

哈药集团三精制药股份有限公司

600829

2010 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 .....	5
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	10
六、 公司治理结构 .....	14
七、 股东大会情况简介 .....	18
八、 董事会报告 .....	19
九、 监事会报告 .....	33
十、 重要事项 .....	34
十一、 财务会计报告 .....	40
十二、 备查文件目录 .....	120



**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	哈尔滨市香坊区哈平路 233 号	哈尔滨市香坊区哈平路 233 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	哈尔滨市香坊区哈平路 233 号
办公地址的邮政编码	150069
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	哈尔滨市香坊区哈平路 233 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	370,809,780.52
利润总额	420,085,170.67
归属于上市公司股东的净利润	333,817,995.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	296,996,599.19
经营活动产生的现金流量净额	162,986,491.79

**(二) 扣除非经常性损益项目和金额**

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-6,431,644.78
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）	62,072,259.44
债务重组损益	132,891.35
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	94,925.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,404,771.16
所得税影响额	-12,419,803.92
少数股东权益影响额（税后）	-222,459.20
合计	36,821,396.77

**(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	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
营业收入	3,005,088,595.41	2,638,253,181.80	13.90	2,594,344,127.80
利润总额	420,085,170.67	360,763,776.94	16.44	354,049,280.99
归属于上市公司股东的净利润	333,817,995.96	278,786,373.67	19.74	269,281,487.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	296,996,599.19	260,628,278.10	13.95	260,927,443.19
经营活动产生的现金流量净额	162,986,491.79	447,824,979.06	-63.60	-65,934,109.60
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
总资产	3,321,025,022.33	2,853,513,978.63	16.38	2,914,562,755.32
所有者权益（或股东权益）	1,592,123,501.83	1,491,356,036.12	6.76	1,487,240,332.14



主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减 (%)	2008 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.8635	0.7211	19.74	0.6966
稀释每股收益 (元 / 股)	0.8635	0.7211	19.74	0.6966
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.7682	0.6742	13.94	0.6749
加权平均净资产收益率 (%)	21.44	18.97	增加 2.47 个百分点	19.62
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	19.08	17.74	增加 1.34 个百分点	19.02
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.4216	1.1584	-63.60	-0.1706
	2010 年 末	2009 年 末	本期末比上年同期末 增减 (%)	2008 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	4.1184	3.8577	6.76	3.8471

#### 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

	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									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法 人持股									
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	386,592,398	100					0	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	386,592,398	100



## 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### (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

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

#### 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				17,958 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
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	3.55	13,723,678	13,723,678		未知
全国社保基金一零二组合	其他	3.11	12,040,295	7,078,283		未知
海通证券股份有限公司	其他	1.49	5,759,286	5,759,286		未知
兴业银行股份有限公司—兴业趋势投	其他	1.10	4,269,677	4,269,677		未知



资混合型 证券投资 基金						
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	0.65	2,513,080	1,063,153		未知
中国工商 银行—建 信优选成 长股票型 证券投资 基金	其他	0.49	1,883,488	683,642		未知
招商银行 股份有限 公司—中 邮核心主 题股票型 证券投资 基金	其他	0.32	1,238,406	1,238,406		未知
太平人寿 保险有限 公司—分 红—团险 分红	其他	0.28	1,100,000	1,100,000		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		
中国农业银行—中邮 核心成长股票型证券 投资基金		13,723,678		人民币普通股		
全国社保基金—零二 组合		12,040,295		人民币普通股		
海通证券股份有限公 司		5,759,286		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		4,269,677		人民币普通股		
中国石油天然气集团		2,513,080		人民币普通股		





公司企业年金计划—中国工商银行		
中国工商银行—建信优选成长股票型证券投资基金	1,883,488	人民币普通股
招商银行股份有限公司—中邮核心主题股票型证券投资基金	1,238,406	人民币普通股
太平人寿保险有限公司—分红—团险分红	1,100,000	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，中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金与招商银行股份有限公司—中邮核心主题股票型证券投资基金之间属于《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

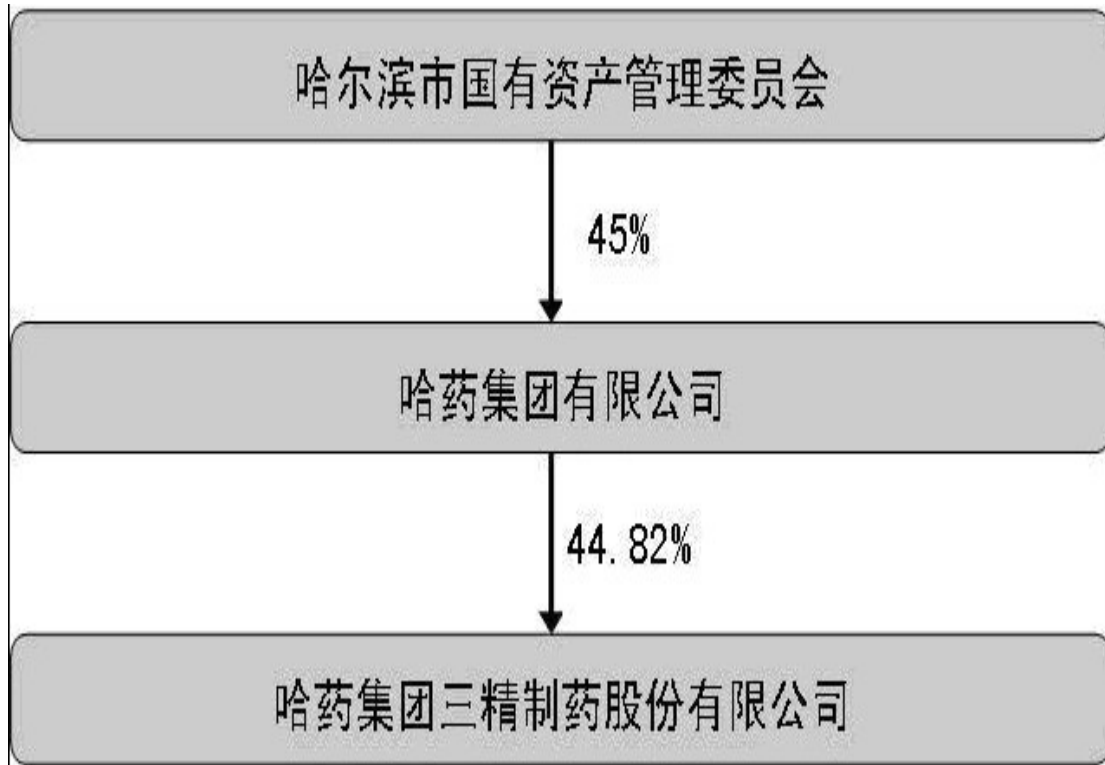
单位：万元 币种：人民币

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、企业内部人事管理等服务；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	张利君	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、总经理	男	47	2010年3月15日	2013年3月14日				56.5	否
刘春风	董事、常务副总经理	女	47	2010年3月15日	2013年3月14日				39.5	否
秦雅英	董事、副总经理	女	46	2010年3月15日	2013年3月14日				39.5	否
林本松	董事、副总经理、董事会秘书	男	47	2010年3月15日	2013年3月14日				39.5	否
李辉	董事	男	36	2010年3月15日	2013年3月14日				19.8	否
张淑芳	独立董事	女	65	2010年3月15日	2013年3月14日				5	否
王元庆	独立董事	男	48	2010年3月15日	2013年3月14日				5	否
王栋	独立董事	男	37	2010年3月15日	2013年3月14日				5	否
程鹏远	监事会主席	男	47	2010年3月15日	2013年3月14日				39.5	否
孟晓东	监事	男	38	2010年3月15日	2013年3月14日				1.8	是
聂海心	监事	女	46	2010年3月15日	2013年3月14日				10	否
合计	/	/	/	/	/			/	261.1	/



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、世一堂制药厂厂长兼党委书记、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、总经理、党委书记。

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

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。

李辉：硕士，曾任三精医药商贸公司副总经理，现任三精制药董事、总经理助理、三精医药商贸公司常务副总经理。

张淑芳：本科学历，曾任国家药监局执业药师认证中心主任，现任三精制药独立董事、中国执业药师协会常务副会长兼秘书长、卫生部合理用药专家委员会主任委员、全国高等学校临床药学教材评审委员会顾问、全国高等医药教材建设研究会顾问。

王元庆：硕士研究生，律师，研究员，曾任黑龙江大学法律系讲师、黑龙江省法学研究所法理研究室主任、副所长、代理所长，现任三精制药独立董事、黑龙江省法学研究所所长。

王栋：工商管理硕士，曾任哈尔滨中泰投资公司财务总监，现任三精制药独立董事、利安达会计师事务所董事、合伙人。

程鹏远：研究生学历，曾任哈药集团制药总厂支部书记、厂工会副主席、哈药股份人力资源部部长，现任三精制药监事会主席、党委副书记。

孟晓东：工商管理硕士，曾任哈药股份财务部部长，现任三精制药监事、哈药股份董事会秘书、副总经理。

聂海心：本科学历，曾任三精制药总经理秘书、市场开发部部长，现任三精制药监事、人力资源部部长。

## （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
孟晓东	哈药集团股份有限公司	董事会秘书、副总经理	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
张淑芳	中国执业药师协会	常务副会长兼秘书长	2006年1月1日		是
王元庆	黑龙江省法学研究所	所长	2007年9月1日		是
王栋	利安达会计师事务所	董事、合伙人	2004年6月1日		是
王栋	哈投股份	独立董事	2009年6月11日	2012年6月10日	是
王栋	纳尔印刷	独立董事	2010年7月1日	2013年6月30日	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。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员的报酬已根据相关规定支付。

**(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
刘占滨	董事长、总经理	聘任	在公司 2010 年 3 月 15 日召开的 2010 年度第一次临时股东大会上被选举为第六届董事会董事，在同日召开的公司第六届董事会第一次会议上被选举为第六届董事会董事长兼总经理。
刘春风	董事、常务副总经理	聘任	在公司 2010 年 3 月 15 日召开的 2010 年度第一次临时股东大会上被选举为第六届董事会董事，在同日召开的公司第六届董事会第一次会议上被聘任为第六届董事会副总经理。
秦雅英	董事、副总经理	聘任	在公司 2010 年 3 月 15 日召开的 2010 年度第一次临时股东大会上被选举为第六届董事会董事，在同日召开的公司第六届董事会第一次会议上被聘任为第六届董事会副总经理。
林本松	董事、副总经理、董事会秘书	聘任	在公司 2010 年 3 月 15 日召开的 2010 年度第一次临时股东大会上被选举为第六届董事会董事，在同日召开的公司第六届董事会第一次会议上被聘任为第六届董事会副总经理。
李辉	董事	聘任	在公司 2010 年 3 月 15 日召开的 2010 年度第一次临时股东大会上被选举为第六届董事会董事。
张淑芳	独立董事	聘任	在公司 2010 年 3 月 15 日召开的 2010 年度第一次临时股东大会上被选举为第六届董事会独立董事。
王元庆	独立董事	聘任	在公司 2010 年 3 月 15 日召开的 2010 年度第一次临时股东大会上被选举为第六届董事会独立董事。
王栋	独立董事	聘任	在公司 2010 年 3 月 15 日召开的 2010 年度第一次临时股东大会上被选举为第六届董事会独立董事。



程鹏远	监事会主席	聘任	在公司 2010 年 2 月 10 日召开的职工代表大会上被选举为第六届监事会职工监事，在 2010 年 3 月 15 日召开的公司第六届监事会第一次会议上被选举为第六届监事会主席。
孟晓东	监事	聘任	在公司 2010 年 3 月 15 日召开的 2010 年度第一次临时股东大会上被选举为第六届监事会监事。
聂海心	监事	聘任	在公司 2010 年 3 月 15 日召开的 2010 年度第一次临时股东大会上被选举为第六届监事会监事。
赵东吉	董事	离任	在公司 2010 年 3 月 15 日召开的 2010 年度第一次临时股东大会上被选举为第六届董事会董事。2011 年 2 月 16 日，因个人工作变动原因，辞去公司董事职务。
王建波	董事、总经理	离任	第五届董事会任期届满
曲光	董事、副总经理	离任	第五届董事会任期届满
杨滨刚	独立董事	离任	第五届董事会任期届满
齐谋甲	独立董事	离任	第五届董事会任期届满
于勇	独立董事	离任	第五届董事会任期届满
吴晓颖	监事会主席	离任	第五届监事会任期届满
王耕	监事	离任	第五届监事会任期届满

(五) 公司员工情况

在职员工总数	3,337
公司需承担费用的离退休职工人数	1,092
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
营销人员	452
技术及管理人员	756
生产人员	2,129
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
本科及本科以上学历	814
大专学历	489
大专学历以下	2,034



## 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。公司不断完善投资者关系管理工作，通过接待股东来访、回答股东电话咨询等多种方式加强与投资者的沟通。

#### 二、公司治理专项活动开展情况

1、报告期内，公司对 2007 年度上市公司治理专项活动开展以来的整改成果进行了继续巩固和深化，组织相关人员认真学习监管部门下发的公司治理有关文件。通过持续开展公司治理专项活动，公司进一步完善了公司法人治理结构和内控制度，加大了各项制度的执行力度，强化了监事会、内部审计对内控制度实施有效性的监督。

2、报告期内，为了进一步完善信息披露制度建设，公司依据监管要求与自身治理的需要，分别制定了《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息报送和使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并在各个定期报告披露期间严格按照制度执行，加强内幕信息保密工作，进一步强化信息披露的真实性和准确性，提高了公司的规范运作水平。



3、报告期内公司针对黑龙江省证监局在巡检时提出的整改意见，制订了切实可行的整改措施，并认真进行了整改。2010年8月在黑龙江省证监局对我公司进行回访时，公司董事会对整改事项已经逐项落实，如期完成了整改工作。

4、同业竞争情况：2004年，公司重组“天鹅水泥”上市后，哈药集团股份有限公司（以下简称“哈药股份”）和三精制药生产同类产品主要集中在抗病菌类抗生素产品方面，双方不存在实质性的竞争，更不存在控股股东通过同业竞争输送或者损害子公司利益的情况。为解决同业竞争双方作出了大量的努力，对同业竞争的品种采取了立即停产、适当的限产等措施。2011年2月16日，哈药股份披露了《重大资产重组预案》。《重大资产重组预案》中说明：本次重大资产重组后，哈药股份将成为三精制药的控股股东，三精制药所有业务均纳入哈药股份合并范围，哈药股份和三精制药将以“统筹规划、逐步实施”为原则，争取在本次重组完成后3年内，对三精制药和哈药股份的同类产品进行完全区分，彻底解决两家上市公司之间同业竞争的可能性；哈药股份未来亦不排除通过资本整合的方式彻底解决两家上市公司之间的同业竞争问题。

今后，公司将持续深入推进公司治理工作，持续改进和完善公司治理结构和管理水平，促进公司保持持续、稳定、健康发展。

## （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	6	6	0	0	0	否
赵东吉	否	6	6	0	0	0	否
刘春风	否	5	5	0	0	0	否
秦雅英	否	5	5	0	0	0	否
林本松	否	6	6	0	0	0	否
李辉	否	5	5	0	0	0	否
张淑芳	是	5	5	0	0	0	否
王元庆	是	5	5	0	0	0	否
王栋	是	5	5	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	0
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制度的指导意见》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2010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、聘任公司高管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2009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、副总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	根据《公司法》、《证券法》、《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、内部监督五个要素展开内部控制，并建立健全了内部控制制度。公司根据企业的性质、发展战略、管理要求等因素，按照科学、精简、高效、控制的原则，通过合理划分部门管理职责和岗位职责，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的内部控制体系。
内部控制制度建立健全的工作计划及实施情况	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》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。公司治理结构日臻完善，为整体内控工作的开展创造了有力的条件。 2010 年，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，与安永会计师事务所合作，修订完成了 2010 版《三精制药内控制度手册》，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。公司审计法规部根据《三精制药内控制度手册》和《内部控制检查管理规程》的相关规定，对公司的十五大内部控制流程进行了评审。
内部控制检查监督部门的设置情况	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、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。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	2011 年 2 月，公司进行了内部控制年度审评工作，内部评审共划分 10 个组，抽调 56 名专业人员，利用 13 个工作日对所属各业务环节进行了内部审评，评审重点为公司的十五大内部控制流程，针对评审中发现的不足，制定制度 5 项，修订制度 31 项，修订内控质量标准 38 项，此项工作促进了公司内部控制工作进一步深化。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会下设审计委员会，成员多数为独立董事，并且委员会主任由具有财会知识的专业人士担任，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，完善公司的经营管理工作，确保公司高效运作。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	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》、《公司内部资金管理制度》、《全面预算管理规程》等一系列管理制度，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。公司设立了预算管理委员会，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，达到管理出效益、控制促发展的目标。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将依据上市公司内控规范要求，进一步健全完善公司内控规范体系，保障公司持续发展。



**(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及业绩表现等，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**

公司披露了以“蓝无界、爱无疆”为标题的社会责任报告。

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)、[www.sanjing.com.cn](http://www.sanjing.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)、[www.sanjing.com.cn](http://www.sanjing.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。为此，公司专门制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，将依照该制度进一步完善信息披露管理制度，加大对年报信息披露责任人的问责力度。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
2009 年年度股东大会	2010 年 5 月 10 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 5 月 11 日

2009 年年度股东大会审议通过了如下议案：《2009 年度董事会工作报告》、《2009 年度监事会工作报告》、《2009 年度财务决算》、《2009 年度利润分配方案》、《2009 年度独立董事述职报告》、《关于续聘会计师事务所及支付其报酬的议案》、《关于公司 2010 年度日常关联交易预计的议案》、《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》、《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》、《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》、《关于为山东三精医药有限责任公司保兑仓业务提供担保的议案》、《关于为安徽三精万森医药有限责任公司保兑仓业务提供担保的议案》。

## （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
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 3 月 15 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 3 月 16 日
2010 年第二次临时股东大会	2010 年 7 月 16 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 7 月 17 日
2010 年第三次临时股东大会	2010 年 9 月 6 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 9 月 7 日

1、2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于提名第六届董事会董事候选人的议案》、《关于提名第六届董事会独立董事候选人的议案》、《关于提名第六届监事会监事候选人的议案》、《关于向招商银行哈尔滨分行申请综合授信的议案》。

2、2010 年第二次临时股东大会审议通过了《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》、《关于为哈尔滨哈药德奇正医药有限公司保兑仓业务提供担保的议案》。

3、2010 年第三次临时股东大会审议通过了《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》、《关于为哈药集团世一堂百川医药商贸有限公司保兑仓业务提供担保的议案》、《关于为安徽三精万森医药有限公司保兑仓业务提供担保的议案》。

## 八、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

#### A、报告期公司经营情况回顾

##### 1、报告期内公司总体经营情况概述

报告期内，新医改方案的全面推进，扶持医药企业政策的密集出台，医药经济的进一步扩容，使制药企业在政策上迎来一个较好的发展机遇。同时，2010 年也是医药行业经历政策调整力度进一步加大的一年，基本药物制度的全面铺开，新版药典及新版 GMP 的颁布，使医药行业产业结构调整向纵深推进。与此同时，报告期内国内大型药企相继进行资本扩张，在工业制药、科研资源、国际平台、流通领域等医药产业链上占据了制高点，这使得国内医药企业面临前所未有的严峻竞争局面。报告期内，公司面对复杂的外部环境，积极把握市场机遇，紧紧围绕“精细化增长年”的总体目标，扎实工作，实现了企业经营质量的进一步提升。报告期内公司实现营业收入 300,509 万元，同比增长 13.90%；净利润 33,382 万元，同比增长 19.74%。

报告期内，公司主要完成了以下工作：



### 1.1 深化整合，完善营销平台。

1) **全面构建大营销平台。**报告期内，公司通过对营销组织的进一步整合、营销策略的组合、营销管理体制的深化、分销渠道和终端网络的完善，为构建三精大营销平台迈出了实质性的步伐。公司根据产品特点细化、优化营销团队，已搭建六大专业化事业部：即流通事业部、OTC 事业部、临床事业部、学术推广事业部、健康产品事业部、快速消费品事业部。报告期内公司新组建了快速消费品事业部，以三精双黄连中药牙膏为本年度新品建设重点，实现了三精向日化类及快速消费品领域的延伸。

2) **终端推广工作取得成效。**报告期内，公司已建立起完善的一、二级分销体系，通过层层分解落实营销绩效指标，不断强化终端掌控力度。一方面，公司加大地级办事处的建设工作力度，实现各层网络和人员的下沉，做好深度分销；另一方面，公司大量补充终端维护人员，通过与全国百强连锁签订战略合作协议、加强终端产品摆放、价格维护和反竞品拦截等工作，使公司产品陈列面大为改观，终端满意度不断提升，从而促进了公司各类产品的销量提升。

3) **维护价格保持市场稳定。**报告期内，公司更加注重对产品市场价格的维护，在全体营销人员的共同努力及各级经销商的大力支持下，有效保证了市场价格的稳定，真正将“三精制药，与您共赢”的合作理念付诸行动，实现了与经销商的合作共赢，保证了市场及渠道的稳定。报告期内葡萄糖酸钙口服溶液、葡萄糖酸锌口服液继续保持良好增长。

### 1.2 实施生产技术改造，推进规模化、规范化生产。

1) **调整生产结构，实现生产经营总体平衡。**报告期内，公司通过以销定产，合理排产，并注重提高瞬时增产的能力，有效地掌控了生产的节奏和进度，最大限度地实现全年生产经营的总体平衡。同时，公司通过产能升级改造，加快提升了公司生产规模。

2) **做好设备改造及技术升级。**报告期内，公司一方面通过进行自动装盒机、裹包机等多项自动化技术的升级改造，达到了节约人力资源、降低成本、提高生产效率的目的；另一方面，2010 版药典的全面实施以及新版 GMP 标准的出台，大幅促进了公司生产管理水平及产品质量的提高。公司严格按照要求完善软件并进行硬件改造，及时攻关解决各项技术难点，顺利通过了各项认证，实现规范化生产。

### 1.3 完善质量管理体系，精益求精做细质量管理。

1) **完善质量管理体系。**报告期内，公司通过对顾客满意度调查、产品质量信息反馈分析、每季、月质量分析会和内部质量隐患排查等多种方式，进一步规范和强化车间管理及细节监控。同时，公司建立了质量监管网络，并严格质量授权人制度，通过进行技术攻关、齐抓共管，完善了质量保证网络体系，从而使车间现场管理及现场检查工作更加规范，内部质量管理水平显著提高。

2) **加强 GMP 管理及 QC 攻关工作。**报告期内，公司进行了多次 GMP 自检工作，对原料药车间自检 6 次、粉针车间自检 8 次，一次性通过了药监部门对口服制剂、原料药、粉针剂、外用制剂等各剂型的 GMP 认证。报告期内，公司召开了 QC 成果发布会，共有 10 项攻关成果被推荐参评，其中 8 项获国家级奖项、1 项获省级奖项、1 项获市级奖项。

### 1.4 技术研发稳步推进，进一步拓展研发新方向。



**1) 进一步拓展新产品开发的方向。**报告期内, 在新产品开发上, 增加了日化类产品和保健食品作为新的研发方向, 并开发出双黄连牙膏等 5 个日化产品、古稀钙片等 5 个保健食品、香椽饮等 8 个大规格口服液; 在药品研发方面, 补充了心脑血管、消化系统等系列用药、丰富了磷霉素钠系列、口服液系列产品。通过以上新产品立项研发, 公司在产品开发数量和结构上有了大幅度的提升和完善, 研发领域有了新的拓展。

**2) 积极申报知识产权和科技成果。**报告期内, 公司申报六项发明专利, 获得国家发明专利授权 1 项; "辛伐他汀片新药及产业化研究"获得省科技进步三等奖。

**3) 积极争取科技项目政策支持。**报告期内, 公司获得国家和省市科技项目四项, 获得财政支持资金共计 630 万元, 申报的国家"十二五" "重大新药创制"科技重大专项项目正在国家进行预算审评。

#### 1.5 完成项目改造, 节能环保取得成效。

报告期内, 公司及下属子公司对部分原有的污水处理车间、锅炉烟尘处理设施进行了有针对性的改造: 对车间实行空调节能改造, 综合测试节电率为 38.07%; 完成污水站变频器安装工作; 对曝气风机进行改造, 降低负荷; 对锅炉联排水回收改造, 完成锅炉联排水回收至原水储罐二次利用, 实现日节水 200 吨的节水效果。通过实施项目改造, 公司优化了企业内部管理, 改善了企业环境, 促进了节能降耗。

#### 1.6 完善用人机制, 全方位实施竞聘上岗。

报告期内, 公司先后完成了科研人员、中层干部、销售内勤及省区经理和一般管理人员竞聘工作。通过竞聘机制的探索、建立和完善, 形成了科学的人才选拔和流动机制, 盘活了公司人才资源, 为企业持续健康发展提供了最有力的保障。

#### 1.7 加强企业文化建设, 做实企业民生工作。

报告期内, 公司组织员工参加了各种丰富多彩的文体活动, 积极改善员工福利, 不断优化员工的生活及工作环境, 努力为员工创造良好的工作氛围。公司在成立 60 周年之际举办了"蓝无界、爱无疆"大型文艺演出活动, 增进了员工的企业归属感。2010 年是公司爱心基金正式启动的第一年, 报告期内, 爱心基金会向 28 名符合条件的公司员工提供了爱心资助, 资助金额共计 90,100 元。

## 2、公司主营业务及其经营情况

### 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	3,005,088,595.41	1,514,223,433.09	48.73	13.90	13.38	0.28



分产品						
中药	799,046,048.53	411,281,770.40	47.65	11.40	9.55	0.92
西药	1,699,698,034.56	896,288,903.78	46.39	11.95	7.82	2.07
保健品	339,308,730.26	67,684,425.01	79.17	7.74	6.58	0.27
其他	159,697,314.59	137,694,204.84	12.90	109.38	120.33	-4.23
合计	2,997,750,127.94	1,512,949,304.03	48.65	14.12	13.53	0.32

本报告期内，公司主营业务收入较上年增长 14.12%，主营业务利润率变化不大，说明公司经营仍保持稳定增长的态势，在收入保持增长的同时，成本和费用得到了较好的控制。

## 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	2,983,708,297.49	14.16
国外	14,041,830.45	5.49

## 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	433,9061,82.55	占采购总额比重 (%)	29.88
前五名销售客户销售金额合计	371,499,241.12	占营业收入比重 (%)	12.36

## 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

资产负债表项目	期末金额	年初金额	增减变化(%)
交易性金融资产	0	65,160.00	-100.00
预付款项	101,628,567.73	62,575,370.29	62.41
应收股利	538,000.00	335,700.00	60.26
其他应收款	58,984,860.43	89,667,938.42	-34.22
存货	506,012,850.73	388,861,596.45	30.13
其他流动资产	1,028,148.50	724,066.09	42.00
在建工程	164,912,483.95	113,650,998.90	45.10
长期待摊费用	9,185,529.11	6,253,508.30	46.89



短期借款	83,000,000.00	6,000,000.00	1,283.33
应付票据	259,469,384.62	82,018,356.13	216.36
应付账款	340,233,537.81	237,202,084.96	43.44
应交税费	96,000,997.48	49,815,087.02	92.71
长期借款	6,070,900.00	22,420,000.00	-72.92

交易性金融资产减少主要是本年将此部分资产出售所致。

预付款项增加主要是本年预付部分原材料款所致。

应收股利增加主要是本年参股公司分配的股利增加所致。

其他应收款减少主要是往来款项本年收回所致。

存货增加主要是本年库存商品和原材料增加所致。

其他流动资产增加主要是本年取暖费增加及垃圾处置费上涨所致。

在建工程增加主要是本年公司业务发展，工程项目增加所致。

长期待摊费用增加主要是本年公司装修费增加所致。

短期借款增加主要是本年公司及所属子公司贷款增加所致。

应付票据增加主要是本年对外结算开具的票据增加所致。

应付账款增加主要是本年应付账款付款政策改变，按账龄付款，应付款项增加所致。

应交税费增加主要是本年所得税预缴金额减少，期末应缴所得税金额增加所致。

长期借款减少主要是期末将一年内将要到期的长期借款转入到“一年内到期的非流动负债”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

利润表项目	本期金额	上期金额	增减变化(%)
财务费用	-391,117.32	7,560,435.96	-105.17
投资收益	3,003,834.84	4,344,487.98	-30.86
营业外收入	64,934,874.55	32,862,471.24	97.60
营业外支出	15,659,484.40	11,273,313.53	38.91

财务费用减少主要是本年贷款利息支出减少所致。

投资收益减少主要是本年年权益法核算的投资单位利润减少所致。

营业外收入增加主要是本年收到的政府补助增加所致。

营业外支出增加主要是本年公益性捐赠支出增加所致。

## 4、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

### 4.1 主要工业类子公司

#### 1) 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 100% 的股权。该公司经营范围为片剂、硬胶





囊剂、颗粒剂。2010 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 21,178 万元，较上年同期增长 55.64%；实现营业收入 26,364 万元，较上年同期增长 2.29%；实现净利润 4,447 万元，较上年同期增长 49.40%。

## 2) 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 9,924 万元，较上年同期下降 1.31%；实现营业收入 9,528 万元，较上年同期增长 5.80%；实现净利润 670 万元，较上年同期增长 31.89%。

## 4.2 主要商业类子公司

### 1) 哈药集团三精医药商贸有限公司

该公司注册资本 3,000 万元，我公司持有其 100% 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。2010 年面临国家医药改革的新机遇，该公司通过进一步整合营销平台，做好深度分销工作，主导品种均保持了良好的市场份额。报告期末，该公司资产总额 40,370 万元，较上年同期增长 1.73%；实现营业收入 185,589 万元，较上年同期增长 13.41%。

### 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。2010 年该公司销售收入和利润均实现稳步增长。报告期末，该公司资产总额 14,015 万元，较上年同期增长 28.52%；实现营业收入 31,136 万元，较上年同期增长 28.31%；实现净利润 1,395 万元，较上年同期增长 235%。

## 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。该公司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 11,389 万元，较上年同期增长 29.16%；实现营业收入 14,454 万元，较上年同期增长 34.74%。

### 2) 安徽三精万森医药有限公司

该公司注册资本 960 万元，我公司持有该公司 25% 的股权。该公司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 9,001 万元，较上年同期增长 40.20%；实现营业收入 16,333 万元，较上年同期增长 78.76%。

## B、2011 年公司发展展望及主要工作安排

### 1、公司所属行业发展趋势

随着“十二五”有关生物制药、加快医疗事业改革以及医药行业结构调整等政策的出台，医药行业将带来新一轮发展良机。未来 3~5 年，伴随医疗资源下沉、“全民医保”提前实现、基本药物制度进入实质性实施阶段，必将撬动潜力巨大的基层消费市场，医药行业有望继续保持快速增长。

### 2、2011 年企业发展环境分析

#### 2.1 有利因素

**2.1.1 新医改政策刺激医药消费需求。**2011 年 2 月国务院下发了《医药卫生体制五项重点改革 2011 年度主要工作安排》，为 2011 年的医药卫生体制改革政策方向定下了基调——“保基本、强基层、建机制”。基本药物制度建设配套措施逐步完善，在未来将有助于基本药物在基层用量的增长。目前我国财政支出中医疗支出占比仍偏低，后续仍有提高空间，医疗支出的增加，也将杠杆式的撬动医药消费需求。



**2.1.2 医药行业兼并重组加剧。**2010 年 10 月 9 日工信部等三部门联合发布了《关于加快医药行业结构调整的指导意见》，鼓励优势企业实施跨地区、跨所有制的收购兼并和联合重组，促进品种、技术、渠道等资源向优势企业集中，通过扶优扶强和在市场竞争中优胜劣汰，提高企业规模经济水平和产业集中度。因此可以预见今后医药企业的并购将会愈演愈烈，医药百强企业销售收入占全行业销售收入的比例将大幅提升，小企业将加速退出，品牌和龙头企业明显受益。

**2.1.3 新版 GMP 和药典的实施将提升企业管理水平。**新版 GMP 已于 2011 年 3 月正式实施，新标准大幅提高对企业质量管理方面的要求，尤其对无菌制剂企业的硬件方面提出更高要求，这将进一步促动规模大、实力强的药品生产企业加快技术改进和设备更新，进一步拉开与中小企业之间的距离。新版药典的颁布实施，同样将大幅提高制药质量标准，以上法规的推行抬高了我国药品研发、生产方面的技术门槛，这将有力促进制药行业全面提升质量管理水平和国际竞争力。

**2.1.4 健康消费推动医药需求增加。**随着社会进步和经济发展，人类对自身的健康日益关注。20 世纪 90 年代以来，全球居民的健康消费逐年攀升，对营养保健品的需求十分旺盛。在按国际标准划分的 15 类国际化产业中，医药保健是世界贸易增长最快的五个行业之一，医药保健品的销售额每年以 13% 的速度增长，同时保健品行业将在人口老龄化趋势的推动下持续发展且空间广阔。

## 2.2 不利因素

**2.2.1 国内外宏观形势严峻。**当前，发达国家经济复苏前景难以预测，其试图采取更宽松的货币政策和其它刺激经济手段，新兴市场国家经济发展面临局部过热；而国内在通胀的经济环境中，煤炭、石油等能源的价格不断上涨，由此带来的原材料价格上涨、人力成本增加都将给广大药品生产企业带来不小压力。因此短期来看，国内医药行业面临的成本上升风险依然存在。

**2.2.2 政策监管力度不断加大。**2011 年国家将对进入医保目录药品进行全品种覆盖式抽查，质量标准、行业监管逐步提高并与国际接轨，企业质量风险进一步加大。国家对环保工作标准化监管及核查力度将进一步加强，并且伴随着新医改的推行，治理商业贿赂、药事服务费等制度的逐步出台和落实，将会对医药行业产生一定的负面影响。同时，药品降价是一种趋势，不可避免，未来国家将制定更多的配套政策来调控药品价格，这与上游原辅料提价形成了夹击态势，医药企业的利润空间将会被进一步挤压。

**2.2.3 药品市场无序竞争依然存在。**深层次看，药品的定价机制和市场环境尚未能有效引导并减少无序竞争，市场化竞争不充分，且医药企业同质化竞争严重、低水平重复建设等现象依然存在，传统普药品种的生产厂家众多、生产集中度低，较多企业缺乏规模优势、竞争手段单一、价格战比较激烈。

## 3、2011 年工作思路及重点工作的安排

2011 年工作思路：以提高经济效益为中心，以提升运营质量为目的，以做好各项重点工作为载体，进一步深入实施全员、全过程的精细化管理，使公司各管理系统精确、高效、协同和可持续发展，确保 2011 年各项指标的全面完成。2011 年公司预计实现营业收入 34.5 亿元，成本费用总额控制在 30 亿元的经济指标。2011 年公司要着力做好的重点工作：

### 3.1 品牌工作

1) **强化“三精标准”，提升品牌影响力。**公司在 2011 年将继续完善和强化执行“三精标准”，以此保证三精产品的内在品质和外在形象，努力打造“放心、因为三精、三精标准”的品牌目标。另一方面，公司将不断对产品的每一个细节进行研究和优化，坚持追求制药工艺技术的精益求精，努力赢得消费者长久的信赖和支持。

2) **积极承担社会责任，诠释品牌理念。**2011 年公司将在全国范围内启动大型环保公益



项目“送三精蓝瓶回家”，提倡节能环保，爱护地球。同时，公司已经配套项目建设“三精好妈妈网站”，通过专业、全面、有吸引力的内容诠释三精好妈妈品牌理念，使三精品牌更加贴近消费者。

### 3.2 营销工作

1) **继续发展和完善营销组织架构。** 公司将继续对营销体系进行整合，进一步完善以事业部为主的营销体系建设，明晰渠道，细化产品线，逐步形成专业化的渠道和营销团队，形成既有专业分工又有高效共享的事业部制组织框架。

2) **完善分销体系，扩大营销网络。** 实施和推行客户经理制，全面推进与具有全国分销网络的集团化商业公司战略合作，逐步实现工商供应链数据信息的协同；通过与区域性分销垄断的商业公司深度战略合作，激励并共享商业公司的人力资源，快速扩大区域内三精产品的市场份额；通过地级办事处的建设，真正将网络和人员下沉到县、镇一级市场，补充适合基层医疗使用的普药产品线。

3) **扎实推进三大终端网络的建设工作。** 三大终端网络即医疗市场、基层医疗市场和零售连锁市场。公司将通过学术会议和新药的招商工作提高处方药品在医疗终端的销售；通过基本药物集中采购工作、地办建设工作和社区学术推广工作提高普药在基层医疗的市场份额；通过与零售连锁药店的战略合作，做好主导产品的终端维护和二线产品的推广工作。

### 3.3 研发工作

1) **开发新品种，丰富产品阵容。** 以高精尖产品作为主线开发，主要品种以治疗型药物为重点，开发冻干粉针等注射剂类产品；规模化、产业化的品种重点开发口服液系列和固体制剂产品等。同时，通过长期与短期产品的搭配组合，相继推出三精系列日化产品、健康产品，不断丰富三精产品阵容，将三精制药“为人类健康服务”的理念由单纯的“恢复健康”扩展为“恢复健康”与“维护健康”共同发展的大健康产业领域。

2) **利用科研平台，开发新产品。** 公司将充分利用“十一五”、“十二五”国家重大专项平台，紧紧依靠大专院所合作单位，通过购买、嫁接、合作、自研等多种形式灵活开发新产品。

### 3.4 质量工作

1) **强化 GMP 日常监督检查，提高风险管控能力。** 公司将秉承“守住源头，控制过程，保证质量，回报社会”的质量管理理念，强化 GMP 日常监督检查，深入分析排查存在的质量风险隐患，通过公司质量保证体系的科学有效运行，提高风险管控能力，确保质量风险可控。

2) **细化深化基础质量管理和培训工作。** 公司将重点强化质量工艺控制关的管控，现场管理的细节及员工生产行为的规范。另外，公司将加强新版 GMP 和质量授权人制度与新法规要求的培训，以及岗位 SOP 和转岗培训，提高全员责任心和素质。

### 3.5 生产工作

1) **强化基地建设，提升结构性产能。** 在初步形成七大产业化生产基地基础上，扩大生产基地的产能，尤其是瞬时产能的提高，以满足市场季节性需求；公司将进一步加强产销平衡工作，实现产销联动，以确保主导品种的供给；同时公司将做好其它品种二次开发工作，缩短投产周期，以满足公司全品种营销的要求。

2) **加强技术改造，提高自动化水平。** 公司将继续加强技术改造工作，重点是设备自动化水平的提高、基本药物电子监管的实施工作、水针剂、冻干粉针、原料药等项目的扩产改造，同时做好新版 GMP 实施的硬件改造准备工作。

3) **做好节能降耗管理工作。** 公司将制定详细的数据指标，严格监控水、电、煤等能源消耗，实行监督与考核并举，奖罚分明。同时公司将积极推进清洁生产，将环保工作由末端治理逐步转为过程控制，以降低公司的环保运行成本。

### 3.6 管理工作



### 1) 资本运营工作

一是内部产业整合，优化产业结构。2011 年公司将进一步对各子产业资产结构及运营模式进行整合，集中产业优势优化产业结构。二是外部资本收购，提升核心竞争力。公司将继续围绕市场网络建设，拓展商业板块规模，同时建立起新的、科学可行的商业板块管控模式和组织机构，加强对商业子公司的管理。此外，为进一步做强工业板块，公司将积极寻求具备一定资产规模、品种市场潜力大、地域条件良好的公司进行收购或合作，从而达到完善产品结构、降低生产成本、提高核心竞争力的目的。

### 2) 人才工作

一是公开竞聘选拔内部人才，招聘引进外部人才。公司将通过公开的方式完成专业岗竞聘工作，在坚持内部选拔和储备为主的基础上，将结合实际需要招聘引进高素质人才，逐步形成不同领域、不同层次的人才梯队。二是强化团队建设。公司将全力打造具有模范和带动作用的管理团队；打造执行力超强、具有持续战斗力的营销团队；打造遵纪守法、肯干实干、具有奉献精神的员工团队。

### 3) 基础管理工作

一是落实各项指标考核体系。为强化指标执行，公司已经建立了一整套涉及到各个层面的指标考核体系，将对管理水平和能力进行量化及指标化考核。同时，公司将制定工作要点蓝皮书以保障各项管理工作的有效推进。二是全面推行预算管理，实现降本增效。2011 年公司将继续全面开展以强化内控体系建设为重点，并在规范化的基础上推进精细化管理，从工程、采购、制造、行政等全方位、全员实施节能降本、增收节支的目标预算管理，不断降低经营管理成本。

### 4) 文化工作

一是启动文化梳理贯彻工作。2011 年，公司将全面启动企业文化梳理贯彻工作，通过对 60 年三精文化的总结、梳理，挖掘三精文化的内涵和本质，从而完成对《三精文化手册》的编写，统一全员价值观，诠释做三精人的标准。二是做好文化的宣传教育工作。作为三精文化的重要载体，《三精视点》和《三精视频》将坚持立足三精、面向员工，把握正确的舆论导向和服务方向，真正成为企业品牌和文化传播的阵地。

### 5) 民生工作

一是为员工解决实际困难。公司坚持以人为本的管理思想，积极为员工解决实际困难，让员工感受到三精大家庭的温暖。二是继续关注涉及员工切身利益的各项工。在提高经济效益的同时，逐步改善员工各项福利待遇，稳步提高员工薪酬水平。

## 4、资金需求和使用计划

为保证 2011 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。**随着国家推行药品降价措施力度的不断加大、药品集中采购挂网招标的深入推行以及国家将陆续颁布的一系列医改政策，将对公司的成本和收益水平产生一定影响，是公司当前及未来面临的主要问题和挑战之一。

**应对：**公司将密切关注国内经济变化趋势，研究把握产业政策的变化方向，开展多元化营销模式有步骤地拓展市场，积极参与地方医保目录调整和招标工作及新农村合作医疗和基本药物目录的落实和实施工作，以学术推广会和深度战略合作的方式积极推行网络、人员下沉至终端，深化渠道和人员建设，将基础网络和基药品种做扎实。

**5.2 产品结构风险。**公司目前品种资源结构尚不合理，从品种销量上看呈现出主力品种优势明显，新品种开发力度不足，市场份额较小，优势品种培育力度不够，尚没有形成金字塔式的具有可持续性发展及后发优势的品种结构，公司未来业绩的大幅提升仍然缺乏新的大



品种或者大品类产品的支撑。

**应对：**公司一方面将从自身角度，加大品种筛选力度，选择高利润、高回报的品种的进行培育，选择市场销量大的闲置品种进行开发，形成优势品种序列，加快新品上市速度，形成金字塔式的品种梯队，逐步形成主导品种持续增长，优势品种形成规模，潜力品种稳步上升，新品种源源不断的营销品种梯队。另一方面，公司将利用品牌及资本优势，针对具有品种优势的药企，通过收购、兼并或合作等多种方式，对公司品种结构进行完善和补充。

**5.3 品牌风险。**我国消费市场已经进入品牌消费时代，消费者在盲从消费后实现理性回归。药品又是与人的生命健康息息相关，且同一类药品有多家企业在生产，因此消费者面对诸多选择时，自然相信有具有良好美誉度和信誉度的名牌产品。因此，“品牌”越来越成为左右消费者是否购买的重要因素，品牌风险管控已经成为公司经营管理的一个重要组成部分。

**应对：**为有效提升“三精”品牌的公信力和美誉度，公司将进一步加强品牌战略管理工作，使“三精”品牌不单是关注消费者实际需求，更是在不断追求精益求精的过程中，成为诚信经营，重诺守信的企业典范。同时，公司将通过品牌延伸策略及品牌维护策略，增强核心品牌的品质形象，确保公司品牌运营的安全，提高整体品牌的投资效益，实现公司规模发展与品牌风险控制的最大化组合。

**5.4 人力资源风险。**公司虽然在多年发展中积累了一定人才技术优势，但近年来由于发展速度、经营效益以及运行机制等方面的各种原因，公司在专业人才储备方面仍显不足，人才梯队年龄结构尚有断层，中高层次技术和管理人才比较缺乏，吸引并留住公司需要的专业技术人员、高级管理人员，加强人力资源的管理和储备，已经成为公司未来高速发展与规模化发展的实际需求。

**应对：**公司将坚持“以人为本”的用人理念，通过完善薪酬管理制度和公司内部公开竞聘机制、引进更多高素质人才等多种措施，吸引优秀管理和技术人才；通过采取不断提高员工工资福利待遇、加大有效培训力度等措施，稳定人员队伍，加强团队建设，减少人员变动所带来的风险。

**5.5 运营成本风险。**2010 年以来，经济通胀引发的各项物资涨价风潮，中药材及部分化学原料药价格上涨，水、电、煤等能源价格陆续攀升，新版 GMP 实施而面临的软硬件升级改造，都不同程度的提高了公司的运营成本，给公司带来了不小的经营压力。

**应对：**一方面公司将加强市场价格监控及分析，继续深入推进阳光采购工程，致力于与上游供应商建立和保持良好紧密的战略伙伴关系，充分发挥公司在原材料采购上的规模优势，有效降低存货的周转成本；另一方面公司将继续提高生产技术水平，加强工艺改良，迅速适应新政策带来的变化；同时加强人才培养及培训，提高人工操作水平及生产效率，以抵御各项成本费用上升带来的生产经营压力。

## 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

报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

（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
第五届三十一次	2010 年 2 月 25 日	审议通过了：一、《关于提名第六届董事会董事候选人的议案》；二、《关于提名第六届董事会独立董事候选人的议案》；三、《关于向招商银行哈尔滨分行申请综合授信的议案》；四、《关于召开公司 2010 年第一次临时股东大会的议案》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 2 月 26 日
第六届一次	2010 年 3 月 15 日	审议通过了：一、《关于选举公司董事长的议案》；二、《关于聘任公司高级管理人员的议案》；三、《关于聘任公司董事会秘书、证券事务代表的议案》；四、《关于聘任董事会各专门委员会委员的议案》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 3 月 16 日
第六届二次	2010 年 4 月 15 日	审议通过了：一、《2009 年董事会工作报告》；二、《2009 年度报告正文及摘要》；三、《2009 年度财务决算报告》；四、《2009 年度利润分配预案》；五、《资产报废议案》；六、《关于续聘会计师事务所及支付其报酬的议案》；七、《2009 年度独立董事述职报告》；八、《关于制定内幕信息知情人管理制度的议案》；九、《关于制定外部信息报送和使用人管理制度的议案》；十、《关于制定年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》；十一、《关于公司 2010 年日常关联交易预计的议案》；十二、《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》；十三、《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、《关于为吉林省三精医药有限责任公司	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 4 月 17 日



		保兑仓业务提供担保的议案》；十五、《关于为山东三精医药有限责任公司保兑仓业务提供担保的议案》；十六、《关于为安徽三精万森医药有限责任公司保兑仓业务提供担保的议案》；十七、《2009 年度社会责任报告》；十八、《2009 年度董事会关于公司内部控制的自我评估报告》；十九、《关于召开公司 2009 年年度股东大会的议案》。		
第六届三次	2010 年 6 月 29 日	审议通过了：一、《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、《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、《关于为哈药集团三精千鹤制药有限公司开具银行承兑汇票业务提供担保的议案》；四、《关于为哈药集团三精明水药业有限公司开具银行承兑汇票业务提供担保的议案》；五、《关于为哈尔滨哈药德奇正医药有限公司保兑仓业务提供担保的议案》；六、《关于召开公司 2010 年第二次临时股东大会的议案》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 6 月 30 日
第六届四次	2010 年 8 月 19 日	审议通过了：一、《2010 年半年度报告正文及摘要》；二、《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》；三、《关于为哈药集团世一堂百川医药商贸有限公司保兑仓业务提供担保的议案》；四、《关于为安徽三精万森医药有限公司保兑仓业务提供担保的议案》；五、《关于召开公司 2010 年第三次临时股东大会的议案》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 8 月 21 日
第六届五次	2010 年 10 月 15 日	审议通过了《2010 年三季度报告正文及摘要》。	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 10 月 19 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 2009 年度股东大会决议公司董事会于 2010 年 6 月完成公司 2009 年度利润分配工作；根据 2010 年度历次股东大会决议，已落实完成为子公司等提供保兑仓担保、董事会换届、选举董事长、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 2010 年度审计工作的汇总报告

根据中国证券监督管理委员会公告〔2010〕37 号和上海证券交易所《关于做好上市公司 2010 年年度报告工作的通知》的规定，以及《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》的有关要求，现对公司 2010 年度审计工作内容总结如下：

#### ①确定公司 2010 年度审计工作计划

2011 年 1 月 3 日在中准会计师事务所（以下简称“中准”）进场审计前，审计委员会与年审注册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，公司财务负责人向公司独立董事提交了书面的审计工作计划，并同时上报中国证监会黑龙江监管局。

#### ②审阅公司编制的财务报表，形成书面意见

2011 年 1 月 3 日，审计委员会召开了 2011 年第一次会议，会议主要审议了公司编制的 2010 年度财务报表，通过询问公司有关财务人员及管理人员、查阅股东大会、董事会、监事会等相关会议资料、翻阅公司相关账册及凭证以及对重大财务数据进行分析，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

在中准正式进场开始审计工作后，2011 年 2 月 1 日和 2 月 18 日，审计委员会发出书面督促函，要求会计师事务所根据时间安排，按时保质完成审计任务。

#### ④审计委员会审阅初稿

2011 年 3 月 21 日，年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会召开了审计委员会第二次会议，再次审阅了财务会计报表，发表审阅意见：同意年审注册会计师对公司财务会计报表出具的初步审计意见；同意公司以此财务报表为基础制作公司 2010 年度报告及摘要；中准应按照总体审计计划按时完成审计工作，以保证公司 2010 年度报告的如期披露。

#### ⑤审计委员会对 2010 年度报告审计工作的总结

审计委员会在中准出具 2010 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：在从事公司 2010 年各项审计工作中，中准能够遵守职业道德规范，按照中国注册会计师审计准则执行审计工作，相关审计意见客观、公正，较好的完成了公司委托的各项工作。中准出具的审计报告能够充分反映公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量，审计结论符合公司的实际情况。





## **(2) 审计委员会对 2010 年度内部控制审计工作的报告**

报告期内，审计委员进一步督促并指导公司完善内部控制审计工作，加强内部控制活动的监督和评价，有效控制风险，进一步提升了公司内部控制的审计工作质量水平。

## **(3) 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 2011 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。

## **5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况**

公司已制定《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。报告期内公司按照上述规定，严格规范公司对外报送相关信息及外部信息使用人使用本公司信息的相关行为，认真做好登记备案工作，防止泄露信息，保证信息披露的公平。

## **6、董事会对于内部控制责任的声明**

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任，公司于 2010 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的有效的内部控制。

## **7、内幕信息知情人管理制度的执行情况**

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

## **(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 2010 年度母公司实现净利润 252,774,436.53 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 25,277,443.65 元，当年可供股东分配利润 227,496,992.88 元加上年初未分配利润 506,826,956.20 元，扣除 2010 年已分配现金股利 262,882,830.64 元，本年度可供股东分配的利润为 471,441,118.44 元。

根据公司利润实现情况和回报股东需要，2010 年度利润分配及盈余公积转增股本预案为：公司拟以 2010 年末总股本 386,592,398 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利



4.90 元（含税），共分配现金股利 189,430,275.02 元；同时，以盈余公积向全体股东转增股本，每 10 股转增股本 5 股，转增后公司总股本由 386,592,398 股增加至 579,888,597 股。上述利润分配方案有待于本公司 2010 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(%)
2007 年	38,659,239.80	268,085,492.27	14.42
2008 年	286,078,375.51	269,281,487.02	106.24
2009 年	262,882,830.64	278,786,373.67	94.30

## 九、监事会报告

### （一）监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
第五届监事会第十二次会议于 2010 年 2 月 25 日上午在公司三楼会议室召开。	审议通过了《关于提名第六届监事会监事候选人的议案》。
第六届监事会第一次会议于 2010 年 3 月 15 日上午在公司三楼会议室召开。	审议通过了《关于选举公司监事会主席的议案》。
第六届监事会第二次会议于 2010 年 4 月 15 日上午在公司三楼会议室召开。	审议通过了《2009 年度监事会工作报告》、《2009 年年度报告正文及摘要》、《2010 年第一季度报告正文及摘要》。
第六届监事会第三次会议于 2010 年 8 月 19 日上午在公司三楼会议室召开。	审议通过了《2010 年半年报告正文及摘要》。
第六届监事会第四次会议于 2010 年 10 月 15 日上午在公司三楼会议室召开。	审议通过了《2010 年三季度报告正文及摘要》。

2010 年度公司监事会共召开了 5 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、内部控制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》、《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、损害部分股东的权益及造成公司资产流失的情况。

**(七) 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。

**(八) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况**

监事会对公司《内部控制自我评价报告》进行了审阅，认为：公司根据《企业内部控制基本规范及相关规范》和国家有关法律法规的要求，设计、实施和维护有效的内部控制。董事会内部控制自我评价报告内容反映了公司内部控制基本要素状况。公司内部控制制度设计、执行有效，报告期内监事会未发现公司存在内部控制制度设计或执行方面的重大缺陷。

**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(被申请人)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	本公司现等待法院调解或判决结果。	2010年10月18日，法院开庭重审，本公司现等待哈尔滨市中级人民法院调解或判决结果。	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（以下简称“应诉方”）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，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，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》，判决应诉方赔偿我公司重建损失1,374.87万元。2009年11月17日，应诉方提起上诉，2010年5月20日，黑龙江省高级人民法院送达（2010）黑民一终字第19号《民事裁定书》，裁定发回哈尔滨市中级人民法院重审，2010年10月18日，法院开庭重审，本公司现等待哈尔滨市中级人民法院调解或判决结果。

**(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况**

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)
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	94,925.04
合计					/		100%	94,925.04

**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 94,925.04 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
哈药集团有限公司	母公司	购买商品	原材料	参照市场价格结算		518,400.00	0.04			
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		43,530,130.00	2.99			
哈药集团有限公司	母公司	提供劳务	提供劳务	参照市场价格结算		97,072.52	0.00			
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		116,435,152.01	3.87			
合计				/	/	160,580,754.53		/	/	/



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				1,667
合计					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	揭 阳 通 惠 医 药 有 限 公 司	1,500		2010年8月9日	2011年8月8日	连 带 责 任 担 保	否	否		是	否	
三精制药	公司本部	长 沙 双 鹤 医 药 公 司	1,200		2010年3月26日	2011年3月1日	连 带 责 任 担 保	否	否		否	否	
三精制药	公司本部	辽 宁 三 精 医 药 商 贸	2,000		2010年9月8日	2011年9月8日	连 带 责 任 担 保	否	否		否	是	参 股 股 东



		有 限 公 司											
三精 制药	公 司 本 部	哈 尔 滨 哈 德 奇 正 医 药 有 限 公 司	500		2010年 10月 31日	2011 年10 月30 日	连 带 责 任 担 保	否	否		否	是	股 东 的 子 公 司
三精 制药	公 司 本 部	哈 药 集 团 世 一 百 医 商 有 限 公 司	1,500		2010年 9月2 日	2011 年9 月2 日	连 带 责 任 担 保	否	否		是	是	股 东 的 子 公 司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							6,700						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							6,700						
<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							12,900						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							12,900						
<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）							19,600						
担保总额占公司净资产的比例（%）							12.31						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							2,000						
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）							12,100						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							14,100						

### 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、本年度或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。****(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:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中准会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	70
境内会计师事务所审计年限	2

**(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) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否****(十一) 其他重大事项的说明**

2011 年 2 月 16 日,公司在上海证券交易所网站披露了《哈药集团三精制药股份有限公司提示性公告》及《哈药集团三精制药股份有限公司详式及简式权益变动报告书》,哈药集团有限公司(以下简称:"哈药集团")与哈药集团股份有限公司(以下简称:"哈药股份")于 2011 年 2 月 11 日签订了《哈药集团股份有限公司非公开发行股份购买资产协议》。根据该协议,哈药股份拟向哈药集团非公开发行股份,购买哈药集团持有的哈药集团生物工程有 限公司 100%的股权以及三精制药 44.82%的股份(以下简称:"本次交易")。本次交易完成后,哈药股份持有三精制药的股份比例将由 30%上升至 74.82%,哈药集团将不再持有三精制药股份,公司控股股东变更为哈药股份。上述交易事项尚需要哈药股份股东大会、中国证监会、国有资产监督管理机构的审核批准。

**(十二) 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
第五届董事会第三十一次会议决议公告	《中国证券报》D011 版、 《上海证券报》B16 版	2010 年 2 月 26 日	www.sse.com.cn
第五届监事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》D011 版、 《上海证券报》B16 版	2010 年 2 月 26 日	www.sse.com.cn
2010 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B06 版、《上海证券报》B40 版	2010 年 3 月 16 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第一	《中国证券报》B06 版、《上	2010 年 3 月 16 日	www.sse.com.cn



次会议决议公告	海证券报》B40 版		
第六届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》B06 版、《上海证券报》B40 版	2010 年 3 月 16 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第二次会议决议公告暨召开公司 2009 年年度股东大会的通知	《中国证券报》C024 版、《上海证券报》56 版	2010 年 4 月 17 日	www.sse.com.cn
第六届监事会第二次会议决议公告	《中国证券报》C024 版、《上海证券报》56 版	2010 年 4 月 17 日	www.sse.com.cn
日常关联交易预计的公告	《中国证券报》C024 版、《上海证券报》56 版	2010 年 4 月 17 日	www.sse.com.cn
担保公告	《中国证券报》C024 版、《上海证券报》56 版	2010 年 4 月 17 日	www.sse.com.cn
2009 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》B006 版、《上海证券报》B17 版	2010 年 5 月 11 日	www.sse.com.cn
2009 年分红派息实施公告	《中国证券报》B002 版、《上海证券报》B33 版	2010 年 6 月 22 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第三次会议决议公告暨召开公司 2010 第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》B007 版、《上海证券报》B32 版	2010 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn
担保公告	《中国证券报》B007 版、《上海证券报》B32 版	2010 年 6 月 30 日	www.sse.com.cn
2010 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B002 版、《上海证券报》16 版	2010 年 7 月 17 日	www.sse.com.cn
关于变更办公地址的公告	《中国证券报》B002 版、《上海证券报》16 版	2010 年 7 月 17 日	www.sse.com.cn
第六届董事会第四次会议决议公告暨召开公司 2010 年第三次临时股东大会的通知	《中国证券报》B046 版、《上海证券报》40 版	2010 年 8 月 21 日	www.sse.com.cn
担保公告	《中国证券报》B046 版、《上海证券报》40 版	2010 年 8 月 21 日	www.sse.com.cn
2010 年第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》A30 版、《上海证券报》B11 版	2010 年 9 月 7 日	www.sse.com.cn
哈药集团三精制药股份有限公司重大事项暨停牌公告	《中国证券报》B003 版、《上海证券报》B40 版	2010 年 12 月 29 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隋国军、刘其东审计，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[2011]6030 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 2010 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2010 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。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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。

#### 二、注册会计师的责任

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。

#### 三、审计意见

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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 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·北京

中国注册会计师：隋国军  
中国注册会计师：刘其东

二〇一一年三月三十日

## (二) 财务报表



## 合并资产负债表

2010 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	346,978,346.06	323,881,647.59
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		65,160.00
应收票据	七、3	822,673,048.54	644,625,048.15
应收账款	七、4	248,802,518.49	210,308,973.76
预付款项	七、5	101,628,567.73	62,575,370.29
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、6	538,000.00	335,700.00
其他应收款	七、7	58,984,860.43	89,667,938.42
买入返售金融资产			
存货	七、8	506,012,850.73	388,861,596.45
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、9	1,028,148.50	724,066.09
流动资产合计		2,086,646,340.48	1,721,045,500.75
<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	22,825,552.73	29,157,097.77
投资性房地产			
固定资产	七、12	883,109,038.01	843,436,626.16
在建工程	七、13	164,912,483.95	113,650,998.90
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	112,449,923.77	94,503,123.24
开发支出			
商誉	七、15	8,165,304.28	8,165,304.28
长期待摊费用	七、16	9,185,529.11	6,253,508.30
递延所得税资产	七、17	33,263,289.23	36,834,258.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,234,378,681.85	1,132,468,477.88
资产总计		3,321,025,022.33	2,853,513,978.63

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



## 合并资产负债表（续）

2010 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>流动负债:</b>			
短期借款	七、19	83,000,000.00	6,000,000.00
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	259,469,384.62	82,018,356.13
应付账款	七、21	340,233,537.81	237,202,084.96
预收款项	七、22	380,450,351.64	390,649,062.20
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	121,589,194.90	120,978,317.77
应交税费	七、24	96,000,997.48	49,815,087.02
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	167,654,998.01	160,918,993.88
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		1,515,526,410.10	1,114,709,847.60
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	七、28	6,070,900.00	22,420,000.00
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	49,557,786.39	48,624,483.59
非流动负债合计		66,778,686.39	82,194,483.59
负债合计		1,582,305,096.49	1,196,904,331.19
<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	131,300,252.36	101,467,951.97
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	七、33	419,899,812.01	394,622,368.36
一般风险准备			
未分配利润	七、34	654,331,039.46	608,673,317.79
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,592,123,501.83	1,491,356,036.12
少数股东权益		146,596,424.01	165,253,611.32
所有者权益合计		1,738,719,925.84	1,656,609,647.44
负债和所有者权益总计		3,321,025,022.33	2,853,513,978.63

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

2010 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		169,912,224.63	150,843,484.91
交易性金融资产			65,160.00
应收票据		598,733,314.42	494,795,428.70
应收账款	十三、1	30,312,914.06	19,334,528.77
预付款项		54,183,780.15	24,126,269.83
应收利息			
应收股利		538,000.00	335,700.00
其他应收款	十三、2	270,058,874.62	285,527,750.75
存货		140,128,938.80	93,593,554.34
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,263,868,046.68	1,068,621,877.30
<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	260,074,888.02	247,375,110.54
投资性房地产			
固定资产		485,956,511.72	462,240,676.41
在建工程		104,630,122.12	79,513,320.05
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		53,240,316.54	54,858,725.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,213,901.81	
递延所得税资产		18,601,069.69	18,878,880.49
其他非流动资产			
非流动资产合计		926,184,370.67	863,334,273.29
资产总计		2,190,052,417.35	1,931,956,150.59

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(续)

2010 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	期末余额	年初余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款		60,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据		71,388,041.50	
应付账款		149,157,152.53	94,007,901.18
预收款项		157,520,967.17	106,193,620.18
应付职工薪酬		118,656,367.63	118,830,325.63
应交税费		57,598,313.36	25,716,590.19
应付利息			
应付股利		27,481,209.14	27,481,209.14
其他应付款		207,109,090.01	207,127,734.15
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		867,257,877.84	597,704,116.97
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		6,070,900.00	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		17,220,900.00	18,570,000.00
负债合计		884,478,777.84	616,274,116.97
<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		27,640,311.06	27,640,311.06
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		419,899,812.01	394,622,368.36
一般风险准备			
未分配利润		471,441,118.44	506,826,956.20
所有者权益(或股东权益)合计		1,305,573,639.51	1,315,682,033.62
负债和所有者权益(或股东权益)总计		2,190,052,417.35	1,931,956,150.59

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

2010 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		3,005,088,595.41	2,638,253,181.80
其中：营业收入	七、35	3,005,088,595.41	2,638,253,181.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,637,282,649.73	2,303,423,050.55
其中：营业成本	七、35	1,514,223,433.09	1,335,499,982.05
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	26,339,216.89	24,518,528.38
销售费用	七、37	844,849,885.48	660,506,006.83
管理费用	七、38	245,879,370.27	269,827,414.05
财务费用	七、39	-391,117.32	7,560,435.96
资产减值损失	七、40	6,381,861.32	5,510,683.28
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、41	3,003,834.84	4,344,487.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-179,891.41	1,411,305.36
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		370,809,780.52	339,174,619.23
加：营业外收入	七、42	64,934,874.55	32,862,471.24
减：营业外支出	七、43	15,659,484.40	11,273,313.53
其中：非流动资产处置损失		7,753,402.87	7,148,548.77
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		420,085,170.67	360,763,776.94
减：所得税费用	七、44	80,709,333.88	67,243,323.44
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		339,375,836.79	293,520,453.50
归属于母公司所有者的净利润		333,817,995.96	278,786,373.67
少数股东损益		5,557,840.83	14,734,079.83
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.8635	0.7211
（二）稀释每股收益		0.8635	0.7211
七、其他综合收益	七、46		1,749,134.16
八、综合收益总额		339,375,836.79	295,269,587.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		333,817,995.96	290,194,079.49
归属于少数股东的综合收益总额		5,557,840.83	5,075,508.17

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**  
2010 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	1,430,924,440.91	1,289,616,777.31
减: 营业成本	十三、4	648,582,290.34	609,734,999.22
营业税金及附加		15,840,129.70	14,821,569.15
销售费用		349,061,222.54	267,518,291.81
管理费用		122,593,381.22	112,236,518.63
财务费用		-3,080,321.09	4,182,175.18
资产减值损失		-985,155.53	547,478.11
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	十三、5	-205,113.16	554,118.27
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-179,891.41	1,139,777.41
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		298,707,780.57	281,129,863.48
加: 营业外收入		6,544,691.92	12,614,213.49
减: 营业外支出		7,638,880.25	5,719,582.81
其中: 非流动资产处置损失		4,745,392.55	5,428,974.61
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		297,613,592.24	288,024,494.16
减: 所得税费用		44,839,155.71	42,512,482.35
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		252,774,436.53	245,512,011.81
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
七、综合收益总额		252,774,436.53	245,513,220.01

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**  
2010 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		2,330,051,071.71	2,306,602,622.28
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		34,801,130.95	18,326,465.48
收到其他与经营活动有关的现金	七、47	172,005,044.30	242,100,021.29
经营活动现金流入小计		2,536,857,246.96	2,567,029,109.05
购买商品、接受劳务支付的现金		1,192,084,792.83	1,140,855,259.70
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		298,402,071.32	214,088,295.20
支付的各项税费		337,995,385.54	336,773,985.00
支付其他与经营活动有关的现金	七、47	545,388,505.48	427,486,590.09
经营活动现金流出小计		2,373,870,755.17	2,119,204,129.99
经营活动产生的现金流量净额		162,986,491.79	447,824,979.06
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		65,160.00	866,873.82





取得投资收益收到的现金		2,888,081.55	3,462,441.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		525,653.42	1,631,179.90
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		29,851,294.33	
投资活动现金流入小计		33,330,189.30	8,895,718.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,901,984.81	93,355,370.70
投资支付的现金			10,515,160.00
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		10,049,563.67	
投资活动现金流出小计		64,951,548.48	103,870,530.70
投资活动产生的现金流量净额		-31,621,359.18	-94,974,812.48
<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
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		87,000,000.00	21,000,000.00
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		87,000,000.00	28,000,000.00
偿还债务支付的现金		26,349,100.00	47,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		168,919,334.14	288,539,827.49
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			
筹资活动现金流出小计		195,268,434.14	336,339,827.49
筹资活动产生的现金流量净额		-108,268,434.14	-308,339,827.49
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-18,086.80
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、48	23,096,698.47	44,492,252.29
加：期初现金及现金等价物余额		323,881,647.59	279,389,395.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、48	346,978,346.06	323,881,647.59

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

2010 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		734,411,897.94	913,459,974.34
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		165,126,502.45	229,101,066.14
经营活动现金流入小计		899,538,400.39	1,142,561,040.48
购买商品、接受劳务支付的现金		180,601,430.62	261,873,308.82
支付给职工以及为职工支付的现金		113,906,503.08	73,060,924.62
支付的各项税费		182,058,229.51	198,451,706.12
支付其他与经营活动有关的现金		298,235,130.01	136,633,274.05
经营活动现金流出小计		774,801,293.22	670,019,213.61
经营活动产生的现金流量净额		124,737,107.17	472,541,826.87
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		65,160.00	866,873.82
取得投资收益收到的现金		430,625.04	1,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		79,300.00	2,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,470,000.00	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		4,045,085.04	6,969,173.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,208,043.14	54,842,952.39
投资支付的现金		4,241,000.00	24,050,130.30
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		26,449,043.14	78,893,082.69
投资活动产生的现金流量净额		-22,403,958.10	-71,923,908.87
<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		60,000,000.00	
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		60,000,000.00	
偿还债务支付的现金		1,349,100.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		141,915,309.35	287,670,134.53
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		143,264,409.35	307,670,134.53
筹资活动产生的现金流量净额		-83,264,409.35	-307,670,134.53
<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	19,068,739.72	92,947,783.47
加: 期初现金及现金等价物余额		150,843,484.91	57,895,701.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	十三、6	169,912,224.63	150,843,484.91

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  
2010 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							其他	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			
一、上年年末余额	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
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	101,467,951.97			394,622,368.36		608,673,317.79		165,253,611.32	1,656,609,647.44
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		29,832,300.39			25,277,443.65		45,657,721.67		-18,657,187.31	82,110,278.40
(一) 净利润							333,817,995.96		5,557,840.83	339,375,836.79
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							333,817,995.96		5,557,840.83	339,375,836.79
(三) 所有者投入和减少资本		29,832,300.39							-24,215,028.14	5,617,272.25
1. 所有者投入资本									5,709,625.63	5,709,625.63
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		29,832,300.39							-29,924,653.77	-92,353.38
(四) 利润分配					25,277,443.65		-288,160,274.29			-262,882,830.64
1. 提取盈余公积					25,277,443.65		-25,277,443.65			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-262,882,830.64			-262,882,830.64
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									
(七) 其他									
四、本期期末余额	386,592,398.00	131,300,252.36			419,899,812.01		654,331,039.46	146,596,424.01	1,738,719,925.84

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	91,808,172.11			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



哈药集团三精制药股份有限公司 2010 年年度报告

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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	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

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  
2010 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	27,640,311.06			394,622,368.36		506,826,956.20	1,315,682,033.62
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	27,640,311.06			394,622,368.36		506,826,956.20	1,315,682,033.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					25,277,443.65		-35,385,837.76	-10,108,394.11
(一)净利润							252,774,436.53	252,774,436.53
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							252,774,436.53	252,774,436.53
(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					25,277,443.65		-288,160,274.29	-262,882,830.64
1.提取盈余公积					25,277,443.65		-25,277,443.65	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-262,882,830.64	-262,882,830.64
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								
(七) 其他								
四、本期期末 余额	386,592,398.00	27,640,311.06			419,899,812.01		471,441,118.44	1,305,573,639.51

单位:元 币种:人民币

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	27,639,102.86			370,044,014.38		571,971,673.88	1,356,247,189.12
加:会计政 策变更								
前期差错更 正								
其他								
二、本年年 初余额	386,592,398.00	27,639,102.86			370,044,014.38		571,971,673.88	1,356,247,189.12
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)		1,208.20			24,578,353.98		-65,144,717.68	-40,565,155.50
(一) 净利 润							245,512,011.81	245,512,011.81
(二) 其他 综合收益		1,208.20						1,208.20
上述(一)		1,208.20					245,512,011.81	245,513,220.01



和（二）小计								
（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								
（七）其他								
四、本期期末余额	386,592,398.00	27,640,311.06			394,622,368.36		506,826,956.20	1,315,682,033.62

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

### 2010 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”或“三精制药”）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。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%。

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。2010 年 7 月公司总部的办公地址搬迁至哈尔滨市香坊区哈平路 233 号。

##### 3、公司股权分置改革情况

公司股权分置改革于 2006 年 11 月 15 日实施完毕，公司非流通股东哈药集团和哈药股



份持有的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。目前，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 2010 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 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 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。对于报告期转让了控制权的子公司，公司自丧失实际控制权之日起不再将其纳入合并范围

#### 5、会计计量属性

##### (1) 计量属性

公司以权责发生制为记账基础，初始价值以历史成本为计量原则。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产和衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

##### (2) 计量属性在本期发生变化的报表项目

本报告期各财务报表项目会计计量属性未发生变化。



## 6、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。

## 7、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。

## 8、金融工具

### （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。

## ● 9、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) 坏账损失核算方法：本公司采用备抵法核算坏账损失。

(3) 坏账准备的计提方法及计提比例

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

---

单项金额重大的判断依据或金额标准

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

---



单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。经单独测试后未减值的应收款项并入其余单项金额不重大的应收款项一起，按应收款项账龄为信用风险特征划分组合在期末按账龄分析法计提坏账准备。
----------------------	--

## ②按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合名称	依据
单项金额不重大但按应收款项账龄为信用风险特征组合后风险较大的应收账款	公司依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，结合公司的现实情况确定了坏账准备的计提方法。

## 按组合计提坏账准备的计提方法：

组合名称	计提方法
单项金额不重大但按应收款项账龄为信用风险特征组合后风险较大的应收账款	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

## ③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但按账龄组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收账款。
坏账准备的计提方法	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。

## ● 10、存货

## (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



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。

## 11、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。因企业合并发生的各项直接相关费用，于发生时计入当期损益。

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。

**12、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	5	4.75-2.38
机器设备	7—14	5	13.57-6.79





类别	预计使用年限	预计净残值率%	年折旧率%
运输工具	10	5	9.50
电子设备及其他设备	5—7	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；预计的净残值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。

## 13、在建工程

### (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。

## 14、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。

## 15、无形资产

### (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。

#### 16、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。

#### 17、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。

#### 18、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。

## 19、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。

## 20、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。

**21、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。

**22、所得税**

所得税的会计处理采用资产负债表债务法。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，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。

**23、主要会计政策、会计估计的变更**

报告期内公司主要会计政策和会计估计无变更。

**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	应纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%、4%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

## 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于 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。

公司控股子公司哈药集团三精制药四厂有限公司（以下简称“制药四厂”）于 2010 年获得高新技术企业证书，从 2010 年起减按 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”的政策，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、子公司情况

#### (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	全资子公司	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	全资子公司	黑龙江省明水县	医药商业	200	化学药制剂、中成药、抗生素、生化药品批发
哈药集团三精黑河药业有限公司	全资子公司	黑龙江省黑河市	医药工业	1000	硬胶囊剂、颗粒，中药提取，片剂，丸剂（水丸、浓缩丸、糊丸），药品委托加工、媚苓丸食品销售
哈药集团三精生物科技有限公司	全资子公司	黑龙江省东宁县	医药工业	300	三精牌胶原鹿骨粉加工、鹿产品系列开发与经销、预包装食品经销
哈药集团三精医药商贸有限公司	全资子公司	哈尔滨市	医药商业	3000	批发化学原料药及其制剂、中成药、抗生素、生化药品、保健食品；销售卫生消毒用品、货物进出口、技术进出口；药品信息咨询、仓储服务、库房租赁
哈药集团三精儿童大药厂(有限公司)	全资子公司	黑龙江省孙吴县	医药工业	907.79	片剂、胶囊剂、颗粒剂、散剂生产销售



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
哈药集团三精化学制药有限公司	全资子公司	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	全资子公司	哈尔滨市	医院投资管理	2000	购销 III 类医疗器械、以自有资产对医疗行业投资及管理
哈药集团三精大庆玻璃工业园有限公司	全资子公司	黑龙江省大庆市	医药包装	2200	玻璃制品的生产和销售
哈药集团三精制药四厂有限公司	全资子公司	哈尔滨利民经济技术开发区	医药工业	3000	生产片剂、胶囊剂、颗粒剂、茶剂、溶液剂(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、卫生用品。销售:定型包装化妆品、日化产品
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
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	按资质证核定范围从事生产、销售
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	批发: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(除疫苗);销售:保健品
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
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	生产片剂、颗粒剂(含中药提取)、胶囊剂、茶剂;医药技术及医药开发
哈药集团三精新药有限责任公司	参股子公司	哈尔滨市开发区	医药商业	2000	批发化学原料药及其制剂、中成药、抗生素、生化药品、中药饮片、生物制药、麻醉药品、(第一类、第二类)精神药品制剂、蛋白同化制剂、肽类激素;销售 II 类医疗器械、一次性使用无菌医疗器械;道路普通货物运输
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、中药材、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品(除疫苗)的批发;经营预包装食品(保健食品);第二类医疗器械;三类:一次性使用无菌医疗器械(批发)
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	批发: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、医疗器械销售、保健品;经销:健身器材、化妆品、日用百货
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、生物制品的销售



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
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	中药材、中西成药、医疗器械、妇女儿童保健用品、日用百货、文化用品、汽车零配件、五金交电、卫食健字号保健食品的批发、零售；空调及配件的销售及售后服务，自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；货物仓储、普通货运

(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	408.10		100	100	是			
哈药集团三精明水医药经销有限公司	512.98		100	100	是			
哈药集团三精黑河药业有限公司	1,068.43		100	100	是			
哈药集团三精生物科技有限公司	305.60		100	100	是			
哈药集团三精医药商贸有限公司	3,060.33		100	100	是			
哈药集团三精儿童大药厂(有限公司)	910.87		100	100	是			
哈药集团三精化学制药有限公司	758.83		100	100	是			
哈药集团三精医院投资管理有限公司	2,010.81		100	100	是			
哈药集团三精大庆玻璃工业园有限公司	2,190.56		100	100	是			
哈药集团三精制药四厂有限公司	3,000.00		100	100	是			
哈药集团三精英美制药有限公司	1,500.00		100	100	是			
哈药集团三精广告传媒有限公司	30.00		60	100	是			
哈尔滨三精艾富西药业有限公司	4,667.00		70	70	是	24,882,173.76		
山东三精医药有限公司	700.00		70	70	是	1,793,743.01	-1,209,596.29	





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
哈药集团三精加滨药业有限公司	511.26		51	51	是	37,687,881.52		
哈药集团三精千鹤制药有限公司	884.00		51.02	51.02	是	29,919,579.28		
哈药集团三精新药有限责任公司	591.17		30	30	是	13,990,540.33		
陕西哈药三精医药有限公司	400.00		40	40	是	5,666,654.36	-333,345.64	
山西三精医药商贸有限公司	300.00		30	30	是	7,037,122.02		
福建三精医药有限公司	300.00		30	30	是	6,488,389.71	-511,610.29	
云南三精医药商贸有限公司	270.00		25	25	是	8,144,482.22		

(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
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	255.00		51	51	是	2,672,272.14		
安徽三精万森医药有限公司	240.00		25	25	是	5,273,593.10	-1,926,406.90	
河北三精医药有限公司	150.00		30	30	是	3,039,992.56	-460,007.44	



公司对持有其半数或半数以下股权,但根据协议安排对其拥有实质控制权的子公司纳入合并报表范围。

## 2、纳入合并范围的孙公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的孙公司: 无

(2) 非同一控制下企业合并取得的孙公司

孙公司全称	孙公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
哈药集团三精千鹤望奎制药有限公司	控股孙公司	黑龙江省绥化市望奎县三精路 33 号	医药工业	1000	生产药品片剂、颗粒剂
黑龙江千鹤百盛医药有限公司	控股孙公司	黑龙江省绥化市望奎县三精路 33 号	医药工业	500	化学药制剂、中成药、抗生素、生化药品、蛋白同化制剂、肽类激素批发
哈尔滨市南岗区三精女子专科医院	全资孙公司	哈尔滨市南岗区果戈里大街 60 号	医学治疗	100	内科、普通外科专业、妇科专业、新生儿专业、中医科、病理诊断等

(续上表)

孙公司全称	期末实际投资额(万元)	实质上构成对孙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孙公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该孙公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
哈药集团三精千鹤望奎制药有限公司	1000		100	100	是			
黑龙江千鹤百盛医药有限公司	500		100	100	是			
哈尔滨市南岗区三精女子专科医院	100		100	100	是			

## 3、合并财务报表范围变化的说明

(1) 本期新增纳入合并报表范围的子公司:

公司根据协议安排,拥有对哈药集团三精新药有限责任公司(以下简称“三精新药”)的财务和经营决策的实质控制权。本期将其纳入合并报表范围。

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司:

根据2010年1月7日签订的《广东三精南粤医药有限公司股权转让合同》,股东方秀惠将其持有的广东三精南粤医药有限公司23.5%的股权转让给方群雄,转让价款117.50万元,股权转让后,方群雄成为广东三精南粤医药有限公司的第一大股东,公司对广东三精南粤医药有限公司不再构成实质性控制。本次股权变更事宜已于2010年2月2日在广东省工商行政管理



局核准完成。

2010 年 3 月 25 日，公司与成都冠孚投资有限公司签订了《股权转让协议》，公司将其持有的成都升和三精医药有限责任公司 45% 的股权转让给成都冠孚投资有限公司，双方约定转让价款按审计后 2009 年 12 月 31 日的净资产及其所享有的净资产份额确认，经确认本次股权转让价格为 347 万元，公司已于 2010 年 6 月 13 日收到股权转让款。依据双方签订的《股权转让协议》，公司自 2010 年 1 月 1 日至收到股权转让款期间不再享有成都升和三精医药有限责任公司的权益。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

项 目	期末数	年初数
库存现金	713,374.29	3,374,786.45
银行存款	220,587,710.87	200,648,258.25
其他货币资金	125,677,260.90	119,858,602.89
合 计	346,978,346.06	323,881,647.59

其他货币资金主要是为办理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	期末公允价值	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
衍生金融资产		
其他		
合 计		65,160.00

期初的交易性金融资产本期已全部售出。

### 3、应收票据

项 目	期末数	年初数
银行承兑汇票	822,673,048.54	644,625,048.15
商业承兑汇票		
合 计	822,673,048.54	644,625,048.15

(1) 期末无用于质押的应收票据。

(2) 期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	2010.08.23	2011.02.23	10,000,000.00	
第二名	2010.10.29	2011.04.29	6,228,000.00	
第三名	2010.11.11	2011.05.11	5,448,000.00	
第四名	2010.08.10	2011.02.10	5,000,000.00	
第五名	2010.09.03	2011.03.03	5,000,000.00	
合计			31,676,000.00	

#### 4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

项 目	期末数				年初数			
	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	34,967,523.57	12.88	3,309,958.61	9.47	28,019,267.11	12.23	1,400,963.35	5.00
账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合	236,618,862.26	87.12	19,473,908.73	8.23	201,045,231.18	87.77	17,354,561.18	8.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	271,586,385.83	100.00	22,783,867.34		229,064,498.29	100.00	18,755,524.53	

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

应收账款内容	期末数	坏账金额	计提比例	理由
第一名	10,652,681.88	532,634.09	5%	按账龄计提
第二名	7,577,397.57	1,940,452.32	10%、30%	按账龄计提
第三名	5,666,895.32	283,344.77	5%	按账龄计提
第四名	5,638,379.15	281,918.95	5%	按账龄计提
第五名	5,432,169.65	271,608.48	5%	按账龄计提
合 计	34,967,523.57	3,309,958.61		

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款



账龄结构	期末数			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	213,046,545.60	90.04	10,652,327.28	173,749,885.74	86.42	9,428,293.38
1—2 年	9,928,597.80	4.20	992,859.78	15,023,656.14	7.47	1,497,251.07
2—3 年	5,301,870.97	2.24	1,590,561.29	4,721,530.99	2.35	1,416,459.30
3—4 年	2,602,302.30	1.10	1,301,151.15	4,145,867.21	2.06	2,070,553.58
4—5 年	4,012,681.82	1.70	3,210,145.46	2,318,944.51	1.15	1,856,657.26
5 年以上	1,726,863.77	0.72	1,726,863.77	1,085,346.59	0.55	1,085,346.59
合 计	236,618,862.26	100.00	19,473,908.73	201,045,231.18	100.00	17,354,561.18

(4) 核销的应收账款情况

报告期内核销了部分长期挂账、金额较小无法收回的应收账款共计 571,311.57 元，实际核销的应收款项无因关联交易产生。

(5) 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	非关联方	10,652,681.88	1 年以内	3.92
第二名	非关联方	7,577,397.57	1-3 年	2.79
第三名	非关联方	5,666,895.32	1 年以内	2.09
第四名	非关联方	5,638,379.15	1 年以内	2.08
第五名	非关联方	5,432,169.65	1 年以内	2.00
合 计		34,967,523.57		12.88

(6) 期末应收账款中应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		年初数	
	金额	计提坏账准备	金额	计提坏账准备
哈药集团有限公司	785,639.37	73,123.44	676,829.37	33,841.47
哈药集团股份有限公司	3,839,366.60	191,968.33	823,856.15	41,192.81
合 计	4,625,005.97	265,091.77	1,500,685.52	75,034.28

(7) 期末应收关联方账款情况详见附注八~3 关联方往来列示。

5、预付账款



## (1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末数		年初数	
	余额	比例%	余额	比例%
1 年以内	94,984,702.70	93.46	56,807,212.53	90.78
1—2 年	1,038,042.89	1.02	5,768,157.76	9.22
2—3 年	5,605,822.14	5.52		
3 年以上				
合 计	101,628,567.73	100.00	62,575,370.29	100.00

## (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	非关联方	42,436,406.24	1 年以内	商品尚未提供
第二名	非关联方	1,300,000.00	1 年以内	商品尚未提供
第三名	非关联方	666,000.00	1 年以内	商品尚未提供
第四名	非关联方	261,787.20	1-2 年	商品尚未提供
第五名	非关联方	119,761.03	1-2 年	商品尚未提供
合 计		44,783,954.47		

(3) 期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。

**6、应收股利**

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	335,700.00	538,000.00	335,700.00	538,000.00		
其中：哈药集团生物疫苗有限公司	335,700.00	538,000.00	335,700.00	538,000.00	尚未领取	
合 计	335,700.00	538,000.00	335,700.00	538,000.00		

公司的参股公司哈药集团生物疫苗有限公司2010年4月28日召开董事会，审议通过了2009年度利润分配预案，宣告向股东派发现金红利。本次增加的股利即为公司应享有的份额，公司尚未领取。

**7、其他应收款**

## (1) 其他应收款按种类披露



项目	期末数				年初数			
	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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					40,833,482.80	40.68	677,520.00	1.66
账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款组合	64,213,258.08	100.00	5,228,397.65	8.14	59,542,575.57	59.32	10,030,599.95	16.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	64,213,258.08	100.00	5,228,397.65		100,376,058.37	100.00	10,708,119.95	

(2) 期末无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。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

账龄结构	期末数			年初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	51,228,145.90	79.78	702,705.54	25,926,424.00	43.54	1,316,769.72
1—2 年	4,653,152.64	7.25	191,316.10	16,313,705.52	27.40	1,623,358.13
2—3 年	1,854,036.62	2.89	290,388.10	12,256,029.47	20.58	3,668,502.34
3—4 年	2,510,209.29	3.91	753,242.90	2,675,877.50	4.49	1,330,520.05
4—5 年	1,842,108.23	2.87	1,165,139.61	1,399,446.87	2.35	1,120,357.50
5 年以上	2,125,605.40	3.30	2,125,605.40	971,092.21	1.64	971,092.21
合计	64,213,258.08	100.00	5,228,397.65	59,542,575.57	100.00	10,030,599.95

(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	关联方	2,200,907.16	1 年以内	3.43
第二名	非关联方	2,016,975.19	1 年以内	3.14
第三名	非关联方	1,134,760.00	1 年以内	1.77
第四名	非关联方	1,067,320.00	1 年以内	1.66
第五名	非关联方	1,000,000.00	3-4 年	1.56
合计		7,419,962.35		11.56



(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) 公司对正常周转的备用金不计提坏账准备。

(7) 期末无应收关联方其他应收款。

## 8、存货

### (1) 存货分类

项目	期末数			年初数		
	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	10,088,737.16		10,088,737.16	5,794,668.00		5,794,668.00
原材料	188,538,454.34	4,987,373.57	183,551,080.77	158,764,784.23	5,458,149.34	153,306,634.89
在产品	86,169,507.82		86,169,507.82	19,828,705.60		19,828,705.60
库存商品	232,189,147.06	7,386,896.62	224,802,250.44	215,252,467.45	8,436,954.02	206,815,513.43
委托加工物资	1,401,274.54		1,401,274.54	3,116,074.53		3,116,074.53
合计	518,387,120.92	12,374,270.19	506,012,850.73	402,756,699.81	13,895,103.36	388,861,596.45

### (2) 存货跌价准备

存货种类	年初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	5,458,149.34	1,967,098.48		2,437,874.25	4,987,373.57
库存商品	8,436,954.02	1,328,352.74		2,378,410.14	7,386,896.62
合计	13,895,103.36	3,295,451.22		4,816,284.39	12,374,270.19

### (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		
库存商品	按品种进行比较,期末可收回的净额低于其成本		

(4) 存货期末余额无含借款费用资本化金额。

## ● 9、其他流动资产

项目	期末数	年初数
房租费	318,688.50	403,632.94
取暖费	482,338.67	224,588.49
报刊费	202,121.33	
其他	25,000.00	95,844.66
合计	1,028,148.50	724,066.09





10、对合营企业投资和联营企业投资

单位：人

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
<b>一、联营公司</b>								
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
广东三精南粤医药有限公司	有限责任	广东省广州市	方群雄	医药商业	500	30	30	19037406-1

(续上表)

单

位：人民币元

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	本期净利润
<b>一、联营公司</b>					
南京三精医药有限公司	25,875,458.65	23,971,507.20	1,903,951.45	125,670,478.15	191,530.95
辽宁三精医药商贸有限公司	73,041,574.55	66,422,338.23	6,619,236.32	67,714,516.27	9,651.43
内蒙古三精益春堂医药有限公司	6,007,420.19	3,358,354.36	2,649,065.83	403,692.22	-163,207.74
海南三精欣长盛药业有限公司	7,077,309.04	4,305,953.35	2,771,355.69	12,931,723.22	-147,664.15
江西三精易安医药有限公司	20,240,221.16	15,835,852.42	4,404,368.74	72,641,683.47	-218,029.16
广东三精南粤医药有限公司	12,972,756.62	10,939,389.35	2,033,367.27	93,710,335.28	-500,090.06



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	年初数	增减变动	期末数	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(注 1)	权益法	600,000.00				30	30			
南京三精医药有限公司	权益法	456,066.63	352,050.18	123,937.68	475,987.86	25	25			
哈药集团三精新药有限责任公司	成本法	5,911,690.83	5,911,690.83	-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	1,982,875.47	2,895.43	1,985,770.90	30	30			
内蒙三精益春堂医药有限公司	权益法	1,250,000.00	703,068.39	-40,801.93	662,266.46	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	-65,408.75	1,321,310.62	30	30			
海南三精欣长盛药业有限公司	权益法	900,000.00	881,893.53	-50,486.82	831,406.71	30	30			
广东三精南粤医药有限公司	权益法	1,408,933.47		610,010.18	610,010.18	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			538,000.00
深圳新奥康医疗科技有限公司(注 2)	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-1,000,000.00						
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			2,457,456.51
合计		31,945,490.93	29,157,097.77	-6,331,545.04	22,825,552.73					2,995,456.51

● (注 1)2010 年 12 月 28 日，湖南三精医药商贸有限公司召开股东会，审议通过了本公司将持有的湖南三精医药商贸有限公司 30% 的股权转让给湖南天济草堂制药有限公司的《股权转让协议》。股权转让后本公司对其不再拥有股权。

(注 2) 深圳新奥康医疗科技有限公司系广东三精南粤医药有限公司的参股公司，由于广



东三精南粤医药有限公司股权变动，公司不再将其纳入合并范围，故公司长期股权投资的期末余额中也不再反映对深圳新奥康医疗科技有限公司的投资金额。

## 12、固定资产及累计折旧

项目	年初数	本期增加额		本期减少额	期末数
一、固定资产原价合计	1,121,161,734.44	125,737,509.62		33,296,848.53	1,213,602,395.53
其中：房屋建筑物	724,850,401.48	61,791,515.76		9,480,831.69	777,161,085.55
机器设备	326,511,955.64	48,355,258.02		3,262,031.79	371,605,181.87
运输设备	46,552,511.45	12,815,775.49		6,398,021.61	52,970,265.33
电子及其他设备	23,246,865.87	2,774,960.35		14,155,963.44	11,865,862.78
	--	本期新增	本期计提	--	--
二、累计折旧合计	274,704,325.98	581,232.48	66,439,412.30	14,223,156.91	327,501,813.85
其中：房屋建筑物	143,463,921.02	158,450.57	29,218,910.28	3,779,323.83	169,061,958.04
机器设备	105,661,853.14	8,880.59	31,334,099.00	3,264,897.85	133,739,934.88
运输设备	16,847,241.39	241,764.81	4,572,798.43	3,433,118.08	18,228,686.55
电子及其他设备	8,731,310.43	172,136.51	1,313,604.59	3,745,817.15	6,471,234.38
三、固定资产减值准备合计	3,020,782.30			29,238.63	2,991,543.67
其中：房屋建筑物					
机器设备	2,819,856.80			29,238.63	2,790,618.17
运输设备					
电子及其他设备	200,925.50				200,925.50
四、固定资产账面价值合计	843,436,626.16				883,109,038.01
其中：房屋建筑物	581,386,480.46				608,099,127.51
机器设备	218,030,245.70				235,074,628.82
运输设备	29,705,270.06				34,741,578.78
电子及其他设备	14,314,629.94				5,193,702.90

(1) 本期增加的固定资产扣除因新增纳入合并报表范围而增加的固定资产原值12,905,670.47元外，其余为自建和外购，其中从在建工程转入固定资产65,449,192.48元（房屋建筑物为51,160,038.58元，机器设备14,289,153.90元）。

(2) 本期新增的累计折旧581,232.48元系因将三精新药纳入合并报表范围而带入的期初累计折旧额。

(3) 本期固定资产原值和累计折旧减少的主要原因系由于本期不再合并原公司所属于公司广东三精和成都升和的财务报表所致。



(4) 本期公司为全资子公司哈药集团三精大庆玻璃工业园有限公司（以下简称“三精大庆”）的5,000,000.00元借款提供资产抵押，用于抵押的资产房屋原值为31,942,711.22元，净值为13,767,220.18元。

(5) 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	土地使用权正在办理中	2011-12-31
三精大庆玻璃制瓶车间	土地使用权正在办理中	2011-12-31
三精大庆玻璃原料及成品库	土地使用权正在办理中	2011-12-31
三精大庆玻璃 1、2 号宿舍楼	土地使用权正在办理中	2011-12-31

上表所列示的未办妥产权证书的固定资产，其所涉及的土地出让金已分别于 2011 年 2 月和 3 月缴付完毕，预计 2011 年底前该固定资产的权属证书即可办理下来。

### 13、在建工程

#### (1) 在建工程明细

项目	期末数			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
四厂固体制剂车间	38,628,547.21		38,628,547.21	14,521,193.68		14,521,193.68
四厂配套改造工程	20,385,687.92		20,385,687.92	13,131,783.17		13,131,783.17
老厂办公楼改建				3,017,561.84		3,017,561.84
口服液车间				18,568,782.43		18,568,782.43
动物中心	2,893,846.84		2,893,846.84	2,507,187.12		2,507,187.12
医院综合楼	83,395,528.89		83,395,528.89	52,379,765.19		52,379,765.19
新厂附属工程	413,757.00		413,757.00	3,040,023.47		3,040,023.47
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
新厂新建办公楼	2,957,551.00		2,957,551.00			
粉针车间	3,204,443.12		3,204,443.12			
钢结构库房	5,000,000.00		5,000,000.00			
新厂食堂	4,000,000.00		4,000,000.00			
车库	1,540,000.00		1,540,000.00			
经警房	500,000.00		500,000.00			
其他	1,993,121.97		1,993,121.97			
合 计	164,912,483.95		164,912,483.95	113,650,998.90		113,650,998.90

#### (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
四厂固体制剂车间工程	14,521,193.68	24,107,353.53			38,628,547.21



医院综合楼工程	52,379,765.19	31,015,763.70			83,395,528.89
新口服液车间工程	18,568,782.43	20,438,361.78	39,007,144.21		
新厂办公楼		2,957,551.00			2,957,551.00
合计	85,469,741.30	78,519,030.01	39,007,144.21		124,981,627.10

(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				81.32	95%	自筹
医院综合楼工程	9,800				85.10	80%	自筹
新口服液车间工程	4,410	645,435.00			88.44	100%	自筹
新厂办公楼	3,422.40				8.64	15%	自筹
合计	22,382.40						

(3) 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	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	135,243,813.78	24,654,231.84	726,719.16	159,171,326.46
土地使用权	91,390,995.99	23,058,136.39		114,449,132.38
商标权\专利权	2,000,000.00			2,000,000.00
专有技术	35,650,440.00			35,650,440.00
软件及其他	6,202,377.79	1,596,095.45	726,719.16	7,071,754.08
二、累计摊销合计	40,740,690.54	6,505,925.89	525,213.74	46,721,402.69
土地使用权	9,686,963.24	2,758,514.83		12,445,478.07
商标权\专利权	933,333.44	111,300.00		1,044,633.44
专有技术	27,484,588.62	2,445,000.00		29,929,588.62
软件及其他	2,635,805.24	1,191,111.06	525,213.74	3,301,702.56
三、无形资产账面净值合计	94,503,123.24			112,449,923.77
土地使用权	81,704,032.75			102,003,654.31
商标权\专利权	1,066,666.56			955,366.56
专有技术	8,165,851.38			5,720,851.38
软件及其他	3,566,572.55			3,770,051.52
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值	94,503,123.24			112,449,923.77
土地使用权	81,704,032.75			102,003,654.31
商标权\专利权	1,066,666.56			955,366.56
专有技术	8,165,851.38			5,720,851.38



类别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
软件及其他	3,566,572.55			3,770,051.52

(1) 本期摊销额 6,505,925.89 元。

(2) 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	年初数	本期增加额	本期减少额	期末数
哈药集团三精黑河药业有限公司	177,992.00			177,992.00
哈药集团三精千鹤制药有限公司	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	8,165,304.28			8,165,304.28

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	年初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
租入资产改良支出	6,104,256.50	5,005,962.33	1,981,856.33		9,128,362.50	
其他	149,251.80		2,000.04	90,085.15	57,166.61	因处置成都升和三精医药有限责任公司的股权而导致其所核算的长期待摊费用转出所致。
合计	6,253,508.30	5,005,962.33	1,983,856.37	90,085.15	9,185,529.11	

## 17、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末数	年初数
(一) 资产减值准备	8,427,349.31	10,195,979.62
(二) 应付工资结余	17,278,988.15	17,278,988.15
(三) 广告费	2,544,786.89	3,600,183.30
(四) 内部购销未实现利润	3,130,610.40	3,462,676.61
(五) 未弥补亏损	1,651,963.78	1,714,647.27



项 目	期末数	年初数
(六) 开办费		65,974.11
(七) 固定资产加速折旧	229,590.70	515,809.40
合 计	33,263,289.23	36,834,258.46

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	年初数
可抵扣暂时性差异	1,023,871.35	17,161.18
可抵扣亏损	40,329,460.17	28,023,912.91
合 计	41,353,331.52	28,041,074.09

(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	年末余额	备注
2011	377,537.01	
2012	1,648,634.58	
2013	930,948.96	
2014	22,724,763.13	
2015	14,647,576.49	
合计	40,329,460.17	

(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	26,337,339.37
存货跌价准备	12,292,089.61
存货-内部购销未实现利润	20,870,736.03
应付工资	115,193,254.34
广告费	12,653,154.05
固定资产减值准备	2,991,543.67
加速折旧额与税法规定的折旧额差额	918,362.80
可抵扣亏损	6,607,855.13
合 计	197,864,335.00

18、资产减值准备

项 目	年初数	本期增加额	本期减少额			期末数
			转出	转回	转销	
一、坏账准备	29,463,644.48	7,377,358.42	5,070,236.36	3,187,189.98	571,311.57	28,012,264.99
其中：应收账款	18,755,524.53	6,669,642.40	1,249,411.83	820,576.19	571,311.57	22,783,867.34
其他应收款	10,708,119.95	707,716.02	3,820,824.53	2,366,613.79		5,228,397.65
二、存货跌价准备	13,895,103.36	3,295,451.22	93,990.61		4,722,293.78	12,374,270.19
其中：库存商品	8,436,954.02	1,328,352.74	93,990.61		2,284,419.53	7,386,896.62



项 目	年初数	本期增加额	本期减少额			期末数
			转出	转回	转销	
原材料	5,458,149.34	1,967,098.48			2,437,874.25	4,987,373.57
三、固定资产减值准备	3,020,782.30				29,238.63	2,991,543.67
其中：机器设备	2,819,856.80				29,238.63	2,790,618.17
电子及其他设备	200,925.50					200,925.50
合 计	46,379,530.14	10,672,809.64	5,164,226.97	3,187,189.98	5,322,843.98	43,378,078.85

本期因新增合并三精新药而带入资产减值准备1,103,758.34元。

本期资产减值准备转出金额5,164,226.97元，转出原因系本期不再合并原公司所属子公司广东三精和成都升和的财务报表所致。

## 19、短期借款

### (1) 借款类别

项 目	期末数	年初数
信用借款	72,000,000.00	
抵押借款	11,000,000.00	6,000,000.00
保证借款		
合 计	83,000,000.00	6,000,000.00

(2) 资产负债表日后无偿还金额。

(3) 截止本报告期末借款无逾期情况。

## 20、应付票据

类 别	期末数	年初数
银行承兑汇票	259,469,384.62	82,018,356.13
商业承兑汇票		
合 计	259,469,384.62	82,018,356.13

下一会计期间将到期的票据金额为 259,469,384.62 元。

## 21、应付账款

### (1) 账龄分析

账龄	期末数	年初数
1 年以内	322,297,938.19	208,383,403.09
1-2 年	11,215,130.08	22,871,367.97
2-3 年	2,717,587.72	1,134,774.79
3 年以上	4,002,881.82	4,812,539.11
合计	340,233,537.81	237,202,084.96





(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	期末数	年初数
哈药集团股份有限公司	2,588,478.88	4,703,520.51
哈药集团有限公司	29,840.58	42,810.60
合计	2,618,319.46	4,746,331.11

(3) 本项目期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	期末数	年初数
1 年以内	378,035,224.02	389,424,419.14
1-2 年	1,379,176.78	747,280.40
2-3 年	718,252.89	356,359.65
3 年以上	317,697.95	121,003.01
合计	380,450,351.64	390,649,062.20

### (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情况

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

(3) 期末预收关联方款项情况详见附注八~3 关联方往来列示。

## 23、应付职工薪酬

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	116,115,921.00	241,418,503.81	240,429,708.03	117,104,716.78
二、职工福利费		22,505,303.92	22,505,303.92	
三、社会保险费	180,374.51	38,890,577.90	39,066,962.41	3,990.00
其中：1.医疗保险费	18,130.68	9,421,833.13	9,439,963.81	
2.基本养老保险	60,043.60	26,391,504.77	26,447,558.37	3,990.00
3.失业保险费		1,655,654.25	1,655,654.25	
4.工伤保险费	9.00	809,077.77	809,086.77	
5.生育保险费	9.00	612,507.98	612,516.98	
6.综合保险费	102,182.23		102,182.23	
四、住房公积金		12,070,321.35	12,070,321.35	



五、工会经费和职工教育经费	4,682,022.26	3,283,858.66	3,485,392.80	4,480,488.12
六、非货币性福利		3,921,456.18	3,921,456.18	
七、职工辞退福利				
八、其他				
合 计	120,978,317.77	322,090,021.82	321,479,144.69	121,589,194.90

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

(2) 本项目期末余额中无属于拖欠性质的款项。

#### 24、应交税费

项目	期末数	年初数
增值税	820,503.94	349,754.08
营业税	-378,893.53	-372,160.62
城市维护建设税	1,944,338.59	3,403,092.26
教育费附加	1,299,457.32	2,241,623.52
企业所得税	87,177,614.39	39,510,692.35
房产税	-148,987.72	367,496.50
代扣代缴个人所得税	3,556,248.90	1,483,990.94
土地使用税	319,816.78	903,334.70
印花税	590,494.94	979,773.58
其他	820,403.87	947,489.71
合 计	96,000,997.48	49,815,087.02

#### 25、应付股利

项目	期末数	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	期末数	年初数
1 年以内	69,430,270.14	72,846,076.35



1-2 年	12,430,758.92	30,168,920.66
2-3 年	29,026,170.38	50,389,449.37
3 年以上	56,767,798.57	7,514,547.50
合计	167,654,998.01	160,918,993.88

(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	期末数	年初数
哈药集团有限公司	16,802,997.13	16,670,025.41
南京三精医药有限公司	200,000.00	
合 计	17,002,997.13	16,670,025.41

## 27、一年内到期的非流动负债

### (1) 类别

项目	期末数	年初数
1 年内到期的长期借款	39,646,736.50	39,646,736.50
合计	39,646,736.50	39,646,736.50

### (2) 1 年内到期的长期借款明细

项目	期末数	年初数
信用借款	19,646,736.50	19,646,736.50
抵押借款	5,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	15,000,000.00	
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三精大庆于 2005 年 10 月 19 日向大庆市红岗区项目服务中心借款人民币 2,000 万元，借款期限 3 年，公司以自身拥有的原值为 31,942,711.22 元，净值为 13,767,220.18 元的房屋为此项借款做抵押，本期三精大庆已偿还借款 1,500 万元。

保证借款系公司参股子公司云南三精医药商贸有限公司于 2009 年 11 月 11 日向昆明市西山区农村信用合作联社营业部借款 1,500 万元，借款期限 2 年，年借款利率为 8.64%。

## 28、长期借款

### (1) 借款类别



项目	期末数	年初数
信用借款	6,070,900.00	7,420,000.00
保证借款		15,000,000.00
合计	6,070,900.00	22,420,000.00

## (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 (%)	期末数	年初数
哈尔滨市财政局	2003.12.05	2018.12.04	人民币	2.55	6,070,900.00	7,420,000.00
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
合 计					6,070,900.00	22,420,000.00

(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	本期增加	本期减少	期末数
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	期末数	年初数
制药四厂和哈药集团三精儿童 大药厂(有限公司)的污水处理工程	2,183,305.79	1,800,000.00
制药四厂搬迁改造工程	46,162,230.60	46,162,230.60
技术研究和开发项目补助	981,250.00	
其 他	231,000.00	662,252.99
合计	49,557,786.39	48,624,483.59

(1) 2008 年,公司所属子公司制药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。

(2) 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。

(3) 2010 年，公司所属子公司哈药集团三精千鹤制药有限公司收到技术研究和开发项目的政府补助拨款 100 万元，用于研发所需的技术改造项目，并按其收益期限进行摊销。

### 31、股本

	年初数		本次变动增减(+、-)					期末数	
	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									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计									
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	386,592,398	100.00						386,592,398	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	386,592,398	100.00						386,592,398	100.00
三、股份总数	386,592,398	100.00						386,592,398	100.00

### 32、资本公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价				
其他资本公积	101,467,951.97	29,924,653.78	92,353.39	131,300,252.36
合 计	101,467,951.97	29,924,653.78	92,353.39	131,300,252.36



本期公司受让了控股子公司哈药集团三精医药商贸有限公司和哈药集团三精明水药业有限公司的少数股东股权，依据《企业会计准则解释第2号》的相关规定，在编制合并财务报表时，将购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按新增持股比例计算应享有的子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额共计29,924,653.78元调增计入资本公积。详细情况详见本财务报表附注十三~3~（注1、注2）项的相关说明。

### 33、盈余公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	152,629,503.37	25,277,443.65		177,906,947.02
任意盈余公积	241,992,864.99			241,992,864.99
合 计	394,622,368.36	25,277,443.65		419,899,812.01

### 34、未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上年年末未分配利润	608,673,317.79	640,543,673.61
加：会计政策变更		
会计差错更正		
本年年初未分配利润	608,673,317.79	640,543,673.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	333,817,995.96	278,786,373.67
减：提取法定盈余公积	25,277,443.65	24,578,353.98
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	262,882,830.64	286,078,375.51
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	654,331,039.46	608,673,317.79

2010年5月10日，公司召开股东大会审议通过了《公司2009年度利润分配方案》，根据分配方案，公司以总股本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），共计派发现金股利262,882,830.64元。

### 35、营业收入、营业成本

#### （1）营业收入和营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入		
其中：主营业务收入	2,997,750,127.94	2,626,826,298.49



其他业务收入	7,338,467.47	11,426,883.31
营业成本		
其中：主营业务成本	1,512,949,304.03	1,332,666,339.17
其他业务支出	1,274,129.06	2,833,642.88

## (2) 主营业务收入

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中药	799,046,048.53	411,281,770.40	717,287,565.72	375,420,755.97
西药	1,699,698,034.56	896,288,903.78	1,518,331,346.15	831,244,862.68
保健药	339,308,730.26	67,684,425.01	314,935,683.71	63,505,494.72
其他	159,697,314.59	137,694,204.84	76,271,702.91	62,495,225.80
合计	2,997,750,127.94	1,512,949,304.03	2,626,826,298.49	1,332,666,339.17

## (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	86,572,611.09	2.88
第二名	82,659,409.75	2.75
第三名	79,923,150.34	2.66
第四名	65,835,367.35	2.19
第五名	56,508,702.59	1.88
合计	371,499,241.12	12.36

## 36、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		614,475.58	5%
城市维护建设税	15,905,967.43	14,887,451.62	5%、7%
教育费附加	9,539,578.14	8,781,574.34	3%、4%
其他	87,077.19	235,026.84	
合计	26,339,216.89	24,518,528.38	

## 37、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	461,424,369.80	400,122,858.89
差旅费	101,722,177.00	64,247,606.80
会议费	68,495,453.73	41,070,823.12
工资及附加	54,766,795.70	30,174,263.53
运输费	65,701,279.75	55,098,045.24



项 目	本期发生额	上期发生额
宣传费	9,221,217.43	3,617,523.62
仓储费	4,226,813.81	5,113,515.55
其他	79,291,778.26	61,061,370.08
合 计	844,849,885.48	660,506,006.83

**38、管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	100,243,303.14	81,382,134.46
职工福利费	16,867,156.54	13,999,054.96
折旧	23,121,521.51	19,432,920.72
研究开发费	18,503,709.90	14,058,056.65
办公费	7,730,103.56	8,807,268.96
无形资产摊销	6,505,925.89	5,818,430.15
业务招待费	5,807,082.35	9,275,421.17
水电费	4,611,374.03	5,105,410.91
取暖费	4,589,365.40	5,240,419.96
差旅费	4,400,053.67	3,526,059.49
租赁费	3,671,893.00	8,345,552.86
运输费	3,508,428.50	5,977,649.47
其他	46,319,452.78	88,859,034.29
合 计	245,879,370.27	269,827,414.05

**39、财务费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,171,578.52	9,800,931.89
减：利息收入	6,204,403.30	4,596,947.92
汇兑损失	186,881.99	802,927.77
减：汇兑收益		
其 他	1,454,825.47	1,553,524.22
合 计	-391,117.32	7,560,435.96

**40、资产减值损失**





项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,086,410.10	3,434,480.34
二、存货跌价损失	3,295,451.22	2,076,202.94
合计	6,381,861.32	5,510,683.28

#### 41、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	2,995,456.51	2,298,141.36
权益法核算的长期股权投资收益	-179,891.41	1,411,305.36
处置长期股权投资产生的投资收益	93,344.70	-144,592.57
处置交易性金融资产取得的投资收益	94,925.04	779,633.83
其他		
合 计	3,003,834.84	4,344,487.98

##### (2) 按成本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
成都市武侯区第三人民医院	2,457,456.51	1,962,441.36	收到分配 2009 年度股利
哈药集团生物疫苗有限公司	538,000.00	335,700.00	宣告分配 2009 年度股利
合 计	2,995,456.51	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	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南三精医药商贸有限公司		904,282.75	本期公司已将对其持有的股权出售。
南京三精医药有限公司	123,937.68	437,786.26	
辽宁三精医药商贸有限公司	2,895.43	330,096.75	
广东三精南粤医药有限公司	-150,027.02		
江西三精易安医药有限公司	-65,408.75	-113,280.63	
海南三精欣长盛药业有限公司	-50,486.82	-18,106.47	



内蒙三精益春堂医药有限公司	-40,801.93	-189,504.10	
其他		60,030.80	
合 计	-179,891.41	1,411,305.36	

**42、营业外收入**

项 目	本期发生额	上期发生额	本期计入非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,228,413.39	2,578,507.19	1,228,413.39
其中：固定资产处置利得	1,228,413.39	2,578,507.19	1,228,413.39
债务重组利得	132,891.35	66,288.76	132,891.35
接受捐赠		9,250,000.00	
政府补助	62,072,259.44	19,702,967.78	62,072,259.44
违约金罚款收入	203,734.70	11,310.00	203,734.70
非货币性资产交换利得			
其他	1,297,575.67	1,253,397.51	1,297,575.67
合 计	64,934,874.55	32,862,471.24	64,934,874.55

政府补助主要是本期公司下属子公司收到的企业扶持基金。

**43、营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	本期计入非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,753,402.87	7,148,548.77	7,753,402.87
其中：固定资产处置损失	7,753,402.87	7,148,548.77	7,753,402.87
公益性捐赠支出	1,694,667.99		1,694,667.99
罚款支出	2,369,084.44	355,623.40	2,369,084.44
其他支出	3,842,329.10	3,769,141.36	3,842,329.10
合计	15,659,484.40	11,273,313.53	15,659,484.40



#### 44、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	78,815,181.03	63,251,345.21
递延所得税调整	1,894,152.85	3,991,978.23
合 计	80,709,333.88	67,243,323.44

#### 45、净资产收益率和每股收益的计算过程

##### (1) 加权平均净资产收益率

项 目	序号	本期发生额	上期发生额	
归属于公司普通股股东的净利润	a	333,817,995.96	278,786,373.67	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	b	296,996,599.19	260,628,278.10	
归属于公司普通股股东的期初净资产	c	1,491,356,036.12	1,487,240,332.14	
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	d			
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	e	262,882,830.64	286,078,375.51	
报告期月份数	f	12	12	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	g			
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	h	6	7	
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	i	29,832,300.39	9,659,779.86	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	j	12	12	
加 权 平 均 净 资 产 收 益 率	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$l = a / (c + a \div 2 + d \times g \div f - e \times h \div f \pm i \times j \div f)$	21.44%	18.97%
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$m = b / (c + a \div 2 + d \times g \div f - e \times h \div f \pm i \times j \div f)$	19.08%	17.74%

##### (2) 基本每股收益

项 目	序号	本期发生额	上期发生额
期初股份总数	a	386,592,398.00	386,592,398.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股	b		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d		
报告期月份数	e	12	12
报告期因回购等减少股份数	f		



减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g			
报告期缩股数	h			
发行在外的普通股加权平均数	$i=a+b+c \times d \div e-f \times g \div e-h$	386,592,398.00	386,592,398.00	
归属于公司普通股股东的净利润	j	333,817,995.96	278,786,373.67	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	k	296,996,599.19	260,628,278.10	
基本每股 收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$l=j \div i$	0.8635	0.7211
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通	$m=k \div i$	0.7682	0.6742

(3) 稀释每股收益

项 目	序号	本期发生额	上期发生额	
期初股份总数	a	386,592,398.00	386,592,398.00	
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	b			
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	c			
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	d			
报告期月份数	e			
报告期因回购等减少股份数	f			
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	g			
报告期缩股数	h			
发行在外的普通股加权平均数	$i=a+b+c \times d \div e-f \times g \div e-h$	386,592,398.00	386,592,398.00	
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	j			
归属于公司普通股股东的净利润	K	333,817,995.96	278,786,373.67	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	l	296,996,599.19	260,628,278.10	
稀释每股 收益	按归属于公司普通股股东的净利润计算	$m=k \div (i+j)$	0.8635	0.7211
	按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	$n=l \div (i+j)$	0.7682	0.6742

46、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		1,208.20
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		



项目	本期发生额	上期发生额
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		1,208.20
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
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		1,747,925.96
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		1,749,134.16

#### 47、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	107,615,023.49
2、专项补贴、补助款	26,837,075.00
3、利息收入	4,379,543.47
4、营业外收入	1,400,921.73
5、其他	31,772,480.61
合计	172,005,044.30

##### (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	210,288,379.13
2、差旅费	83,994,359.97
3、运输费	55,200,784.74
4、广告费	50,513,251.06
5、办公费	12,142,947.92
6、业务招待费	11,393,324.58
7、租赁费	4,685,634.65
8、保险费	2,074,080.57



9、研究开发费	17,780,999.38
10、会议费	48,213,244.80
11、物料消耗	2,755,197.18
12、其他	46,346,301.50
合 计	545,388,505.48

**48、现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	339,375,836.79	293,520,453.50
加：资产减值准备	6,381,861.32	5,510,683.28
固定资产折旧	66,439,412.30	64,015,490.88
无形资产摊销	6,505,925.89	5,856,539.59
长期待摊费用摊销	1,983,856.37	1,729,588.86
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)	6,524,989.48	-701,247.74
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	677,526.60	5,271,289.32
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,260,223.38	9,800,931.89
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,003,834.84	-4,344,487.98
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,622,966.19	4,775,885.35
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)	-116,365,430.63	51,914,638.70
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-435,939,359.76	-26,275,111.18
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	284,522,518.70	36,750,324.59
经营活动产生的现金流量净额	162,986,491.79	447,824,979.06
<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	346,978,346.06	323,881,647.59
减:现金的期初余额	323,881,647.59	279,389,395.30
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	23,096,698.47	44,492,252.29

## (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	本期发生额	上期发生额
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	29,851,294.33	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-29,851,294.33	
4. 取得子公司的净资产	19,705,636.09	
流动资产	75,798,078.69	
非流动资产	12,384,928.42	
流动负债	68,477,371.02	
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	3,470,000.00	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	3,470,000.00	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	13,519,563.67	1,664,776.86
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-10,049,563.67	2,935,223.14
4. 处置子公司的净资产	10,242,365.51	7,498,049.71
流动资产	57,615,998.11	1,859,569.04
非流动资产	3,968,018.22	5,684,900.38
流动负债	51,341,650.82	46,419.71
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	346,978,346.06	323,881,647.59
其中: 库存现金	713,374.29	3,374,786.45



可随时用于支付的银行存款	220,587,710.87	200,648,258.25
可随时用于支付的其他货币资金	125,677,260.90	119,858,602.89
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	346,978,346.06	323,881,647.59

## 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
哈尔滨哈药德奇正医药有限公司	本公司股东之子公司	69074689-6
哈药集团世一堂百川医药商贸有限公司	本公司股东之子公司	75711736-6





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	本期发生额		上期发生额	
				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	采购	原材料	关联方之间发生的交易参照市场价格结算	518,400.00	0.04	40,500.00	0.01
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	43,530,130.00	2.99	51,766,060.94	5.88
合计				44,048,530.00	3.03	51,806,560.94	5.89

### (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	97,072.52	0.00	308,812.21	0.02
哈药集团股份有限公司	销售	产品	参照市场价格	116,435,152.01	3.87	16,737,961.26	0.64
湖南三精医药商贸有限公司	销售	产品	参照市场价格	21,473,794.53	0.71	57,739,074.83	2.20
南京三精医药有限公司	销售	产品	参照市场价格	58,406,938.91	1.94	120,608,083.83	4.59



海南三精欣长盛药业有限公司	销售	产品	参照市场价格	6,863,369.62	0.23	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
辽宁三精医药有限公司	销售	产品	参照市场价格	56,577,528.77	1.88	73,309,745.25	2.79
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
合计				259,853,856.36	8.63	294,672,320.58	11.22

(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	哈药集团三精明水药业有限公司	1500	2010.08.30	2011.08.30	否
三精制药	辽宁三精医药商贸有限公司	2000	2010.09.08	2011.09.08	否
三精制药	哈药集团三精千鹤制药有限公司	3000	2010.09.07	2011.09.07	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	2400	2010.04.09	2011.07.11	否
三精制药	山东三精医药有限公司	600	2010.05.27	2011.08.26	否
三精制药	哈药集团三精新药有限责任公司	3000	2010.04.30	2011.04.29	否
三精制药	河北三精医药有限公司	1200	2010.07.23	2011.07.22	否
三精制药	安徽三精万森医药有限公司	1200	2010.05.14	2011.05.14	否
三精制药	哈尔滨哈药德奇正医药有限公司	500	2010.10.31	2011.10.30	否
三精制药	哈药集团世一堂百川医药商贸有限公司	1500	2010.09.02	2011.09.02	否



合计		16900			
----	--	-------	--	--	--

## (4) 关联方借款及利息

关联方企业名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末余额
哈药集团有限公司	16,833,333.33			16,833,333.33
合计	16,833,333.33			16,833,333.33

系公司向哈药集团有限公司借款所发生的利息，借款本金280,000,000.00元，本金已偿还。

## 3、关联方应收应付款项

## (1) 应收账款

企业名称	期末数	年初数
哈药集团有限公司	785,639.37	676,829.37
哈药集团股份有限公司	3,839,366.60	823,856.15
辽宁三精医药商贸有限公司	3,705,852.59	4,251,239.15
湖南三精医药商贸有限公司	2,129,338.78	
南京三精医药有限公司	2,435,749.60	
海南三精欣长盛药业有限公司	1,098,062.96	979,456.14
内蒙古三精益生堂医药有限公司		36,529.12
合计	13,994,009.90	6,767,909.93

## (2) 应收票据

企业名称	期末数	年初数
哈药集团股份有限公司	13,000,000.00	6,758,074.91
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	2,303,008.00	702,368.07
辽宁三精医药商贸有限公司	50,000,000.00	1,600,763.90
合计	65,303,008.00	10,361,206.88

## (3) 应收股利



企业名称	期末数	年初数
哈药集团生物疫苗有限公司	538,000.00	335,700.00
合 计	538,000.00	335,700.00

## (4) 应付账款

企业名称	期末数	年初数
哈药集团有限公司	29,840.58	42,810.60
哈药集团股份有限公司	2,588,478.88	4,703,520.51
合 计	2,618,319.46	4,746,331.11

## (5) 预收账款

企业名称	期末数	年初数
哈药集团股份有限公司		533,996.00
辽宁三精医药商贸有限公司	12,025,013.98	
湖南三精医药商贸有限公司	30,960.00	1,711,137.53
内蒙古三精益生堂医药有限公司	50,045.88	
合 计	12,106,019.86	2,245,133.53

## (6) 应付股利

企业名称	期末数	年初数
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	期末数	年初数
哈药集团有限公司	16,802,997.13	16,670,025.41
南京三精医药有限公司	200,000.00	
合 计	17,002,997.13	16,670,025.41

## 九、或有事项

## 1、未决诉讼

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（以下简称



“应诉方”)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,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, 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》,判决应诉方赔偿我公司重建损失 1,374.87 万元。2009 年 11 月 17 日,应诉方提起上诉, 2010 年 5 月 20 日,黑龙江省高级人民法院送达(2010)黑民一终字第 19 号《民事裁定书》,裁定发回哈尔滨市中级人民法院重审,2010 年 10 月 18 日,法院开庭重审,本公司现等待哈尔滨市中级人民法院调解或判决结果。

## 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	揭阳惠通医药有限公司	1500	2010.08.09	2011.08.08	否
三精制药	长沙双鹤医药有限责任公司	1200	2010.03.26	2011.03.01	否
合计		2700			

### (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	哈药集团三精明水药业有限公司	1500	2010.08.30	2011.08.30	否
三精制药	辽宁三精医药商贸有限公司	2000	2010.09.08	2011.09.08	否
三精制药	哈药集团三精千鹤制药有限公司	3000	2010.09.07	2011.09.07	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	2400	2010.04.09	2011.07.11	否
三精制药	山东三精医药有限公司	600	2010.05.27	2011.08.26	否
三精制药	哈药集团三精新药有限责任公司	3000	2010.04.30	2011.04.29	否
三精制药	河北三精医药有限公司	1200	2010.07.23	2011.07.22	否
三精制药	安徽三精万森医药有限公司	1200	2010.05.14	2011.05.14	否
三精制药	哈尔滨哈药德奇正医药有限公司	500	2010.10.31	2011.10.30	否



三精制药	哈药集团世一堂百川医药商贸有限公司	1500	2010.09.02	2011.09.02	否
合计		16900			

## 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

本公司于 2011 年 3 月 30 日召开的董事会提出 2010 年度利润分配预案：以公司 2010 年度净利润为基础，提取 10% 的法定盈余公积金；公司拟以 2010 年末总股本 386,592,398 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 4.90 元（含税），共分配现金股利 189,430,275.02 元；同时，以盈余公积向全体股东转增股本，每 10 股转增股本 5 股，转增后公司总股本由 386,592,398 股增加至 579,888,597 股。此项分配方案尚需经公司股东大会批准。

## 十二、其他重要事项

2011 年 2 月 11 日，公司股东哈药集团有限公司（以下简称：“哈药集团”）与哈药集团股份有限公司（以下简称：“哈药股份”）签订了《哈药集团股份有限公司非公开发行股份购买资产协议》。根据该协议，哈药股份拟向哈药集团非公开发行股份，购买哈药集团持有的哈药集团生物工程有限公司 100% 的股权以及本公司 44.82% 的股份（以下简称：“本次交易”）。

本次交易完成后，哈药股份持有本公司的股份比例将由 30% 上升至 74.82%，哈药集团将不再持有本公司股份，即时公司的控股股东变更为哈药股份。

上述交易事项尚处于哈药股份股东大会、中国证监会、国有资产监督管理机构的审核批准中。

## 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	期末数				年初数			
	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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	28,276,121.09	90.99			18,573,948.36	93.24		
账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合	2,798,348.87	9.01	761,555.90	27.21	1,346,002.57	6.76	585,422.16	43.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	31,074,469.96	100.00	761,555.90		19,919,950.93	100.00	585,422.16	

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
第一名	28,276,121.09			系子公司
合计	28,276,121.09			

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄结构	期末数			年初数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	2,079,519.50	74.31	63,726.53	627,173.20	46.60	31,358.66
1—2 年						
2—3 年				42,000.00	3.12	12,600.00
3—4 年	42,000.00	1.50	21,000.00			
4—5 年				676,829.37	50.28	541,463.50
5 年以上	676,829.37	24.19	676,829.37			
合计	2,798,348.87	100.00	761,555.90	1,346,002.57	100.00	585,422.16

(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	子公司	28,276,121.09	年内、1-2 年	90.99
第二名	非关联方	1,176,949.60	年内	3.79



第三名	子公司	804,988.90	年内	2.59
第四名	关联方	676,829.37	5 年以上	2.18
第五名	子公司	42,000.00	3-4 年	0.14
合计		30,976,888.96		99.69

(5) 本报告期无实际核销应收账款情况。

(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	期末数				年初数			
	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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	248,500,183.39	90.91			263,563,080.04	90.79	677,520.00	0.26
账龄分析法计提坏账准备的其他应收款组合	24,836,761.01	9.09	3,278,069.78	13.20	26,748,653.37	9.21	4,106,462.66	15.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	273,336,944.40	100.00	3,278,069.78		290,311,733.41	100.00	4,783,982.66	

### (2) 期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

其他应收款内容	年末余额	坏账金额	计提比例	理由
第一名	86,195,321.05			系子公司
第二名	84,304,337.50			系子公司
第三名	29,221,116.39			系子公司
第四名	18,610,000.00			系子公司
第五名	13,477,975.52			系子公司
第六名	10,606,432.93			系子公司
第七名	6,085,000.00			系子公司
合计	248,500,183.39			

### (3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄结构	期末数			年初数		
	金额	比例 %	坏账准备	金额	比例 %	坏账准备
1 年以内	15,309,386.02	61.64	310,620.26	12,376,466.62	46.27	168,226.76





1—2 年	1,306,296.27	5.26	69,525.56	4,365,116.81	16.32	178,765.70
2—3 年	1,761,042.75	7.09	240,786.96	2,280,569.00	8.52	440,768.74
3—4 年	1,859,946.78	7.49	730,172.61	6,148,521.03	22.99	1,882,410.92
4—5 年	3,534,642.96	14.23	861,518.16	708,446.87	2.65	566,757.50
5 年以上	1,065,446.23	4.29	1,065,446.23	869,533.04	3.25	869,533.04
合 计	24,836,761.01	100.00	3,278,069.78	26,748,653.37	100.00	4,106,462.66

(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 (%)
第一名	系子公司	86,195,321.05	年内	31.53
第二名	系子公司	84,304,337.50	年内	30.84
第三名	系子公司	29,221,116.39	年内	10.69
第四名	系子公司	18,610,000.00	年内	6.81
第五名	系子公司	13,477,975.52	年内	4.93
合计		231,808,750.46		84.80

(5) 本报告期无实际核销其他应收款情况。

(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	期末数			年初数		
	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	250,249,335.29		250,249,335.29	237,369,666.40		237,369,666.40
对联营企业投资	5,886,752.73		5,886,752.73	6,066,644.14		6,066,644.14
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	260,074,888.02		260,074,888.02	247,375,110.54		247,375,110.54

● (2) 对子公司投资

被投资企业名称	投资比例	初始投资金额	期末数	年初数
哈药集团三精医药商贸有限公司(注 1)	100	30,603,275.28	30,603,275.28	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(注 2)	100	4,081,000.00	4,081,000.00	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(注 3)	100	10,684,252.66	10,684,252.66	8,177,992.00
哈药集团三精明水医药经销有限公司	100	5,129,870.30	5,129,870.30	5,129,870.30
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



被投资企业名称	投资比例	初始投资金额	期末数	年初数
成都升和三精医药有限责任公司(注 4)		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
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)(注 5)	100	9,108,662.67	9,108,662.67	8,169,400.00
哈药集团三精化学制药有限公司(注 5)	100	7,588,326.11	7,588,326.11	2,900,000.00
哈药集团三精生物科技有限公司(注 5)	100	3,055,977.05	3,055,977.05	1,950,000.00
三精大庆玻璃工业园有限公司(注 6)	100	21,905,603.02	21,905,603.02	20,000,000.00
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(注 6)	100	20,108,110.89	20,108,110.89	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
哈药集团三精英美制药有限公司	100	15,000,000.00	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	3,000,000.00
哈药集团三精新药有限责任公司(注 7)	30	5,911,690.83	5,911,690.83	5,911,690.83
合计		254,377,482.08	250,249,335.29	237,369,666.40

● (注 1)2010 年 1 月 8 日, 公司与哈药集团三精加滨药业有限公司签订了《股权转让协议》, 依据协议公司以 3,083,275.28 元受让了哈药集团三精加滨药业有限公司持有的哈药集团三精医药商贸有限公司 8.27% 的股权, 股权转让完成后, 公司对哈药集团三精医药商贸有限公司的持股比例为 100%。

● (注 2) 2010 年 1 月 8 日, 公司与哈药集团三精明水药业有限公司的三名自然人股东签订了《股权转让协议》, 依据协议公司以 2,071,000.00 元受让了三名自然人持有的哈药集团三精明水药业有限公司 35.16% 的股权, 股权转让完成后, 公司对哈药集团三精明水药业有限公司的持股比例为 100%。

● (注 3) 2010 年 1 月 8 日, 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》, 公司以 2,506,260.66 元受让了哈药集团三精加滨药业有限公司持有的哈药集团三精黑河药业有限公司 20% 的股权, 股权转让完成后, 公司对哈药集团三精黑河药业有限公司的持股比例为 100%。

(注 4) 2010 年 3 月 25 日, 公司依据《股权转让协议》将其持有的成都升和三精医药有限责任公司 45% 股权全部转让给成都冠孚投资有限公司, 股权转让完成后, 公司不再持有成都升和三精医药有限责任公司的股权。



● (注 5) 2010 年 1 月 8 日, 公司与哈药集团三精明水药业有限公司签订了《股权转让协议》, 根据协议公司分别以 939,262.67 元、4,688,326.11 元和 1,105,977.05 元受让了哈药集团三精明水药业有限公司分别持有的哈药集团三精儿童大药厂(有限公司)10%的股权、哈药集团三精化学制药有限公司 42%的股权和哈药集团三精生物科技有限公司 35%的股权, 股权转让完成后, 公司对哈药集团三精儿童大药厂(有限公司)、哈药集团三精化学制药有限公司和哈药集团三精生物科技有限公司的持股比例均为 100%。

● (注 6) 2010 年 1 月 8 日, 公司与哈药集团三精医药商贸有限公司签订《股权转让协议》, 依据协议公司分别以 1,905,603.02 元和 708,110.89 元受让了哈药集团三精医药商贸有限公司持有的三精大庆玻璃工业园有限公司 9.09%的股权和哈药集团三精医院投资管理有限公司 3%的股权, 股权转让完成后, 公司对三精大庆玻璃工业园有限公司和哈药集团三精医院投资管理有限公司的持股比例均为 100%。

● (注 7) 本期根据哈药集团三精新药有限责任公司的有关协议安排, 取得了对该公司财务和经营政策的实质控制权, 使其成为公司的子公司并将其纳入合并报表范围, 对其长期股权投资的核算方法也由权益法改为成本法。

● (3) 对联营企业投资

被投资公司名称	初始投资额	年初数	本期追加(减少)投资	本期权益增减额	期末数
南京三精医药有限公司	456,066.63	352,050.18		123,937.68	475,987.86
辽宁三精医药商贸有限公司	1,980,000.00	1,982,875.47		2,895.43	1,985,770.90
内蒙三精益春堂医药有限公司	1,250,000.00	703,068.39		-40,801.93	662,266.46
江西三精易安医药有限公司	1,500,000.00	1,386,719.37		-65,408.75	1,321,310.62
海南三精欣长盛药业有限公司	900,000.00	881,893.53		-50,486.82	831,406.71
广东三精南粤医药有限公司	1,408,933.47	760,037.20		-150,027.02	610,010.18
合计	7,495,000.10	6,066,644.14		-179,891.41	5,886,752.73

● 湖南三精医药商贸有限公司原系公司的参股公司, 本期公司将对其拥有的股权全部予以了转让。详见本财务报表附注七~11~(注 1) 项的相关说明。

● 本期由于广东三精南粤医药有限公司的股权变化, 使公司失去了对该子公司的财务和经营政策的实质控制权, 故本期不再将其纳入合并报表范围, 对其长期股权投资的核算方法由成本法改为权益法, 并按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的相关规定进行了追溯调整。

● (4) 对其他企业投资

被投资公司名称	持股比例 (%)	初始投资额	年初数	本期追加(减少)投资	期末数
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	本期发生额		上期发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
一、主营业务收入				
中药	370,281,263.80	222,883,195.17	429,930,930.16	258,697,845.45
西药	749,810,878.71	346,860,810.33	587,909,421.42	281,686,349.24
保健品	286,101,259.79	59,806,739.40	250,050,731.29	51,628,731.66
其他				
小 计	1,406,193,402.30	629,550,744.90	1,267,891,082.87	592,012,926.35
二、其他业务收入				
出租收入	6,059,222.48	5,022,915.36	711,000.00	712,556.40
材料销售	1,001,128.25	641,604.88	517,537.25	399,776.53
外卖水电	12,651,892.96	13,007,332.38	11,676,013.09	11,625,508.40
其他	5,018,794.92	359,692.82	8,821,144.10	4,984,231.54
小 计	24,731,038.61	19,031,545.44	21,725,694.44	17,722,072.87
合 计	1,430,924,440.91	648,582,290.34	1,289,616,777.31	609,734,999.22

#### 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	1,302,604,342.14	91.03
第二名	96,455,154.89	6.74
第三名	5,291,530.00	0.37
第四名	381,912.62	0.03
第五名	267,570.94	0.02
合 计	1,405,000,510.59	98.19

#### 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	538,000.00	335,700.00
权益法核算的长期股权投资收益	-179,891.41	1,139,777.41
处置长期股权投资产生的投资收益	-658,146.79	-1,700,992.96
处置交易性金融资产取得的投资收益	94,925.04	779,633.82
合 计	-205,113.16	554,118.27

##### (2) 按成本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
哈药集团生物疫苗有限公司	538,000.00	335,700.00	宣告分配 2009 年度股利
合 计	538,000.00	335,700.00	

(3) 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
湖南三精医药商贸有限公司(注 1)		904,282.75	
南京三精医药有限公司	123,937.68	437,786.26	
辽宁三精医药商贸有限公司	2,895.43	330,096.75	
广东三精南粤医药有限公司(注 2)	-150,027.02	-271,527.95	
江西三精易安医药有限公司	-65,408.75	-113,280.63	
海南三精欣长盛药业有限公司	-50,486.82	-18,106.47	
内蒙三精益春堂医药有限公司	-40,801.93	-189,504.10	
其他		60,030.80	
合 计	-179,891.41	1,139,777.41	

(注1)本期公司已对持有湖南三精医药商贸有限公司的股权全部予以处置。

(注2)本期对广东三精南粤医药有限公司的长期股权投资的核算方法由成本法变更为权益法，并按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的相关规定进行了追溯调整。详见本财务报表附注六~3~(2)项的相关说明。

6、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
<b>(1) 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	252,774,436.53	245,512,011.81
加：资产减值准备	-985,155.53	547,478.11
固定资产折旧	35,406,356.66	34,610,081.88
无形资产摊销	3,068,408.49	2,878,928.62
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)	4,094,360.08	-2,358,397.20
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		5,271,289.32
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		



财务费用(收益以“一”号填列)	272,411.11	6,546,324.02
投资损失(收益以“一”号填列)	205,113.16	-554,118.27
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	277,810.80	951,550.76
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)	-46,013,091.59	59,871,142.94
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-322,013,891.75	268,552,104.09
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	197,650,349.21	-149,286,569.21
经营活动产生的现金流量净额	124,737,107.17	472,541,826.87
<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	169,912,224.63	150,843,484.91
减:现金的期初余额	150,843,484.91	57,895,701.44
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	19,068,739.72	92,947,783.47

#### 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	-6,431,644.78	
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(与公司业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	62,072,259.44	
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		



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	132,891.35	
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		
同一控制下公司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	94,925.04	
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调整		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,404,771.16	
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>49,463,659.89</b>	
减:非经常性损益所得税影响数	12,419,803.92	
减:少数股东非经常性损益净影响数	222,459.20	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>36,821,396.77</b>	

## 2、公司主要财务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	期末数	年初数	变动比例(%)	变动原因
交易性金融资产		65,160.00	-100.00%	交易性金融资产减少主要是本年将此部分资产出售所致。
预付款项	101,628,567.73	62,575,370.29	62.41%	预付款项增加主要是本年预付部分原材料款所致。
应收股利	538,000.00	335,700.00	60.26%	应收股利增加主要是本年参股公司分配的股利增加所致。
其他应收款	58,984,860.43	89,667,938.42	-34.22%	其他应收款减少主要是往来款项本年收回所致。



存货	506,012,850.73	388,861,596.45	30.13%	存货增加主要是本年库存商品和原材料增加所致。
其他流动资产	1,028,148.50	724,066.09	42.00%	其他流动资产增加主要是本年取暖费增加及垃圾处置费上涨所致。
在建工程	164,912,483.95	113,650,998.90	45.10%	在建工程增加主要是本年公司业务发 展，工程项目增加所致。
长期待摊费用	9,185,529.11	6,253,508.30	46.89%	长期待摊费用增加主要是本年公司装修 费增加所致。
短期借款	83,000,000.00	6,000,000.00	1,283.33%	短期借款增加主要是本年公司及所属子 公司贷款增加所致。
应付票据	259,469,384.62	82,018,356.13	216.36%	应付票据增加主要是本年对外结算开具 的票据增加所致。
应付账款	340,233,537.81	237,202,084.96	43.44%	应付账款增加主要是本年应付账款付款 政策改变，按账龄付款，应付款项增加 所致。
应交税费	96,000,997.48	49,815,087.02	92.71%	应交税费增加主要是本年所得税预缴金 额减少，期末应缴所得税金额增加所致。
长期借款	6,070,900.00	22,420,000.00	-72.92%	长期借款减少主要是期末将一年内将要 到期的长期借款转入到“一年内到期的 非流动负债”所致。

(2) 利润表项目的异常情况原因的说明

利润表项目	2010 年度	2009 年度	变动比例(%)	变动原因
财务费用	-391,117.32	7,560,435.96	-105.17%	财务费用减少主要是本年贷款利息支出 减少所致。
投资收益	3,003,834.84	4,344,487.98	-30.86%	投资收益减少主要是本年末权益法核算的 投资单位利润减少所致。
营业外收入	64,934,874.55	32,862,471.24	97.60%	营业外收入增加主要是本年收到的政府 补助增加所致。
营业外支出	15,659,484.40	11,273,313.53	38.91%	营业外支出增加主要是本年公益性捐赠 支出增加所致。

十五、财务报表的批准

本年度财务报表已于 2011 年 3 月 30 日经公司董事会批准。





## 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

2011 年 3 月 30 日

# 哈药集团三精制药股份有限公司独立董事 关于公司对外担保情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）及上海证券交易所的有关要求，我们作为哈药集团三精制药股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，本着客观公正、实事求是的原则，对公司对外担保情况进行认真核查，经核查后我们认为：公司能够严格执行中国证监会120号文中有关对外担保若干事项的规定，截至报告期末，公司累计对外担保总额为19,600万元，占公司净资产的12.31%，其中为子公司提供的担保金额为12,900万元，为资产负债率超过70%的被担保对象提供的担保金额为12,100万元。

独立董事签名：张淑芳、王元庆、王栋

二零一一年三月三十日