

**哈药集团股份有限公司**

**600664**

**2010 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	7
七、财务报告.....	12
八、备查文件目录.....	65

## 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) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	郝伟哲
主管会计工作负责人姓名	刘波
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	刘波

公司负责人郝伟哲、主管会计工作负责人刘波及会计机构负责人（会计主管人员）刘波声明：保证半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	哈药集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	哈药股份
公司的法定英文名称	HARBIN PHARMACEUTICAL GROUP CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	HPGC
公司法定代表人	郝伟哲

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孟晓东	苗雨
联系地址	哈尔滨市道里区友谊路 431 号	哈尔滨市道里区友谊路 431 号
电话	0451-84604688	0451-84604688
传真	0451-84604688	0451-84604688
电子信箱	mengxd@hayao.com	miaoy@hayao.com

(三) 基本情况简介

注册地址	哈尔滨市南岗区昆仑商城隆顺街 2 号
注册地址的邮政编码	150090
办公地址	哈尔滨市道里区友谊路 431 号
办公地址的邮政编码	150018
公司国际互联网网址	http://www.hayao.com
电子信箱	master@hayao.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

## (五) 公司股票简况

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

## (六) 主要财务数据和指标

## 1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减(%)
总资产	10,853,571,556.67	10,007,163,857.07	8.46
所有者权益(或股东权益)	5,945,492,532.11	5,980,529,086.04	-0.59
归属于上市公司股东的每股净 资产(元/股)	4.79	4.82	-0.62
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业利润	674,318,261.84	552,360,973.90	22.08
利润总额	677,017,466.56	554,580,073.28	22.08
归属于上市公司股东的净利润	564,573,478.54	464,924,633.03	21.43
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	563,169,998.97	462,201,070.79	21.85
基本每股收益(元)	0.4546	0.3743	21.45
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元)	0.4534	0.3721	21.85
稀释每股收益(元)	0.4546	0.3743	21.45
加权平均净资产收益率(%)	9.50	8.43	增加 1.07 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	1,003,620,335.67	1,101,471,572.35	-8.88
每股经营活动产生的现金流量 净额(元)	0.81	0.89	-8.99

## 2、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	-325,730.36
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)	3,407,607.12
委托他人投资或管理资产的损益	1,050,221.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-382,672.04
所得税影响额	-2,345,753.79
少数股东权益影响额(税后)	-193.29
合计	1,403,479.57

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

## (二) 股东和实际控制人情况

## 1、股东数量和持股情况

报告期末股东总数					20,021 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	34.76	431,705,866	0	431,705,866	无
中国建银投资有限责任公司	其他	13.26	164,741,063	-844,811		无
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	4.71	58,455,198	-297,244		无
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	其他	4.05	50,294,231	384,231		无
中国证券投资者保护基金有限责任公司	其他	2.65	32,973,446	0		无
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金	其他	1.45	18,000,000	18,000,000		无
全国社保基金一零八组合	其他	1.35	16,809,770	6,213,799		无
南方证券有限公司	其他	1.35	16,760,616	-929,853		无
中国农业银行股份有限公司上海市分行	其他	1.25	15,568,522	-302,498		无
兴业银行股份有限公司—兴业趋势投资混合型证券投资基金	其他	1.15	14,329,180	-4,403,370		无
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			
中国建银投资有限责任公司	164,741,063		人民币普通股			
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	58,455,198		人民币普通股			
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	50,294,231		人民币普通股			
中国证券投资者保护基金有限责任公司	32,973,446		人民币普通股			
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金	18,000,000		人民币普通股			
全国社保基金一零八组合	16,809,770		人民币普通股			
南方证券有限公司	16,760,616		人民币普通股			
中国农业银行股份有限公司上海市分行	15,568,522		人民币普通股			
兴业银行股份有限公司—兴业趋势投资混合型证券投资基金	14,329,180		人民币普通股			
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	12,637,478		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>中邮核心成长股票型证券投资基金与中邮核心优选股票型证券投资基金均为中邮创业基金管理有限公司管理的基金。</p> <p>本公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。本公司未知其他流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。</p>					

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1.	哈药集团有限公司	431,705,866			注 注

注: 自股权分置改革方案非流通股股东特别承诺事项(见公司股改说明书)已经履行完毕后十二个月内不上市交易, 前述期满后, 通过上交所挂牌交易出售股份的数量占公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五, 在二十四个月内不得超过百分之十。限售期满后, 通过上交所挂牌交易出售股份

的价格将不低于每股 14 元（若自股权分置改革方案实施之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项，应对该价格进行除权、除息处理）。

## 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。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### （一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### （二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、公司于 2010 年 3 月 30 日召开五届十七次董事会会议，会议审议通过了《关于聘任孟晓东先生为公司副总经理的议案》，聘任孟晓东先生为公司副总经理。

2、2010 年 4 月 27 日，职工监事王志福先生因退休原因不再担任监事职务，职工代表推选方祖基先生为公司五届监事会职工监事。

3、公司于 2010 年 5 月 20 日召开 2009 年度股东大会，会议审议通过了《关于更换董事的议案》。公司第五届董事会董事汪兆金先生、刘永女士，因退休原因辞去董事职务，股东会采用累积投票制度，选举伍贻中先生、刘波先生为公司董事。

4、公司于 2010 年 5 月 20 日召开 2009 年度股东大会，会议审议通过了《关于更换监事的议案》。公司第五届监事会监事丁鸿利先生、易友斌先生因退休原因辞去监事职务，股东会采用累积投票制度，选举李大平先生、徐爱敏女士为公司监事。

## 五、董事会报告

### （一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司切实把握新医改政策带来的市场扩容契机，加速推动企业的产业升级工程、企业成长工程、技术创新工程，以高端产业促进公司效益的跨越式发展，较好地实现了上半年预期经营目标。上半年公司实现营业收入 65.57 亿元，同比增长 21.36%；净利润 5.64 亿元，同比增长 21.43%。上半年主要工作包括以下几个方面：

一是增强科研开发能力，加快企业新产品开发。针对缺少具有自主知识产权的高附加值品种，严重制约企业的进一步发展的的问题，公司积极推进品种开发由仿制为主向仿创结合的转移，加大高新技术产品的研制力度。公司已被国家知识产权局列为全国企事业知识产权试点单位。

二是扩大高新技术产品和具有竞争优势产品出口，初步形成具有哈药特色的外贸出口新格局。重点发展高科技、差异性品种出口，努力将半合成青霉素及头孢系列产品的原料推向国际市场，与欧洲及印度的同行展开竞争。报告期内，公司生产的头孢曲松钠、头孢呋辛钠等 5 个抗生素原料药品种获得孟加拉国药品管理局颁发的注册证书，出口品种的档次明显提高。

三是内调结构，外拓市场，重点支柱企业经济效益继续保持平稳增长。公司所属哈药总厂、哈药六厂、医药公司等几户重点企业紧跟新医改政策调整步伐，内抓管理强素质，外拓市场抢订单，全面整合产品、产业及市场资源，支撑公司经济持续快速发展。

四是加强内部管理力度，管理效益不断提高。报告期内，公司根据年初制定的建立健全内部控制体系工作计划，继续聘请安永会计师事务所为公司现场指导，建立符合企业内部控制基本规范要求的内部控制制度，进一步推进公司内控体系的建设。同时，公司通过规范招标大宗物资及媒体广告招标采购程序，有步骤地推进原药采购的集中管理，有效地节约了采购成本。

### （二）公司主营业务及其经营状况

#### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
中药	733,534,881.14	448,240,115.59	38.89	-2.59	-7.47	增加 3.22 个

						百分点
西药	4,941,808,922.92	3,550,202,846.16	28.16	21.55	20.51	增加 0.62 个百分点
保健品	556,526,906.46	180,128,623.60	67.63	40.90	36.31	增加 1.08 个百分点
其他	274,345,178.68	249,896,746.67	8.91	78.63	68.78	增加 5.32 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 4,871.15 万元。

## 2、主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	611,920.66	19.67
国外	38,700.93	52.31

## 3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10% 以上的情况）

单位：元 币种：人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
哈药集团三精制药股份有限公司	医药制造、医药经销、投资管理；按卫生许可证规定的范围从事保健品的生产；药品咨询、保健咨询、货物进出口、技术进出口；日用化学品的制造、工业旅游等	174,985,882.29	49,441,803.17	8.76

## 4、公司在经营中出现的问题与困难

一是国家新的医改政策和药品招投标政策的全面实施，使药品价格持续下跌，市场竞争加剧。尤其各省竞标政策不一，给企业销售带来困难。

二是《制药工业水污染物排放标准》和《中国药典》（2010 年版）分别于 2010 年 7 月 1 日和 10 月 1 日起全面实施，提升产品质量和环保水平成为药企当务之急。以低附加值、规模效益、高耗能为特点的原料药生产企业，将遇有较大压力。

公司下半年将以强化制度创新为基础，以产业创新为突破口，以成本控制为重点，深入挖掘潜力，提高市场应变能力和品牌影响力，确保实现全年经营目标。

### （三）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
哈药物流配送中心	11,000	主体建筑施工阶段，仓库完成二层梁板砼及一层砌筑，办公楼完成三层梁板钢筋，动力中心及车库完成层面工程。	尚未完工

中药粉针剂技术创新及质量标准升级改造项目	15,000	工程一层主体已完工、准备进行安装招标工作。	尚未完工
----------------------	--------	-----------------------	------

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

1、报告期内，公司严格按照国家有关法律法规和监管部门的规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，规范公司运作。

2、报告期内，根据中国证监会对 2009 年年报工作的有关要求，为进一步规范公司年报信息披露的管理，以及规范公司内幕信息及其知情人的管理，提高年报信息披露的质量，公司根据《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，制订了《年报信息披露重大差错追究制度》、《外部信息使用人管理制度》。进一步提高了信息披露的质量和透明度，保护广大投资者的合法权益。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2009 年度利润分配方案经 2010 年 5 月 20 日召开的公司 2009 年年度股东大会审议通过，以公司 2009 年末总股本 1,242,005,473 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.90 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 4.41 元，共计派发股利 608,582,681.77 元。股权登记日 2010 年 6 月 8 日，除息日 6 月 9 日，现金红利发放日 6 月 18 日。本次分红派息公告刊登在 2010 年 6 月 3 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司的利润分配政策为：

1、公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，保持利润分配的连续性和稳定性。

2、在现金流满足公司正常经营、投资规划和长期发展的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。因特殊情况未能达到以上比例的，董事会应当向股东大会作出特别说明，由股东大会审议批准。

3、经股东大会表决通过，公司可以进行中期分红。

4、在存在股东违规占用公司资金的情况下，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

报告期内，公司实施了 2009 年度利润分配方案，以公司 2009 年末总股本 1,242,005,473 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.90 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 4.41 元，共计派发股利 608,582,681.77 元。本次分红派息公告刊登在 2010 年 6 月 3 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

### (四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### (六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600829	三精	304,300,304.86	30	541,543,226.19	49,441,803.17	-20,457,050.93	长期	购买



	制 药							股 权 投 资
--	--------	--	--	--	--	--	--	------------------

## (七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

## (八) 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

报告期内，公司五届十八次董事会审议通过了《关于 2010 年日常关联交易预计的议案》，对公司关联公司 2010 年度日常关联交易进行了预计。公司向关联方公司采购原材料的关联交易金额预计为 8,800 万元，报告期实际发生 4,093.66 万元；销售产品的关联交易金额预计为 15,068 万元，报告期实际发生 4,871.15 万元；受关联人委托代为销售其生产或经营的各种产品、商品的关联交易金额预计为 9,259.5 万元，报告期实际发生 6,605.65 万元。与年初预计相比，未超出审批金额，未出现明显差异。

## 2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
哈药集团有限公司	母公司				9,250,572.46
哈药集团生物工程 有限公司	母公司的控 股子公司			2,513,876.76	17,620,277.65
哈尔滨亚兴工程实 业有限公司	母公司的控 股子公司				2,361,740.68
其他关联方	其他关联人				325,013.89
合计				2,513,876.76	29,557,604.68

## (九) 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

本报告期公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

## 2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

## 3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

## 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

## (十) 承诺事项履行情况

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	<p>除法定承诺外,公司第一大股东哈药集团有限公司作出如下特别承诺:</p> <p>1. 自本次股权分置改革方案实施之日起三十个月之内向哈药股份董事会提出以非公开发行或法律法规允许的其他方式向哈药股份注入优质经营性资产及现金资产的议案,并在法律法规许可的情况下尽最大努力促使资产注入事项在自本次股权分置改革方案实施之日起三十六个月之内实施完毕。上述优质经营性资产及现金资产的价值合计不少于 261,100 万元人民币(如按哈药股份股票 2008 年 7 月 18 日前二十个交易日平均收盘价 11.29 元作为非公开发行价格,则资产注入完成后哈药集团所持哈药股份股权的比例将不低于 45%),且优质经营性资产上一会计年度经有证券从业资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后的净资产收益率不低于 11%。哈药集团并保证非公开发行实施当年(或以法律法规允许的其他方式注入优质经营性资产及现金资产当年)哈药股份扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率不低于上一会计年度。</p> <p>2. 如果未在三十个月内提出注入优质经营性资产及现金资产(价值合计不少于 261,100 万元人民币,且优质经营性资产上一会计年度经有证券从业资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后的净资产收益率不低于 11%)的议案,哈药集团将在期满当年及之后历年年度股东大会之前的适当时间提出现金分红(不低于该年度实现的可分配利润之百分之八十)的议案并保证在股东大会上对此议案投赞成票,哈药集团由此历次获得的现金分红将全部立即转赠给所有无限售条件流通股股东直至提出注入优质经营性资产和现金资产(价值合计不少于 261,100 万元人民币,且优质经营性资产上一会计年度经有证券从业资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后的净资产收益率不低于 11%)的议案。</p> <p>3. 自股权分置改革方案非流通股股东前述第 1、2 项特别承诺事项已经履行完毕后十二个月内不上市交易,前述期满后,通过上交所挂牌交易出</p>	<p>哈药集团有限公司承诺自股权分置改革方案实施之日起三十个月之内提出向公司注入优质经营性资产及现金资产的议案。截至本报告期末,哈药集团有限公司尚未提出注资计划。</p>

	<p>售股份的数量占公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。</p> <p>4. 限售期满后，通过上交所挂牌交易出售股份的价格将不低于每股 14 元（若自股权分置改革方案实施之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项，应对该价格进行除权、除息处理）。</p> <p>5. 如果股权分置改革方案获得相关股东审议通过，哈药集团作为公司控股股东，将以通过行使控股股东表决权方式，全力支持哈药股份的发展，维护哈药股份的稳定运营，推动哈药股份做大做强。</p>	
--	---	--

1、截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

2、截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：是

(1) 注入资产、资产整合承诺方名称和承诺内容

哈药集团有限公司承诺自股权分置改革方案实施之日起三十个月之内提出向公司注入优质经营性资产及现金资产的议案。

(2) 是否已启动：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十二) 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

本报告期公司及其董事、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。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 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
哈药集团股份有限公司关于更换股改保荐人的公告	《中国证券报》c09；《上海证券报》32；《证券时报》b14	2010年1月30日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司五届十七次董事会决议公告	《中国证券报》a11；《上海证券报》B197；《证券时报》b14	2010年3月31日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司五届十八次董事会决议公告暨召开2009年度股东大会的通知	《中国证券报》d045；《上海证券报》B86；《证券时报》b14	2010年4月30日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司五届五次监事会决议公告	《中国证券报》d045；《上海证券报》B86；《证券时报》b14	2010年4月30日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司2009年预计关联交易公告	《中国证券报》d045；《上海证券报》B86；《证券时报》b14	2010年4月30日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司	《中国证券报》b011；《上海证	2010年5月21日	www.sse.com.cn

2009 年度股东大会决议公告	券报》B35；《证券时报》d18		
哈药集团股份有限公司五届十九次董事会决议公告	《中国证券报》b011；《上海证券报》B35；《证券时报》d 18	2010 年 5 月 21 日	www. sse. com. cn
哈药集团股份有限公司五届 9 次监事会决议公告	《中国证券报》b011；《上海证券报》B35；《证券时报》d18	2010 年 5 月 21 日	www. sse. com. cn
哈药集团股份有限公司 2009 年度利润分配实施公告	《中国证券报》b002；《上海证券报》B14；《证券时报》b18	2010 年 6 月 3 日	www. sse. com. cn
哈药集团股份有限公司五届二十次董事会决议公告	《中国证券报》b006；《上海证券报》27；《证券时报》b47	2010 年 7 月 31 日	www. sse. com. cn

## 七、财务报告（未经审计）

（一）会计报表（附后）

（二）会计报表附注

### 一、 公司基本情况

#### 1、历史沿革

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

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

截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司注册资本 124200 万元，法定代表人：郝伟哲。

#### 2、所属行业：

本公司属于医药行业。

#### 3、经营范围及主要产品

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

本公司的主要产品：青霉素钾盐、头孢唑林钠、头孢噻肟钠、青霉素、凯塞欣、阿莫西林、严迪片、护彤、高钙片、钙加锌口服液、双黄连粉针、丹参粉针、注射用双黄连、布洛芬颗粒、逍遥丸、丹佛胃尔康、牛黄降压片、六味地黄丸及纯中纯无菌纯净水等。

### 二、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2010 年中期财务报表符合《企业会计准则》及其补充规定的要求，真实完整地反映了本公司 2010 年 6 月 30 日的财务状况、2010 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 三、 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。

#### **四、 重要会计政策、会计估计**

本公司下列主要会计政策、会计估计根据《企业会计准则》制定。未提及的会计业务按《企业会计准则》中相关会计政策执行。

##### **(一) 会计期间**

本公司会计年度采用公历制，即公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

##### **(二) 记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

##### **(三) 记账基础和计量属性**

本公司以权责发生制为记账基础。

本公司在将符合确认条件的会计要素登记入账并列报于财务报表时，按照企业会计准则规定的计量属性进行计量，包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，当能够保证取得并可靠计量会计要素的金额时，采用公允价值、重置成本、可变现净值或现值计量。

##### **(四) 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。

##### **(五) 外币折算及汇兑损益的处理方法**

本公司对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率进行折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益；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，按本会计政策四、（十五）借款费用的规定进行会计处理。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

## （六）金融工具的核算方法

### 1. 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资，金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

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，且公司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：是指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，以摊余成本列示。

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计入资本公积；在资产持有期间取得的利息或现金股利，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，计入投资收益。

### 3. 金融资产转移的确认和计量

金融资产转移，是指本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止

确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### **4. 金融负债的分类和计量**

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本公司的金融负债主要为以摊余成本进行计量的金融负债，其相关交易费用计入初始确认金额，并采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### **5. 金融资产减值**

公司在资产负债表日对交易性金融资产之外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

##### **(1) 应收款项减值的计量**

本公司于资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明应收款项发生减值的，计提坏账准备。表明应收款项发生减值的客观证据，是指债务人发生严重财务困难；债务人违反了合同条款；债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组等。

本公司对应收款项按摊余成本计量，当应收款项发生减值时，将应收款项的账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记的金额确认为坏账准备，计入当期损益。

对于期末单项金额重大的应收款项或有确凿证据表明某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显差别时应单独进行减值测试。如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，计提坏账准备。公司将期末单户余额人民币 500 万元及以上的应收款项确定为单项金额重大的应收款项。

对于期末单项金额非重大的应收款项，采用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。该比例反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。



除已单独计提减值准备的应收款项外，公司按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。类似信用风险组合的划分依据为应收款项的账龄，具体计提比例如下：

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

## (2) 持有至到期投资

期末如果有客观证据表明持有至到期投资发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。若持有至到期投资属于浮动利率金融资产的，在计算可收回金额时可采用合同规定的当期实际利率作为折现率。

## (3) 可供出售金融资产

期末如可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

## 6. 金融工具公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法等。

## (七) 存货的核算方法

### 1. 存货的分类依据

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

### 2. 存货的计价

本公司医药工业企业的存货按照成本进行初始计量。购入并已验收入库的原材料按实际成本入账，发出原材料按加权平均法计量；入库产成品按实际生产成本入账，发出产成品按加权平均法计量；医药商业企业进货时按进价核算，库存商品发出时按个别计价法计算已销商品的销售成本。本公司的周转材料—低值易耗品在领用时采用一次转销法计入当期损益。

### **3. 存货的盘存制度**

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行盘点，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

### **4. 存货的减值**

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

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

## **（八）长期股权投资的核算方法**

### **1. 长期股权投资的分类**

长期股权投资包括本公司能够对被投资单位实施控制的子公司的投资；对被投资单位具有共同控制或重大影响的合营企业和联营企业的投资；以及其他对被投资单位不具有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准备持有超过一年的股权投资。

### **2. 长期股权投资的初始计量**

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。为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

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。

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。

### 3. 长期股权投资的后续计量

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

本公司对具有实质控制的子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；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。

#### （九）投资性房地产的核算方法

本公司的投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权及已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，

将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

期末若投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。该资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## （十）固定资产的核算方法

### 1. 固定资产的确认条件

本公司的固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。固定资产的后续支出符合确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则在发生时计入当期损益。

### 2. 固定资产的计量

固定资产按照成本进行初始计量。其中，外购固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

### 3. 固定资产折旧方法及分类

本公司对所有固定资产计提折旧，但已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外。计提折旧时采用年限平均法。

本公司的固定资产的类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	预计使用年限	预计净残值率%	年折旧率%
房屋建筑物	15—40 年	3-5	6.47-2.38
机器设备	5—15 年	3-5	19.40-6.33
运输工具	5—10 年	3-5	19.40-9.50
电子设备及其他设备	5—25 年	3-5	19.40-3.80

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。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。

### 4. 固定资产的处置

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

## **(十一) 在建工程的核算方法**

### **1. 在建工程的计价**

在建工程按实际成本计价。包括在建期间发生的各项必要支出,如工程直接材料、直接职工薪酬、待安装设备的价值、安装费用、工程试运转净损益、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用。

### **2. 在建工程结转固定资产的标准和时点**

在建工程达到预定可使用状态时转为固定资产。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。待办理竣工决算手续后再按实际成本调整原来的暂估价值。

## **(十二) 无形资产的核算方法**

无形资产主要指本公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币资产,主要有土地使用权、商标及专利权、专有技术及软件等。

### **1. 无形资产的计价**

购入的无形资产,按实际支付的价款和相关支出确定实际成本。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. 无形资产的摊销方法和期限**

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命,划分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。对使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

本公司于期末对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的,应当改变摊销期限和摊销方法;本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,估计其使用寿命并按直线法进行摊销。

### **3. 研究与开发支出**

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，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）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。

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。

### （十三）长期待摊费用的核算方法

本公司长期待摊费用是指已经支出但受益期在一年以上的各项费用，包括：租赁费、经营租赁方式租入的固定资产的改良支出等。若长期待摊费用项目已不符合资产的定义，则一次性计入当期损益。

### （十四）长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产减值准备的确定方法

公司于每一资产负债表日对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资、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，判断资产是否存在下列可能发生减值的迹象：（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。

存在减值迹象的，则进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。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。有迹象

表明一项资产发生了减值的，以单项资产为基础估计可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础估计该资产组的可收回金额。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## （十五）借款费用的会计处理方法

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司因借款而发生的利息及其他相关成本形成的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（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. 借款费用资本化的期间

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. 借款费用资本化金额的计算方法

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。

## （十六）职工薪酬的核算方法

本公司职工薪酬包括：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社会保险费，住房公积金，工会经费

和职工教育经费，非货币性福利，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的服务相关的支出。

在职工为本公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

### **（十七）预计负债**

本公司发生与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：（1）该义务是企业承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### **（十八）收入的确认原则**

#### **1. 销售商品收入**

销售商品在同时满足下列条件时确认为收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入本公司；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### **2. 提供劳务收入**

对在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入本公司；（3）交易的完工进度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

#### **3. 让渡资产使用权收入**

同时满足以下条件时确认为收入：（1）相关的经济利益很可能流入本公司；（2）收入的金额能够可靠地计量。



## （十九）政府补助的核算方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 1. 与资产相关的政府补助

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 2. 与收益相关的政府补助

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：（1）用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；（2）用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，若存在相关递延收益的，冲减相关递延收益的账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，计入当期损益。

## （二十）所得税的核算方法

本公司采用资产负债表债务法对所得税进行核算，资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期或以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本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。

本公司在资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

## （二十一）合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

### 2. 合并财务报表的编制方法

子公司采用与本公司一致的会计期间与会计政策。

在编制合并财务报表时，合并范围内各公司之间所有重大的交易与往来予以抵销。

纳入合并范围的子公司的所有者权益中不属于本公司的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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；对于通过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发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

**（二十二）会计政策、会计估计的变更：无**

**（二十三）前期会计差错更正：无**

## 五、 税项

### (一) 本公司适用的主要税种及其税率

税种	税率	计税基础
企业所得税（注）	15%、25%	应纳税所得额
增值税	13%、17%	按应纳税销售额计算销项税抵减当期允许抵扣的进项税后的差额
营业税	5%	应税收入
城市维护建设税	1%、5%、7%	应纳流转税额
教育费附加	4%	应纳流转税额

注：2008 年 11 月本公司被认定为高新技术企业，根据《企业所得税法》第二十八条规定，减按 15% 的税率征收企业所得税。

### (二) 合并财务报表范围内的子公司税种及其税率

本公司之子公司均按 25% 计缴企业所得税；其他税种及税率同本公司一致

## 六、 企业合并及合并财务报表

### (一) 纳入合并财务报表范围的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际投资额(元)
哈药集团医药有限公司	控股子公司	哈尔滨	张利君	医药商业	20,000	购销化学药原料及其制剂、中成药、抗生素、生化药品、中药材、中药饮片、诊断药品、生物制品。购销保健食品；II类医疗器械、一次性使用无菌医疗器械。经销化妆品	197,000,000.00
哈药集团世一堂中药饮片有限责任公司	全资子公司	哈尔滨	王丰	医药工业	984.2	生产、经营中药饮片；茶系列、调味品分装	9,917,544.97
哈尔滨世一堂华纳医药有限责任公司	全资子公司	哈尔滨	刘宏宇	医药商业	50	批发化学药制剂、中成药、抗生素、生化药品、中药饮片、中药材、生物制品	530,000.00
哈药集团中药有限公司	全资子公司	哈尔滨	王丰	医药投资	5,000	从事医药方面的投资及管理；购销化工产品、一类医疗器械	50,000,000.00
哈尔滨哈药德奇正医药有限公司	全资子公司	哈尔滨	刘宏宇	医药商业	500	化学药制剂、中成药、抗生素、生化药品	5,000,000.00
哈尔滨哈药健康产业有限公司	全资子公司	哈尔滨	刘宏宇	医药商业	500	营养健康咨询服务；购销化妆品、日用品、保健器材	5,000,000.00
哈尔滨哈药集团广告管理有限公司	全资子公司	哈尔滨	李大平	广告业	50	设计、制作、代理、发布国内广告	500,000.00
哈药集团哈尔滨药六医药有限公司	全资子公司	哈尔滨	艾士武	医药商业	500	经销化学药制剂、中成药、抗生素、生化药品；化妆品、日用品销售、进出口贸易	5,000,000.00

哈药集团世一堂百川医药商贸有限公司	参股子公司	商丘	吴志军	医药商业	4420	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、精神药品（第二类）、疫苗的批发；III类医疗器械销售；保健食品销售；日用百货的销售	15,910,000.00
-------------------	-------	----	-----	------	------	--	---------------

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	表决权比例未达半数以上纳入合并范围或表决权比例达到半数以上未纳入合并范围的原因	少数股东权益 (元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从归属母公司当期损益中扣减少数股东承担的超额亏损	是否为企业合并取得的子公司	是否通过同一控制下的企业合并取得的子公司
哈药集团医药有限公司	98.5	98.5	是		4,942,197.05			否	否
哈药集团世一堂中药饮片有限责任公司	100	100	是					否	否
哈尔滨世一堂华纳医药有限责任公司	100	100	是					否	否
哈药集团中药有限公司	100	100	是					否	否
哈尔滨哈药德奇正医药有限公司	100	100	是					否	否
哈尔滨哈药健康产业有限公司	100	100	是					否	否
哈尔滨哈药集团广告管理有限公司	100	100	是					否	否
哈药集团哈尔滨药六医药有限公司	100	100	是					否	否
哈药集团世一堂百川医药商贸有限公司	36	36	是	实质控制权	27,238,120.20			否	否

本公司将上述所列示的全资子公司、控股子公司及具有实质控制权的参股子公司均纳入合并财务报表范围。

## (二) 合并财务报表范围变化

本报告期合并财务报表范围增加了三个子公司：2010年1月22日，本公司出资设立全资子公司哈尔滨哈药集团广告管理有限公司，该公司注册资本500,000元；2010年3月23日，本公司出资设立全资子公司哈药集团哈尔滨药六医药有限

公司，该公司注册资本为 5,000,000 元；本公司子公司哈药集团中药有限公司投资 1591 万元购买哈药集团世一堂百川医药商贸有限公司 36%的股权并在董事会拥有多数席位，2010 年 1 月已完成控制权移交，因此 2010 年将哈药集团世一堂百川医药商贸有限公司纳入合并范围。本期新纳入合并范围的子公司的期末净资产及本期净利润如下：

名称	期末净资产	本期净利润
哈尔滨哈药集团广告管理有限公司	417,163.75	-82,836.25
哈药集团哈尔滨药六医药有限公司	5,004,521.80	4,521.80
哈药集团世一堂百川医药商贸有限公司	42,559,562.80	-2,109,736.32

## 七、合并财务报表主要项目注释

(除非特别说明, 期初数为 2009 年 12 月 31 日数据, 期末数为 2010 年 6 月 30 日数据, 本期数为 2010 年 1-6 月数据, 上期数为 2009 年 1-6 月数据, 货币单位为人民币元)

### 1. 货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	2,254,951.31	1,099,917.38
银行存款	2,393,332,658.08	1,681,083,995.36
其他货币资金	65,554,082.34	297,074,221.96
<b>合计</b>	<b>2,461,141,691.73</b>	<b>1,979,258,134.70</b>

其他货币资金包括: 直销保证金 21,174,137.62 元; 银行承兑汇票保证金 34,987,194.72 元; 信用证 9,392,750.00 元。

除附注七.18 所述之外, 无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制或存放在境外有潜在回收风险的存款。

### 2. 应收票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	776,088,624.31	923,494,029.00
商业承兑汇票		
<b>合计</b>	<b>776,088,624.31</b>	<b>923,494,029.00</b>

(1) 期末质押的票据: 无

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据: 无

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据总额为 569,997,282.20 元, 前五名如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2010.05.27	2010.11.27	10,099,036.93	背书未到期
第二名	2010.01.22	2010.07.22	7,150,000.00	背书未到期
第三名	2010.03.03	2010.09.03	6,000,000.00	背书未到期
第四名	2010.03.18	2010.09.18	5,980,000.00	背书未到期
第五名	2010.04.27	2010.10.27	5,500,000.00	背书未到期
<b>合计</b>			<b>34,729,036.93</b>	

### 3. 应收账款

#### (1) 分类列示

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大	644,358,598.36	30.62%	45,691,079.21	17.92%
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	40,287,871.84	1.91%	40,287,871.84	15.80%
其他单项金额不重大	1,419,727,776.18	67.47%	168,954,941.69	66.28%
合计	<b>2,104,374,246.38</b>	<b>100.00%</b>	<b>254,933,892.74</b>	<b>100.00%</b>

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大	576,807,802.66	32.68%	36,735,217.46	15.05%
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	40,103,952.50	2.27%	40,103,952.50	16.43%
其他单项金额不重大	1,148,253,083.32	65.05%	167,257,247.11	68.52%
合计	<b>1,765,164,838.48</b>	<b>100.00%</b>	<b>244,096,417.07</b>	<b>100.00%</b>

公司将期末单户余额人民币 500 万元及以上的应收款项确定为单项金额重大的应收款项；

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是指确定无法收回的应收款项；

其他单项金额不重大应收账款指除上述两类之外的其他款项。

#### (2) 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如下：

账龄结构	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	183,919.34	0.46%	183,919.34	26,299.34	0.07%	26,299.34
1—2 年	26,299.34	0.07%	26,299.34	3,473,503.55	8.66%	3,473,503.55
2—3 年	3,473,503.55	8.62%	3,473,503.55	8,454,904.18	21.08%	8,454,904.18
3—4 年	8,454,904.18	20.99%	8,454,904.18	6,735,153.63	16.79%	6,735,153.63
4—5 年	6,735,153.63	16.72%	6,735,153.63	5,997,726.70	14.96%	5,997,726.70
5 年以上	21,414,091.80	53.14%	21,414,091.80	15,416,365.10	38.44%	15,416,365.10
合计	<b>40,287,871.84</b>	<b>100.00%</b>	<b>40,287,871.84</b>	<b>40,103,952.50</b>	<b>100.00%</b>	<b>40,103,952.50</b>

(3) 本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的情况：无

(4) 本期通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备：无

(5) 报告期内核销的应收账款：无

(6) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况：  
无

(7) 应收账款中前五名单位情况：

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	无关联关系	168,440,801.16	一年以内	8.00%
第二名	无关联关系	82,460,626.38	一年以内	3.92%
第三名	无关联关系	69,013,535.19	一年以内	3.28%
第四名	无关联关系	67,965,818.59	一年以内	3.23%
第五名	无关联关系	41,889,374.23	一年以内	1.99%
合计		<b>429,770,155.55</b>		<b>20.42%</b>

(8) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
哈药集团哈尔滨铃兰药品经销有限公司	参股公司	5,915,999.71	0.28%
哈药集团三精制药股份有限公司	属于同一母公司	4,880,347.74	0.23%
其他关联方		467,078.64	0.02%
合计		<b>11,263,426.09</b>	<b>0.53%</b>

(9) 以应收款项为标的进行证券化的情况：无

#### 4. 预付款项

账龄结构	期末数		期初数	
	余额	比例	余额	比例
1 年以内	179,201,458.30	96.10%	196,846,377.03	96.05%
1—2 年	1,054,781.48	0.57%	5,955,936.61	2.91%
2—3 年	4,940,863.69	2.65%	1,254,140.01	0.61%
3 年以上	1,261,357.77	0.68%	873,450.78	0.43%
合计	<b>186,458,461.24</b>	<b>100.00%</b>	<b>204,929,904.43</b>	<b>100.00%</b>

本项目年末余额中一年以上的款项主要系已预付尚未完成交易的款项。

(1) 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	无关联关系	15,038,524.21	一年以内	未到结算期
第二名	无关联关系	12,017,855.04	一年以内	未到结算期
第三名	无关联关系	9,282,115.62	一年以内	未到结算期
第四名	无关联关系	7,677,342.01	一年以内	未到结算期
第五名	无关联关系	5,558,231.99	一年以内	未到结算期
合计		<b>49,574,068.87</b>		

(2) 本项目期末数中无预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

#### 5. 应收利息

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行利息	2,664,612.22		1,896,487.22	768,125.00
合计	<b>2,664,612.22</b>		<b>1,896,487.22</b>	<b>768,125.00</b>

上述款项为银行存款利息，不存在逾期情况。



## 6. 其他应收款

### (1) 分类列示

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大	18,514,475.94	12.67%	1,851,447.59	3.18%
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	10,738,208.52	7.35%	10,738,208.52	18.46%
其他单项金额不重大	116,892,563.40	79.98%	45,579,714.94	78.36%
<b>合计</b>	<b>146,145,247.86</b>	<b>100.00%</b>	<b>58,169,371.05</b>	<b>100.00%</b>

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大	18,514,475.94	13.80%	925,723.80	1.91%
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	13,160,526.92	9.81%	13,160,526.92	27.18%
其他单项金额不重大	102,465,175.01	76.39%	34,330,142.30	70.91%
<b>合计</b>	<b>134,140,177.87</b>	<b>100.00%</b>	<b>48,416,393.02</b>	<b>100.00%</b>

公司将期末单户余额人民币 500 万元及以上的其他应收款项确定为单项金额重大的其他应收款项；

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其他应收款项指确定无法收回的应收款项；

其他单项金额不重大其他应收款项指除上述两类之外的款项。

(2) 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如下：

账龄结构	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内						
1-2 年						
2-3 年						
3-4 年				2,780,558.00	21.13%	2,780,558.00
4-5 年	2,780,558.00	25.89%	2,780,558.00	1,658,339.01	12.60%	1,658,339.01
5 年以上	7,957,650.52	74.11%	7,957,650.52	8,721,629.91	66.27%	8,721,629.91
<b>合计</b>	<b>10,738,208.52</b>	<b>100.00%</b>	<b>10,738,208.52</b>	<b>13,160,526.92</b>	<b>100.00%</b>	<b>13,160,526.92</b>

(3) 本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的情况：无

(4) 本期通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备：  
无

(5) 报告期内核销的其他应收款：无

(6) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况：  
无

(7) 其他应收款中前 5 名单位 (个人) 的其他应收款总额：

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	无关联关系	13,418,119.82	一年以内	9.18%
第二名	无关联关系	12,000,000.00	一年以内	8.21%
第三名	无关联关系	6,301,575.69	一年以内	4.31%
第四名	无关联关系	5,787,700.00	一年以内	3.96%
第五名	无关联关系	5,000,000.00	一年以内	3.42%
<b>合计</b>		<b>42,507,395.51</b>		<b>29.08%</b>

(8) 公司对备用金不计提坏账准备。

(9) 本项目期末数中无应收关联方款项。

## 7. 存货

(1) 存货增减变动情况

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	278,988,184.63		278,988,184.63
在产品	318,466,620.99		318,466,620.99
自制半成品	150,933,941.60		150,933,941.60
库存商品	1,145,566,172.52	10,537,043.11	1,135,029,129.41
委托加工物资	2,924,196.72		2,924,196.72
<b>合计</b>	<b>1,896,879,116.46</b>	<b>10,537,043.11</b>	<b>1,886,342,073.35</b>

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	269,440,708.28		269,440,708.28
在产品	303,266,169.36		303,266,169.36
自制半成品	136,715,630.87		136,715,630.87
库存商品	1,091,252,551.73	10,831,059.38	1,080,421,492.35
委托加工物资	2,332,457.97		2,332,457.97
<b>合计</b>	<b>1,803,007,518.21</b>	<b>10,831,059.38</b>	<b>1,792,176,458.83</b>

(2) 存货减值准备增减变动情况

项目	期初数	本年计提额	本年减少额		期末数
			转回	转销	
库存商品	10,831,059.38	2,200,034.50	2,494,050.77		10,537,043.11
<b>合计</b>	<b>10,831,059.38</b>	<b>2,200,034.50</b>	<b>2,494,050.77</b>		<b>10,537,043.11</b>

## (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
库存商品	可变现净值	市价回升	0.22%

## 8. 一年内到期的非流动资产

项目	期末数	期初数
短期理财产品	129,000,000.00	29,000,000.00
<b>合计</b>	<b>129,000,000.00</b>	<b>29,000,000.00</b>

## 9. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
房屋租赁费	13,233,890.57	13,003,610.05
其他	526,043.72	305,692.00
<b>合计</b>	<b>13,759,934.29</b>	<b>13,309,302.05</b>

## 10. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初净额	增减变动	期末净额
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	成本法	30,000,000.00			
国药物流有限责任公司	成本法	4,800,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00
哈药集团哈尔滨铃兰药品经销有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
哈药集团三精加滨药业有限公司	权益法	6,099,617.97	40,076,792.89	-810,301.61	39,266,491.28
哈药慈航制药股份有限公司	权益法	30,000,000.00	13,038,605.50	-668,522.69	12,370,082.81
哈药集团三精制药股份有限公司	权益法	304,300,304.86	562,000,277.12	-20,457,050.93	541,543,226.19
哈尔滨哈药集团物业管理有限公司	权益法	245,000.00	90,595.08	-18,069.28	72,525.80
哈药集团世一堂百川医药商贸有限公司	成本法	15,910,000.00	15,910,000.00	-15,910,000.00	
<b>合计</b>		<b>391,454,922.83</b>	<b>636,016,270.59</b>	<b>-37,863,944.51</b>	<b>598,152,326.08</b>

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	10%	10%	30,000,000.00		
国药物流有限责任公司	5.3%	5.3%			
哈药集团哈尔滨铃兰药品经销有限公司	20%	20%			
哈药集团三精加滨药业有限公司	49%	49%			
哈药慈航制药股份有限公司	30%	30%			
哈药集团三精制药股份有限公司	30%	30%			78,871,503.40
哈尔滨哈药集团物业管理有限公司	49%	49%			
哈药集团世一堂百川医药商贸有限公司	36%	36%			
<b>合计</b>			<b>30,000,000.00</b>		<b>78,871,503.40</b>

无在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的情况。

本公司子公司哈药集团中药有限公司投资 1591 万元购买哈药集团世一堂百川医药商贸有限公司 36% 的股权并在董事会拥有多数席位，2010 年 1 月已完成控制权移交，因此 2010 年将哈药集团世一堂百川医药商贸有限公司纳入合并范围。

## 11. 投资性房地产

项目	期初数	本年增加额	本年减少额	期末数
一、投资性房地产原价合计	<b>8,189,208.66</b>			<b>8,189,208.66</b>
其中：房屋建筑物	8,189,208.66			8,189,208.66
二、累计折旧合计	<b>5,428,099.40</b>	<b>99,294.12</b>		<b>5,527,393.52</b>
其中：房屋建筑物	5,428,099.40	99,294.12		5,527,393.52
三、投资性房地产账面价值合计	<b>2,761,109.26</b>			<b>2,661,815.14</b>
其中：房屋建筑物	2,761,109.26			2,661,815.14

折旧政策与固定资产一致。

## 12. 固定资产及累计折旧

项目	期初数	本年增加额	本年减少额	期末数
一、固定资产原价合计	<b>4,915,415,622.30</b>	<b>165,199,797.06</b>	<b>91,774,578.64</b>	<b>4,988,840,840.72</b>
其中：房屋建筑物	2,228,036,658.88	92,980,412.17	63,726,380.56	2,257,290,690.49
机器设备	2,514,480,183.22	49,865,122.93	23,777,337.50	2,540,567,968.65
运输设备	107,150,888.89	6,499,990.42	2,664,435.04	110,986,444.27
电子及其他设备	65,747,891.31	15,854,271.54	1,606,425.54	79,995,737.31
二、累计折旧合计	<b>2,449,027,703.19</b>	<b>165,078,624.77</b>	<b>20,627,574.01</b>	<b>2,593,478,753.95</b>
其中：房屋建筑物	768,381,431.59	57,925,263.52	4,563,348.76	821,743,346.35
机器设备	1,592,030,466.04	95,431,846.25	12,849,986.82	1,674,612,325.47
运输设备	50,237,999.86	6,490,168.94	1,691,490.44	55,036,678.36
电子及其他设备	38,377,805.70	5,231,346.06	1,522,747.99	42,086,403.77
三、固定资产减值准备累计金额合计	<b>47,111,905.64</b>		<b>6,852.40</b>	<b>47,105,053.24</b>
其中：房屋建筑物	114,589.38			114,589.38
机器设备	46,730,696.08		6,852.40	46,723,843.68

项目	期初数	本年增加额	本年减少额	期末数
运输设备	266,620.18			266,620.18
电子及其他设备				
四、固定资产账面价值合计	<b>2,419,276,013.47</b>			<b>2,348,257,033.53</b>
其中：房屋建筑物	1,459,540,637.91			1,435,432,754.76
机器设备	875,719,021.10			819,231,799.50
运输设备	56,646,268.85			55,683,145.73
电子及其他设备	27,370,085.61			37,909,333.54

(1) 本期由在建工程转入固定资产原价为 22,935,627.02 元。

(2) 本期固定资产提取折旧额为 165,078,624.77 元

(3) 本公司固定资产对外抵押情况：无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(5) 期末持有待售的固定资产情况：无

### 13. 在建工程

(1) 在建工程基本情况表

工程项目名称	预算数	期初数	本年增加额	本年完工结转固定资产金额	其他减少额	工程投入占预算比例	工程进度	资金来源	期末数
群力办公大楼	150,000,000.00	41,705,272.00	25,986,916.52			45%	45%	自筹	67,692,188.52
制药总厂头孢类原料药 COS 认证项目	88,600,000.00	24,849,382.75	12,754,438.25			42%	42%	自筹	37,603,821.00
制药总厂上柱流出液和酸水综合厌氧处理	19,937,000.00	19,939,709.75	475,987.57			102%	99%	自筹	20,415,697.32
世一堂现代中药基地	41,720,000.00	19,123,051.91	320,412.08			47%	47%	自筹	19,443,463.99
世一堂综合制剂楼	47,000,000.00	18,056,694.56	8,824,960.08			57%	57%	自筹	26,881,654.64
制药总厂头孢类粉针剂 EUGMP 认证项目	41,615,000.00	16,106,956.08	4,655,729.71			50%	50%	自筹	20,762,685.79
制药六厂综合制剂车间 GMP 认证技术改造	29,813,800.00	7,360,494.59	15,575,132.43	22,935,627.02		77%	77%	自筹	
制药总厂 5000 吨/日中水回用工程	8,755,200.00	7,103,422.59	275,364.47			84%	84%	自筹	7,378,787.06
制药总厂 103 车间 2-6 楼 GMP 改造	23,424,000.00	3,009,508.99	14,580,096.03			75%	75%	自筹	17,589,605.02
哈药物流	110,000,000.00	2,036,961.00	7,035,365.30			8%	8%	自筹	9,072,326.30

工程项目名称	预算数	期初数	本年增加额	本年完工结转固定资产金额	其他减少额	工程投入占预算比例	工程进度	资金来源	期末数
配送中心									
制药总厂 清洁生产、 菌渣等	5,296,330.00	539,838.96	10,854.70			10%	10%	自筹	550,693.66
制药总厂 114 车间新 增溴化锂 机组	3,200,000.00	80,000.00				3%	3%	自筹	80,000.00
制药总厂 107 车间头 孢萘酮改 造工程	13,888,800.00		43,524.08			0.31%	0.31%	自筹	43,524.08
制药总厂 102 车间生 产头孢产 品无菌室 改造(104)	29,464,400.00		365,055.95			1%	1%	自筹	365,055.95
制药总厂 106 车间提 炼工段环 保项目新 建厂房	7,500,000.00		720,767.96			10%	10%	自筹	720,767.96
制药总厂 环保部 7ACA 节能 改造			21,800.00					自筹	21,800.00
制药总厂 102 车间 7ACA 酶法 工艺改造			11,775,275.87					自筹	11,775,275.87
哈药总厂 信息技术 中心项目			1,064,939.97					自筹	1,064,939.97
制药总厂 103 车间五 工段 GMP 改造与设 备更新	10,835,600.00		3,743,426.56			35%	35%	自筹	3,743,426.56
制药总厂 109 车间提 炼组钠盐 工艺改造	7,217,520.00		2,617,029.03			36%	36%	自筹	2,617,029.03
制药总厂 106 车间更 新酸水塔 及新上醇 酯分离塔	6,410,000.00		8,475.69			0.13%	0.13%	自筹	8,475.69
制药总厂 非 β 内酰 胺类口服 固体制剂 GMP 认证改 造项目	1,154,000.00		43,772.85			4%	4%	自筹	43,772.85
制药总厂 117 车间完 全混合曝			19,003.77					自筹	19,003.77

工程项目名称	预算数	期初数	本年增加额	本年完工结转固定资产金额	其他减少额	工程投入占预算比例	工程进度	资金来源	期末数
气池气味治理工程									
制药总厂二厂卫生所改造工程	179,000.00		15,470.45			9%	9%	自筹	15,470.45
制药总厂112车间2-4楼GMP改造	2,391,000.00		82,115.44			3%	3%	自筹	82,115.44
制药总厂112车间5-6楼GMP改造	1,203,000.00		68,967.63			6%	6%	自筹	68,967.63
制药总厂106车间酸化组增加过滤面积	6,175,000.00		422,564.99			7%	7%	自筹	422,564.99
中药二厂中药粉针剂技术创新及质量标准升级改造	150,000,000.00		16,192,832.06			11%	11%	自筹	16,192,832.06
中药二厂机场路电缆改造	3,370,000.00		1,050,000.00			31%	31%	自筹	1,050,000.00
中药二厂厂区新建深井工程	660,800.00		228,249.57			35%	35%	自筹	228,249.57
中药二厂粉针剂车间提取扩产改造	2,292,700.00		341,700.00			15%	15%	自筹	341,700.00
<b>合计</b>		<b>159,911,293.18</b>	<b>129,320,229.01</b>	<b>22,935,627.02</b>					<b>266,295,895.17</b>

(2) 本年在建工程已完工转入固定资产的金额为 22,935,627.02 元。

(3) 本年在建工程增加额中无借款费用资本化金额。

#### 14. 无形资产

项目	期初数	本年增加额	本年减少额	期末数
<b>一、原价合计</b>	<b>221,817,239.01</b>	<b>17,783,542.12</b>	<b>1,762,319.16</b>	<b>237,838,461.97</b>
土地使用权	134,307,682.83	9,118,723.48	1,075,529.92	142,350,876.39
商标权\专利权	998,000.00	6,630,000.00		7,628,000.00
专有技术	78,514,287.94	1,200,000.00		79,714,287.94
软件及其他	7,997,268.24	834,818.64	686,789.24	8,145,297.64
<b>二、累计摊销额合计</b>	<b>91,598,880.10</b>	<b>5,454,957.42</b>	<b>579,807.33</b>	<b>96,474,030.19</b>
土地使用权	24,496,650.49	2,177,588.84	480,531.60	26,193,707.73
商标权\专利权	411,683.70	492,234.77		903,918.47
专有技术	61,634,404.84	1,849,107.44		63,483,512.28
软件及其他	5,056,141.07	936,026.37	99,275.73	5,892,891.71
<b>三、无形资产账面价值合计</b>	<b>130,218,358.91</b>			<b>141,364,431.78</b>

项目	期初数	本年增加额	本年减少额	期末数
土地使用权	109,811,032.34			116,157,168.66
商标权\专利权	586,316.30			6,724,081.53
专有技术	16,879,883.10			16,230,775.66
软件及其他	2,941,127.17			2,252,405.93

本公司不存在被冻结、抵押的无形资产。

## 15. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	2,354,496.72	1,371,778.22	1,255,577.34		2,470,697.60
租赁费	2,645,012.80		107,997.40		2,537,015.40
合计	<b>4,999,509.52</b>	<b>1,371,778.22</b>	<b>1,363,574.74</b>		<b>5,007,713.00</b>

## 16. 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	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
(一) 计提的资产减值准备	43,566,179.81	47,308,564.60
(二) 辞退福利	1,467,554.10	1,598,246.82
(三) 应付工资结余	41,674,925.60	41,674,925.60
(四) 未付广告费	5,359.17	5,359.17
(五) 内部购销未实现利润	1,184,811.38	1,346,325.20
(六) 递延收益	12,074,433.26	10,423,233.26
合计	<b>99,973,263.32</b>	<b>102,356,654.65</b>
<b>递延所得税负债：</b>		
固定资产、无形资产、在建工程评估增值	1,909,985.01	
合计	<b>1,909,985.01</b>	

(2) 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
<b>可抵扣暂时性差异：</b>	
(一) 计提的资产减值准备	249,727,270.12
(二) 辞退福利	9,783,694.08
(三) 应付工资结余	277,832,837.32
(四) 未付广告费	35,727.82
(五) 内部购销未实现利润	7,898,742.51
(六) 递延收益	75,038,926.76
合计	<b>620,317,198.61</b>
<b>应纳税暂时性差异：</b>	
固定资产、无形资产、在建工程评估增值	7,639,940.04
合计	<b>7,639,940.04</b>

## 17. 资产减值准备



项目	期初数	本年计提额	本年减少额		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	292,512,810.09	28,114,545.63	7,524,091.93		313,103,263.79
二、存货跌价准备	10,831,059.38	2,200,034.50	2,494,050.77		10,537,043.11
三、长期投资减值准备	30,000,000.00				30,000,000.00
四、固定资产减值准备	47,111,905.64			6,852.40	47,105,053.24
<b>合计</b>	<b>380,455,775.11</b>	<b>30,314,580.13</b>	<b>10,018,142.70</b>	<b>6,852.40</b>	<b>400,745,360.14</b>

### 18. 所有权受到限制的资产

项目	期末数	期初数
一、用于质押担保的资产原值		72,906,184.64
其中：应收票据		72,906,184.64
二、用于保证的资产	65,554,082.34	297,074,221.96
其中：其他货币资金【注】	65,554,082.34	297,074,221.96
<b>合计</b>	<b>65,554,082.34</b>	<b>369,980,406.60</b>

【注】其他货币资金包括：直销保证金 21,174,137.62 元；银行承兑汇票保证金 34,987,194.72 元；信用证 9,392,750.00 元。

### 19. 短期借款

项目	期末数	期初数
信用借款	14,000,000.00	14,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
<b>合计</b>	<b>14,000,000.00</b>	<b>14,000,000.00</b>

### 20. 应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	877,679,781.79	931,704,965.47
商业承兑汇票	11,436,020.00	17,016,335.00
<b>合计</b>	<b>889,115,801.79</b>	<b>948,721,300.47</b>

本项目期末数中的上述银行承兑汇票，均于 2010 年 12 月 31 日前到期。

### 21. 应付账款

账龄结构	期末数	期初数
1 年以内	2,065,742,068.97	1,595,697,757.87
1-2 年	88,680,799.16	47,724,789.19
2-3 年	27,812,066.74	20,981,049.17
3 年以上	23,527,879.08	34,077,034.06
<b>合计</b>	<b>2,205,762,813.95</b>	<b>1,698,480,630.29</b>

(1) 本项目期末数中账龄超过 1 年的应付账款均系采购尾款。

(2) 本项目期末数中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的

款项。

## 22. 预收款项

账龄结构	期末数	期初数
1 年以内	106,460,621.24	184,149,267.13
1-2 年	3,145,517.67	15,229,770.14
2-3 年	14,789,190.46	3,129,144.83
3 年以上	3,602,948.42	2,170,027.30
合计	<b>127,998,277.79</b>	<b>204,678,209.40</b>

(1) 本项目期末数中账龄超过 1 年的预收款项均系销售尾款。

(2) 本项目期末数中无预收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

## 23. 应付职工薪酬

项目	期初数	本年增加额	本年支付额	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	277,832,837.32	283,594,762.02	283,090,823.02	278,336,776.32
二、职工福利费		21,443,618.00	21,443,618.00	
三、社会保险费	20,854,278.68	76,501,348.24	76,333,046.55	21,022,580.37
其中：1. 医疗保险费	20,606,673.19	20,631,177.81	20,569,190.21	20,668,660.79
2. 养老保险费	35,330.04	48,955,951.14	48,969,861.26	21,419.92
3. 失业保险费	-209.88	3,477,014.75	3,477,411.03	-606.16
4. 工伤保险费	16,000.00	2,180,142.34	2,148,067.25	48,075.09
5. 生育保险费	196,485.33	1,257,062.20	1,168,516.80	285,030.73
四、住房公积金	2,716,623.26	42,997,655.56	45,230,490.05	483,788.77
五、工会经费和职工教育经费	35,909,507.80	4,971,546.96	8,500,235.41	32,380,819.35
六、辞退福利	10,888,896.35	180,000.00	871,284.75	10,197,611.60
七、其他	5,555,541.82	8,723,115.62	14,084,694.19	193,963.25
合计	353,757,685.23	438,412,046.40	449,554,191.97	342,615,539.66

本项目期末数中有 277,866,465.82 元系以前年度实行工效挂钩时的工资结余。因解除劳动关系给予补偿金额为 180,000.00 元。

## 24. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	53,931,546.80	5,164,643.65
营业税	121,961.06	138,889.98
企业所得税	101,993,470.49	98,684,369.15
房产税	119,132.40	2,133,212.72
城市维护建设税	5,942,140.06	2,404,936.58
教育费附加	2,277,931.76	672,289.38
代扣代缴个人所得税	21,180,805.73	22,983,926.90
其他	3,174,268.53	4,272,638.03
合计	<b>188,741,256.83</b>	<b>136,454,906.39</b>

本项目各项税费的期末数均在法定的缴纳期限内。

## 25. 应付股利

项目	期末数	期初数
法人股股东	211,535,874.34	
合计	<b>211,535,874.34</b>	

## 26. 其他应付款

账龄结构	期末数	期初数
1 年以内	315,475,181.34	189,001,106.47
1-2 年	155,545,220.69	72,601,996.91
2-3 年	31,045,828.13	26,359,547.47
3 年以上	157,389,486.51	156,972,858.83
合计	<b>659,455,716.67</b>	<b>444,935,509.68</b>

(1) 本项目期末数中账龄超过三年的其他应付款为 157,389,486.51 元，主要系购入设备及施工质量的保证金等。

(2) 本项目期末数中应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位哈药集团有限公司（以下简称哈药集团）的款项为 9,250,572.46 元。

## 27. 一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
信用借款	36,750,011.99	36,392,012.03
抵押借款		
保证借款		
合计	<b>36,750,011.99</b>	<b>36,392,012.03</b>

(1) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
哈尔滨市财政局	/	/	人民币	2.00%		23,852,001.16		23,652,001.18
哈尔滨市投资公司	/	/	人民币	4.00%		11,298,010.83		11,140,010.85
哈尔滨市财政局	/	/	人民币	5.00%		1,600,000.00		1,600,000.00
合计						<b>36,750,011.99</b>		<b>36,392,012.03</b>

(2) 1 年内到期的长期借款中的逾期借款：无

## 28. 长期借款

(1) 借款明细

项目	期末数	期初数
信用借款	111,863,302.52	111,063,561.46
保证借款		
抵押借款		
合计	<b>111,863,302.52</b>	<b>111,063,561.46</b>

## (2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始	借款终止	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工行和兴支行	2004.08	2018.05	人民币	2.55%		5,690,000.00		5,690,000.00
市财政局	2001.03	2011.03	人民币	2.32%		6,480,000.00		6,480,000.00
市财政局	2003.12	2018.12	人民币	2.55%		9,730,000.00		9,730,000.00
市财政局	2001.03	2011.03	人民币	2.32%		13,500,000.00		13,500,000.00
市财政局	2001.03	2011.03	人民币	2.32%		18,000,000.00		18,000,000.00
<b>合计</b>						<b>53,400,000.00</b>		<b>53,400,000.00</b>

## 29. 专项应付款

单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
哈尔滨经济开发投资公司	3,000,000.00			3,000,000.00	全流程控制项目
中国高新投资集团公司	411,200.00			411,200.00	全流程控制项目
黑龙江省龙财资产经营有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00	全流程控制项目
哈尔滨市投资公司	3,000,000.00			3,000,000.00	全流程控制项目
<b>合计</b>	<b>10,411,200.00</b>			<b>10,411,200.00</b>	

## 30. 其他非流动负债

项目	期末数	期初数
与资产相关的政府补助	75,038,926.76	64,011,512.88
与收益相关的政府补助	700,000.00	
<b>合计</b>	<b>75,738,926.76</b>	<b>64,011,512.88</b>

期末明细如下

项目	款项
头孢类原料药 COS 项目	14,370,000.00
高技术产业化项目配套资金	10,000,000.00
7ACA 及系列产品改造项目	7,371,000.00
现代中药基地建设与完善项目	4,330,000.00
哈药集团制药总厂水污染治理及 5000t/d 污水回收利用项目	4,100,000.00
资源和环境保护项目	4,000,000.00
老工业基地改造	3,659,792.56
清洁生产项目	3,090,000.00
BP326 项目	2,800,139.01
污水处理站项目	2,000,000.00
新型喹诺酮类药物	2,000,000.00
环保烟气脱硫系统和脱项目一	1,510,000.00
省科技资金比阿培南粉针剂的研制开发(碳氢霉稀类)	1,300,000.00
应用技术研究及开发资金(肝靶向肝癌注射用缓释微球)	1,200,000.00
环保烟气脱硫系统和脱项目二	1,150,000.00
道地药材刺五加及其系列产品开发	1,000,000.00

头孢吡肟原料及制剂	1,000,000.00
其他项目	10,857,995.19
<b>合计</b>	<b>75,738,926.76</b>

### 31. 股本

项目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,242,005,473.00						1,242,005,473.00

### 32. 资本公积

项目	期初数	本年增加额	本年结转额	期末数
股本溢价	731,329,391.37			731,329,391.37
其他资本公积	190,740,736.23	8,972,649.30		199,713,385.53
<b>合计</b>	<b>922,070,127.60</b>	<b>8,972,649.30</b>		<b>931,042,776.90</b>

本期增加为按照权益法核算的联营企业所有者权益变动。

### 33. 盈余公积

项目	期初数	本年增加额	本年结转额	期末数
法定盈余公积	676,748,692.19			676,748,692.19
任意盈余公积	787,778,187.41			787,778,187.41
<b>合计</b>	<b>1,464,526,879.60</b>			<b>1,464,526,879.60</b>

### 34. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	2,351,926,605.84	
调整 年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后 年初未分配利润	2,351,926,605.84	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	564,573,478.54	

减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	608,582,681.77	每 10 股派发现金 4.9 元
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,307,917,402.61	

### 35. 营业收入、营业成本

项目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务				
中药	733,534,881.14	448,240,115.59	753,025,343.18	484,446,230.72
西药	4,941,808,922.92	3,550,202,846.16	4,065,708,599.12	2,946,050,292.26
保健品	556,526,906.46	180,128,623.60	394,990,080.17	132,141,904.49
其他	274,345,178.68	249,896,746.67	153,582,249.27	148,064,600.17
小计	6,506,215,889.20	4,428,468,332.02	5,367,306,271.74	3,710,703,027.64
二、其他业务				
出租收入	1,966,084.40	265,981.40	412,222.26	222,127.08
材料销售	33,141,355.67	34,693,572.98	14,630,502.43	18,450,669.95
外卖水电	1,601,405.39	1,644,116.22	228,680.84	1,664,433.51
其他	13,686,693.84	371,183.46	19,870,356.79	318,191.30
小计	50,395,539.30	36,974,854.06	35,141,762.32	20,655,421.84
合计	<b>6,556,611,428.50</b>	<b>4,465,443,186.08</b>	<b>5,402,448,034.06</b>	<b>3,731,358,449.48</b>

#### (1) 主营业务（分地区）

地区名称	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	6,119,206,574.90	4,153,965,524.33	5,113,226,652.47	3,504,269,530.58
国外	387,009,314.30	274,502,807.69	254,079,619.27	206,433,497.06
合计	<b>6,506,215,889.20</b>	<b>4,428,468,332.02</b>	<b>5,367,306,271.74</b>	<b>3,710,703,027.64</b>

#### (2) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	占公司全部营业收入的比例
第一名	160,214,685.96	2.44%
第二名	119,183,301.53	1.82%
第三名	106,621,253.69	1.63%
第四名	93,646,164.94	1.43%
第五名	88,964,397.70	1.36%
合计	568,629,803.82	8.68%

**36. 营业税金及附加**

项目	计缴标准	本期数	上期数	计缴标准
营业税	5%	1,502,714.07	934,700.71	见附注五、税项
城建税	1%、5%、7%	25,857,416.20	23,763,945.08	见附注五、税项
教育费附加	4%	13,832,824.97	12,639,312.17	见附注五、税项
其他				
<b>合计</b>		<b>41,192,955.24</b>	<b>37,337,957.96</b>	

**37. 资产减值损失**

项目	本期数	上期数
坏账损失	20,590,453.70	48,294,960.60
存货跌价损失	-294,016.27	403,819.20
固定资产减值损失		
长期股权投资减值损失		
<b>合计</b>	<b>20,296,437.43</b>	<b>48,698,779.80</b>

**38. 投资收益**

## (1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	47,944,909.59	38,699,653.75
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资在投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	1,050,221.93	1,032,930.78
<b>合计</b>	<b>48,995,131.52</b>	<b>39,732,584.53</b>

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
哈药集团三精加滨药业有限公司	-810,301.61	947,533.03	被投资单位利润变化
哈药慈航制药股份有限公司	-668,522.69	-766,307.74	被投资单位利润变化
哈药集团三精制药股份有限公司	49,441,803.17	38,307,441.50	被投资单位利润变化

哈尔滨哈药集团物业管理有限公司	-18,069.28	210,986.96	被投资单位利润变化
<b>合计</b>	<b>47,944,909.59</b>	<b>38,699,653.75</b>	

### 39. 营业外收入

项目	本期数	上期数
1. 非流动资产处置利得合计	1,094,031.70	1,037,631.32
其中：固定资产处置利得	1,094,031.70	1,037,631.32
2. 政府补助	3,407,607.12	3,052,774.10
3. 其他	2,252,421.66	1,401,214.84
<b>合计</b>	<b>6,754,060.48</b>	<b>5,491,620.26</b>

政府补助明细如下：

项目	金额
2009 年市省政府对 1\2 两个季度出口地产品奖励	875,618.00
拆迁补偿款	834,694.00
土地补偿	379,434.00
功能性食品的研究和开发，辅助降血压、降血脂、降血糖功能食品的研究与产业化	300,000.00
其他项目	1,017,861.12
<b>合计</b>	<b>3,407,607.12</b>

### 40. 营业外支出

项目	本期数	上期数
1. 非流动资产处置损失合计	1,419,762.06	1,003,427.14
其中：固定资产处置损失	1,408,108.55	1,003,427.14
2. 债务重组损失		16,538.20
3. 公益性捐赠支出	12,500.00	
4. 非常损失	27,040.75	4,939.94
5. 罚款支出	382,081.41	412,524.27
6. 其他	2,213,471.54	1,835,091.33
<b>合计</b>	<b>4,054,855.76</b>	<b>3,272,520.88</b>

### 41. 所得税费用

项目	本期数	上期数
递延所得税费用	2,282,865.80	-6,244,770.52
当期所得税费用	110,851,337.89	95,000,954.14
<b>合计</b>	<b>113,134,203.69</b>	<b>88,756,183.62</b>

### 42. 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
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	8,972,649.30	63.17
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	8,972,649.30	63.17
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		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
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		
合计	8,972,649.30	63.17

### 43. 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	本期数	上期数
往来款	146,385,760.44	66,285,066.29
利息收入	12,916,845.94	9,788,745.31
政府补助	14,155,021.00	3,703,394.00
其他	5,156,200.69	2,528,801.52
合计	178,613,828.07	82,306,007.12

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
广告费	194,105,326.00	204,166,335.72
运输费	61,181,111.18	49,557,824.27
差旅费	63,336,562.64	35,728,017.60
会议费	113,825,779.83	68,951,915.86
往来款	148,035,951.99	51,455,377.68
办公费	9,993,382.42	10,396,201.00
保险费	2,082,286.87	3,230,574.50
交际应酬费	4,762,467.55	4,766,381.77
研究开发费	2,499,801.26	7,549,760.73
维修及水电费	13,883,833.91	15,051,858.39
取暖费		
其他	98,955,916.19	78,044,803.18
<b>合计</b>	<b>712,662,419.84</b>	<b>528,899,050.70</b>

## 44. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	563,883,262.87	465,823,889.66
加：资产减值准备	20,296,437.43	48,698,779.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	165,177,918.89	156,666,943.13
无形资产摊销	5,454,957.42	4,574,494.54
长期待摊费用摊销	1,363,574.74	493,976.56
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）	710,774.68	-473,984.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-385,044.32	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,009,829.08	20,987,087.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-48,995,131.52	-39,732,584.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,383,391.33	-6,244,770.52
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,909,985.01	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-93,871,598.25	255,584,635.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-220,271,624.94	-482,391,313.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	604,953,603.25	677,484,418.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,003,620,335.67	1,101,471,572.35

补充资料	本期数	上期数
<b>二、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>三、现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	2,461,141,691.73	2,602,380,245.53
减：现金的期初余额	1,979,258,134.70	1,563,667,098.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>481,883,557.03</b>	<b>1,038,713,147.09</b>

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期数	上期数
<b>一、现金</b>	<b>2,461,141,691.73</b>	<b>2,602,380,245.53</b>
其中：库存现金	2,254,951.31	1,570,239.66
可随时用于支付的银行存款	2,393,332,658.08	2,278,132,750.59
可随时用于支付的其他货币资金		
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>2,461,141,691.73</b>	<b>2,602,380,245.53</b>

## 八、 关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 母公司

投资企业名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	持股比例	表决权比例	组织机构代码
哈药集团有限公司	哈尔滨	投资性公司	370,000.00	34.76%	34.76%	12704028-8

#### 2. 子公司

公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	组织机构代码
哈药集团医药有限公司	哈尔滨	医药商业	20,000.00	98.50%	98.50%	12704249-4
哈药集团世一堂中药饮片有限责任公司	哈尔滨	中药饮片生产及销售	984.20	100.00%	100.00%	12764981-9
哈尔滨世一堂华纳医药有限责任公司	哈尔滨	医药商业	50.00	100.00%	100.00%	77502832-4
哈药集团中药有限公司	哈尔滨	医药投资	5,000.00	100.00%	100.00%	68028147-4
哈尔滨哈药德奇正医疗有限公司	哈尔滨	医药商业	500	100.00%	100.00%	69074689-6
哈尔滨哈药健康产业有限公司	哈尔滨	医药商业	500	100.00%	100.00%	69072236-8
哈药集团世一堂百川医药商贸有限公司	商丘	医药商业	4420	36%	36%	75711736-6
哈尔滨哈药集团广告管理有限公司	哈尔滨	广告业	50	100.00%	100.00%	69683886-3
哈药集团哈尔滨药六医药有限公司	哈尔滨	医药商业	500	100.00%	100.00%	55260100-7

#### 3. 联营企业

被投资企业名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	本公司持股比例	本公司享有的表决权比例	组织机构代码
哈药集团三精制药股份有限公司	哈尔滨	药品制造及销售	38,659.24	30.00%	30.00%	12817326-9
哈药集团三精加滨药业有限公司	哈尔滨	药品制造及销售	537.30	49.00%	49.00%	70294341-7
哈药慈航制药股份有限公司	长沙	药品制造及销售	3,303.60	30.00%	30.00%	18389128-X
哈尔滨哈药集团物业管理有限公司	哈尔滨	物业管理	50.00	49.00%	49.00%	79309227-4

#### 4. 不存在控制关系的关联方关系的性质

单位名称	与本公司关系	组织机构代码
哈尔滨千手佛经贸有限公司	属于同一母公司	12757305-X
哈尔滨医药供销有限责任公司	属于同一母公司	12759171-7

单位名称	与本公司关系	组织机构代码
哈尔滨生物药品公司	属于同一母公司	12705435-6
哈尔滨亚兴工程实业有限公司	属于同一母公司	12705645-8
哈尔滨医药集团公司药品经销公司	属于同一母公司	12757000-0
哈尔滨千手佛国际休闲俱乐部有限公司	属于同一母公司	60610646-7
哈药集团生物工程有限公司	属于同一母公司	12802429-8
哈药集团生物疫苗有限公司	属于同一母公司	12705121-9
哈尔滨哈药集团房地产开发有限公司	属于同一母公司	82707927-1
哈药集团哈尔滨铃兰药品经销有限公司	参股公司	72770196-7
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	参股公司	74699506-7
国药物流有限责任公司	参股公司	74260258-8

## (二) 关联方交易

### 1. 定价政策

关联方之间发生的交易参照市场价格结算。

### 2. 采购货物

关联企业名称	本期数		上期数	
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
哈尔滨医药供销有限责任公司	40,936,601.61	0.46%	30,377,724.97	1.40%
哈药集团三精制药股份有限公司	64,703,506.76	0.73%	5,194,033.78	0.24%
哈药集团哈尔滨铃兰药品经销有限公司	999,920.00	0.01%	4,988,273.00	0.23%
哈药集团生物工程有限公司	353,035.05	0.004%	1,207,745.84	0.06%

### 3. 销售货物

关联企业名称	本期数		上期数	
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
哈药集团三精制药股份有限公司	21,426,688.66	0.28%	43,390,070.15	0.69%
哈药集团哈尔滨铃兰药品经销有限公司	25,775,809.27	0.34%	14,548,550.13	0.23%
其他关联方	1,509,021.45	0.02%	140,717.20	-

## (三) 关联方往来

### 1. 应收账款

单位名称	期末数	期初数
哈药集团哈尔滨铃兰药品经销有限公司	5,915,999.71	1,135,002.67

单位名称	期末数	期初数
哈药集团三精制药股份有限公司	4,880,347.74	5,532,735.82
其他关联方	467,078.64	352,918.33
合计	<b>11,263,426.09</b>	<b>7,020,656.82</b>

## 2. 预付款项

单位名称	期末数	期初数
哈药集团三精制药股份有限公司		16,200.00
合计		<b>16,200.00</b>

## 3. 应付账款

单位名称	期末数	期初数
哈药集团生物工程有限公司	2,433,662.16	2,739,912.55
哈尔滨医药供销有限责任公司	10,586,320.77	9,294,773.91
哈药集团三精制药股份有限公司	31,399,368.72	6,088,006.89
其他关联方	65,032.34	232,175.88
合计	<b>44,484,383.99</b>	<b>18,354,869.23</b>

## 4. 预收款项

单位名称	期末数	期初数
哈药集团三精制药股份有限公司	55,649.30	55,649.30
哈药集团哈尔滨铃兰药品经销有限公司	576,152.92	576,152.92
合计	<b>631,802.22</b>	<b>631,802.22</b>

## 5. 其他应付款

单位名称	期末数	期初数
哈药集团有限公司	9,250,572.46	9,250,572.46
哈药集团生物工程有限公司	17,620,277.65	15,106,400.89
哈尔滨亚兴工程实业有限公司	2,361,740.68	2,361,740.68
其他关联方	325,013.89	325,013.89
合计	<b>29,557,604.68</b>	<b>27,043,727.92</b>

### (四) 其他关联交易

报告期内，除上述事项外，本公司无其它重大关联交易。

## 九、或有事项

报告期内，本公司无重大或有事项。

## 十、承诺事项

报告期内，本公司无重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

报告期内，本公司无重大资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### （一）资产置换、转让及出售

报告期内，本公司无重大资产置换、转让及出售交换事项。

### （二）非货币性资产交换

报告期内，本公司无重大非货币性资产交换事项。

### （三）债务重组

报告期内，本公司无重大债务重组事项。

## 十三、 母公司财务报表主要项目注释（除特别标注外，金额单位为：人民币元）

## 1. 应收账款

## (1) 分类列示

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大	196,142,279.14	17.79%	9,807,113.96	5.40%
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	40,287,871.84	3.65%	40,287,871.84	22.17%
其他单项金额不重大	866,136,906.59	78.56%	131,634,975.07	72.43%
合计	1,102,567,057.57	100.00%	181,729,960.87	100.00%

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大	287,697,026.90	31.42%	10,554,882.07	5.77%
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	40,103,952.50	4.38%	40,103,952.50	21.94%
其他单项金额不重大	587,718,553.97	64.20%	132,145,751.25	72.29%
合计	915,519,533.37	100.00%	182,804,585.82	100.00%

公司将期末单户余额人民币 500 万元及以上的应收款项确定为单项金额重大的应收款项；

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是指确定无法收回的应收款项；

其他单项金额不重大应收账款指除上述两类之外的其他款项。

## (2) 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如下：

账龄结构	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	183,919.34	0.46%	183,919.34	26,299.34	0.07%	26,299.34
1—2 年	26,299.34	0.06%	26,299.34	3,473,503.55	8.66%	3,473,503.55
2—3 年	3,473,503.55	8.62%	3,473,503.55	8,454,904.18	21.08%	8,454,904.18
3—4 年	8,454,904.18	20.99%	8,454,904.18	6,735,153.63	16.79%	6,735,153.63
4—5 年	6,735,153.63	16.72%	6,735,153.63	5,997,726.70	14.96%	5,997,726.70
5 年以上	21,414,091.80	53.15%	21,414,091.80	15,416,365.10	38.44%	15,416,365.10
合计	40,287,871.84	100.00%	40,287,871.84	40,103,952.50	100.00%	40,103,952.50

(3) 本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的情况：无



(4) 本期通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备：  
无

(5) 报告期内核销应收账款：无

(6) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况：  
无

(7) 应收账款中前五名单位情况：

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	本公司子公司	155,598,115.20	一年以内	14.11%
第二名	本公司子公司	124,663,435.43	一年以内	11.31%
第三名	无关联关系	29,620,817.50	一年以内	2.69%
第四名	无关联关系	22,574,385.12	一年以内	2.05%
第五名	无关联关系	15,501,374.43	一年以内	1.41%
合计		<b>347,958,127.68</b>		31.57%

(8) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
哈药集团哈尔滨铃兰药品经销有限公司	参股公司	5,915,999.71	0.54%
哈药集团三精制药股份有限公司	属于同一母公司	2,059,502.64	0.19%
其他关联方		469,157.41	0.04%
合计		8,444,659.76	0.77%

(9) 以应收款项为标的进行证券化的情况：无

## 2. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大	80,304,874.00	12.10%	1,851,447.59	3.95%
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	10,528,384.78	1.59%	10,528,384.78	22.47%
其他单项金额不重大	573,059,481.55	86.31%	34,476,092.59	73.58%
合计	663,892,740.33	100.00%	46,855,924.96	100.00%

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大	72,811,864.75	12.14%	925,723.80	2.12%
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	10,528,384.78	1.76%	10,528,384.78	24.16%
其他单项金额不重大	516,447,035.66	86.10%	32,125,272.94	73.72%
合计	<b>599,787,285.19</b>	<b>100.00%</b>	<b>43,579,381.52</b>	<b>100.00%</b>

公司将期末单户余额人民币 500 万元及以上的其他应收款项确定为单项金额重大的其他应收款项；

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其他应收款项指确定无法收回的应收款项；

其他单项金额不重大其他应收款项指除上述两类之外的款项。

(2) 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如下：

账龄结构	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内						
1—2 年						
2—3 年						
3—4 年				2,780,558.00	26.41%	2,780,558.00
4—5 年	2,780,558.00	26.41%	2,780,558.00	1,658,339.01	15.75%	1,658,339.01
5 年以上	7,747,826.78	73.59%	7,747,826.78	6,089,487.77	57.84%	6,089,487.77
合计	10,528,384.78	100.00%	10,528,384.78	10,528,384.78	100.00%	10,528,384.78

(3) 本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的情况：无

(4) 本期通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备：无

(5) 报告期内核销的其他应收款：无

(6) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况：无

(7) 其他应收款中前五名单位情况：

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	本公司子公司	25,005,303.40	三至四年	3.76%
第二名	本公司子公司	19,149,653.65	三至四年	2.88%
第三名	无关联关系	15,000,000.00	一年以内	2.26%
第四名	无关联关系	12,000,000.00	一至二年	1.81%
第五名	无关联关系	5,000,000.00	一年以内	0.75%
合计		76,154,957.05		11.46%

(8) 以应收款项为标的的进行证券化的情况：无

### 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初净额	增减变动	期末净额
哈药集团医药有限公司	成本法	197,000,000.00	197,000,000.00		197,000,000.00
哈药集团中药有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
哈药集团世一堂中药饮片有限责任公司	成本法	9,917,544.97	9,917,544.97		9,917,544.97
哈尔滨世一堂华纳医药有限责任公司	成本法	200,000.00	200,000.00	330,000.00	530,000.00
哈尔滨哈药德奇正医药有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
哈尔滨哈药健康产业有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
哈尔滨哈药集团广告管理有限公司	成本法	500,000.00		500,000.00	500,000.00
哈药集团哈尔滨药六医药有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	成本法	30,000,000.00			
国药物流有限责任公司	成本法	4,800,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00
哈药集团哈尔滨铃兰药品经销有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
哈药集团三精加滨药业有限公司	权益法	6,099,617.97	40,076,792.89	-810,301.61	39,266,491.28
哈药慈航制药股份有限公司	权益法	30,000,000.00	13,038,605.50	-668,522.69	12,370,082.81
哈药集团三精制药股份有限公司	权益法	304,300,304.86	562,000,277.12	-20,457,050.93	541,543,226.19
哈尔滨哈药集团物业管理有限公司	权益法	245,000.00	90,595.08	-18,069.28	72,525.80
哈药集团中药商贸有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
<b>合计</b>		<b>648,362,467.80</b>	<b>887,423,815.56</b>	<b>-16,123,944.51</b>	<b>871,299,871.05</b>

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
哈药集团医药有限公司	98.5%	98.5%			
哈药集团中药有限公司	100%	100%			
哈药集团世一堂中药饮片有限责任公司	100%	100%			
哈尔滨世一堂华纳医药有限责任公司	100%	100%			
哈尔滨哈药德奇正医药有限公司	100%	100%			
哈尔滨哈药健康产业有限公司	100%	100%			
哈尔滨哈药集团广告管理有限公司	100%	100%			

哈药集团哈尔滨药六医药有限公司	100%	100%		
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	10%	10%	30,000,000.00	
国药物流有限责任公司	5.3%	5.3%		
哈药集团哈尔滨铃兰药品经销有限公司	20%	20%		
哈药集团三精加滨药业有限公司	49%	49%		
哈药慈航制药股份有限公司	30%	30%		
哈药集团三精制药股份有限公司	30%	30%		78,871,503.40
哈尔滨哈药集团物业管理有限公司	49%	49%		
哈药集团中药商贸有限公司	1%	1%		
<b>合计</b>			<b>30,000,000.00</b>	<b>78,871,503.40</b>

不存在在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的情况。

哈尔滨哈药集团广告管理有限公司系本期新增的全资子公司，注册资金 500,000.00 元；哈药集团哈尔滨药六医药有限公司系本期新增的全资子公司，注册资金 5,000,000.00 元；2010 年 1 月本公司投资 33 万元购买哈尔滨世一堂华纳医药有限责任公司 60% 的股权，成为本公司全资子公司。

#### 4. 营业收入、营业成本

项目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务				
中药	406,583,258.83	171,746,123.54	348,215,813.76	142,314,518.06
西药	2,743,837,630.23	1,590,933,022.10	2,577,950,098.28	1,590,661,195.05
保健品	396,937,299.44	70,147,992.34	291,347,352.84	68,854,676.61
其他	99,045,544.86	99,833,520.38	105,399,049.24	108,339,162.08
小计	3,646,403,733.36	1,932,660,658.36	3,322,912,314.12	1,910,169,551.80
二、其他业务				
出租收入	1,736,795.02	235,404.49	392,397.26	218,304.12
材料销售	33,141,355.67	34,693,572.98	14,637,582.08	18,457,749.60
外卖水电	1,601,405.39	1,644,116.22	228,680.84	1,664,433.51
其他	13,617,530.34	370,142.57	16,534,142.79	313,616.11
小计	50,097,086.42	36,943,236.26	31,792,802.97	20,654,103.34
合计	3,696,500,819.78	1,969,603,894.62	3,354,705,117.09	1,930,823,655.14

#### 主营业务（分地区）

地区名称	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	3,259,394,419.06	1,658,157,850.67	3,068,832,694.85	1,703,736,054.74
国外	387,009,314.30	274,502,807.69	254,079,619.27	206,433,497.06
合计	3,646,403,733.36	1,932,660,658.36	3,322,912,314.12	1,910,169,551.80

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	106,621,253.69	2.88%
第二名	88,964,397.70	2.41%
第三名	68,750,853.00	1.86%
第四名	68,434,276.56	1.85%
第五名	59,417,841.05	1.61%
合计	<b>392,188,622.00</b>	<b>10.61%</b>

## 5. 投资收益

### (1) 投资收益明细情况

项目	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	47,944,909.59	38,699,653.75
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	9,810,029.66	1,019,821.91
合计	57,754,939.25	39,719,475.66

### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
哈药集团三精加滨药业有限公司	-810,301.61	947,533.03	被投资单位利润变化
哈药慈航制药股份有限公司	-668,522.69	-766,307.74	被投资单位利润变化
哈药集团三精制药股份有限公司	49,441,803.17	38,307,441.50	被投资单位利润变化
哈尔滨哈药集团物业管理有限公司	-18,069.28	210,986.96	被投资单位利润变化
合计	<b>47,944,909.59</b>	<b>38,699,653.75</b>	

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
一、将净利润调节为经营活动现金流量		

补充资料	本期数	上期数
净利润	519,750,449.82	450,798,774.92
加：资产减值准备	1,907,902.22	27,064,338.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	151,192,764.14	145,465,947.43
无形资产摊销	3,968,359.95	4,244,637.05
长期待摊费用摊销	550,845.74	287,776.54
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）	636,330.46	-473,984.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-385,044.32	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	807,800.34	12,073,113.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-57,754,939.25	-39,719,475.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,565,683.09	169,647.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,757,146.42	270,591,386.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-65,472,332.24	-297,378,268.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	497,616,405.05	473,321,541.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,037,627,078.58	1,046,445,434.96
<b>二、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>三、现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	2,267,668,403.45	2,272,879,408.68
减：现金的期初余额	1,749,013,274.87	1,284,316,860.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>518,655,128.58</b>	<b>988,562,548.24</b>

## 十四、补充资料

### (一) 归属于公司普通股股东的非经常性损益

项目	金额
非流动资产处置损益	-325,730.36
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
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）	3,407,607.12
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	
委托他人投资或管理资产的损益	1,050,221.93
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
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	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
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	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-382,672.04
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	3,749,426.65
减：少数股东权益影响额	193.29
减：所得税影响额	2,345,753.79
合计	1,403,479.57

## （二）净资产收益率和每股收益

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益。

报告期利润	加权平均	基本	稀释
	净资产收益率	每股收益（元/股）	每股收益（元/股）
净利润	9.50%	0.45	0.45
扣除非经常性损益后的净利润	9.47%	0.45	0.45

### 净资产收益率计算方法如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

### 基本每股收益计算方法如下：

$$\text{基本每股收益} = P / S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

### 稀释每股收益计算方法如下：

稀释每股收益 =  $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。



## (三) 主要财务报表项目变动幅度较大的情况及原因的说明

报表科目	变动比率	原因
应收利息	-71.17%	主要为定期存款到期所致
一年内到期的非流动资产	344.83%	主要为购买短期理财产品所致
在建工程	66.53%	主要为公司投资技术改造项目及新建本部办公大楼所致
预收款项	-37.46%	主要为上期末的预收款项在本期已提供商品所致
应交税费	38.32%	主要为本期营业收入增加导致当期应交增值税上升所致
其他应付款	39.01%	主要为应付广告宣传费增加及新增合并子公司所致
少数股东权益	763.15%	主要为将哈药集团世一堂百川医药商贸有限公司纳入合并范围所致
销售费用	31.48%	主要为加大销售力度及新增合并子公司所致
管理费用	34.71%	主要为加大研发力度及季节性修理费增加所致
财务费用	-150.68%	主要为本期对外借款金额下降所致
资产减值损失	-58.32%	主要为本期计提的坏账准备减少所致
少数股东损益	-176.75%	主要为将哈药集团世一堂百川医药商贸有限公司纳入合并范围所致

## 八、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长： 郝伟哲  
哈药集团股份有限公司  
2010年8月31日

## 资产负债表

2010年6月30日

编制单位：哈药集团股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注七	附注十三	合并		母公司	
			期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动资产：						
货币资金	1		2,461,141,691.73	1,979,258,134.70	2,267,668,403.45	1,749,013,274.87
交易性金融资产						
应收票据	2		776,088,624.31	923,494,029.00	699,125,007.38	876,255,075.50
应收账款	3	1	1,849,440,353.64	1,521,068,421.41	920,837,096.70	732,714,947.55
预付款项	4		186,458,461.24	204,929,904.43	100,251,179.20	107,735,753.11
应收利息	5		768,125.00	2,664,612.22	768,125.00	2,664,612.22
应收股利						
其他应收款	6	2	87,975,876.81	85,723,784.85	617,036,815.37	556,207,903.67
存货	7		1,886,342,073.35	1,792,176,458.83	1,298,741,512.67	1,277,690,349.98
一年内到期的非流动资产	8		129,000,000.00	29,000,000.00	100,000,000.00	20,000,000.00
其他流动资产	9		13,759,934.29	13,309,302.05	109,063.38	302,292.00
<b>流动资产合计</b>			<b>7,390,975,140.37</b>	<b>6,551,624,647.49</b>	<b>6,004,537,203.15</b>	<b>5,322,584,208.90</b>
非流动资产：						
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	10	3	598,152,326.08	636,016,270.59	871,299,871.05	887,423,815.56
投资性房地产	11		2,661,815.14	2,761,109.26	2,661,815.14	2,761,109.26
固定资产	12		2,348,257,033.53	2,419,276,013.47	2,077,568,390.68	2,157,409,227.23
在建工程	13		266,295,895.17	159,911,293.18	257,223,568.87	157,874,332.18
工程物资						
固定资产清理						
生产性生物资产						
油气资产						
无形资产	14		141,364,431.78	130,218,358.91	119,932,298.97	122,395,910.62
开发支出						
商誉			883,938.28			
长期待摊费用	15		5,007,713.00	4,999,509.52	3,311,822.08	3,670,889.60
递延所得税资产	16		99,973,263.32	102,356,654.65	80,303,113.73	85,868,796.82
其他非流动资产						
<b>非流动资产合计</b>			<b>3,462,596,416.30</b>	<b>3,455,539,209.58</b>	<b>3,412,300,880.52</b>	<b>3,417,404,081.27</b>
<b>资产总计</b>			<b>10,853,571,556.67</b>	<b>10,007,163,857.07</b>	<b>9,416,838,083.67</b>	<b>8,739,988,290.17</b>

法定代表人：郝伟哲

公司财务负责人：刘波

会计机构负责人：刘波

## 资产负债表（续）

2010年6月30日

编制单位：哈药集团股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注七	附注十三	合并		母公司	
			期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动负债：						
短期借款	19		14,000,000.00	14,000,000.00		
交易性金融负债						
应付票据	20		889,115,801.79	948,721,300.47	657,172,149.60	668,769,649.33
应付账款	21		2,205,762,813.95	1,698,480,630.29	1,276,623,916.73	899,903,958.59
预收款项	22		127,998,277.79	204,678,209.40	108,411,879.79	149,305,968.01
应付职工薪酬	23		342,615,539.66	353,757,685.23	342,023,270.20	353,623,533.91
应交税费	24		188,741,256.83	136,454,906.39	163,592,782.19	121,272,755.99
应付利息						
应付股利	25		211,535,874.34		211,535,874.34	
其他应付款	26		659,455,716.67	444,935,509.68	593,232,840.10	415,892,625.87
一年内到期的非流动负债	27		36,750,011.99	36,392,012.03	36,750,011.99	36,392,012.03
其他流动负债						
<b>流动负债合计</b>			<b>4,675,975,293.02</b>	<b>3,837,420,253.49</b>	<b>3,389,342,724.94</b>	<b>2,645,160,503.73</b>
非流动负债：						
长期借款	28		111,863,302.52	111,063,561.46	111,863,302.52	111,063,561.46
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	29		10,411,200.00	10,411,200.00	10,411,200.00	10,411,200.00
预计负债						
递延所得税负债	16		1,909,985.01			
其他非流动负债	30		75,738,926.76	64,011,512.88	75,738,926.76	64,011,512.88
<b>非流动负债合计</b>			<b>199,923,414.29</b>	<b>185,486,274.34</b>	<b>198,013,429.28</b>	<b>185,486,274.34</b>
<b>负债合计</b>			<b>4,875,898,707.31</b>	<b>4,022,906,527.83</b>	<b>3,587,356,154.22</b>	<b>2,830,646,778.07</b>
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	31		1,242,005,473.00	1,242,005,473.00	1,242,005,473.00	1,242,005,473.00
资本公积	32		931,042,776.90	922,070,127.60	929,683,931.52	920,711,282.22
减：库存股						
专项储备						
盈余公积	33		1,464,526,879.60	1,464,526,879.60	1,464,526,879.60	1,464,526,879.60
未分配利润	34		2,307,917,402.61	2,351,926,605.84	2,193,265,645.33	2,282,097,877.28
外币报表折算差额						
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>			<b>5,945,492,532.11</b>	<b>5,980,529,086.04</b>	<b>5,829,481,929.45</b>	<b>5,909,341,512.10</b>
少数股东权益			32,180,317.25	3,728,243.20		
<b>所有者权益合计</b>			<b>5,977,672,849.36</b>	<b>5,984,257,329.24</b>	<b>5,829,481,929.45</b>	<b>5,909,341,512.10</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>			<b>10,853,571,556.67</b>	<b>10,007,163,857.07</b>	<b>9,416,838,083.67</b>	<b>8,739,988,290.17</b>

法定代表人：郝伟哲

公司财务负责人：刘波

会计机构负责人：刘波

**利润表**  
2010年1-6月

编制单位：哈药集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注七	附注十三	合并		母公司	
			本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	<b>35</b>	<b>4</b>	<b>6,556,611,428.50</b>	<b>5,402,448,034.06</b>	<b>3,696,500,819.78</b>	<b>3,354,705,117.09</b>
减：营业成本	35	4	4,465,443,186.08	3,731,358,449.48	1,969,603,894.62	1,930,823,655.14
营业税金及附加	36		41,192,955.24	37,337,957.96	33,871,557.40	31,482,466.18
销售费用			706,820,279.71	537,601,793.97	604,018,415.11	491,385,447.38
管理费用			703,799,624.06	522,462,544.53	538,289,329.04	379,536,410.96
财务费用			-6,264,184.34	12,360,118.95	-6,082,934.90	4,770,477.87
资产减值损失	37		20,296,437.43	48,698,779.80	1,907,902.22	27,064,338.66
加：公允价值变动收益						
投资收益	38	5	48,995,131.52	39,732,584.53	57,754,939.25	39,719,475.66
其中：对联营、合营企业的投资收益			47,944,909.59	38,699,653.75	47,944,909.59	38,699,653.75
<b>二、营业利润</b>			<b>674,318,261.84</b>	<b>552,360,973.90</b>	<b>612,647,595.54</b>	<b>529,361,796.56</b>
加：营业外收入	39		6,754,060.48	5,491,620.26	6,368,542.77	5,458,148.90
减：营业外支出	40		4,054,855.76	3,272,520.88	3,914,987.32	3,094,361.53
其中：非流动资产处置损失			1,419,762.06	1,003,427.14	1,348,969.48	1,003,427.14
<b>三、利润总额</b>			<b>677,017,466.56</b>	<b>554,580,073.28</b>	<b>615,101,150.99</b>	<b>531,725,583.93</b>
减：所得税费用	41		113,134,203.69	88,756,183.62	95,350,701.17	80,926,809.01
<b>四、净利润</b>			<b>563,883,262.87</b>	<b>465,823,889.66</b>	<b>519,750,449.82</b>	<b>450,798,774.92</b>
归属于母公司所有者的净利润			564,573,478.54	464,924,633.03	519,750,449.82	450,798,774.92
少数股东损益			-690,215.67	899,256.63		
<b>五、每股收益</b>						
(一) 基本每股收益			0.4546	0.3743		
(二) 稀释每股收益			0.4546	0.3743		
<b>六、其他综合收益</b>	<b>42</b>		<b>8,972,649.30</b>	<b>63.17</b>	<b>8,972,649.30</b>	<b>63.17</b>
<b>七、综合收益总额</b>			<b>572,855,912.17</b>	<b>465,823,952.83</b>	<b>528,723,099.12</b>	<b>450,798,838.09</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额			573,546,127.84	464,924,696.20	528,723,099.12	450,798,838.09
归属于少数股东的综合收益总额			-690,215.67	899,256.63		

法定代表人：郝伟哲

公司财务负责人：刘波

会计机构负责人：刘波

## 现金流量表

2010年1-6月

编制单位：哈药集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注七	附注十三	合并		母公司	
			本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：						
销售商品、提供劳务收到的现金			6,503,977,896.60	5,147,703,705.25	3,494,655,409.58	2,799,770,094.53
收到的税费返还			3,924,646.15	3,513,574.93	3,924,646.15	3,513,574.93
收到的其他与经营活动有关的现金	43		178,613,828.07	82,306,007.12	156,151,863.44	141,292,335.58
<b>现金流入小计</b>			<b>6,686,516,370.82</b>	<b>5,233,523,287.30</b>	<b>3,654,731,919.17</b>	<b>2,944,576,005.04</b>
购买商品、接受劳务支付的现金			4,003,935,624.38	2,689,200,374.88	1,296,546,823.76	687,162,208.36
支付给职工以及为职工支付的现金			425,689,002.30	364,125,327.73	343,377,995.61	306,609,369.62
支付的各项税费			540,608,988.63	549,826,961.64	449,868,248.07	480,951,868.82
支付的其他与经营活动有关的现金	43		712,662,419.84	528,899,050.70	527,311,773.15	423,407,123.28
<b>现金流出小计</b>			<b>5,682,896,035.15</b>	<b>4,132,051,714.95</b>	<b>2,617,104,840.59</b>	<b>1,898,130,570.08</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>			<b>1,003,620,335.67</b>	<b>1,101,471,572.35</b>	<b>1,037,627,078.58</b>	<b>1,046,445,434.96</b>
二、投资活动产生的现金流量：						
收回投资所收到的现金			590,000,000.00	270,500,000.00	610,100,000.00	270,500,000.00
取得投资收益所收到的现金			79,264,602.04	88,211,082.46	88,024,409.77	88,211,082.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额			1,321,013.13	1,144,018.60	1,319,993.13	613,677.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额						
收到的其他与投资活动有关的现金						
<b>现金流入小计</b>			<b>670,585,615.17</b>	<b>359,855,101.06</b>	<b>699,444,402.90</b>	<b>359,324,760.06</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			129,383,454.58	94,224,762.84	109,008,085.13	89,326,663.30
投资所支付的现金			690,000,000.00		726,100,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-4,875,235.24		5,827,500.00	
支付的其他与投资活动有关的现金						
<b>现金流出小计</b>			<b>814,508,219.34</b>	<b>94,224,762.84</b>	<b>840,935,585.13</b>	<b>89,326,663.30</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			<b>-143,922,604.17</b>	<b>265,630,338.22</b>	<b>-141,491,182.23</b>	<b>269,998,096.76</b>
三、筹资活动产生的现金流量：						
吸收投资所收到的现金						
借款所收到的现金						
收到的其他与筹资活动有关的现金						
<b>现金流入小计</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
偿还债务所支付的现金						
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			377,814,174.47	328,388,763.48	377,480,767.77	327,880,983.48
支付的其他与筹资活动有关的现金						
<b>现金流出小计</b>			<b>377,814,174.47</b>	<b>328,388,763.48</b>	<b>377,480,767.77</b>	<b>327,880,983.48</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			<b>-377,814,174.47</b>	<b>-328,388,763.48</b>	<b>-377,480,767.77</b>	<b>-327,880,983.48</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响						
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			<b>481,883,557.03</b>	<b>1,038,713,147.09</b>	<b>518,655,128.58</b>	<b>988,562,548.24</b>
加：期初现金及现金等价物余额			1,979,258,134.70	1,563,667,098.44	1,749,013,274.87	1,284,316,860.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			<b>2,461,141,691.73</b>	<b>2,602,380,245.53</b>	<b>2,267,668,403.45</b>	<b>2,272,879,408.68</b>

法定代表人：郝伟哲

公司财务负责人：刘波

会计机构负责人：刘波

## 合并所有者权益变动表

编制单位：哈药集团股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	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、上期期末余额	1,242,005,473.00	922,070,127.60			1,464,526,879.60		2,351,926,605.84		3,728,243.20	5,984,257,329.24
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本期期初余额	1,242,005,473.00	922,070,127.60			1,464,526,879.60		2,351,926,605.84		3,728,243.20	5,984,257,329.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		8,972,649.30					-44,009,203.23		28,452,074.05	-6,584,479.88
（一）净利润							564,573,478.54		-690,215.67	563,883,262.87
（二）其他综合收益		8,972,649.30								8,972,649.30
上述（一）和（二）小计		8,972,649.30					564,573,478.54		-690,215.67	572,855,912.17
（三）所有者投入和减少资本									29,142,289.72	29,142,289.72
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									29,142,289.72	29,142,289.72
（四）利润分配							-608,582,681.77			-608,582,681.77
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配							-608,582,681.77			-608,582,681.77
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	1,242,005,473.00	931,042,776.90			1,464,526,879.60		2,307,917,402.61		32,180,317.25	5,977,672,849.36

法定代表人：郝伟哲

公司财务负责人：刘波

会计机构负责人：刘波

## 合并所有者权益变动表

编制单位：哈药集团股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

项目	上期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	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、上期期末余额	1,242,005,473.00	927,394,805.86			1,379,605,733.57		2,236,702,340.94		3,064,421.39	5,788,772,774.76
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本期期初余额	1,242,005,473.00	927,394,805.86			1,379,605,733.57		2,236,702,340.94		3,064,421.39	5,788,772,774.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		63.17					-267,858,596.04		899,256.63	-266,959,276.24
（一）净利润							464,924,633.03		899,256.63	465,823,889.66
（二）其他综合收益		63.17								63.17
上述（一）和（二）小计		63.17					464,924,633.03		899,256.63	465,823,952.83
（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							-732,783,229.07			-732,783,229.07
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配							-732,783,229.07			-732,783,229.07
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	1,242,005,473.00	927,394,869.03			1,379,605,733.57		1,968,843,744.90		3,963,678.02	5,521,813,498.52

法定代表人：郝伟哲

法定代表人：郝伟哲

公司财务负责人：刘波

会计机构负责人：刘波



## 母公司所有者权益变动表

编制单位：哈药集团股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

项目	本期金额							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	
一、上期期末余额	1,242,005,473.00	920,711,282.22			1,464,526,879.60		2,282,097,877.28	5,909,341,512.10
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本期期初余额	1,242,005,473.00	920,711,282.22			1,464,526,879.60		2,282,097,877.28	5,909,341,512.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		8,972,649.30					-88,832,231.95	-79,859,582.65
（一）净利润							519,750,449.82	519,750,449.82
（二）其他综合收益		8,972,649.30						8,972,649.30
上述（一）和（二）小计		8,972,649.30					519,750,449.82	528,723,099.12
（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							-608,582,681.77	-608,582,681.77
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者（或股东）的分配							-608,582,681.77	-608,582,681.77
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	1,242,005,473.00	929,683,931.52			1,464,526,879.60		2,193,265,645.33	5,829,481,929.45

法定代表人：郝伟哲

公司财务负责人：刘波

会计机构负责人：刘波

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：哈药集团股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

项目	上期金额							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	
一、上期期末余额	1,242,005,473.00	926,035,960.48			1,379,605,733.57		2,250,590,792.05	5,798,237,959.10
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本期期初余额	1,242,005,473.00	926,035,960.48			1,379,605,733.57		2,250,590,792.05	5,798,237,959.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		63.17					-281,984,454.15	-281,984,390.98
（一）净利润							450,798,774.92	450,798,774.92
（二）其他综合收益		63.17						63.17
上述（一）和（二）小计		63.17					450,798,774.92	450,798,838.09
（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							-732,783,229.07	-732,783,229.07
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者（或股东）的分配							-732,783,229.07	-732,783,229.07
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	1,242,005,473.00	926,036,023.65			1,379,605,733.57		1,968,606,337.90	5,516,253,568.12

法定代表人：郝伟哲

法定代表人：郝伟哲

公司财务负责人：刘波

会计机构负责人：刘波