	1,658,632.05		6,202,377.79
二、累计摊销合计	34,884,150.95	5,856,539.59		40,740,690.54
土地使用权	7,883,674.88	1,803,288.36		9,686,963.24
商标权\专利权	733,333.40	200,000.04		933,333.44
专有技术	24,452,018.54	3,032,570.08		27,484,588.62
软件及其他	1,815,124.13	820,681.11		2,635,805.24
三、无形资产账面净值合计	83,744,933.10			94,503,123.24
土地使用权	66,595,217.43			81,704,032.75



商标权\专利权	1,626,229.04		1,066,666.56
专有技术	12,794,865.02		8,165,851.38
软件及其他	2,728,621.61		3,566,572.55
四、减值准备合计			
五、无形资产账面价值	83,744,933.10		94,503,123.24
土地使用权	66,595,217.43		81,704,032.75
商标权\专利权	1,626,229.04		1,066,666.56
专有技术	12,794,865.02		8,165,851.38
软件及其他	2,728,621.61		3,566,572.55

(1) 本期摊销额 5,856,539.59 元。

(2) 无形资产本年增加主要是公司以出让形式获得的位于哈尔滨市香坊区哈平路 5.5 公里处 95,238 平方米的土地使用权，土地用途工业用地；本年减少系本期出售的原纳入合并报表范围的澳门三精所属的无形资产转出所致。

(3) 期末无形资产无账面价值高于可收回金额情况，故未计提无形资产减值准备。

## 15、商誉

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
哈药集团三精黑河药业有限公司	177,992.00			177,992.00
澳门三精中央大药厂有限公司	60,797.71		60,797.71	
哈药集团三精千鹤制药有限公司	840,000.00			840,000.00
河北三精医药有限公司	397,732.85			397,732.85
安徽三精万森医药有限公司	460,484.13			460,484.13
哈尔滨市南岗区三精女子专科医院	6,116,626.51			6,116,626.51
哈药集团三精大庆玻璃工业园有限公司		172,468.79		172,468.79
合 计	8,053,633.20	172,468.79	60,797.71	8,165,304.28

公司子公司哈药集团三精医院投资管理有限公司所属哈尔滨市南岗区三精女子专科医院系 2005 年度收购黑龙江果戈里妇产医院的有形及无形资产后成立的，协议收购价格 900 万元，与收购日被收购资产公允价格的差额形成商誉。

期末公司对上述商誉进行减值测试，资产组或者资产组组合的可收回金额无低于其账面价值的情况，故未计提商誉减值准备。

## 16、长期待摊费用



类别	期初数	本年增加	本年摊销	本年减少	年末数	其他减少的原因
装修费	670,487.98	7,139,294.43	1,705,525.91		6,104,256.50	
其他	110,342.50	62,972.25	24,062.95		149,251.80	
合计	780,830.48	7,202,266.68	1,729,588.86		6,253,508.30	

### 17、递延所得税资产

#### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末余额	年初余额
(一) 资产减值准备	10,195,979.62	12,206,151.44
(二) 应付工资结余	17,278,988.15	17,278,988.15
(三) 广告费	3,600,183.30	1,625,888.86
(四) 内部购销未实现利润	3,462,676.61	7,262,698.35
(五) 未弥补亏损	1,714,647.27	2,677,290.17
(六) 开办费	65,974.11	96,665.05
(七) 固定资产加速折旧	515,809.40	462,461.79
合计	36,834,258.46	41,610,143.81

#### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	17,161.18	
可抵扣亏损	28,023,912.91	4,065,617.03
合计	28,041,074.09	4,065,617.03

#### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期



年份	期末数	期初数	备注
2010	1,227,038.92	1,577,200.86	
2011	135,833.23	135,833.23	
2012	1,067,225.33	1,067,225.33	
2013	1,285,357.61	1,285,357.61	
2014	24,308,457.82		
合计	28,023,912.91	4,065,617.03	

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	28,954,109.61
存货跌价准备	13,877,942.18
存货-内部购销未实现利润	22,302,720.57
应付工资	115,193,254.34
广告费	14,400,733.20
固定资产减值准备	3,020,782.30
加速折旧额与税法规定的折旧额差额	2,063,237.59
开办费	263,896.44
可抵扣亏损	6,858,589.06
合 计	206,935,265.29

18、资产减值准备

项 目	年初余额	本年计提额	本年减少额		年末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	33,285,722.23	5,336,968.80	1,902,488.46	7,256,558.09	29,463,644.48
其中：应收账款	21,959,431.08		1,902,488.46	1,301,418.09	18,755,524.53
其他应收款	11,326,291.15	5,336,968.80		5,955,140.00	10,708,119.95
二、存货跌价准备	20,032,973.51	3,453,423.78	1,377,220.84	8,214,073.09	13,895,103.36



项目	年初余额	本年计提额	本年减少额		年末余额
			转回	转销	
其中：库存商品	12,693,673.64	3,391,411.16	720,656.17	6,927,474.61	8,436,954.02
原材料	7,339,299.87	62,012.62	656,564.67	1,286,598.48	5,458,149.34
三、固定资产减值准备	3,073,119.08			52,336.78	3,020,782.30
其中：机器设备	2,868,743.58			48,886.78	2,819,856.80
合计	56,391,814.82	8,790,392.58	3,279,709.30	15,522,967.96	46,379,530.14

## 19、短期借款

### (1) 借款类别

项目	年末余额	年初余额
信用借款		20,000,000.00
抵押借款	6,000,000.00	17,800,000.00
保证借款		10,000,000.00
合计	6,000,000.00	47,800,000.00

(2) 截止本报告期末借款无逾期情况。

## 20、应付票据

类别	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	82,018,356.13	156,911,910.31
商业承兑汇票		
合计	82,018,356.13	156,911,910.31

下一会计期间将到期的票据金额 82,018,356.13 元。

## 21、应付账款

### (1) 账龄分析

账龄	年末数	年初数
1 年以内	208,383,403.09	238,760,464.67
1-2 年	22,871,367.97	10,157,520.74
2-3 年	1,134,774.79	1,874,437.58
3 年以上	4,812,539.11	7,087,036.81
合计	237,202,084.96	257,879,459.80



## (2) 期末应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位	年末数	年初数
哈药集团股份有限公司	4,703,520.51	16,235,908.12
合计	4,703,520.51	16,235,908.12

(3) 本项目年末余额中账龄超过一年的款项主要为预留供应商的保证金及尚未结算的采购原材料的尾款。

**22、预收账款**

## (1) 账龄分析

账龄	年末数	年初数
1 年以内	389,424,419.14	119,189,815.75
1-2 年	747,280.40	2,072,094.39
2-3 年	356,359.65	5,992.60
3 年以上	121,003.01	187,540.26
合计	390,649,062.20	121,455,443.00

## (2) 期末预收账款中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位	年末数	年初数
哈药集团股份有限公司	533,996.00	27,963.00
合计	533,996.00	27,963.00

(3) 账龄超过一年的预收账款主要是销售尾款。

**23、应付职工薪酬**

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	115,597,031.55	158,256,740.95	157,737,851.50	116,115,921.00
二、职工福利费		13,168,307.85	13,168,307.85	
三、社会保险费	84,519.72	30,609,873.82	30,514,019.03	180,374.51
其中：1.医疗保险费	2,772.00	6,947,281.99	6,931,923.31	18,130.68
2.基本养老保险		21,000,783.22	20,940,739.62	60,043.60
3.失业保险费	1,224.98	1,396,215.38	1,397,440.36	
4.工伤保险费	9.00	657,113.09	657,113.09	9.00
5.生育保险费	9.00	372,019.08	372,019.08	9.00
6.综合保险费	80,504.74	236,461.06	214,783.57	102,182.23
四、住房公积金		8,600,934.75	8,600,934.75	
五、工会经费和职工教育经费	5,046,513.31	3,220,313.62	3,584,804.67	4,682,022.26
六、非货币性福利		239,193.51	239,193.51	



七、职工辞退福利				
八、其他		694,661.68	694,661.68	
合计	120,728,064.58	214,790,026.18	214,539,772.99	120,978,317.77

(1) 本项目年末余额中有 115,193,254.34 元系以前年度实行工效挂钩时的工资结余。

(2) 本项目年末余额中无属于拖欠性质的款项。

#### 24、应交税费

项目	年末数	年初数
增值税	349,754.08	9,053,308.36
营业税	-372,160.62	-568,268.47
城市维护建设税	3,403,092.26	1,223,217.97
教育费附加	2,241,623.52	1,492,999.64
企业所得税	39,510,692.35	20,202,997.61
房产税	367,496.50	1,019,805.69
代扣代缴个人所得税	1,483,990.94	3,887,429.46
土地使用税	903,334.70	
印花税	979,773.58	
其他	947,489.71	662,273.98
合计	49,815,087.02	36,973,764.24

#### 25、应付股利

项目	年末数	年初数
哈药集团有限公司	23,811,289.80	23,811,289.80
哈尔滨建筑材料工业(集团)公司	3,669,919.34	3,669,919.34
合计	27,481,209.14	27,481,209.14

#### 26、其他应付款

##### (1) 账龄分析

账龄	年末数	年初数
1 年以内	72,846,076.35	360,277,869.92
1-2 年	30,168,920.66	60,341,418.05



2-3 年	50,389,449.37	4,709,176.52
3 年以上	7,514,547.50	7,475,263.07
合计	160,918,993.88	432,803,727.56

## (2) 期末其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位	年末数	年初数
哈药集团有限公司	16,670,025.41	291,233,333.33
合计	16,670,025.41	291,233,333.33

公司本年度归还哈药集团有限公司的借款 280,000,000.00 元。

**27、一年内到期的非流动负债**

项目	年末数	年初数
信用借款	19,646,736.50	19,646,736.50
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	39,646,736.50	39,646,736.50

信用借款系向政府借入的财政周转金、省长基金和财政借款。

抵押借款系公司所属子公司大庆三精玻璃于 2005 年 10 月 19 日向大庆市红岗区项目服务中心借款人民币 2000 万元，借款期限 3 年，公司以自身拥有的房屋为此项借款抵押。

**28、长期借款**

## (1) 借款类别

项目	年末数	年初数
信用借款	7,420,000.00	7,420,000.00
保证借款	15,000,000.00	
抵押借款		
合计	22,420,000.00	7,420,000.00



## (2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末数	年初数
昆明市西山区农村信用合作联社营业部	2009.11.11	2011.11.11	人民币	8.64	15,000,000.00	
哈尔滨市财政局	2003.12.5	2018.12.4	人民币	2.55	7,420,000.00	7,420,000.00
合计					22,420,000.00	7,420,000.00

(3) 期末长期借款余额中无逾期未还的借款。

## 29、专项应付款

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
国债专项资金	11,150,000.00			11,150,000.00
合计	11,150,000.00			11,150,000.00

根据黑财建(2006)41 号文件和“黑龙江省财政厅下达 2005 年东北老工业基地调整改造(第七批)国债专项资金基本建设支出预算”的规定,哈尔滨市财政局于 2006 年 7 月 17 日和 2006 年 9 月 4 日分别划给公司资金 372 万元和 743 万元。

## 30、其他非流动负债

项目	年末数	年初数
制药四厂污水处理工程	1,800,000.00	
制药四厂搬迁改造工程	46,162,230.60	4,829,321.95
其他	662,252.99	680,913.63
合计	48,624,483.59	5,510,235.58

(1) 2009 年,公司所属子公司制药四厂收到政府补助拨款 180 万元,用于建设环保污水处理工程,工程竣工后将按其受益期限摊销。

(2) 2008 年,公司所属子公司三精四厂根据政府的规划要求进行了搬迁并收到了相应的搬迁补偿款,根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于印发企业会计准则解释第 3 号的通知》的规定进行了相应的账务处理,截止本报告期末其余额为 46,162,230.60 元。



### 31、股本

	年初数		本次变动增减(+、-)					年末数	
	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									
1、国家持股									
2、国有法人持股	134,616,158	34.82				-134,616,158	-134,616,158		
3、其他内资持股	77,328,265	20.00				-77,328,265	-77,328,265		
其中：境内非国有法人持	77,328,265	20.00				-77,328,265	-77,328,265		
境内自然人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	211,944,423	54.82				-211,944,423	-211,944,423		
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	174,647,975	45.18				211,944,423	211,944,423	386,592,398	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	174,647,975	45.18				211,944,423	211,944,423	386,592,398	100
三、股份总数	386,592,398	100						386,592,398	100

公司有限售条件流通股计 211,944,423 股于 2009 年 11 月 9 日解除限售，转为无限售条件股份。

### 32、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价				
其他资本公积	91,808,172.11	9,659,779.86		101,467,951.97
合计	91,808,172.11	9,659,779.86		101,467,951.97

报告期公司收购控股子公司哈药集团三精明水医药经销有限公司的少数股东股权，及公司控股子公司哈药集团三精千鹤制药有限公司收购了其子公司哈药集团三精千鹤望奎制药有限公司和黑龙江千鹤百盛医药有限公司的少数股东股权，其新取得的长期股权投资成本小于按新增持股比例计算的应享有的子公司净资产份额，其差额根据《企业会计准则解释第 2 号》的相关规定，在编制合并报表时调增了资本公积。

### 33、盈余公积



项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	128,051,149.39	24,578,353.98		152,629,503.37
任意盈余公积	241,992,864.99			241,992,864.99
合 计	370,044,014.38	24,578,353.98		394,622,368.36

**34、未分配利润**

项 目	年末余额	年初余额
上年年末未分配利润	640,543,673.61	434,575,266.48
加：会计政策变更		
会计差错更正		
其他调整因素		
本年年初未分配利润	640,543,673.61	434,575,266.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	278,786,373.67	269,281,487.02
减：提取法定盈余公积	24,578,353.98	24,653,840.09
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	286,078,375.51	38,659,239.80
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	608,673,317.79	640,543,673.61

**35、营业收入、营业成本****(1) 营业收入**

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	2,626,826,298.49	2,589,078,592.51
其他业务收入	11,426,883.31	5,265,535.29
营业成本	1,335,499,982.05	1,226,074,061.22

**(2) 主营业务收入**

产品类别	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中药	717,287,565.72	375,420,755.97	515,042,670.85	288,351,048.41
西药	1,518,331,346.15	831,244,862.68	1,624,206,673.74	810,194,178.71
保健药	314,935,683.71	63,505,494.72	378,053,818.36	69,522,114.30
其他	76,271,702.91	62,495,225.80	71,775,429.56	57,674,502.07
合 计	2,626,826,298.49	1,332,666,339.17	2,589,078,592.51	1,225,741,843.49

**(3) 公司前五名客户的营业收入情况**

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	113,880,271.87	4.32
第二名	92,809,119.56	3.52
第三名	86,633,345.47	3.28
第四名	70,677,420.01	2.68
第五名	66,723,263.38	2.53
合 计	430,723,420.29	16.33

**36、营业税金及附加**

项 目	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	614,475.58	193,626.96	3%、5%
城市维护建设税	14,887,451.62	16,105,685.42	5%、7%
教育费附加	8,781,574.34	9,264,810.15	3%、4%
其他	235,026.84	147,313.65	
合 计	24,518,528.38	25,711,436.18	--



### 37、财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	9,800,931.89	19,180,770.83
减：利息收入	4,596,947.92	5,664,129.35
汇兑损失	802,927.77	
减：汇兑收益		26,107.58
其他	1,553,524.22	374,411.89
合计	7,560,435.96	13,864,945.79

### 38、投资收益

#### (1) 投资收益明细

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,298,141.36	
权益法核算的长期股权投资收益	1,411,305.36	3,745,111.01
处置长期股权投资产生的投资收益	-144,592.57	-3,354,031.59
处置交易性金融资产取得的投资收益	779,633.83	2,010,652.07
合计	4,344,487.98	2,401,731.49

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
成都市武侯区第三人民医院	1,962,441.36		分配 2008 年度股利
哈药集团生物疫苗有限公司	335,700.00		分配 2008 年度股利
合计	2,298,141.36		

#### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
四川三精升和制药有限公司		2,789,745.72	2008 年度股权转让
湖南三精医药商贸有限公司	904,282.75	-43,003.10	
南京三精医药有限公司	437,786.26	-112,440.13	
辽宁三精医药商贸有限公司	330,096.75	1,158,375.54	
其他	-260,860.40	-47,567.02	
合计	1,411,305.36	3,745,111.01	



(4) 报告期公司将持有的澳门三精中央大药厂有限公司股权全部转让与该公司的其他股东，双方协议转让价格人民币4,600,000.00元，截至转让日公司在澳门三精的股东权益为4,744,592.57元，股权转让收益为-144,592.57元。

### 39、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	3,434,480.34	8,763,770.67
二、存货跌价损失	2,076,202.94	3,351,208.90
合计	5,510,683.28	12,114,979.57

### 40、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	2,578,507.19	1,369,377.21
其中：固定资产处置利得	2,578,507.19	1,369,377.21
债务重组利得	66,288.76	1,932,154.15
接受捐赠	9,250,000.00	1,775,000.00
政府补助	19,702,967.78	19,530,405.05
违约金罚款收入	11,310.00	
其他	1,253,397.51	402,872.68
合计	32,862,471.24	25,009,809.09

政府补助主要是本年度公司下属子公司收到的企业扶持基金。

### 41、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	7,148,548.77	5,410,948.14
其中：固定资产处置损失	7,148,548.77	5,410,948.14
对外捐赠		1,264,148.00
罚款支出	355,623.40	139,813.42
其他支出	3,769,141.36	1,838,748.30
合计	11,273,313.53	8,653,657.86

经董事会审议，将无法继续满足生产需要的机器设备予以报废。

**42、所得税费用**

项 目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	63,251,345.21	57,808,962.11
递延所得税调整	3,991,978.23	15,560,615.38
合 计	67,243,323.44	73,369,577.49

**43、其他综合收益**

项目	本年发生额	上年发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	1,208.20	-16,286.12
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份 额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	1,208.20	-16,286.12
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	1,747,925.96	-541,925.96
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	1,747,925.96	-541,925.96
5.其他		-2,969,874.92
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		-2,969,874.92
合计	1,749,134.16	-3,528,087.00

**44、现金流量表项目注释****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	金 额
1、收回往来款、代垫款	156,206,340.01
2、专项补贴、补助款	33,766,519.00
3、租赁收入	



4、利息收入	2,954,014.70
5、营业外收入	18,560,947.35
6、其他	30,612,200.23
合 计	242,100,021.29

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
1、企业间往来	232,922,249.78
2、差旅费	44,420,747.44
3、运输费	53,266,716.66
4、广告费	17,528,596.92
5、办公费	9,205,428.69
6、业务招待费	9,115,652.06
7、租赁费	2,256,029.11
8、保险费	4,334,216.84
9、研究开发费	1,117,163.78
10、会议费	15,179,877.75
11、物料消耗	2,302,944.81
12、其他	35,836,966.25
合 计	427,486,590.09

45、现金流量表补充资料

项 目	本年金额	上年金额
<b>(1) 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	293,520,453.50	280,679,703.50
加：资产减值准备	5,510,683.28	12,114,979.57
固定资产折旧	64,015,490.88	57,654,132.50
无形资产摊销	5,856,539.59	6,152,059.03
长期待摊费用摊销	1,729,588.86	446,522.61
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)	-701,247.74	-1,355,059.46
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	5,271,289.32	5,396,630.39
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		2,695,140.00
财务费用(收益以“-”号填列)	9,800,931.89	19,154,663.25
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,344,487.98	-2,401,731.49



递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	4,775,885.35	16,235,071.72
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-673,785.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	51,914,638.70	-48,144,571.13
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-26,275,111.18	-485,635,891.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	36,750,324.59	71,748,025.98
经营活动产生的现金流量净额	447,824,979.06	-65,934,109.60
<b>(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>(3) 现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	323,881,647.59	279,389,395.30
减:现金的期初余额	279,389,395.30	589,966,842.05
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	44,492,252.29	-310,577,446.75

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本年发生额	上年发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	4,600,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	4,600,000.00	



减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,664,776.86	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,935,223.14	
4. 处置子公司的净资产	7,498,049.71	
流动资产	1,859,569.04	
非流动资产	5,684,900.38	
流动负债	46,419.71	
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	年末数	年初数
一、现金	323,881,647.59	279,389,395.30
其中：库存现金	3,374,786.45	679,781.12
可随时用于支付的银行存款	200,648,258.25	214,322,795.84
可随时用于支付的其他货币资金	119,858,602.89	64,386,818.34
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	323,881,647.59	279,389,395.30

八、关联方及关联交易

1、关联方关系

(1) 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)	组织机构代码
哈药集团有限公司	母公司	中外合资	哈尔滨市道里区友谊路431号	郝伟哲	对外投资、产品研发、咨询服务	370,000	44.82	44.82	127040288

(2) 本公司的子公司情况

子公司信息详见本财务报表附注第六部分---**企业合并及合并财务报表**第 1、第 2 条注释。

(3) 本公司的合营和联营企业情况

合营和联营企业信息详见本财务报表附注第七部分--**合并财务报表主要项目注释**第 10 条注释。

(4) 本企业的其他关联方情况



其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
哈药集团股份有限公司	本公司股东、同一母公司	12817503-7
哈药集团医药有限公司	本公司股东之子公司	12704249-4
哈尔滨世一堂华纳医药有限责任公司	本公司股东之子公司	77502832-4
哈尔滨世一堂中药饮片有限责任公司	本公司股东之子公司	12764981-9
哈尔滨生物药品公司	同一母公司	12705435-6
哈药集团生物工程有限公司	同一母公司	12802429-8
哈尔滨医药集团公司药品经销公司	同一母公司	12757000-0
哈药集团生物疫苗有限公司	同一母公司	12705121-9
哈尔滨哈药集团房地产开发有限公司	同一母公司	82707927-1

## 2、关联方交易

### (1) 采购货物

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
哈药集团股份有限公司	采购	原材料	关联方之间发生的交易参照市场价格结算	43,040,171.20	4.89	52,786,321.37	4.53
哈药集团世一堂中药饮片有限责任公司	采购	原材料	关联方之间发生的交易参照市场价格结算	7,572,043.59	0.86		
哈药集团生物工程有限公司	采购	原材料	关联方之间发生的交易参照市场价格结算	40,500.00	0.01		
哈药集团医药有限公司	采购	原材料	关联方之间发生的交易参照市场价格结算	1,153,846.15	0.13		
合计				51,806,560.94	5.89	52,786,321.37	4.53



(2) 销售产品

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
哈药集团有限公司	提供劳务	劳务	参照市场价格	163,307.93	0.01		
哈药集团股份有限公司	销售	产品	参照市场价格	147,426.90	0.01	4,186,942.31	0.16
哈药集团医药有限公司	销售	产品	参照市场价格	11,761,598.48	0.45	19,476,175.02	0.75
哈尔滨世一堂华纳医药有限责任公司	销售	产品	参照市场价格	4,656,970.08	0.18	264,881.56	0.01
湖南三精医药商贸有限公司	销售	产品	参照市场价格	57,739,074.83	2.20	34,352,540.73	1.32
南京三精医药有限公司	销售	产品	参照市场价格	120,608,083.83	4.59	93,323,575.50	3.60
海南三精欣长盛药业有限公司	销售	产品	参照市场价格	5,630,889.01	0.21		
哈药集团三精新药有限责任公司	销售	产品	参照市场价格	20,027,172.99	0.76	4,477,275.21	0.17
辽宁三精医药有限公司	销售	产品	参照市场价格	73,309,745.25	2.79	59,140,408.09	2.28
内蒙古三精益生堂医药有限公司	销售	产品	参照市场价格	310,581.20	0.01	6,472,081.31	0.25
哈药集团生物疫苗有限公司	销售	产品	参照市场价格	145,504.28	0.01		
哈尔滨人民同泰医药连锁店	销售	产品	参照市场价格	171,965.80	0.01		
合计				294,672,320.58	11.23	221,693,879.73	8.54

(3) 为关联方提供的担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
银行承兑汇票担保					
三精制药	哈尔滨三精艾富西药业有限公司	3,000	2009.11.11	2010.11.11	否
保兑仓业务担保					
三精制药	吉林省三精医药有限责任公司	2,400	2009.4.10	2010.3.11	否



三精制药	云南三精医药商贸有限公司	1,800	2009.12.18	2010.12.18	否
三精制药	山东三精医药有限公司	600	2009.3.10	2010.4.4	否
三精制药	哈药集团三精新药有限责任公司	1,680	2009.5.19	2010.4.15	否
三精制药	辽宁三精制药商贸有限公司	1,000	2009.8.31	2010.8.31	否
三精制药	辽宁三精制药商贸有限公司	900	2009.4.9	2010.4.8	否
三精制药	河北三精医药有限公司	1,000	2009.8	2010.8.1	否
合计		12,380			

(4) 关联方借款及利息

关联方企业名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末余额
哈药集团有限公司	291,233,333.33	5,600,000.00	280,000,000.00	16,833,333.33
其中:借款本金	280,000,000.00		280,000,000.00	
借款利息	11,233,333.33	5,600,000.00		16,833,333.33

3、关联方应收应付款项

(1) 应收账款

企业名称	年末余额	年初余额
南京三精医药有限公司		6,452,318.05
辽宁三精医药有限公司	4,251,239.15	1,174,474.50
哈药集团三精新药有限责任公司	10,165,204.00	12,685,121.72
哈药集团医药有限公司	794,416.15	4,235,804.97
海南三精欣长盛药业有限公司	979,456.14	
哈药集团股份有限公司		19,979.50
哈尔滨生物药品公司	676,829.37	676,829.37
哈尔滨人民同泰医药连锁店	29,440.00	
湖南三精医药商贸有限公司		4,400.00
内蒙古三精益生堂医药有限公司	36,529.12	777,627.08
合计	16,933,113.93	26,026,555.19

(2) 应收票据

企业名称	年末余额	年初余额
海南三精欣长盛药业有限公司	1,300,000.00	
南京三精医药有限公司	702,368.07	



哈尔滨世一堂华纳医药有限责任公司	2,294,619.41	
辽宁三精医药有限公司	1,600,763.90	
哈药集团三精新药有限责任公司	6,599,120.00	
哈药集团医药有限公司	4,463,455.50	
合计	16,960,326.88	

## (3) 应收股利

企业名称	年末余额	年初余额
哈药集团生物疫苗有限公司	335,700.00	
合计	335,700.00	

## (4) 应付账款

企业名称	年末余额	年初余额
哈药集团股份有限公司	4,703,520.51	16,235,908.12
哈药集团生物工程有限公司	42,810.60	7,180.60
哈药集团医药有限公司		120,020.86
哈尔滨世一堂中药饮片有限责任公司		192,896.38
哈尔滨世一堂华纳医药有限责任公司		386,075.09
合计	4,746,331.11	16,942,081.05

## (5) 预收账款

企业名称	年末余额	年初余额
湖南三精医药商贸有限公司	1,711,137.53	2,044,311.63
哈药集团医药有限公司		171,713.51
哈尔滨世一堂华纳医药有限责任公司		118,500.00
辽宁三精医药有限公司		3,767,882.14
哈药集团股份有限公司	533,996.00	27,963.00
哈尔滨哈药集团房地产开发有限公司		4,412.00
合计	2,245,133.53	6,134,782.28

## (6) 应付股利

企业名称	年末余额	年初余额
哈药集团有限公司	23,811,289.80	23,811,289.80
合计	23,811,289.80	23,811,289.80

## (7) 其他应付款

企业名称	年末余额	年初余额
哈药集团有限公司	16,670,025.41	291,233,333.33
哈药集团医药有限公司		100,000.00
合计	16,670,025.41	291,333,333.33

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼

2008 年 11 月本公司作为原告起诉哈尔滨市建工集团及哈尔滨市第二建筑工程公司，请求二被告赔偿经济损失 3,994.32 万元，其原因系 2008 年 5 月本公司发现哈尔滨市建工集团及哈尔滨市第二建筑工程公司于 2003 年 6 月经验收并交付使用的固体制剂车间主梁部分出现裂缝，遂先后委托两个具有资质的鉴定机构对工程质量进行了鉴定，鉴定结论为“混凝土强度不足，未达到设计要求”，后经多次沟通协商未达成一致解决方案，故本公司提起诉讼，请求赔偿直接经济损失（工程重建费用、机器设备损失、人员工资损失等）1,866.70 万元，间接损失（停产利润损失）2,127.62 万元，合计 3,994.32 万元。

2009 年 10 月 15 日公司收到哈尔滨市中级人民法院（2008）哈民二初字第 43 号民事判决书，判决二被告于判决生效后三十日内赔偿本公司固体制剂楼工程拆除重建损失 13,748,720.71 元。

二被告对判决不服，已于 2009 年 11 月 15 日上诉至黑龙江省高级人民法院，要求二审法院发回重审或依法改判。该案目前正在审理中。

### 2、担保情况

#### （1）为客户提供保兑仓业务担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
三精制药	湖南天士力民生药业有限公司	1,200	2009.8.10	2010.8.10	否
三精制药	揭阳惠通医药有限公司	900	2009.8.10	2010.8.9	否
三精制药	西安派昂医药公司	800	2009.2.25	2010.2.24	否
合计		2,900			

#### （2）为关联方提供的担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
银行承兑汇票担保					
三精制药	哈尔滨三精艾富西药业有限公司	3,000	2009.11.11	2010.11.11	否
保兑仓业务担保					
三精制药	吉林省三精医药有限责任公司	2,400	2009.4.10	2010.3.11	否
三精制药	云南三精医药商贸有限公司	1,800	2009.12.18	2010.12.18	否
三精制药	山东三精医药有限公司	600	2009.3.10	2010.4.4	否
三精制药	哈药集团三精新药有限责任公司	1,680	2009.5.19	2010.4.15	否
三精制药	辽宁三精制药商贸有限公司	1,000	2009.8.31	2010.8.31	否



三精制药	辽宁三精制药商贸有限公司	900	2009.4.9	2010.4.8	否
三精制药	河北三精医药有限公司	1,000	2009.8.1	2010.8.1	否
合计		12,380			

## 十、承诺事项

报告期内，公司无重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

1、本公司于2010年4月15日召开的董事会提出2009年度利润分配预案：以公司2009年度净利润为基数，提取10%的法定盈余公积金，同时，以总股本386,592,398股为基数，每10股派发现金股利6.80元（含税）。此项分配方案尚需经公司股东大会批准。

2、本公司于2010年3月26日与上海浦发银行长沙分行签订《最高额保证合同》，为长沙双鹤医药有限公司开具银行承兑汇票事项提供担保，担保期限为2010年3月26日至2011年3月1日，担保金额不超过人民币1,200万。该担保事项已于2009年11月11日经公司五届三十次董事会审议通过。

## 十二、其他重要事项

报告期内，公司无需要披露的其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

项目	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	18,573,948.36	93.24			147,355,642.08	98.78		
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其它金额不重大的其他应收款	1,346,002.57	6.76	585,422.16	100	1,821,491.37	1.22	397,747.79	100
合计	19,919,950.93	100	585,422.16	100	149,177,133.45	100	397,747.79	100



(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
第一名	18,573,948.36			控股子公司
合计	18,573,948.36			

(3) 其他不重大应收账款的账龄分析

账龄结构	年末余额			年初余额		
	金额	比例 %	坏账准备	金额	比例 %	坏账准备
1 年以内	627,173.20	46.60	31,358.66	1,102,662.00	60.54	55,133.10
1—2 年				42,000.00	2.31	4,200.00
2—3 年	42,000.00	3.12	12,600.00			
3—4 年				676,829.37	37.15	338,414.69
4—5 年	676,829.37	50.28	541,463.50			
5 年以上						
合计	1,346,002.57	100	585,422.16	1,821,491.37	100	397,747.79

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	控股子公司	18,573,948.36	1 年以内	93.24
第二名	非关联方	676,829.37	4-5 年	3.40
第三名	非关联方	588,121.20	1 年以内	2.95
第四名	非关联方	42,000.00	2-3 年	0.21
第五名	非关联方	39,052.00	1 年以内	0.20
合计		19,919,950.93		100

(5) 本报告期无实际核销的应收账款情况

(6) 期末应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

项目	年末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	263,563,080.04	90.79	677,520.00	14.16	275,083,641.82	86.77	1,149,967.67	18.60
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合								



的风险较大的其他应收款								
其它金额不重大的其他应收款	26,748,653.37	9.21	4,106,462.66	85.84	41,941,494.48	13.23	5,033,522.14	81.40
合计	290,311,733.41	100	4,783,982.66	100	317,025,136.30	100	6,183,489.81	100

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
第一名	89,685,321.05			控股子公司
第二名	64,304,337.50			控股子公司
第三名	26,414,995.34			控股子公司
第四名	22,875,935.09			控股子公司
第五名	19,619,335.94			全资子公司
第六名	12,759,851.55			控股子公司
第七名	11,128,103.57			控股子公司
第八名	10,000,000.00			控股子公司
第九名	6,775,200.00	677,520.00	10%	按账龄计提
合计	263,563,080.04	677,520.00		

(3) 其他不重大其他应收款的账龄分析

账龄结构	年末余额			年初余额		
	金额	比例 %	坏账准备	金额	比例 %	坏账准备
1 年以内	12,376,466.62	46.27	168,226.76	23,521,578.66	56.08	810,612.44
1—2 年	4,365,116.81	16.32	178,765.70	7,378,880.84	17.59	483,311.25
2—3 年	2,280,569.00	8.52	440,768.74	8,688,301.32	20.72	1,895,410.77
3—4 年	6,148,521.03	22.99	1,882,410.92	708,946.37	1.69	354,473.44
4—5 年	708,446.87	2.65	566,757.50	770,365.23	1.84	616,292.18
5 年以上	869,533.04	3.25	869,533.04	873,422.06	2.08	873,422.06
合计	26,748,653.37	100	4,106,462.66	41,941,494.48	100	5,033,522.14

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	控股子公司	89,685,321.05	1 年以内、1-2 年	30.89
第二名	控股子公司	64,304,337.50	1-2 年、2-3 年	22.15
第三名	控股子公司	26,414,995.34	1-2 年、2-3 年	9.10
第四名	控股子公司	22,875,935.09	1-2 年、2-3 年	7.88
第五名	全资子公司	19,619,335.94	1 年以内	6.76
合计		222,899,924.92		76.78

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款情况

(6) 本报告期其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。



### 3. 长期股权投资

#### (1) 长期股权投资账面价值

项 目	年末余额			年初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对子公司投资	232,866,909.04		232,866,909.04	215,018,031.70		215,018,031.70
对联营企业投资	11,218,297.77		11,218,297.77	2,655,784.21		2,655,784.21
对其他企业投资	3,938,800.00		3,938,800.00	3,938,800.00		3,938,800.00
合 计	248,024,006.81		248,024,006.81	221,612,615.91		221,612,615.91

#### (2) 对子公司投资

被投资企业名称	投资比例	初始投资金额	年末余额	年初余额
哈药集团三精医药商贸有限公司	91.73	27,520,000.00	27,520,000.00	27,520,000.00
哈药集团三精加滨药业有限公司	51	5,112,566.48	5,112,566.48	5,112,566.48
哈尔滨三精艾富西药业有限公司	70	46,670,000.00	46,670,000.00	46,670,000.00
哈药集团三精明水药业有限公司	64.84	2,010,000.00	2,010,000.00	2,010,000.00
哈药集团三精广告传媒有限公司	60	300,000.00	300,000.00	300,000.00
哈药集团三精黑河药业有限公司	80	8,177,992.00	8,177,992.00	8,177,992.00
哈药集团三精明水医药经销有限公司(注 1)	100	980,000.00	5,129,870.30	980,000.00
吉林省三精医药有限责任公司	51	2,550,000.00	2,550,000.00	2,550,000.00
成都升和三精医药有限责任公司	45	4,128,146.79	4,128,146.79	4,128,146.79
陕西哈药三精医药有限公司	40	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
山东三精医药有限公司	70	7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00
广东三精南粤医药有限公司	30	1,408,933.47	1,408,933.47	1,408,933.47
云南三精医药商贸有限公司	25	2,700,000.00	2,700,000.00	2,700,000.00
哈药集团三精儿童大药厂有限公司	90	8,169,400.00	8,169,400.00	8,169,400.00
哈药集团三精化学制药有限公司	58	2,900,000.00	2,900,000.00	2,900,000.00
哈药集团三精生物科技有限责任公司	65	1,950,000.00	1,950,000.00	1,950,000.00
三精大庆玻璃工业园有限公司(注 2)	90.91	18,000,000.00	20,000,000.00	18,000,000.00
澳门三精中央大药厂有限公司(注 3)	51	6,176,916.00		6,300,992.96
哈药集团三精千鹤制药有限公司	51	8,840,000.00	8,840,000.00	8,840,000.00
哈药集团三精医院投资管理有限公司	97	19,400,000.00	19,400,000.00	19,400,000.00
安徽三精万森医药有限公司	25	2,400,000.00	2,400,000.00	2,400,000.00
河北三精医药有限公司	30	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
山西三精医药商贸有限公司	30	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
哈药集团三精制药四厂有限公司	100	30,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00



被投资企业名称	投资比例	初始投资金额	年末余额	年初余额
哈药集团三精英美制药有限公司	100	15,000,000.00	15,000,000.00	
福建三精医药有限公司	30	3,000,000.00	3,000,000.00	
合计		232,893,954.74	232,866,909.04	215,018,031.70

(注 1)报告期公司与哈药集团三精加滨药业有限公司签订股权转让协议，以 4,149,870.30 元受让其持有的哈药集团三精明水医药经销有限公司 51%的股权，股权转让完成后，公司持有三精明水医药经销 100%的股权。

(注 2)报告期公司与成都平原药业包装有限公司签订股权转让协议，以 200 万元受让其持有的三精大庆玻璃工业园有限公司的 200 万股权，股权转让完成后，公司持股比例为 90.91%。

(注 3)报告期公司将持有的澳门三精中央大药厂有限公司 51%股权全部转让给该公司的其他股东，股权转让完成后，公司不再持有澳门三精中央大药厂的股权。

### (3) 对联营企业投资

被投资公司名称	初始投资额	年初余额	本年度追加 (减少) 投资	本年权益 增减额	年末余额
湖南三精医药商贸有限公司	600,000.00	-904,282.75		904,282.75	
南京三精医药有限公司	456,066.63	-85,736.08		437,786.26	352,050.18
哈药集团三精新药有限责任公司	1,250,000.00	1,100,451.83	4,750,000.00	61,239.00	5,911,690.83
辽宁三精医药商贸有限公司	1,980,000.00	1,652,778.72		330,096.75	1,982,875.47
内蒙三精益春堂医药有限公司	1,250,000.00	892,572.49		-189,504.10	703,068.39
江西三精易安医药有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00	-113,280.63	1,386,719.37
海南三精欣长盛药业有限公司	900,000.00		900,000.00	-18,106.47	881,893.53
合计	7,936,066.63	2,655,784.21	7,150,000.00	1,412,513.56	11,218,297.77

### (4) 对其他企业投资

被投资公司名称	持股比例 (%)	初始投资额	年初余额	本年度追加 (减少) 投资	年末余额
哈药集团医药有限公司	6.67	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
哈药集团生物疫苗有限公司	1	938,800.00	938,800.00		938,800.00
合计		3,938,800.00	3,938,800.00		3,938,800.00



#### 4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务				
中药	429,930,930.16	258,697,845.45	288,982,145.01	179,778,350.83
西药	587,909,421.42	281,686,349.24	787,990,954.50	377,390,431.92
保健品	250,050,731.29	51,628,731.66	298,474,745.86	64,751,619.62
其他				
小计	1,267,891,082.87	592,012,926.35	1,375,447,845.37	621,920,402.37
二、其他业务				
出租收入	711,000.00	712,556.40	410,000.00	44,535.00
材料销售	517,537.25	399,776.53	519,082.17	563,767.49
外卖水电	11,676,013.09	11,625,508.40	9,656,461.59	10,199,829.99
其他	8,821,144.10	4,984,231.54	6,709,726.00	4,030,666.71
小计	21,725,694.44	17,722,072.87	17,295,269.76	14,838,799.19
合计	1,289,616,777.31	609,734,999.22	1,392,743,115.13	636,759,201.56

#### 5. 投资收益

##### (1) 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	335,700.00	
权益法核算的长期股权投资收益	1,411,305.36	3,745,111.01
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,700,992.96	-3,354,031.59
处置交易性金融资产取得的投资收益	779,633.82	2,010,652.07
合计	825,646.22	2,401,731.49

(2) 报告期公司参股单位哈药集团生物疫苗有限公司宣告分配 2008 年度股利 335,700.00 元。

#### 6. 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
<b>(1) 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	245,783,539.76	246,538,400.93
加：资产减值准备	547,478.11	17,207,894.56
固定资产折旧	34,610,081.88	36,267,628.04
无形资产摊销	2,878,928.62	3,611,010.13
长期待摊费用摊销		
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)	-2,358,397.20	-992,217.21
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	5,271,289.32	5,381,486.24



公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		2,695,140.00
财务费用(收益以“-”号填列)	6,546,324.02	16,002,036.86
投资损失(收益以“-”号填列)	-825,646.22	-2,401,731.49
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	951,550.76	12,270,633.37
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-673,785.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	59,871,142.94	-3,603,085.70
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	268,552,104.09	-570,174,921.66
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-149,286,569.21	126,179,719.47
经营活动产生的现金流量净额	472,541,826.87	-111,691,791.46
<b>(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>(3) 现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	150,843,484.91	57,895,701.44
减:现金的期初余额	57,895,701.44	409,852,561.15
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	92,947,783.47	-351,956,859.71

#### 十四、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-4,570,041.58	
计入当期损益的政府补助	19,702,967.78	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	66,288.76	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		



除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	779,633.82	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,060,074.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益总额</b>	<b>22,038,923.32</b>	
减：非经常性损益所得税影响数	4,855,003.53	
减：少数股东非经常性损益净影响数	-974,175.78	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>18,158,095.57</b>	

## 2、净资产收益率和每股收益

根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的规定，本公司净资产收益率和每股收益计算如下：

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.69	18.97	0.7211	0.7211
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.48	17.74	0.6742	0.6742

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### (1) 资产负债表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表报表项目	年末金额	年初金额	变动比例(%)	变动原因
应收股利	335,700.00	1,500,000.00	-77.62	本年收回上年宣告发放的股利所致。
其他流动资产	724,066.09	1,057,302.21	-31.52	本年正常摊销所致。
长期股权投资	29,157,097.77	20,594,584.21	41.58	本年新增对联营企业的投资。
长期待摊费用	6,253,508.30	780,830.48	700.88	本年新增肾病医院装修费所致。
短期借款	6,000,000.00	47,800,000.00	-87.45	本年偿还到期贷款所致。
应付票据	82,018,356.13	156,911,910.31	-47.73	本年对外结算开具票据额度减少所致。
预收款项	390,649,062.20	121,455,443.00	221.64	本年预收货款额度增加所致。
应交税费	49,815,087.02	36,973,764.24	34.73	本年预缴所得税额度减少，期末应缴所得税数额相应较大。
其他应付款	160,918,993.88	432,803,727.56	-62.82	本年偿还股东哈药集团借款所致。
长期借款	22,420,000.00	7,420,000.00	202.16	本年子公司新增贷款所致。
其他非流动负债	48,624,483.59	5,510,235.58	782.44	本年收到政府拆迁补偿款，导致属于对新建资产进行补偿的递延收益增加所致。
外币报表折算差额		-1,747,925.96	-100.00	本年处置澳门三精股权，不再将其纳入合并范围所致。



## (2) 利润表项目的异常情况及原因的说明

利润表项目	2009 年度	2008 年度	变动比例 (%)	变动原因
财务费用	7,560,435.96	13,864,945.79	-45.47	本年公司借款减少, 导致利息支出减少所致。
公允价值变动收益		-2,695,140.00	-100.00	上年度处置交易性金融资产导致原公允价值变动收益转回; 本年无此事项。
资产减值损失	5,510,683.28	12,114,979.57	-54.51	本年计提减值准备减少所致。
投资收益	4,344,487.98	2,401,731.49	80.89	本年收到参股企业分红及按权益法确认联营企业经营利润所致。
营业外收入	32,862,471.24	25,009,809.09	31.40	本年接受捐赠利得增加所致。
营业外支出	11,273,313.53	8,653,657.86	30.27	本年处置非流动资产损失增加所致。



## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：刘占滨

哈药集团三精制药股份有限公司

2010 年 4 月 17 日

附件一

公司内部控制的自我评估报告

附件二

公司披露履行社会责任的报告



## 哈药集团三精制药股份有限公司 内部控制自我评价报告

本公司董事会及全体董事声明：本报告不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2009 年度，哈药集团三精制药股份有限公司（以下简称公司或本公司）按照财政部、审计署等五部委发布的《企业内部控制基本规范》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司内部控制指引》，对本公司内部控制情况进行了必要的检查和评价，现阐述如下：

### 一、公司内部控制的目標

合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

由于内部控制存在固有的局限性，故公司管理层仅能对达到上述目标提供合理保证；本公司内部控制建立了监督检查机制，内部控制的有效性亦可能随公司内外部环境及经营情况发生改变而改变。内控缺陷一经发现和识别，本公司将立即采取整改措施。

### 二、公司内部控制建立与实施的原则

（一）全面性原则。将内部控制贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖企业及所属单位的各种业务和事项。

（二）重要性原则。在全面控制的基础上，关注重要业务和高风险领域。

（三）制衡性原则。在治理机构、机构设置及权责分配、业务流程等方面形成相互制约、相互监督，并同时兼顾运营效率。

（四）适应性原则。内部控制与企业经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。

（五）成本效益原则。在内部控制设计和实施过程中权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。

### 三、公司内部控制实施过程及现状的阐述

根据财政部《企业内部控制基本规范》及上交所《上市公司内部控制指引》要求，本公司重点在内外部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五个要素展开内部控制，现分述如下：



## （一）内部环境

### 1、法人治理结构

根据《公司法》、《公司章程》及有关法律法规的规定，公司建立了股东大会、董事会、监事会的“三会”法人治理结构，建立了各项议事规则。董事会共有9名成员，其中独立董事3名。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬考核委员会四个专业委员会，各专业委员会主要成员由独立董事担任。公司的各项治理制度和安排为独立董事、各专业委员会发挥作用提供了充分的保障。监事会由3名监事组成，设监事会召集人1人。监事会按照《公司章程》等规定监督公司董事、经理和其他高级管理人员按规定履行职责，并对董事会建立与实施内部控制进行监督。管理层负责组织实施股东大会、董事会的决议事项，主持公司的生产经营管理工作，负责组织领导公司内部控制的日常实施。公司战略规划发展部负责内控制度的建立及日常工作的统筹，审计管理部负责定期和不定期对内控制度执行情况进行检查，并定期向董事会及审计委员会报告工作。

### 2、组织结构

公司根据企业发展指导思想和战略目标，坚持以创新为魂，研发、管理、营销并重；资本运营、机制创新、企业文化联动，设置了生产技术部、设备能源部、质量管理部、物料采购部、国际贸易部、战略规划发展部、研发中心、人力资源部、行政管理部、安监环保部、资本运营部、审计法规部、财务管理部、物流管理中心、证券部、健康咨询服务中心等职能部门。为进一步提升公司内部管理水平，保障公司集团化管理的顺利进行，满足今天公司“一体化”、“多元化”发展格局的要求，公司推进组织结构调整、优化销售格局和员工岗位管理改革，对销售系统、研发系统、战略规划系统、财务管理系统、生产管理系统、质量管理体系的工作范围和工作内容做了优化和调整，突出了相关部门在公司生产和管理体系中的地位 and 作用。公司对下属分、子公司采取五个管理控制模式，从财务、战略规划、运营、资产、人员配置、品牌等重大事项方面进行管控。公司管理层职责明晰，权利制衡，能够对日常生产经营及管理进行有效的控制。

### 3、内部审计

公司审计管理部经公司董事会决议成立，由总经理主管并直接向董事会和其设立的审计委员会报告工作。审计管理部根据《公司章程》、《黑龙江省内部审计条例》和《内部控制制度》等相关文件规定，负责母公司内部及所属控股工、商



业子公司内审工作。审计部独立于其他部门，以便保证其工作独立、公正，并配备两名法律专业人员辅助内审工作。近年来，审计部对公司各部门及控股的子公司资金往来、成本费用、财务核算、经济效益、经营效果、经济责任、管理风险、内部控制体系等均进行年度审计或评审，同时参与公司各项采购招标工作，并对中标的执行情况进行跟踪审计。

#### 4、人力资源政策

公司秉承“德才兼备，以德为尚”的理念，变革机制，大胆创新，实现人力资源管理新突破，采取竞聘上岗等策略，依靠先进机制，发现、培养新型人才。尊重员工人格，关爱员工，保障员工合法权益，致力于培养员工的认同感和归属感，建立了人力资源规划、岗位设计、招聘选拔和配置、开发培训、绩效管理、薪酬管理、劳动关系管理制度建设等现代人力资源管理体系，促进了企业与员工的和谐及企业可持续发展战略的有效实施。

#### （二）风险评估及应对

1、政策风险。新医改和国家基本药物目录的出台之后，各省份陆续开始对基本药物目录进行招标，省级招标对投标的医药工业和医药商业企业均提出了较高要求，这是公司未来面临的主要问题和挑战。公司将密切关注各地扩展目录以及各地医疗机构的集中采购工作，充分利用政府推出的各项有利政策，把握契机，充分发挥自身的品牌与品种优势，提高产品的市场占有率，加强与有关部门的协调沟通，增强对政策的理解和把握程度，争取多方位的有力支持。

2、主导产品市场竞争风险。公司所处医药行业，且非处方药（OTC）占有相当大的比例。目前主导产品葡萄糖酸钙、葡萄糖酸锌、双黄连口服液定位于消费用药，市场容量大，营销方式主要为引导消费方式的广告拉动策略，其营销模式容易被竞争者模仿，面临着竞争对手在疗效、品牌影响、概念挖掘、模式推广等方面的竞争冲击。在应对措施上，公司一方面将巩固和发展主导产品的规模、提高规模品种的市场占有率和毛利率，培育并快速提高潜力品种的规模，努力形成金字塔型的产品结构和梯队；另一方面，公司将全面、深入、细致地开展针对连锁药店的终端维护和产品宣传推广工作，减少广告成本不断上升的压力，从而提升公司主导产品的整体销量。

3、营销渠道维护风险。目前公司年收入亿元以上的品种6个，前十名经销商占销售业务总额比例较大，这使公司开展客户管理工作相对便捷，但同时也增大



了对主要经销商的业务依赖度，使经营出现不确定的风险。为此，公司一是采取“产品事业部”制，强化专业营销的能力，对产品和渠道做到精细化管理，打造扁平化管理模式，同时针对品种和渠道特点，逐步建立和完善一、二级分销体系，使网络渠道更加稳固，把产品营销工作做精做细；二是进一步优化渠道结构，发展商业子公司的区域终端配送和推广能力，使公司的商业板块真正成为营销网络的延伸，以实现合作共赢的目标。

4、新产品开发的风险。新药研发是一项投资大、周期长、风险高的工作，同时，由于国家对医药行业的整治及监管力度加大，近几年新药审批进度明显放缓，这使公司面临新药开发及品种储备不足的双重风险。为此，公司一方面加强新产品开发的体制建设和新药立项的内审、论证工作，并强化中间环节的控制，有效合理分配研发资源和财务支出，规避研发风险；另一方面，通过与研发机构及各大院所共同组建实验室的方式进行项目合作，既锻炼了公司研发队伍，又促进了研发能力的提高，达到加快新产品报批速度和新产品产业化的目的，为公司增添、储备新品种，应对公司在新产品开发方面的风险。

5、生产成本上升的风险。2010年的西南部旱情将导致原材料价格上涨，加上各省市药物的招标采购可能导致药品价格小幅下降，新版GMP、2010年版药典和新版GSP的即将实施可能使医药行业毛利率有所下降，公司面临生产成本增加的压力。因此，公司将进一步加大对成本的控制力度，更加深入地开展阳光采购工程，加强工艺改进、提高技术及装备水平，全面推进资源节约型企业建设，以提升公司核心竞争能力。

### （三）控制活动

#### 1、内控制度的建立和完善

公司一直重视对内控制度的建立和完善，不断改善公司法人治理结构，公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，按照现代企业制度的要求，制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作条例》以及信息披露等各项制度，并完善了董事会专门委员会会议事规则及工作条例，责成专门的业务部门配合董事会专门委员会的工作，公司治理结构日渐完善，为整体内控工作的开展创造了有利的条件。

2007年9月，公司依据上海证券交易所《上市公司内控指引》要求，着手梳理公司内控制度，编制完成了《三精制药内控制度手册》上下两集，制订了《内



部控制检查管理规程》及《内审管理规程》，使内控各项制度在公司内部各领域得到全程覆盖，在制度落实、检查、反馈、整改信息传递各个方面得到了闭环管理。

2009年1-3月，公司再一次聘请了安永会计师事务所依据上市公司内控指引重点对组织架构、战略等15大内控流程梳理进行咨询辅导，协助制定了内控手册（讨论稿），同时，对08年咨询服务时提出的建议进行了跟踪访谈，通过本次系统的梳理，使公司的采购、销售等业务环节流程进一步符合内控指引要求。针对存在的问题，公司先后进行了整改，落实了解决方案。不仅如此，随着公司生产经营的发展，内控制度也在逐步完善，2009年共制订、修订制度48项。通过以上工作的开展，极大地提升了各级人员对内控工作的认识，促进了内控工作的进一步深入及改进。

## 2、对日常生产经营的管控

依据ISO质量、环境、职业健康安全管理体系要求、及《上市公司内控指引》、《药品管理法》《药品生产质量管理规范（GMP）》等相关规定，公司进一步修订和完善了各项规章制度及内控管理制度，并对一些相关部门的设置和职能做进一步调整，形成了各司其职，各负其责、相互融合、相互制约、闭环管理的内控管理体系，在生产、营销、质量、安全及节能降耗等多方面工作得到进一步理顺，确保了公司正常经营。

## 3、对子公司管理的内部控制

（1）公司制定了《子公司管控办法》，对控股、参股子公司分5级管理模式进行分级管理。2009年，公司进一步加大对子公司的管理力度，进一步加强《子公司管控办法》的落实，在母公司与子公司之间建立良好的协调与管控机制，明确母子公司之间的权责，保证公司总体战略的实施，通过专业化分工，搭建集团化管理平台，合理配置资源，防止公司内部无序竞争。

（2）依据对控股子公司的股权控制关系，确定各控股子公司章程的主要条款，促使各控股子公司建立科学的公司治理结构，对各控股子公司的股东会、董事会及管理层的权限进行了明确的规定，依法建立了合理有效的控制架构。通过委派董事、监事、高级管理人员对控股子公司实行控制管理，将财务、重大投资、人事及信息披露等方面纳入统一管理体系并制定统一管理制度，控股子公司定期向母公司上报月度、季度、半年度和年度财务报表、报告及分析。



(3) 制定重大事项报告制度。2009 年公司严格执行《产权代表管理规程》，对控股子公司明晰如下管控规则：1) 对控股子公司的重大事项进行管理，通过与控股子公司的产权代表签订《产权代表委托书》，对其在控股子公司的日常经营管理中享有的权利和义务做出了明确的规定。2) 控股子公司产权代表第一时间将子公司的重大事项报告给母公司，同时对控股子公司产权代表需要上报的重大投资、收购出售资产、重要人员变动、为他人提供担保、签订重大合同等重大事项的内容、范围、报告时限、报告部门、及书面报告需包括的材料等进行了明确规定和权限设置，使产权代表在任职公司行使权利时能够最大程度地保护母公司的权益。3) 公司定期对各控股子公司的产权代表进行考核，通过奖励与问责相结合的方式，增强产权代表及时报告重大事项的积极性和责任感。

(4) 为了强化对控股子公司的业绩考核，2009 年在对子公司内部控制审计的同时，加强绩效管理，由绩效管理部门对子公司的绩效管理情况进行考核和评审。母公司与控股子公司负责人签订《绩效合约》，对子公司按照《绩效合约》进行考核，严格执行《控股子公司经营者年薪试行方案》和《子公司高级管理人员离任审计管理规程》，激励子公司高级管理人员实现公司发展目标的同时，对其行为进行有效地制约。

#### 4、各业务环节的内部控制

##### (1) 销售与收款环节

公司销售主要由商贸公司、物流中心、生产技术部、质量管理部和各商业子公司共同合作完成，收款由财务部门负责，内部检查由审计部门负责。公司根据业务发生的实际情况，制定了业务总流程和部门子流程，同时制定了相关的控制管理制度。2009 年公司对营销策略进行进一步优化。

1) 整合营销平台。2009 年为使公司营销组织机构更加适应市场变化，商贸公司通过整合营销资源，先后成立了流通事业部、片剂事业部、健康产品事业部、OTC 事业部，搭建了事业部制的商业平台。

2) 整合价格体系。2009 年，为了进一步维护市场价格的稳定，提高经销商对公司产品的信心，公司出台了一系列维护价格稳定的政策，与经销商协作有效地稳定了市场价格，实现了与经销商合作共赢的目标。

3) 强化指标管理。2009 年，公司进一步加强了对营销指标的管理，明确提出“指标要明确，考核要简单，过程要细致”的管理思想，通过对指标的量化、



分解、落实、考核和跟进，以最终的营销结果为根本，推进各级营销人员发挥主观能动性，提高营销能力，最终达到各项指标的完成和营销水平的提高，从而确保了全年任务的顺利完成。

4) 细化分销体系。2009年，公司针对营销品种和渠道特点，逐步完善一、二级分销体系，强化对二级商营销网络的维护和管理，使网络渠道稳固、流向清晰，把营销工作做精做细。

5) 加强终端建设。2009年，公司进一步强化“营销就是做终端”的理念，与国内很多家大型连锁药店联盟签署了合作协议，并与多家国内知名连锁药店进行了直接或间接合作，逐步完善终端维护和终端服务等工作。

## **(2) 采购与付款环节**

1) 职务分离控制。2009年公司进一步完善阳光采购平台，招标委员会下设办公室-规划发展部负责对物资采购进行招标的组织工作，将所有应纳入招标范围的物料采购均通过招标形式实施，并从公司专家库中选取相关人员进行评标，由招标委员会定标，物料采购部负责具体采购业务工作，质量部门负责检验供应商资质，质量保证的审核，财务管理部负责付款审核，纪检办、审计法规部负责监督招标工作过程，同时审计法规部负责跟踪、监督招标结果的执行情况。

2) 业务流程的控制。根据生产部门的生产计划和物料库存情况，物料采购部门提出采购计划，经公司主管领导审批后，由采购人员按中标供应商和中标价格进行采购。采购的物料经质量检验和仓储部门检验合格后入库，同时出具验收单；采购部门将合同、验收单和发票交财务部门审核后入账，财务部门进行相关账务处理，对物料按月、季度对账，半年、全年进行盘点，并根据合同及应付账款相关规定付款。对于物料损失处理，2009年，公司进一步完善了《物料损失、报废管理规程》等管理制度，明确了物料损失、报废的确认、申报、审批权限、核销的批准、会计处理等环节。

公司通过职务分离控制、请购控制、订货控制、验收控制、应付账款控制、付款控制等控制方式，实现了采购与付款环节不相容岗位的相互分离、制约和监督，达到保证采购质量、降低采购成本的目的。

## **(3) 生产组织环节**

2009年，为了进一步加强对生产体系的管理，公司将生产制作部与技术管理部合并成立生产技术部，与质量管理部门、各生产及辅助车间等相关单位共



同构成生产管理系统。根据 GMP 的要求结合公司生产实际，编制生产作业总流程图和各生产相关单位子流程图及相关管理制度，生产技术部根据公司销售计划、市场信息分析和生产能力，制定年生产计划，并将年生产计划细分为季度计划、月计划和周计划，将所有生产通知单编号并记录。相关各生产部门根据公司的年度生产计划和生产技术部安排的生产计划，制定本部门的相应计划并严格实施。生产技术部每周召开一次生产调度会，统一协调，部署生产，通过定期召开质量技术研讨会来沟通产品生产质量保证情况，解决生产过程中的质量技术问题。

领用原材料必须按限额进行领用，由生产技术部及相关生产车间签发领料单据，仓储部门负责复核后发出原材料。在原材料生产成产品过程中，实行全面质量管理。2009 年，公司加强落实《质量控制专员制度》，重新确定质量关键环节，每个关键环节都设立质量控制专员，质量控制专员监控产品制作全过程，有效地保证了产品质量。生产技术部编制生产报告，通知仓储部门、财务部门及时进行会计记录，保证财产物资的安全。

严格落实《呆滞物料管理规程》，将储存期超过一定期限的物料划为呆滞物料，每季度召开呆滞物料分析会，通过分析会分析呆滞物料的产生原因、确定责任人、确立处理方法、制定预防措施，减少仓储压力，加快物料周转，提高资金利用率。

生产成本控制方面，公司为加强成本控制，2009 年，通过严格执行《生产成本核算管理规程》，在企业生产经营过程中，按照既定成本目标，对影响成本的各项因素实施控制，对构成成本的一切耗费进行严格计算、调节和监督，并且公司建立了目标成本责任制，本着成本与效率的原则，通过提高设备利用率、提高员工的工作效率、节能减排、根据生产实践及时采取制订新工艺规程、修订质量标准 and 消耗定额等方法，合理压缩成本。各级签订《目标成本责任状》，并制定了详细的奖惩细则，每年考核一次。

2009 年，公司进一步采取措施，向节能降耗要效益。通过引入电算化、ERP 管理、内部网等电子网络工具，实现办公无纸化；在生产过程中实施 SOP 管理，细化生产工艺，加大工艺改进，减少物料消耗，使公司节能减排工作取得了显著的成果。

#### **(4) 质量控制环节**

根据《药品生产质量管理规范》和 2009 年相关部门出台的再评价、新版 GMP



及评定标准、2010 版药典、质量授权人制度的实施等各项法规、政策，公司修订了《管理规程》、《检验操作规程》等文件。在 2004 年通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、GB/T28001 职业安全健康管理体系三个体系认证的基础之上，2009 年，公司根据产品剂型、生产工艺条件的不同，重新制定各剂型质量控制点，共确定关键控制点 62 个，并将控制点分级管理，分为关键控制点 23 个和一般控制点 39 个。建立质量管理员垂直管理机制，每年不定期的对检查员及技术人员进行各种相关知识的培训。质量管理员深入到生产、采购一线，对采购、车间生产过程中出现的产品质量问题进行反馈，质量问题监测、不良反应监测、市场反馈等统一专人管理。每半年召开一次质量分析会，出现的质量问题进行分析、统计、汇总，制定相应的解决方案，并由专职检查人员对生产单位进行现场跟踪检查，保证产品质量。公司加强对子公司质量巡检工作，派驻质量管理员到各子公司生产车间全方位进行质量监督，控制产品质量，对生产管理采取现场指导、监督、不定期巡检的方式进行质量跟踪，出具整改报告并监督整改结果。

#### **(5) 固定资产管理环节**

公司的固定资产主要由设备能源部、资本运营部、行政管理部、办公室、财务管理部等部门协同管理。2009 年公司制定了《房地产及建筑物管理规程》《设备设施委托维修评价管理规程》等管理制度，严格执行《基础设施和工作环境管理规程》、《环境表现合规性评价管理规程》、《环境监测和监控管理规程》、《环境事故应急预案》、《技改项目设备与工程验收管理规程》、《设备安装与调试验收管理规程》、《设备备件管理规程》、《设备等级分类管理规程》、《设备更新改造与调拨管理规程》、《设备固定资产管理规程》、《设备固定资产盘查管理规程》、《设备开箱验收管理规程》、《设备润滑管理规程》、《设备设施使用和维修保养管理规程》等相关制度，对设备的采购、验收、盘点、保管、维修、调拨、安装、使用、报废等有严格的规定和审批权限。在保证采购设备的先进性、适用性的同时，对设备的配件、耗材、能耗、配套程度、零配件互换程度均有明确规定。设备采购由规划发展部负责组织招标、设备能源部、审计法规部等部门配合进行招标，设备能源部根据《中标通知书》采购设备、签订合同并进行日常管理工作。公司设有专门岗位及人员负责房产及建筑物等固定资产的管理，房产及建筑物等固定资产发生变动时将根据规程要求进行登记备案，房产及建筑物等固定资产的处置均按



照审批流程执行。公司财务管理部每月按规定对固定资产计提折旧，定期对固定资产进行核对和盘点，审计法规部对固定资产管理情况进行审计，确保公司财产的安全。

### **(6) 货币资金管理环节**

2009 年公司建立资金管理平台，进一步完善本部与子公司银行账户的银企直连工作。本部能够通过“CBS”平台监控资金的整体使用情况，通过资金的集中管理，提高资金的使用效率，降低资金成本和风险；通过严格执行《现金管理规程》、《发票管理制度》、《报销管理制度》、《公司内部资金管理制度》等一系列资金管理制度，明确了各相关部门和岗位的职责权限，确保办理货币资金业务的不相容岗位相互分离、制约和监督。公司严格规定出纳人员不得兼任稽核、会计档案保管、收入、支出、费用、债权债务账目的登记工作。公司财务管理部部长对现金管理采取定期盘点不定期抽检的办法，保证现金的安全。公司对银行存款管理也有明确的规定，对于公司自有、募股、专项、特定用途、限制用途的资金采取分户储存管理，并将银行账号分为基本存款账户、一般存款账户、专用存款账户。每月末，公司财务管理部部长派专人对各账户的银行对账单和银行日记账逐笔核对，对未达账查明原因并编制余额调节表以保证调节后相符。

### **(7) 关联交易环节**

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业会计准则第 36 号——关联方披露》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上海证券交易所上市规则》和《公司章程》等有关法律法规、规范性文件的规定，结合公司的实际情况，2009 年，公司严格执行了《关联交易管理规程》、《关联方交易控制管理规程》。

《关联交易管理规程》和《关联方交易控制管理规程》对关联人和关联交易事项进行了明确的界定，对关联交易的审批程序、回避表决、信息披露等问题进行了明确规定，从决策机制和事前、事后管理方面入手，建立了较完善的防范经营风险和防止利益输送的长效机制。规程中明确了关联交易的履行经股东大会或董事会审批程序，公司与关联方涉及的关联交易经授权、全部事前签订合同约定定价标准，财务部门对关联交易进行分类、明细核算，月终与关联方进行逐项核对相符并双方确认后定期结清；关联交易事项按要求全部在对外报告中如实披露。



### **(8) 担保及融资环节**

2009年公司加强落实《申请贷款及贷款担保管理规程》和《保兑仓业务担保管理规程》，对公司及全资子公司、控股子公司对外担保的对象、决策权限及审议程序、对外担保的审查、对外担保合同的签订及风险管理、对外担保的信息披露等方面作了明确规定，并且通过《公司章程》还对担保事项的审批权限也作了详细规定，并得到有效执行。

针对使用“保兑仓”业务进行交易核算的情况，公司规程中严格规定了提供“保兑仓”业务担保的条件与原则。截止公告日“保兑仓”业务未出现任何违反国家有关规定、各方协议情况，未产生任何纠纷，业务运作良好。

### **(9) 财务预算环节**

为优化资源配置，强化内部控制，防范经营风险，公司实施了全面预算管理。2009年公司通过执行《全面预算管理规程》，进一步强化预算管理。公司设立的预算管理委员会，加强组织各部门、各子公司年度预算的编制工作。预算管理委员会对预算的编制、修订、执行做了详细规定，各部门、各子公司严格按照预算执行。预算管理委员会派专人以定期、不定期方式撰写全面预算分析报告向总经理报告公司经营情况、预算指标完成情况及财务预警；对公司财务及经营提出建议；对公司融资、投资、利润分配和股利分配提供财务意见；对预算完成情况进行监督、分析、汇报，向董事会提交半年、年度《预算执行情况分析》。

### **(10) 对外投资环节**

2009年公司严格执行《对外投资管理规程》，规定了对外投资、收购、出售资产的立项、评估、审查和决策程序，对长、短期投资项目的项目来源、项目论证、项目决策及项目实施各环节进行了明确的规定。公司通过各相关部门从公司治理、日常经营、财务管理、重大投资等各方面对被投资单位进行业务指导和监督，从而达到控制投资风险的目的，确保投资活动的准确性和及时性，保障公司的投资收益。

### **(11) 研究开发环节**

2009年，公司深化产品研发平台建设，申报了国家“重大新药创制”十一·五重大专项“新型口服缓控释制剂及工艺技术平台”获国家批复，同时获4项专利受理，使公司持续保持“高新技术企业”称号。为推动公司内部研发资源共享，实现优势互补和效益最大化，公司建立了“科研资源共享平台”，逐步达到母子



公司品种资源共享。公司制定了《协同研发管理规程》、《研发平台管理规程》等制度,严格执行《新产品开发选题与立项管理规程》、《实验方案的设计管理规程》、《科研经费管理规程》等管理制度,对新产品研发的选题、立项、开发方式、经费使用等有严格的规定。公司每年的研发投入占公司销售收入的 3%以上,鼓励新技术与新产品的研发和创新,与合作开发单位有严密的合作开发合同,并按合同规定支付研发费用,对违约有严格的约束和索赔规定。

通过严格执行《项目论证制度》,加强项目论证管理。公司从项目的开始到项目实施的重要环节进行论证,密切关注项目的进度,及时对新产品的研发做论证、评估和调整,提高企业有效资源的使用效率,注重开发技术含量高、研发周期较短、产业化较强的适销产品。

### **(12) 人力资源管理环节**

1) 公司建立了包括人力资源规划、职位设计、招聘选拔和配置、开发与培训、绩效管理、薪酬管理、劳动关系管理、制度建设等的现代人力资源管理体系,对全公司的人力资源进行统一管理。2009 年公司严格执行了《哈药集团三精制药股份有限公司员工守则》、《劳务派遣管理办法》、《关于加强工业子公司经营及管理的有关决定》等制度,执行《社会保险及公积金管理规程》、《员工培训管理规程》、《带薪休假管理规程》等制度文件,将人力资源纳入科学化、人文化、法制化管理。

2) 建立了人力资源管理量化指标系统,开展人力资源投入成本与产出效益的核算工作。人力资源量化管理工作不但可以改进人力资源管理工作;而且可以为其他核算和决策提供准确和量化的依据。

3) 为选拔培养优秀人才,营造公开、公平、公正的竞争环境,提升企业核心竞争力,2009 年公司决定逐步实行竞聘上岗机制,先以商贸公司销售内勤人员和研发中心为试点,通过公开招聘,公平竞聘,择优录取,明确了各岗位人员的工作职责,提高了工作热情和主动性,同时在企业内部招聘了一批有资历、有能力的研究开发人员,建立了全新的研发组织架构。

4) 随着国家《劳动合同法》以及《劳动合同法实施细则》的相继颁布,公司高度重视并组织学习、认真贯彻。2009 年底聘请中国劳动保障法律事务中心对我公司现行人力资源制度进行复查和再评估,对相关制度做了必要的修订,协助我公司修订了《员工手册》,使企业和员工的基本利益都得到了保障。



### **(13) 在建工程管理环节**

在建工程管理由公司工程部和财务管理部共同负责。2009 年公司在编制在建工程业务流程的同时严格执行了《工程付款结算管理规程》、《工程施工管理规程》、《建设项目施工的环境保护及安全管理规程》、《新、改、扩建项目环境影响评价管理规程》、《项目招标管理规程》、《竣工验收管理规程》等管理制度。公司组织立项审批委员会，同时聘请各方面专家对新项目进行可行性研究、论证。工程建设、设备及物资采购、工程安装等均采用公开招标方式，公开、公平、公正地确定工程的承包人和设备、物料供应商，同时，加强落实《项目现场员责任制》，由工程部专业现场员监控工程建设全过程，现场员对工程现场的质量、安全、进度等负重要责任。工程竣工先由施工单位自行组织有关人员进行评定，并向公司提交工程验收报告。公司收到验收报告后，组织设计、施工、监理等单位负责人进行竣工验收。验收合格后，由公司工程部在规定时间内将工程竣工验收报告和相关文件报建设行政管理部门备案，并将备案表及相关材料编号登记并存档备查。公司聘请工程造价审计事务所，对工程的预决算、列支进行审计，既保证了工程定额套用合理、工程量符合实际发生，又是对项目价格管理及现场监理工作的监督和制约。

公司财务部根据工程造价审计事务所的审计报告，对工程进行分部门、分类、编号并进行核算、入账、定期盘点。

### **(14) 信息化管理环节**

公司计算机信息系统由信息中心负责管理和日常维护工作。2009 年公司对 IT 内部控制系统进行全面检查和评价，根据检查结果，公司制定了《计算机安全管理制度》、《应用系统维护规程》、《信息系统开发、维护管理规程》等 10 项管理制度，修订了《信息系统管理规程》、《网络安全管理规程》，使用者划分为系统维护监管、信息采集、信息处理、信息结果使用四类，系统维护监管负责系统开发、程序修改、系统维护和对信息工作全流程的安全进行监管。信息采集、信息处理、信息结果使用均有严格的职责划分和授权。信息系统维护人员每日对数据库、数据资料进行备份，每季度将相应的数据制成光盘存档，定期提示信息系统使用者更换密码。

### **(15) 危机管理环节**

2009 年公司严格执行了《危机应急管理规程》，公司各子系统、子公司依据



此管理规程分别制定了财务、市场营销、人力资源、质量、安全、员工食堂、品牌等应急预案。应急预案包括预测与预警、级别识别、应急响应、应急处置、应急指挥中心（专家组）和应急救援队伍，以处理公司紧急事件。

公司应急预案每年至少演练一次，并通过演练完善预案。演练中结合实际设定应急事件，明确演练实施的方法、程序、评估等内容，从而不断增强公司各个层面、各个环节，面对危机事件的协调跟进、应急处置能力，尽量降低风险所带来的损失。

#### （四）信息与沟通

为保证需求信息能准确传达到位，对内公司在相关层面上建立了定期与不定期的信息交流机制，首先在管理决策方面，由战略规划发展部统一按月收集信息、数据，对母、子公司的财务经营状况，生产完成进度，能源消耗情况及薪酬发放情况等方面进行总结分析，形成《月运营分析报告》提交公司高层，使高管能全面及时了解公司经营信息并作为决策依据；其次在日常生产经营活动中，通过每周召开综合调度会、技术质量分析例会；质量分析会、经营分析会、季度绩效改进会、年度预算会、年终（半年）总结大会、董事会会议、不定期总经理办公会等例会和生产计划、采购计划、重大信息内部报告、中层内参、三精视点以及员工层面的合理化建议等方式，保证生产、经营决策信息、建议能及时、准确的传达、执行。对于临时或紧急信息，公司借助 OA（办公自动化）平台、手机短信平台等现代化手段随时予以发布。同时，在市场信息的收集方面，利用公司网站留言版、消费者论坛、总经理信箱以及全国各省设立的 32 家分子公司，发挥属地化资源优势，收集各种政策信息、行业竞争信息、消费者意见等信息，以需求计划、信息反馈单等形式反馈母公司相关部门，以不断地调整、改进生产运营质量。公司通过以上在方式构成了内部纵横交错的信息沟通系统。

在对外信息的收集、披露与沟通方面，公司严格执行《信息披露管理规程》、《投资者关系工作制度》，以确保所有对公司股票及其衍生品种交易价格可能产生较大影响的信息能及时、公平地向股民、社会披露。

#### （五）内部监督

公司董事会严格执行 2007 年审议通过的《内部控制检查管理规程》，明确了内部控制的检查监督办法。由公司战略规划发展部负责内控相关制度的制定、完善及日常贯彻执行；审计法规部负责对制度的现状执行情况组织日常及集团评



审，直接向董事会提交评审报告；生产技术部、设备能源部、财务管理部、研发中心、资本运营部等协助集中评审；参与评审人员由公司专家库抽调，条件为需从事公司相关管理工作 3 年以上，掌握本职工作专业知识及内控评审的相关知识。评审周期分定期评审及日常评审。定期评审由审计法规部牵头组织内部控制评审小组在年度和半年度结束后集中评审并向审计委员会提交内部控制检查监督报告。由审计委员会审核后，将其提交年度董事会审议后对外披露。日常审计由公司审计法规部根据当年内控工作计划的安排，在对各部门及子公司内审过程中，对内部控制执行情况、审计内容及评审情况一并出具审计报告。

2010 年 2 月，公司内部控制年度审评开始组织内部评审，共划分 9 个组，抽调 45 名专业人员，利用 9 个工作日对所属各业务环节进行了内部审评，并于 2 月 27 日将审评最终结果与各专业部门进行对接，重点对安永会计师事务所建议需改进的问题和 IT 系统内控自检中存在的问题的整改情况进行了复检。同时，审计法规部已会同有关部门于 3 月底向公司董事会提交了 2009 年内控自查报告。

#### 四、公司董事会内部控制的自我评估

公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司董事会认为，自 2009 年度 1 月 1 日起至本报告期末止，公司已按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及现代企业制度等相关法律法规的要求，建立健全了内部控制制度；公司现有的内部控制能够满足公司管理的要求和发展的需要，有效实施的内部控制能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规贯彻执行提供保证。随着国家法律法规的逐步完善和满足公司持续发展的需要，公司在实践过程中将继续完善内部控制制度、加强内部控制体系建设，使之与公司发展相适应。

本报告已于 2010 年 4 月 15 日经公司第六届董事会第二次会议审议通过，公司董事会及其全体成员对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

哈药集团三精制药股份有限公司董事会

2010 年 4 月 15 日



# 蓝无界， 爱无疆

哈药集团三精制药股份有限公司  
2009年度社会责任报告

## 报告说明

本报告旨在真实反映哈药集团三精制药股份有限公司（报告中简称：三精制药、公司、我们）2009年度企业社会责任的发展与实践，向利益相关者公开报告企业运行情况，帮助企业股东、合作伙伴、员工深入透视三精制药的企业社会责任实践活动。报告内容向公众展示三精制药在企业可持续发展、经济责任、环境保护、员工发展和社会公益等方面的措施。报告期限为2009年1月1日—12月31日，部分内容超出上述范围。报告编写过程中，三精制药遵循“全球报告倡议组织”（Global Reporting Initiative, 简称GRI）的可持续发展报告指南。如果您想进一步了解公司实施企业社会责任理念、战略及相关实践活动，请登录哈药集团三精制药股份有限公司网站。[www.sanjing.com.cn](http://www.sanjing.com.cn)

## 董事长致辞



哈药集团三精制药股份有限公司董事长刘占滨

六十一甲子，如白驹过隙，忽然而已；这六十年如同一本厚厚的传记，记载了三精制药的风雨兼程、勇于进取的每一天；这是一本三精人不屈的奋斗史，几代人的努力，去实现一个伟大理想。精益求精、苦心孤诣，精诚所至、金石为开。

六十年的洗练，在我们心中已然形成了一股强大的信条——爱。从诞生的那天起，就有一种爱的文化与其共生共长。因为有爱，我们时刻尊重生命，对健康负责，严把产品质量关，提供高品质的健康理念和健康产品；因为有爱，我们主动承担公益事业，努力为社会尽职尽责；因为有爱，公司非常重视员工素质培养，让员工享受工作，快乐成长；因为爱，公司时刻把顾客利益放在首位，给顾客提供高品质的健康理念和健康产品。因为我们相信只有爱心的人才配做健康事业，才能做好健康事业。这一爱的信条真挚教诲着三精的每一位员工。

大浪淘沙始见金，三精人感谢所有关注三精成长的目光，肩负“为人类健康服务”责任感、“精益求精再求精”的进取精神、凭借“爱”的信条，心怀感恩之心，我们有责任把三精品牌大旗举得更高，推动蓝海的健康事业越来越宽广。

我们已然拥有一片蔚蓝的海，我们的追求却不是停靠的岸。我们渴望强大，并为此孜孜以求。因为，我们更渴望担负更大的责任，奉献更多的爱心——成为人类健康的蔚蓝色保障，成为呵护生命之舟的蔚蓝色巨港。

## 报告目录

- 1、公司概况
- 2、公司价值观体系
- 3、公司的社会责任
- 4、公司可持续发展战略
- 5、公司治理
- 6、带动区域经济发展责任
- 7、健康责任
- 8、全面创新责任
- 9、环保责任
- 10、参与社区建设促进城市发展责任
- 11、安全生产责任
- 12、协作共赢责任
- 13、员工发展责任
- 14、企业公益责任

## 1、公司概况

三精制药的前身是国有企业哈尔滨制药三厂，始建于1950年，最初以生产肌肉和静脉水针剂为主，是黑龙江省最早的专业化生产水针剂和国内最早引进国外水针剂一连线生产设备的企业。几十年来，公司从单一品种剂型，发展成为多品种、多剂型、医药原料和制剂并重的综合性的制药企业。主要生产经营中西药小容量注射剂、口服液、口服溶液剂、合剂、气雾剂、丸剂、滴丸剂、原料药、无菌原料药、粉针剂、小容量注射剂、片剂、胶囊剂、颗粒剂、冻干粉针剂等20个剂型、300多个规格品种，形成了丰富的产品阵容，拥有亿元以上的品种六个，千万元以上的品种十余个，主导产品包括葡萄糖酸钙（OTC药品）、葡萄糖酸锌（保健品）、双黄连口服液（OTC药品）、可乐平（处方药品）等。口服液的生产能力目前为全亚洲最大，年生产能力达17亿支以上。2004年投资近亿元组建了开放型的具有国际水准的研发中心。2004年2月25日，“三精”品牌被国家工商总局认定为“中国驰名商标”。2004年12月13日，经北京名牌资产评估公司权威认定，三精品牌价值为40.03亿元人民币。

2001年三精制药在哈药集团内部率先实施二次改制转为有限公司，并从此开始了低成本扩张，在当年收购明水县药厂，并在之后几年陆续低成本收购并组建了三精黑河药业、三精儿童大药厂、三精

千鹤制药等一批制药企业，完成了生产布局的调整。2002年开始组建医药商业公司，并先后通过品牌嫁接的方式在国内设立了19家商业公司，形成了具有三精特色的营销网络。2003年为实现产品市场与资本市场的联动，筹划重组上市公司“天鹅股份”，并在2004年实现“借壳上市”，2005年完成了后序重组，置出水泥资产，换入药业股权，实现了母子公司合并。2005年9月正式更名为哈药集团三精制药股份有限公司。目前公司主业清晰，资产质量优良，基本完成了普药生产基地、中药生产基地、保健品生产基地、儿童药生产基地、原料药生产基地以及医院板块的产业布局，并陆续结束投入期，进入成长期，成为公司未来发展的坚实基础和重要的经济增长点。截止目前，三精制药已经发展成为拥有32家控股和参股子公司，资产总额近29亿元，年销售额超过26亿元，总占地面积200多万平方米的大型集团式医药类上市公司。具备了利用资本市场功能整合其他药业资源的条件和基础，为进一步做大做强提供了新的保障。公司先后荣获了全国质量管理先进企业、全国守合同重信用企业、全国医药系统优秀企业、全国“首批创新型企业”、全国“五一劳动奖状”先进集体“全国企业文化优秀成果奖”、“中国优秀诚信企业”等荣誉称号。

## 2、公司价值观体系

基本 价值观	公司宗旨	为人类健康服务
	公司愿景	躬身民族医药产业，开创中国医药未来。
	企业精神	堂堂正正做人，规规矩矩制药。
	企业理念	精益求精做人，精益求精做事，精益求精制药。
	奋斗方向	以创新为魂，立百年基业， 铸精道药品，谋人类福康。
	文化理念	忠诚换取信任，诚信决定发展， 能力创造价值，勤劳获得回报。

## 3、公司的社会责任

社会 责任观	服务人类健康	本着为人类创造幸福保障人民健康的使命感，通过为社会创造物质财富和精神财富，提升社会、大众、伙伴、客户、员工的充实感和满足感，不断增进人们的幸福。
	发展公司 回馈股东、社会	珍惜善用每一分资本，构建完善的公司治理结构，建立以价值最大化为导向的企业经营文化，使企业价值不断增长，为股东、为社会创造满意价值。
	以人为本 共同发展	善待员工、善待客户、善待伙伴，保护环境，实现公司利益、行业利益、社会利益的协调统一发展。

### 3、公司的社会责任

## 公司社会责任 (特定利益相关各方)



## 4、公司可持续发展战略

当下的中国企业正面临着进入全球竞争市场的最佳机遇，三精制药在做稳国内市场的同时，已经以全球化发展的视角重新思考了企业未来的发展和战略。

我们的目标：中期目标是十二·五期间，要成为中国领先的医药企业；中长期目标是在未来5-10年，要成为国内医药行业先进企业并具有国际影响力的中国医药企业；长期目标是成为国内国际医药市场的前沿企业。

我们的战略：以促进人类健康为使命，秉承“躬身民族医药产业，开创中国医药未来”的企业愿景，围绕医药产业的发展，以“创新为魂，立百年基业，铸精道药品，谋人类福康”为奋斗方向，以跨越式增长为基础，以制药业务为核心主业，以创新战略为先导，面向国际国内二个市场积极推进医药版块、医院版块、医药商业版块、蓝瓶版块四大版块统一协调发展的经营战略，并在中国医药商业领域力求保持领先地位。

我们的使命：三精制药以“为人类健康服务”为使命，通过对行业优秀企业的投资、管理与整合，不断提高企业的创新能力和国际化程度，同时追求制药工艺技术的精益求精，以成为未来创新性健康产品的领导性公司。

我们的责任：长久以来，三精制药就一直重视负责任的企业管埋。三精制药以主动转型应对市场变化、积极推进创新战略并及时优化组织结构。通过战略规划体系、运营计划与财务预算管理体系、绩效和激励体系三方面构成了集团的战略管控架构，全面推动集团公司的高效运营。三精集团同时坚持可持续发展，三精制药以及各子公司秉承集团的核心价值观，制定目标，在所有参与者之间进行协调。同时，建立了有效的健康、安全、环保和质量管理体系，确保目标实现，把握机会，避免风险。



## 5、公司治理

### 5.1 董事会及专门委员会开展。

公司一直以规范治理体系、内控体系、各项管理制度和信息披露制度等为根本，保护全体股东的利益不受内部人等形式的侵害，保护中小股东的利益不受控股股东或大股东的侵害，同时，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司自身运作行为，按规范进行信息披露工作。

公司自 2005 年重组上市以来，按照监管部门的要求和公司实际情况，建立了较为完善的以股东大会、董事会、监事会、管理层相互制约、相互制衡的公司治理结构和治理机制，使公司治理结构符合国家监管部门对上市公司规范化的要求。建立了以《公司章程》、《总经理工作条例》、《独立董事制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《审计委员会工作条例》、各专业委员会工作细则等为具体工作细则的一套较为完善的治理制度。股东大会是公司的最高权力和决策机构，按照《公司章程》规定履行职责。董事会对股东大会负责，其成员由股东大会选举产生，在职权范围内行使经营决策权，并负责内部控制的建立健全和有效实施。公司

的董事会共有9名成员，其中独立董事3名。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬考核委员会四个专业委员会，各专业委员会主要成员由独立董事担任。公司的各项治理制度和安排为独立董事、各专业委员会发挥作用提供了充分的保障。多元化多层次的董事结构为本公司董事会带来了专业化与知识化人员结构，也保持了董事会内应有的独立元素，使公司董事会在重大决策时，能够有效地作出独立判断。监事会由3名监事组成，设监事会召集人1人。监事会按照《公司章程》等规定监督公司董事、经理和其他高级管理人员按规定履行职责，并对董事会建立与实施内部控制进行监督。管理层负责组织实施股东大会、董事会的决议事项，主持公司的生产经营管理工作，负责组织领导公司内部控制的日常运作。公司一直以规范公司治理体系、内控体系、各项管理制度和信息披露制度等为根本，保护全体股东的利益不受内部人等形式的侵害，保护中小股东的利益不受控股股东或大股东的侵害，同时，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司自身运作行为，按规范进行信息披露工作。

## 5、公司治理

保护投资者特别是中小投资者的利益是上市公司的基本责任。重组上市以来，公司坚持按照国家各项法律、法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份变化情况，切实维护了中小股东的利益，不断提高公司透明度，进一步促进了公司稳健运行和自律管理。

公司在日常工作中注重与投资者沟通交流，不断完善与投资者的沟通机制，注重加强与投资者的双向沟通。开通了投资者电话专线、董秘信箱等，认真接受各种咨询。公司还通过进行路演、业绩推介会、参加推介会、接待投资者来访等，加强与投资者的沟通。重组上市以来，公司领导、董秘及相关工作人员组织接待了众多投资机构、分析师和投资者的来访调研。每一次接待调研，在作了大量准备工作前提下，通过情况介绍和深入交流，使众多机构投资者全方位了解了公司的发展情况，建立了和投资机构的良性互动，也逐步提高了公司的透明度和诚信度，树立了良好的资本市场形象。



600829

## 5、公司治理

### 5.3 组织结构

公司根据企业发展指导思想和战略目标，坚持以创新为魂，研发、管理、营销并重；资本运营、机制创新、企业文化联动，设置了生产技术部、设备能源部、质量管理部、物料采购部、国际贸易部、战略规划发展部、科技研发中心、人力资源部、行政管理部、安监环保部、资本运营部、审计法规部、财务管理部、物流管理中心、证券部、健康咨询服务中心等职能部门。为进一步提升公司内部管理水平，保障公司集团化管理的顺利进行，满足今天公司“一体化”、“多元化”发展格局的要求，公司推进组织结构调整、优化销售格局和员工岗位管理改革，对销售系统、研发系统、战略规划系统、财务管理系统、生产管理系统、质量管理系统的工作范围和工作内容做了优化和调整，突出了相关部门在公司生产和管理体系中的地位和作用。公司对下属子公司采取五个管理控制模式，从财务、战略规划、运营、资产、人员配置、品牌等重大事项方面进行管控。公司管理层职责明晰，权利制衡，能够对日常生产经营及管理进行有效的控制。

### 5.4 内部审计

公司审计法规部经公司董事会决议成立，由总经理主管并直接向董事会和其设立的审计委员会报告工作。审计法规部根据《公司章程》、《黑龙江省内部审计条例》和《内部控制制度》等相关文件规定，负责母公司内部及所属控股工、商业子公司内审工作。审计法规部独立于其他部门，以便保证其工作独立、公正，并配备两名法律专业人员辅助内审工作。近年来，审计法规部对公司各部门及控股的子公司资金往来、成本费用、财务核算、经济效益、经营效果、经济责任、管理风险、内部控制体系等均进行年度审计或评审，同时参与公司各项采购招标工作，并对中标的执行情况进行跟踪审计。

## 5、公司治理

### 5.5 反腐败和商业贿赂

#### 5.5.1 反腐败

2009年，公司进一步贯彻中纪委全会精神，加强了对党员、干部廉政教育的力度：

首先，公司对采购招标等重点环节加强了监督，公开了工作程序，纪委对公司的各项招投标工作进行全程监督，通过加强监管和科学的手段对关键领域实现了有效控制，使公司的党员、干部的行为受到制约和监察；

其次，公司党委组织了廉政教育报告会和培训班，组织全体中层干部分别进行了党纪政纪知识考试和“五五”普法考试，通过观看反腐影片、开展廉政文化建设，结合案例以案说法并学习先进事迹，是党员干部的廉政意识和法制观念逐渐增强，提高了自律意识；

第三，2009年，公司还制订了公司党员领导干部廉洁自律的规定，用制度规范管理者 and 经营者的行为，并在公司内部报纸《三精视点》开辟廉政建设和“五五”普法专栏，推动了廉政建设的深入开展；

第四，公司每年还对中层管理人员进行“德、能、勤、绩、廉”综合考核，对德才兼备、品行高尚的干部实行物质和精神奖励，反之则进行淘汰和处罚，通过此种措施加强了反腐倡廉活动的实效性。



## 5、公司治理

### 5.5.2反商业贿赂，诚信经营

公司一直把遵守法纪、诚信立天下作为经营工作的理念，几年来，公司即按照国家治理商业贿赂的有关要求，每年都通过不同形式在总部及各子公司营销人员、采购人员中开展反商业贿赂活动的宣传培训、教育学习及自查自纠活动。

首先，通过召开动员会做好宣传工作，使员工充分认识到治理商业贿赂的重要性和紧迫性，提高员工对该项工作的认识；

第二，通过组织学习有关法律条款和相关政策，并结合典型案例的宣传，使95%以上的营销人员和采购人员受到一次全面的遵纪守法教育，树立了诚信经营意识，提高了企业的经营质量，深化员工对此项问题的认识；

第三，通过组织由纪委、审计、财务等部门联合组成的调查组，对公司可能出现不正当交易的重点环节进行了调查走访，摸清了商业贿赂可能发生的环节、手段和步骤及重点涉及的岗位及人员，通过运用审查营销费用、检查有关记录和凭证的方式控制了关键环节，有效地防范了各类商业贿赂。

2009年公司进一步巩固反贿成果，树立诚信经营的思想，把诚信作为生产经营之本，使公司的生产经营规模不断扩大，品牌在市场的信誉度不断增强。

### 5.6股东回报

从2004年重组上市至今，公司总资产由18.68亿到28.54亿元，增长了52.78%，净资产由5.99亿元到14.91亿元，增长了148.91%，营业收入由6.43亿元到26.38亿元，增长了310.26%，总市值由24.74亿元到75.35亿元，增长了204.57%。

近三年公司在资本市场的表现及给股东的回报如下(数据来源于公司年报)

指标	2009年	2008年	2007年
市值(万元)	753,469	631,688	993,150
每股收益	0.72	0.69	0.69
加权平均净资产收益率	18.97%	19.62%	23.82%
分红派息政策	每10股派6.8元现金 (尚需股东大会批准)	每10股派7.4元 元现金	每10股派1元现金
营业收入(万元)	263,825	259,434	226,821
总资产(万元)	285,351	291,456	268,034

## 5、公司治理

### 5.7 每股社会贡献值

根据上海证券交易所2008年5月14日发布的《关于加强上市公司社会责任承担工作暨发布〈上海证券交易所上市公司环境信息披露指引〉的通知》的相关要求，计算依据为：每股社会贡献值=基本每股收益+（纳税额+职工工资+利息支出+公益投入总额）/期末总股本

2009年实现基本每股收益0.72元，上缴国家增值税和所得税共计28,820万元，向员工支付工资15,774万元，向银行等债权人支付的借款利息980万元。根据以上数据及有关公式计算形成的公司每股社会贡献值为1.90元。



600829  
600829  
600829  
600829  
600829

## 6、带动区域经济发展责任

### 6.1为地方经济的发展作出贡献

2009年，三精制药业绩继续保持平稳增长的态势，公司在经过几年的低成本扩张行动后，已逐步向“稳固、调整、优化、再扩张”的方向发展。为促进逐步进入成长期的三精千鹤制药、三精明水药业等工业子公司业绩能够快速增长，为当地经济的振兴作出更加突出贡献，我公司对上述几家子公司进行了细致的整合和科学的产业规划，通过加强上述几家子公司的生产和管理，增加销售力量，调整营销策略，狠抓产品质量，合理的配置资源，使上述多家子公司的经营业绩保持了良好的增长势头，为增加当地财政收入作出了更大的贡献。2009年，黑龙江省内各工业子公司总计为当地贡献税收8,000余万元，解决当地就业2,100余人。

### 6.2提升区域知名度

多年来潜心的努力和不断的积累使三精制药成为一家全国性知名医药企业，三精制药的品牌得到市场及消费者的认可，三精制药以品牌为依托，在地方进行投资，提升了各个区域地方的知名度，不仅通过自身的努力经营为地方财政做贡献，同时也通过自身的成功吸引其他资本到各地投资，三精制药在各区域的扩张所产生的潜在社会效益不可估量。



## 6、带动区域经济发展责任

### 6.3降低生产成本，提高盈利水平

2009年受金融危机及市场巨变的影响下，公司经受住了外部环境的考验，面对外部环境的不利条件，我公司继续坚持生产基地从中心城市向周边市县转移的战略，一方面解决了中心区产能严重不足的问题，另一方面，生产中心的向外转移显著降低了公司的生产成本。公司通过资产整合、优化治理结构、建立集中的采购平台等有效管理方式，在提高公司的资产收益水平的同时，有效降低经营管理及采购成本，使公司的盈利水平不断提高。

### 6.4拓展员工的发展空间

公司连续几年的向外扩张，内部人才展现自我的舞台越来越宽阔。随着企业的不断发展壮大，对人才的需求也逐渐增加，公司通过有计划的培养方式，将一些优秀的年轻管理人员派驻到各地子公司。经过磨练，一批能力突出的人才脱颖而出，年轻的经营者队伍正在形成。按照公司的人才培养计

划和机制，母公司与子公司间建立了人才的流动机制，一方面，有力的促进了母公司的发展，另一方面，使企业内部人才资源实现了优化配置。同时，企业员工通过自身的职业设计体现了自身的价值，企业对员工的激励体现得淋漓尽致。

### 6.5改善和优化区域发展环境，实现与地方经济和谐发展

三精制药的发展始终坚持着可持续发展的路线，秉承着发展企业造福一方的理念，在加快企业扩张的同时，不忘加大资金投入，进行科学管理，建设优美的发展环境。2009年，三精制药又陆续投入了大量的资金对公司及部分子公司进行了环保设施的改造，通过改良新技术、新建污水处理站，改善、优化了地方环境，在为地方发展贡献力量的同时，公司也得到了地方政府的大力支持，公司效益与地方经济实现和谐发展。

## 7、健康责任

### 7.1 为消费者提供安全有效的药品

公司始终秉承“规规矩矩制药，堂堂正正做人”的理念，一直高度重视药品生产和质量安全，生产过程严格按照GMP标准和ISO9001国际质量管理体系进行管理，用一流的硬件设施和完善的软件管理严格而有效的保证药品生产过程和质量安全。公司实施全面质量管理的同时，提高全员质量意识，牢固树立“守住源头、控制过程、保证质量、回报社会”的质量方针。公司始终将药品质量视为重中之重，视产品质量为企业的生命。在产品供不应求时仍牢牢严格把住质量关，以保证消费者用药安全。

为了保证药品质量，公司建立了多道质量监控防线，对生产车间各道工序均设立专职检查员，以保证每道工序的产品质量。公司根据产品剂型、生产工艺条件的不同分别制定各剂型质量控制点，并将控制点分级管理，车间专职检查员负责对所有质量控制点的检查监控，质量管理部总检查员和质量巡检员每天对关键控制点进行抽查，以自检、互检和专检相结合，配以重点监控，达到全员控制产品质量的目的，使整个生产过程处于受控状态。

为完善产品质量管理，定期对质量管理文件进行修订、审核，确保产品满足内、外顾客要求。并制定了标准检验操作规程及与管理文件相适应的管

理和检验记录，为生产过程及接口的监控统一凭证，结合技术文件记录进行监控。通过对有关数据的统计分析可以及时纠正偏差，提出改进措施，使管理工作有章可循，检验有法可依，工作有章法。

药品生产对生产环境的要求较高，洁净区温度、湿度每天进行监测。尘埃粒子、浮游菌的控制按净化级别、按不同周期进行定期检验（百、万级/月，十万、三十万级/三个月），确保生产环境达到生产工艺要求。

药品生产过程各环节密切配合，生产所用物料全部采用在省食品药品监督管理局备案经质量管理部批准的物料厂家采购，质量管理部对生产相关部门均下发合格供应商目录，从采购到入库、检验、生产使用能够做到层层把关、层层监控、层层负责。整个生产过程始终坚持“三不”原则，即不合格物料不使用、不合格品不下转、不合格品不出厂，严格把好每道质量关。

公司产品质量监控网络贯通，管理文件完整，检验过程严谨，检验结果准确，执行过程认真。

“产品的生产从源头抓起，控制过程，以高质量的产品回报社会”是三精制药永远的质量管理方针。

## 7、健康责任

### 7.2 为消费者提供健康教育服务

对消费者的教育既是我们经营工作的需要又是一种社会责任，我们通过对消费者进行直接的健康知识教育而使消费者能够逐渐地自主选择适合自己的产品，达到自我药疗的目标，从而不被其他各种不正常的手段所欺骗，这是我们开展产品宣传教育活动的一个主要目标。三精制药一方面通过电视、报纸等各种媒体进行产品和健康的宣传，另一方面通过营销人员开展各种主题的直接面对消费者的宣传教育活动，搭建了消费者与企业沟通的桥梁。如双黄连口服液广告中的感冒预防措施及日常行为注意事项等，深受广大消费者欢迎，葡萄糖酸钙口服液广告中的补钙常识教育使广大消费者真正得到正确有益的科学补钙知识等。

### 7.3 为患者提供安全、便利、温馨的医疗条件

公司于2004年投资组建了哈药集团三精医院投资管理有限公司，以医院投融资及管理、参股经营、

管理咨询等为核心业务的医疗业投资管理公司。公司旗下拥有三精女子医院、三精肾脏病医院。公司秉承三精制药“为人类健康服务”的宗旨，在治病救人的同时，勇担做为医院所应承担的社会责任。

**7.3.1 一切以病人为中心，为患者就医提供便利而温馨的条件**

一切以病人为中心，为患者就医提供便利而温馨的条件。在“看病难，看病贵”的大背景下，医院主张“一切以病人为中心”，在医疗工作的每一环节为患者提供一系列周到与满意的服务，如旗下两家医院开展的“车接车送”服务、母婴护理师服务等；医院宽敞舒适的环境与医务人员亲切而温暖的态度，使患者没有任何恐惧，充分享受在医院就医的整个过程。同时，为减轻患者负担，三精两家医院全力创建“无红包医院”，并且压缩药品采购环节，保证患者所用药品价格全市最低，有效减轻了患者沉重的经济负担。



## 7、健康责任

### 7.3.2 倡导健康的生活方式，积极开展健康知识讲座

倡导健康的生活方式，积极开展健康知识讲座。在快节奏生活的今天，很多疾病呈现出年轻化的趋势，由于缺乏常识而引发的疾病与伤害也日益增多。针对这种情况，三精女子医院在2009年共举办孕产期知识讲座（包括孕期营养、心理保健、胎教、乳房护理、母乳喂养、科学坐月子、产后康复等）50次；妇科及计划生育知识讲座（妇科常见病预防、避孕方式的选择、健康生活方式等）20次；受益人群达2,000余人；同时与哈尔滨电视台生活频道共同开办《三精健康百分百》栏目，每周一期对日常生活中应注意的事项进行健康宣讲。三精肾病医院举办大型肾友会35次，受益人群达500余人。

### 7.3.3 定期开展社会义诊，关爱弱势群体

定期开展社会义诊，关爱弱势群体。本年度，三精女子医院共开展社区义诊12次，教师免费体检1次，下岗女工免费体检1次，女出租车司机免费体检1次，六·一儿童节免费体检1次，受检人群达1,200人次。三精肾病医院到哈尔滨周边市县义诊3次，受检人群90人次，并与周边县医院建立了长期的联系，可为其提供长期的技术支持与帮助。同时，针对社会中生存艰难的弱势群体提供了无私的帮助。本年度，三精女子医院共减免患者15人次，救助命悬一线而无钱治病的患者20人次，并组织全院及三精职工进行捐助，得到了患者与社会的认可。

医院获取合理利润和追求不断发展的固然重要，但更重要的是患者的权益，以及医院所应承担的伦理道德责任及社会责任。



## 8. 全面创新责任

### 8.1 概况

2005年投资近亿元的三精制药研发中心大楼正式落成投入使用，经过几年的不断完善，目前拥有十二个实验室，四个按GMP设计的中试车间，硬件水平在国内处领先地位，目前可从事注射剂、口服液、片剂、胶囊等近二十个剂型的产品研发和中试工作。

### 8.2 科技创新内容

获得国家及地方科技项目支持2项，其中，国家级科技项目1项，市级科技项目1项。

#### 8.2.1 国家级科技项目

公司申报的国家“重大新药创制”科技重大专项——“新型口服缓控释制剂及工艺技术平台”获国家批复，该项目将获得中央财政支持资金575.92万元，这是国家对医药行业科技项目的最高层次科技支持，该项目对三精制药提升创新能力有巨大推动作用。

#### 8.2.2 市科技项目

2009年4月，哈尔滨市科技攻关项目——奥美拉唑钠原料及冻干针获得批复，批复项目资金50万元。

#### 8.2.3 专利情况

2009年三精制药共申请发明专利6项，现已被受理。

## 8. 全面创新责任

### 8.2.4 获科技奖

获得科技奖项7项，其中省医药行业科技进步奖2项、省优秀新产品奖3项，市科技进步奖2项。

序号	项目名称	获奖名称	等级	颁发部门	获奖年份
1	辛伐他汀片	哈尔滨市科技进步奖	三等	哈尔滨市科技局	2009
2	盐酸氨溴索葡萄糖注射液	哈尔滨市科技进步奖	三等	哈尔滨市科技局	2009
3	辛伐他汀片	黑龙江省医药行业科技进步奖	二等	黑龙江省医药行业协会	2009
4	盐酸氨溴索葡萄糖注射液的产业化	黑龙江省医药行业科技进步奖	三等	黑龙江省医药行业协会	2009
5	清开灵分散片	黑龙江省优秀新产品奖	二等	省经贸委	2009
6	磷霉素钠	黑龙江省优秀新产品奖	三等	省经贸委	2009
7	注射用炎琥宁	黑龙江省优秀新产品奖	三等	省经贸委	2009

## 9. 环保责任

公司高度重视环境保护工作，将“环境保护与可持续发展”作为公司生产经营准则，在公司内根据ISO9001、ISO14001及OHSAS18001标准要求建立整合性管理体系，减少由于能源和资源的大量消耗所产生的环境污染问题。确定“预防为主，追求绿色，守法经营，持续改进”的环境保护方针。

### 9.1 2009年公司环境目标

9.1.1 保证污水排放达到国家二级排放标准，达标率为100%

9.1.2 保证锅炉大气污染物达到国家二类区排放标准；

9.1.3 保证厂界噪声稳定达标，昼间小于60dB，夜间小于50 dB；

9.1.4 固体废物分类回收，有毒废物及化验废液统一回收，交有资质部门处理；

9.1.5 节能降耗：与2008年相比，每万元产值耗电降低0.6度；每万元产值耗水降低1.12吨；每万元产值耗煤降低0.2吨，污水中水回用率稳定在10%。

公司将本年度环境目标纳入公司各级管理部门绩效考核，将目标层层分解，责任从总经理、相关车间部门、班组落实到每个员工，有效的保证了本年度环境目标的实现。

### 9.2 公司环境管理情况

依据ISO14001标准要求，公司对生产活动中所涉及的环境因素进行了辨识和评价，对于重大环境因素均确定了管理控制方式，据此制定了污水废气噪声控制管理规程、固体废弃物管理规程、能源资源节约控制管理规程、环境监测和监控管理规程、环境事故应急准备和响应管理规程等环境管理文件。环境监督管理人员每天对环保制度执行情况进行日常监督检查考核，对公司污染治理设施的运行情况进行监督检查，发现问题及时解决处理，使公司污染源均得到有效控制，治污设施稳定运行，确保了公司各项污染源达标排放，并使公司的各项环境表现得以持续改进。



## 9. 环保责任

### 9.3 环境污染治理设施建设及运行情况

公司各新、改、扩建项目建设时均依法进行了环境影响评价，并按照环评审批意见要求建设污染治理设施。公司新厂区建设时，投资1000万元，配套建设一座日处理能力5000吨、以SBR法为主要工艺、自动化控制的污水处理站，并安装污水在线监测系统，保证了污水达标排放，并回用作厂区绿化用水；建设国内先进的自动化控制程度高的3×10吨锅炉房一座，并配备XZD—10型除尘器及SLD型静电除尘器，保证锅炉燃煤充分燃烧，并使烟尘达标排放；在工艺设计时尽量采用先进的资源利用率高、污染物排放量少的工艺、设备；厂区绿化率达到30%以上，已成为哈尔滨市著名的工业旅游景点之一。

### 9.4 公司清洁生产、节能降耗工作

公司积极推行清洁生产、节能减排，从源头减少污染物的产生量，降低能源消耗，通过板报、宣传板、条幅、公司内部报纸等多种形式宣传节约能源、环境保护与可持续发展的理念，公司上下形成了人人重视环境保护的浓厚氛围。倡导全体员工节约每一度电、每一张纸、每一滴水，人走灯灭。引入电算化、ERP管理、内部网等电子网络工具，实现办公无纸化；生产过程实施SOP管理，细化生产工艺，加大工艺改进，减少物料消耗。近几年来通过清洁生产审核，对于可行的近百项清洁生产无低费方案立即组织实施，并完成了十几项中高费方案，既减少了环境污染物的排放，又为企业节约了能源成本。



能源中心

## 9. 环保责任

2009年，公司又完成了如下节能减排项目：

一是2009年5月至9月，对我公司新厂区污水处理站进行了改造，改造后年可减少COD排放量67.2吨，处理后出水COD大大降低，可以满足2009年新实施的《混装制剂制药行业污水排放标准》要求。

二是2009年5月-11月动力车间新增两台锅炉采用先进的自控系统及除尘器，并添加分层给煤装置和对马丁除渣机进行节水改造。自控系统能根据生产负荷的不同要求，智能调节锅炉烟气含氧量、炉膛负压、送煤量、给水量及风机风量等参数，实现最佳含氧量控制及最佳风煤比除尘效率可达98.5%；分层给煤装置每天可节约煤量约15%，两台锅炉每天可节约煤5吨左右，节水约100吨，年可节约50万元左右。

三是2009年5月对工艺循环水凉水塔系统进行了更新改造，大大加强了换热效率，每天节约水100吨，年可节约10万元左右。

四是采用CCR技术对口服液车间中央空调系统进行了节能改造，工程整体节电率可达38.07%，年节电费用14.8万元。

## 10、参与社区建设促进城市发展责任

### 10.1 特色工业游，打造城市新名片。

“三精蓝色健康之旅”工业游始建于2005年6月，是哈尔滨市第一家工业旅游单位，主要以三精制药五十九年的辉煌发展历史为主线索，以药品生产过程为主要参观内容，其中包括完全按着国家GMP标准建设的注射液生产车间，大型制药企业国际领先、国内一流的自动化物流管理中心，节能环保、环境优美的能源中心等著名景点。

三精工业园自开园至今，已接待来自全国各地的各级领导、供应商、经销商、兄弟单位、中小学、大中专院校的师生、学生、消费者及各地游客等7万余人，同时还接待了来自美国、德国、日本、韩国、俄罗斯、巴西、伊朗、土耳其等国家的贵宾千余人。

2005—2006年两年间，三精工业园先后被评为“黑龙江省工业旅游示范点”、“国家‘AAA’级旅游景区”以及“国家级工业旅游示范点”。

为了有针对性、有侧重点地满足不同游客的需求，我们将19个景点设计成了5条不同的旅游线路，并力求内容丰富、编排科学。一是针对有特殊需求的来宾准备的三精全景游；二是为学生、消费者设计的制药知识普及教育游；三是为公司客户、同行业兄弟单位准备的生产过程及管理展示游；四是各界领导参观、视察准备的工业园区展示游；五是老年人群准备的工业园精华游。此外，工业园还可根据游客要求，提供大型会议接待、座谈考察，并满足游客就餐、住宿、健身等需求；同时，公司还为前来参观的游客在旅游商品销售准备了货真价实的三精产品和精心选配的旅游纪念品。



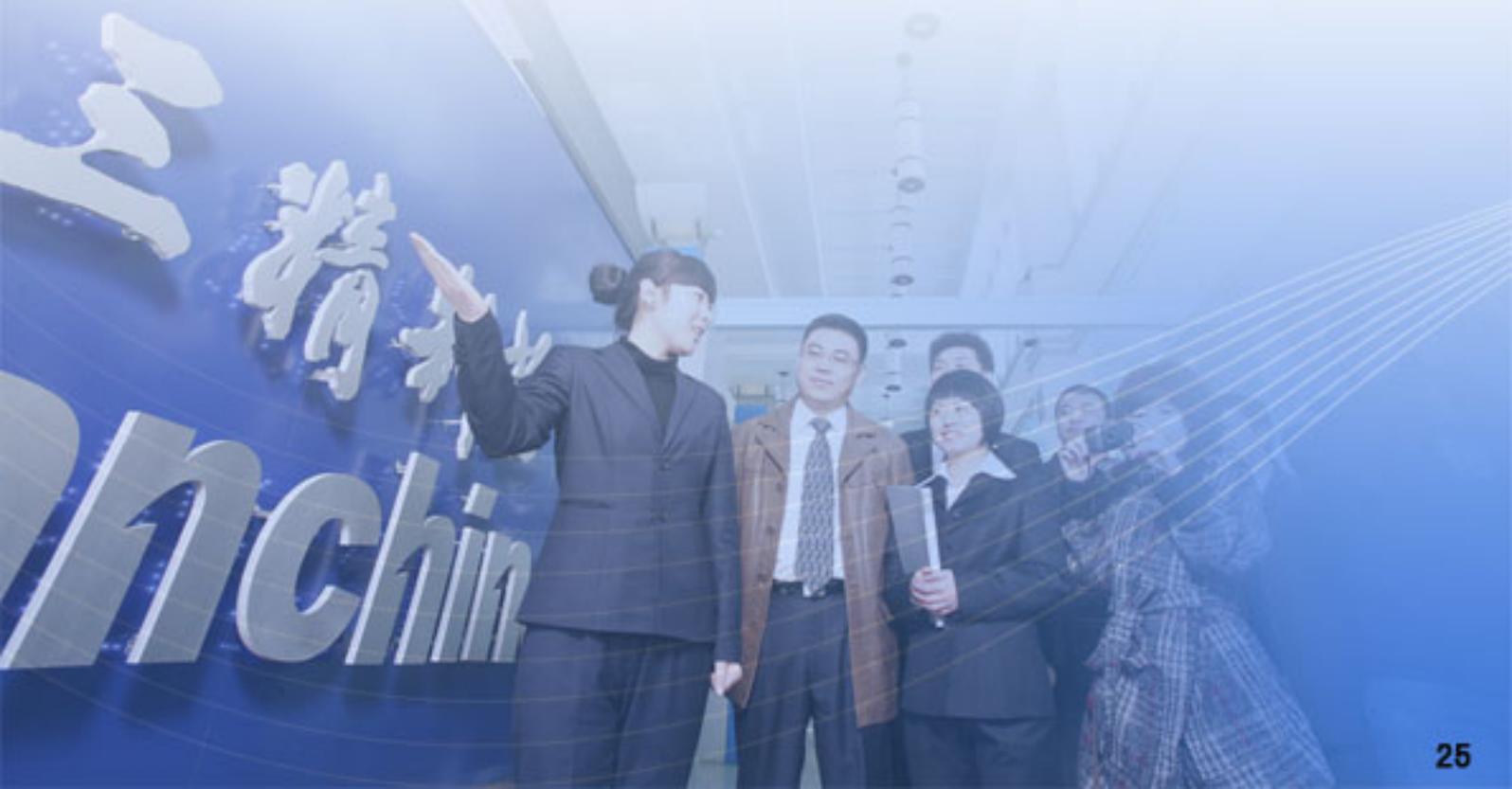
## 10、参与社区建设促进城市发展责任

### 10.2 利用旅游资源，发掘社会效益

工业旅游是通过新的旅游形式带动旅游业发展的重要手段。工业旅游作为城市工业发展的窗口，能够有力推动工业的发展，并通过产业的支撑使城市得到发展。城市的发展又反作用于旅游业和工业，形成一个优势互补的良性循环发展系统。三精工业旅游就是本着在宣传企业品牌的同时努力承担社会责任的原则，倾力打造哈市工业旅游新名片，实现了多方面的社会效益。

#### 10.2.1 填补哈市旅游空白，扩大城市知名度

三精制药是哈尔滨市第一家开办工业旅游的工业企业，填补了哈尔滨工业游的空白。四年间，我们走访了多家成功开办工业游的企业，吸取多方经验，努力提高工业游水平，通过打造品牌工业游，吸引全国各地乃至外国朋友来三精工业园区参观考察，仅2008年三精工业园就接待国内外游客3万余人。同时，还在08年创新了工业旅游的推广方式，与“掌门人”、“驴妈妈”网两家国内旅游网站签订了合作协议，建立了“三精蓝色健康之旅”工业游推广的网络平台，通过发展“三精蓝色健康之旅”丰富了哈尔滨旅游资源，扩大了城市知名度。



## 10、参与社区建设促进城市发展责任

### 10.2.2 广泛回报市民，丰富城市生活

为回报家乡父老，从2006年起，工业园在每年暑期开展一次历时半个月的“蓝色健康之旅”免费工业游活动，让哈市市民到三精工业园区进行免费参观体验，促进健康知识的普及，提高市民素质。暑期免费工业游活动已经连续举办了3期，共接待社区儿童、老人等8,000余人，为哈市市民提供了一个全新的活动参与平台，为城市生活增添了新的色彩。

### 10.2.3 联袂各类院校，开展暑期实习基地

近两年，为了更好地利用三精工业旅游资源，为哈市大中小学生搭建一个参观学习的平台，工业园主动邀请各类院校教师、学生前来参观，截止目前，前来参观的大中小学生共计6,000余人。同时，工业园还与东北林业大学、佳木斯医学院、哈尔滨医科大学等高校建立了暑期实习基地，搭建了长期合作的平台，赋予了三精工业游教育和培养下一代的新的责任与意义。



## 10、参与社区建设促进城市发展责任

### 10.2.4 增设三精健康课堂，传播健康知识

随着人们对健康的普遍关注越来越强烈，2009年，公司在游客接待中心内增设了三精健康课堂，免费为前来参观、考察的游客朋友们讲解健康和药品知识，让更多的人关注健康，了解健康的生活方式。

### 10.2.5 发展工业旅游，吸纳失业劳动力

有研究表明，发展工业旅游对于优化产业结构，吸纳失业劳动力，缓解突出的社会问题，具有重要意义。据有关统计资料表明，旅游业每就业一个人，会带动相关产业5-7人就业，尤其为工业企业创造了更大的经济效益和社会效益。本着回馈社会的原则，努力发展三精工业游，不断拓展业务范围，为更多人创造就业机会，为社会减轻就业压力。



## 11、安全生产责任

### 11、安全生产责任

根据国家安全生产法律、法规的要求，公司坚持“安全第一，以人为本”的原则，在日常生产经营活动中，始终将安全生产工作放到企业持续发展前提的高度，为企业员工创造一个安全的生产工作环境，保证职工的生命安全和身体健康。公司在近年生产经营不断发展过程中，不断加强各项安全管理的持续改进，开展各类安全宣传教育活动，提高每名员工的自我防护意识，有效防范了各类重大安全生产事故的发生，保证了公司生产经营活动的正常运行。2009年4月初公司通过了国家ISO安全管理体系的第4次监督审核，2009年公司被评为“黑龙江省安康杯活动先进单位”和“2008年哈尔滨市安全生产先进单位”。

#### 11.1 安全生产目标

公司以国家“安全第一、预防为主、综合治理”的工作方针为指导，坚持以“谁主管，谁负

责”为原则，建立健全安全管理组织机构，明确岗位安全责任，加强“三级”安全检查力度，发现隐患及时整改，将安全事故消灭在萌芽之中。公司根据国家《职业病防治法》的要求，坚持对易发生职业病岗位进行检测，发现问题立即整改，并且每年为员工进行职业病健康检查，杜绝了职业病的发生，同时也培养了员工的安全责任和自我保护意识，形成了“安全工作天天讲，安全工作人人抓”的风气，真正做到了“安全第一、预防为主、综合治理”的工作目标。

公司在2009年初制订了安全标准化管理的工作目标，组织安全管理人员学习安全标准化管理的有关内容，以ISO安全管理体系为基础，着重完善和落实公司的安全责任制，对安全操作规程和紧急情况应急预案进行了修订，制定了安全事故现场会管理规程等，对重大危险源进行了重新辨识和评估工作，确保了公司日常生产正常进行。



## 11、安全生产责任

### 11.2 安全文化建设

如何将安全管理工作在企业日常生产经营活动中形成一种企业文化是安全管理工作的一项非常重要的工作。实际证明仅靠日常的安全监督检查的传统管理模式，很难使每一位员工都主动参与安全生产管理活动，只有突破传统的管理模式，提高全体员工的安全知识水平，增强员工自我防范意识和保护意识，明确各级管理人员的安全责任，才能使每位员工逐步形成一个时时注意安全的工作习惯，主动参与安全管理工作，从而全面提升企业安全生产管理水平。

近年来我们组织各生产车间、子公司及部门，充分利用板报、宣传栏、“三精视点”、“三精视频”报等大力宣传各项安全知识，并组织各车间、子公司及总公司级的安全知识竞赛活动，广大员工均能积极响应并参与活动，取得了很好的效果。

2009年我们针对安全生产管理工作，组织了公司安全生产合理化建议活动，历时近2个月，员工提出了22项管理上和硬件上的合理化建议，取得了较好的效果，调动了员工的积极性。

经过几年来的工作，公司内已初步形成了群管、群防、群治的安全生产管理模式，保证了公司各项安全生产活动的顺利进行。

### 11.3 安全措施

#### 11.3.1 职业健康管理

公司作为药品生产企业，始终严格执行国家关于劳动卫生的各项管理规程，根据公司的不断发展，对作业场所环境和生活环境进行改进，提高生产设备的自动化程度，降低了员工的劳动强度。

2009年公司根据劳动保护法规定，对劳动保护用品进行普查，对部分劳动防护用品提高了采购标准，采用达到国际标准要求的进口产品，保证了劳动防护用品真正发挥作用。

## 11、安全生产责任

### 11.3.2 安全培训工作

公司在2009年安全培训工作中，结合企业的生产特点，外请专业部门专家，对各级安全管理人员和生产骨干进行针对性的安全生产及消防知识培训，对新进厂的大学生、技校生和临时工进行了“三级”安全教育培训，并建立了相应的安全档案。在加强培训工作的同时，公司积极鼓励管理人员学习国家关于安全生产的法律、法规、安全技术等知识。2010年有2位员工通过了国家注册安全工程师资格考试，目前公司已有6人取得了资格并经注册上岗，在2009年公司11类特种作业人员均进行了复审培训，达到了100%持证上岗。

### 11.3.3 异地子公司安全管理

针对我公司子公司较多的情况，2009年公司加强了对子公司的管理力度，与子公司一把手签订了安全责任书，明确安全生产工作目标、考核办法。

组织子公司按照总公司的安全管理标准，制定各项管理规程，建立组织机构，母公司不定时进行安全督察，发现问题及时下达整改指令，消除安全隐患，2009年各子公司均无重大安全生产事故发生。

### 11.4 安全责任落实

2009年公司根据企业的发展情况，重新修订了各级管理岗位的安全责任制内容，增加了新的责任要求，明确了工作目标，重新调整了三级管理人员，特别是加强班组安全员的调整。真正发挥各级管理人员的积极性，消除“三违”现象的发生，形成了群防、群治的安全管理模式。2009年公司全年死亡率、重伤事故、生产安全事故、厂内交通事故、火灾事故、重大治安案件、职业病危害事故均为零。较好的完成了哈尔滨市安全生产监督管理局下达的安全生产工作目标。

## 12、协作共赢责任

### 12、协作共赢责任

#### 12.1 与供应商建立共担风险，互惠共赢的伙伴关系

为了给消费者提供“安全有效”的药品，实现我公司“一切为了人类的健康”的企业理念，我们不断完善供应商的选择与审核制度，并通过定期的质量回顾、考评、复审，使供应商能够不断加强管理，提高质量，守法经营，同三精共同成长实现共赢。

我公司最大宗的原料为抗生素类化学原料，主供应商均为全国同品种生产能力前三位的厂家。通过同供方签订长年协议，我们实施了战略联盟的采购策略，在波动剧烈的市场条件下，稳定了双方的生产经营，密切了合作，顾全了双方的利益，形成了战略合作伙伴关系。

作为OTC主导产品之一的双黄连中药制剂，公司在不断完善提高自身成品的检验标准，提高产品质量的同时，通过加强对供应商现场考核、监督投料等，也促进提高了配套供应商的技术水平及中药基地的GAP认证。

在对供应商的日常管理中，充分体现公平、公正、公开的原则；通过制定合理的考评标准，建立了供应商分级考核制度，对分级考核结果进行公示，以促进厂商提高质量管理水平；通过制定采购

政策始终坚持稳定、连贯、公平的原则，避免不公平竞争的出现；在采购资金支付中，严格维护公司信誉，及时支付了货款，在业界中树立了良好的商业信誉。

#### 12.2 与经销商建立战略合作关系

三精制药多年来一直以诚信为本，关注经销商的利益，不断地对营销网络进行梳理和调整，2009年下半年开展了主要产品维价活动。首先通过对各地经销商的销售区域、规模等级等进行分类，制定其产品市场销售价格及销售区域范围，形成完备市场价格体系。通过对各级经销商的销售流向进行及时跟踪管理，建立有效监控体系。对敢于违价、窜货的经销商坚决予以处罚，保证了与公司真诚合作的广大经销商的商业利益，同时让广大经销商从公司实际行动中感到公司对市场价格维护活动是为经销商的长远利益考虑而为，是要与广大经销商合作共赢。

总之，在确保满足终端消费者利益的大前提下，我公司与上下游合作伙伴之间形成了相互支撑，风险共担，互惠共赢的良性关系。

## 13、员工发展责任

### 13.1 概况

公司一贯秉持“德才兼备，以德为尚”的理念，严格遵守国家的各项法律法规，不断完善各项劳动用工管理制度，关心员工的工作、生活、健康、安全和满意度；尊重员工人格、关注员工发展，切实保护员工的合法权益，保障员工依法享有劳动权力和履行劳动义务，实现员工与企业共享成果，共同成长，和谐发展的目标。

我们始终坚持员工是公司可持续发展的宝贵资源，以实现公司价值最大化和促进人的全面发展为目标，把员工发展融入企业发展规划协调推进，为每位员工开辟适合其自身发展的职业成长通道，营造各类人才脱颖而出、人尽其才的良好环境，实现人力资源的有效开发与利用。

公司以关注员工职业发展，帮助员工实现自我价值为自身责任，通过分析公司各岗位职责及任职要求，优化薪酬福利及职业发展体系，确保人岗匹配、人尽其用。公司不断完善以目标管理为基础的绩效评价体系，大大提高了员工的积极性和创造性，形成了较强的行业竞争力和地域性优势，对高

素质优秀人才的吸引力明显增强。经过多年的稳健经营，三精制药截止2009年12月31日为社会提供了3,307个就业岗位。

### 13.2 员工薪酬

公司建立了合理的薪酬福利体系和科学完善的绩效考核体系，按劳动分配，按贡献分配，按效率优先、兼顾公平的原则进行分配，充分调动了员工的积极性，并使各级管理人员和科技人员在实现业绩后得到应有的回报。同时，公司根据各级管理人员及科技人员岗位的价值给予相应的岗位工资，对重要岗位的管理人才和科技人才给予较具吸引力的岗位工资，吸引各类优秀人才的加盟。

## 13、员工发展责任

### 13.3 员工培训

倡导教育培训是高效投资的理念，大教育大培训的理念，服务中心、学以致用理念，持续创新、质量至上的理念。坚持以人为本，着眼于企业和员工的共同发展，把企业发展战略与员工职业发展规划紧密结合，把员工培训与开发融入企业发展规划协调推进，不断为员工成长发展充电、加油，在确保公司资产保值增值的同时，实现人力资本的保值增值。

同时，公司还以绩效考核结合能力素质评价的结果为依据，建立起了较科学的员工培养、选拔机制，重点选拔培养能力强、业务专的各类管理人才和科技人才，建立了三精制药百人专家库。

### 13.4 人才引进招聘

坚持德才兼备的选才标准，按照“注重专业，择优录用”的总体原则，科学地选拔优秀的社会人才和应届高校毕业生充实到本所各个岗位，不断提高员工队伍的综合素质，为建设具有竞争力制药企业提供人才保证和智力支持。

### 13.5 员工关系

公司秉承“善待员工”的社会责任观关注员工生活，努力研究解决员工关心的具体问题，认真落实各项劳动法律法规，不断改善员工的生活及工作环境，努力为员工创造良好的工作氛围。公司在继续加大改善员工福利，为员工提供免费工作午餐和倒班岗位早晚餐、定期安排全员的健康检查、通勤车服务、健身场所和器械的同时，还定期举办演讲比赛、主题摄影比赛、职工联谊等各类文体活动，激发员工的集体意识和团队精神，营造轻松愉快的群众性文体活动环境，促进了员工的身心健康，也增强了凝聚力。公司2009年被评为“黑龙江省职工之家标兵单位”。公司还设立了“三精爱心帮扶基金”，通过爱心基金这一载体，最大限度地调动了全公司的力量，举全公司员工爱心之力，进一步加大对特困员工的关爱及帮扶力度，依靠企业和员工的力量缓解员工及其家庭的特殊困难，促进企业的和谐发展。

## 13、员工发展责任

公司长期以来严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》，依法保护职工合法权益，保障职工依法享有劳动权利和履行劳动义务，促进劳资关系的和谐稳定，对女职工实行特殊劳动保护，并为每一位女员工投保了女性安康险，有效保证了员工的身心健康。发挥职代会作用，维护职工权益，监督领导干部，公司的中长期规划、“三重一大”问题、涉及到职工切身利益的重大事项，都经职工代表大会讨论审议通过，并通过落实职工代表提案，较好地解决了涉及职工切身利益的问题，维护了职工合法权益，职工代表感到发挥了主人翁作用，非常满意。此外，公司高管和中层领导每年都要经过职工代表的测评，测评结果公开，优奖劣汰，中层干部的测评结果作为党委考核中层干部的重要依据。

### 13.6 员工福利

职工的安全与健康，是保证企业和谐共赢、全面可持续性发展的基础，公司一直把关心员工的身心健康当作工作中的重中之重，2001年，公司积极筹措资金，建立了员工餐厅，长期为员工提供免费工作餐，解决员工后顾之忧，每年就工作餐一项公

司投入达200余万元，2009年为每位员工提高了伙食标准，食堂在主食、菜品上下功夫，做到每天不重样，丰富员工的饭桌。同时新购置了20台通勤车，改善员工的乘车条件，并开办《三精视频》，丰富员工通勤生活，并将公司动态及时传达给员工。为了强健职工体魄，积极开展文体活动，公司专门为员工成立了三精员工运动休闲中心，占地1,546.38平方米，并组织台球、乒乓球、排球比赛及演讲和文艺汇演，使职工队伍建设得到了进一步加强，凝聚了力量，营造了一个团结向上、心情舒畅的良好工作氛围。公司为鼓励先进，每年都组织一线先进员工出境游，公司负责全部费用，并且建立了员工带薪休假制度。每年定期组织员工进行全面的身体检查。公司每年还抽出一部分资金为子女考上大学的员工发放教子有方奖。另外公司发展了，没有忘记为公司工作一辈子的高退员工，公司每年都组织老干部一日游，帮助困难的员工，仅2009年度发放困难补助就多达10万多元。



## 14、企业公益责任

### 14.1 概况

企业的社会承担责任是义不容辞的义务。从70年代开始，三精制药就已经在关注中国文化体育事业及公共事业的发展，并明确提出：“三精制药要成为世界上无论是对消费者、客户、员工，还是对投资者、商业伙伴以及我们所在的社区最诚信并具价值的公司”。半个多世纪以来，三精制药一直致力于为人类健康的公益事业作贡献，如为贫困地区妇女、儿童捐赠药品、资助贫困大学生和组织扶贫活动、成立“黑龙江三精明星乒乓球俱乐部”、组建“哈尔滨三精太极拳俱乐部”、成功举办了“第23届亚洲男子篮球锦标赛”、《同一首歌-走进哈尔滨》大型歌会、成立了“黑龙江省三精制药国际象棋队”，2008年在抗冰雪救灾、汶川地震、对口扶贫、慈善事业、喜迎奥运等公益事业中真情回馈社会，共捐款捐物价值人民币7,692,290元等等。通过参与公益事业，三精制药建立了良好的受众基础，使“三精制药，健康中国”的企业理念深入人心。

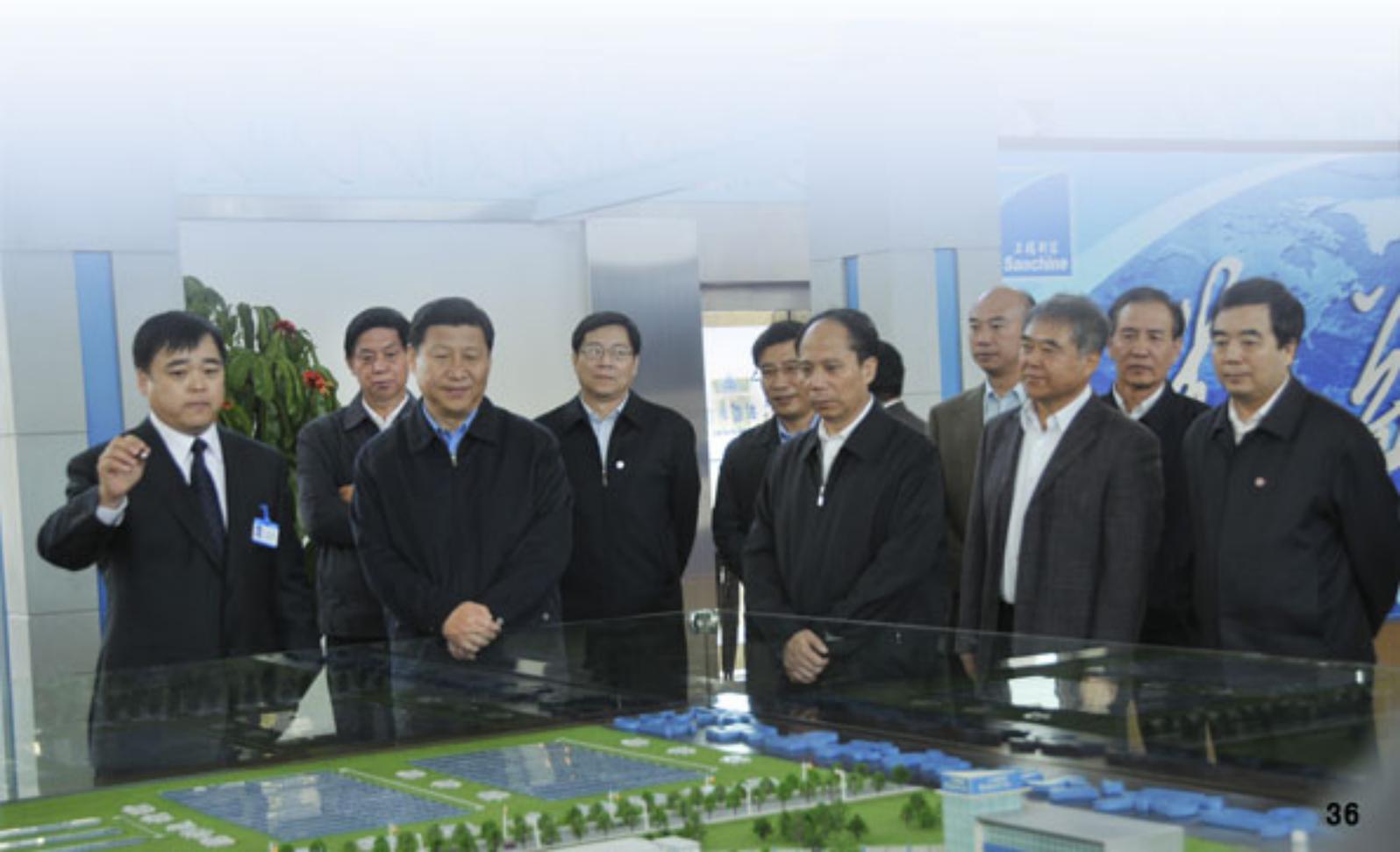


## 14、企业公益责任

### 14.2 2009年公司公益成绩

#### 14.2.1 抗击甲流，勇担责任

2009年甲流来袭，公司加大生产力度、提出“争分夺秒、奋战百天、抗击甲流、责无旁贷”的口号，全力生产具有抗病毒功效的传统中药制剂双黄连口服液。重点强化物料采购、检验等前期控制，加强生产过程的同期控制，深入跟踪质量反馈的后期控制，更好的保障药品质量、用药安全。国家副主席习近平一行视察我公司，对我公司生产的国家指定抗甲流储备药物双黄连口服液生产情况进行询问，并对我公司给予了充分肯定。



## 14、企业公益责任

### 14.2.2 六十周年，三精为国庆献礼

2009年正值建国六十周年大庆，为配合举国欢庆的气氛，我公司特别邀请毛主席的特型演员—唐国强为形象代表，拍摄了宣传片《三精标准》。此广告以长城为背景，场面大气恢宏，加上唐国强的精彩演绎，使得整部片子不仅体现出建国以来的祖国大好河山，也再次展现了三精制药的大气、可信的明星企业风范。



选双黄连 认准三精标准



选材精 保药效



提纯精 保疗效



检验精 保品质



三精标准 蓝瓶的 踏实



三精牌双黄连口服液

# Sanchine



三精人懂得，既然选择了远方  
就注定，风雨兼程  
把信念铭刻在心里  
把责任承担在肩上  
三精制药，健康中国  
秉持信念，矢志不渝  
激扬蔚蓝色创想

三精人坚信，只要全心付出  
以创新促进发展  
在发展中求创新  
胸怀梦想，脚踏实地  
自强不息奋斗向上  
不管远方有多远，终必抵达

顾问：刘占滨

刘春风 程鹏远 秦雅英

李辉 安伟 王福利 李延九

执行顾问：林本松

责任编辑：程轶颖

执行编辑：葛静 刘坤品

美术设计：邢宏建



 **Sanchine**

[www.sanjing.com.cn](http://www.sanjing.com.cn)



哈药集团 **三精制药** 股份有限公司

HARBIN PHARM.GROUP SANCHINE PHARMACEUTICAL SHAREHOLDING CO.,LTD

地址：哈尔滨市道里区霁虹街24号

电话：0451-84675166

邮编：150010

网址：[www.sanjing.com.cn](http://www.sanjing.com.cn)