

**哈药集团股份有限公司**

**600664**

**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.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	9
六、 公司治理结构 .....	12
七、 股东大会情况简介.....	17
八、 董事会报告 .....	17
九、 监事会报告 .....	28
十、 重要事项 .....	29
十一、 财务会计报告 .....	36
十二、 备查文件目录 .....	110

**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) 北京兴华会计师事务所有限责任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	张利君
主管会计工作负责人姓名	刘波
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	刘波

公司负责人张利君、主管会计工作负责人刘波及会计机构负责人（会计主管人员）刘波声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	哈药集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	哈药股份
公司的法定英文名称	HARBIN PHMACEUTICAL GROUP CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	HPGC
公司法定代表人	张利君

(二) 联系人和联系方式

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

## (三) 基本情况简介

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

## (四) 信息披露及备置地点

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

## (五) 公司股票简况

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

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1991 年 12 月 28 日	
公司首次注册登记地点	哈尔滨市道里区工厂街 46 号	
最近变更	公司变更注册登记日期	2010 年 12 月 2 日
	公司变更注册登记地点	哈尔滨市南岗区昆仑商城隆顺街 2 号
	企业法人营业执照注册号	230199100000366
	税务登记号码	230198128175037
	组织机构代码	12817503-7
公司聘请的会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所有限责任公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号 2211 房间	

## 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	1,290,875,524.13
利润总额	1,314,184,825.77
归属于上市公司股东的净利润	1,130,244,886.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,109,280,566.11
经营活动产生的现金流量净额	1,152,668,548.04

## (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	-14,440,362.10
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）	26,772,430.79
委托他人投资或管理资产的损益	2,494,971.23
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,977,232.95
所得税影响额	-4,727,189.49
少数股东权益影响额（税后）	-112,763.06
合计	20,964,320.32

## (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	12,535,439,812.71	10,677,300,580.66	17.40	9,695,068,092.48
利润总额	1,314,184,825.77	1,086,847,942.76	20.92	1,085,030,413.44
归属于上市公司股东的净利润	1,130,244,886.43	932,928,640.00	21.15	862,319,976.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,109,280,566.11	930,077,542.59	19.27	818,999,793.98
经营活动产生的现金流量净额	1,152,668,548.04	1,851,593,010.90	-37.75	578,587,263.11
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
总资产	11,762,625,777.41	10,007,163,857.07	17.54	9,683,096,845.90
所有者权益（或股东权益）	6,510,141,026.71	5,980,529,086.04	8.86	5,785,708,353.37

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）	0.91	0.75	21.33	0.69
稀释每股收益（元/股）	0.91	0.75	21.33	0.69
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.89	0.75	18.67	0.66
加权平均净资产收益率（%）	18.11	15.69	增加 2.42 个百分点	16.11
扣除非经常性损益后的加权平均净资产	17.77	15.64	增加 2.13 个百分点	15.30

产收益率 (%)				
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.93	1.49	-37.58	0.47
	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)	5.24	4.82	8.71	4.66

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件 股份	431,705,866	34.76						431,705,866	34.76
1、国家持股									
2、国有法人持股	431,705,866	34.76						431,705,866	34.76
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	810,299,607	65.24						810,299,607	65.24
1、人民币普通股	810,299,607	65.24						810,299,607	65.24
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	1,242,005,473	100						1,242,005,473	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				23,340 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
哈药集团有限公司	国有法人	34.76	431,705,866	0	431,705,866	无
中国建银投资有限责任公司	其他	13.26	164,741,063	-844,811		无
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	4.46	55,333,863	-3,418,579		无
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	其他	2.90	36,071,110	-13,838,890		无
中国证券投资者保护基金有限责任公司	其他	2.65	32,973,446	0		无
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	其他	1.68	20,846,450	8,708,972		无
全国社保基金—零八组合	其他	1.43	17,809,683	7,213,712		无
兴业银行股份有限公司—兴业趋势投资混合型证券投资基金	其他	1.21	15,000,000	-3,732,550		无
中国农业银行股份有限公司上海市分行	其他	1.20	14,948,117	-922,903		无
浙江省财务开发公司	其他	1.14	14,132,200	14,132,200		无
前十名无限售条件股东持股情况						

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
中国建银投资有限责任公司	164,741,063	人民币普通股
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	55,333,863	人民币普通股
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	36,071,110	人民币普通股
中国证券投资者保护基金有限责任公司	32,973,446	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	20,846,450	人民币普通股
全国社保基金—零八组合	17,809,683	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	15,000,000	人民币普通股
中国农业银行股份有限公司上海市分行	14,948,117	人民币普通股
浙江省财务开发公司	14,132,200	人民币普通股
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	13,500,974	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>中邮核心成长股票型证券投资基金与中邮核心优选股票型证券投资基金均为中邮创业基金管理有限公司管理的基金。</p> <p>本公司未知其他流通股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。本公司未知其他流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。</p>	

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

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

注：自股权分置改革方案非流通股股东特别承诺事项(见公司股改说明书)已经履行完毕后十二个月内不上市交易，前述期满后，通过上交所挂牌交易出售股份的数量占公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。限售期满后，通过上交所挂牌交易出售股份的价格将不低于每股 14 元（若自股权分置改革方案实施之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项，应对该价格进行除权、除息处理）。

## 2、控股股东及实际控制人情况

## (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

哈药集团有限公司是国有控股的中外合资企业，持有本公司 34.76% 的股权，为本公司的控股股东。哈药集团有限公司是国内规模最大的医药产业集团之一，注册资本共计 37 亿元，资产总额 150 余亿元人民币，所有者权益 90 余亿元人民币，目前拥有两家在上海证券交易所上市的公司和 15 家全资、控股及参股公司。

哈尔滨市国资委持有哈药集团有限公司 45% 股权，为其控股股东。本公司实际控制人为哈尔滨市国资委。

## (2) 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	1989 年 5 月 13 日
注册资本	370,000
主要经营业务或管理活动	主要经营业务或管理活动：（一）在国家允许外商投资的领域依法进行投资；（二）根据合资公司所投资企业董事会一致决议并受其书面委托：1、协助或代理其所投资的企业从国内外采购该企业自用的机器设备、办公设备和生产所需的原材料、元器件、零部件和在国内外销售其所投资企业生产的产品，并提供售后服务；2、在外汇管理部门的同意和监督下，在其所投资企业之间平衡外汇；3、为其所投资企业提供产品生产、销售和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；（三）设立研究开发中心或部门，从事与公司所投资企业的产品和技术相关的研究、开发和培训活动，转让其研究开发成果，并提供相应的技术服务；（四）为其股东提供咨询服务，为其关联公司提供与其投资有关的市场信息投资政策等咨询服务；（五）向股东及其关联公司提供咨询服务；（六）承接其股东和关联公司的服务外包业务；（七）经中国银行业监督管理委员会批准，向其所投资设立的企业提供财务支持。

## (3) 实际控制人情况

法人

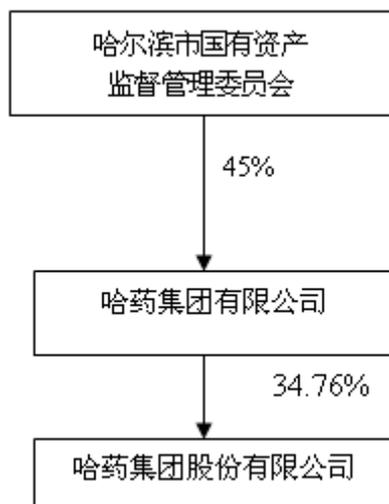
单位：元 币种：人民币

名称	哈尔滨市国有资产监督管理委员会
----	-----------------

## (4) 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
中国建银投资 有限责任公司	杨庆蔚	1986年6月21日	许可经营项目：无。 一般经营项目：投资 与投资管理；资产管 理与处置；企业管理； 房地产租赁；咨询。	2,069,225

## 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
张利君	董事长、总经理	男	54	2010年11 月26日	2011年2 月4日	160	160		71	否
吴志军	董事、副总经理	男	54	2008年2 月4日	2011年2 月4日	0	0		61	否
刘波	董事、总会计师	男	48	2008年9 月26日	2011年2 月4日	0	0		54	否
伍贻中	董事	男	59	2010年5 月20日	2011年2 月4日	0	0			是

匡海学	独立董事	男	56	2008 年 2 月 4 日	2011 年 2 月 4 日	0	0	6	否
黄明	独立董事	女	54	2008 年 2 月 4 日	2011 年 2 月 4 日	0	0	6	否
于逸生	独立董事	男	59	2008 年 2 月 4 日	2011 年 2 月 4 日	0	0	6	否
李大平	监事会主席	男	49	2010 年 5 月 20 日	2011 年 2 月 4 日	0	0		是
徐爱敏	监事	女	44	2010 年 5 月 20 日	2011 年 2 月 4 日	0	0		是
方祖基	监事	男	53	2010 年 4 月 27 日	2011 年 2 月 4 日	0	0	11	否
刘巍	副总经理	男	57	2008 年 2 月 4 日	2011 年 2 月 4 日	0	0	54	否
孟晓东	副总经理、董事会秘书	男	39	2010 年 3 月 30 日	2011 年 2 月 4 日	0	0	50	是

张利君 研究生学历，曾任哈尔滨北方制药厂厂长，本公司药材分公司经理，哈药集团医药有限公司总经理、董事长，哈药集团制药六厂厂长，本公司董事、副总经理，现任本公司董事长、总经理。

吴志军 博士，研究员级高级工程师，曾任原哈尔滨制药二厂副总工程师、总工程师、副厂长，哈药集团制药总厂副厂长、哈药集团中药有限公司董事长、总经理，本公司副总工程师、总工程师，现任本公司董事、副总经理兼哈药集团制药总厂厂长。

刘波 研究生学历，高级会计师，曾任本公司财务部部长，副总会计师，现任本公司董事、总会计师。

伍贻中 美国国籍，美国纽约大学商学院工商管理硕士，美国注册会计师，曾任中美史克财务总监，葛兰素史克中国处方药部财务总监，诺华制药中国处方药部财务总监，现任本公司董事、哈药集团有限公司财务总监。

匡海学 药学博士，教授，博士生导师。曾任黑龙江中医药大学中药系副主任、主任、院长助理、副校长、党委书记，现任本公司独立董事、黑龙江中医药大学校长。

黄明 硕士生导师，教授，注册会计师。曾任哈尔滨服务局主管会计，黑龙江财政专科学校会计系主任，哈尔滨商业大学会计学院副院长，现任本公司独立董事，上海会计学院会计学教授。

于逸生 硕士生导师，教授，律师。曾任黑龙江大学法律系教师、法律系副主任、法律系党总支副书记。现任本公司独立董事、黑龙江大学法学院院长。

李大平 硕士研究生学历，研究员级高级工程师。曾任哈药集团制药四厂副厂长、总工程师，哈药集团有限公司副总经理，现任哈药集团有限公司党委副书记、工会主席，本公司监事会主席。

徐爱敏 大专学历，高级会计师。曾任哈药集团有限公司审计部副部长。现任本公司监事、哈药集团有限公司财务部部长。

方祖基 大专学历，高级政工师。曾任本公司组织部人事教育处干事、党委组织员，现任本公司监事、党委组织部部长。

刘巍 研究生学历，研究员级高级工程师，曾任哈药集团世一堂制药厂副厂长、厂长，现任本公司副总经理。

孟晓东 哈尔滨工业大学工商管理硕士，高级会计师，曾任本公司财务部部长、证券部部长，现任本公司副总经理、董事会秘书。

(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
伍贻中	哈药集团有限公司	财务总监	2009年11月2日		是
徐爱敏	哈药集团有限公司	财务部部长	2011年2月15日		是
李大平	哈药集团有限公司	党委副书记、工会主席	2011年8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
孟晓东	哈药集团三精制药股份有限公司	监事	2010年3月15日	2013年3月14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	公司根据年初制定的经济目标及发展规划，确定董事、监事及高管人员经济责任目标及工作目标，并由相关部门督办考核，董事、监事及高管人员的基薪按月发放，年终根据其业绩指标完成情况，经考核后兑现效益薪或一次性奖励。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事及高级管理人员年度报酬按公司董事会《经营者年薪方案》之规定领取。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员报告期内应从公司领取的报酬已支付。

(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
孟晓东	副总经理	聘任	公司经营需要
汪兆金	董事	离任	退休
刘永	董事	离任	退休
伍贻中	董事	聘任	公司经营需要
刘波	董事	聘任	公司经营需要
丁鸿利	监事	离任	退休
易有斌	监事	离任	退休
王志福	监事	离任	退休
李大平	监事会主席	聘任	公司经营需要

徐爱敏	监事	聘任	公司经营需要
方祖基	监事	聘任	公司经营需要
金乃岩	副总经理	离任	退休
郝伟哲	董事长、董事	离任	公司经营需要
姜林奎	副董事长、董事、 总经理	离任	公司经营需要
张利君	董事长、总经理	聘任	公司经营需要

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

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

3. 公司于 2010 年 5 月 20 日召开 2009 年度股东大会，会议审议通过了《关于更换监事的议案》，公司第五届监事会监事丁鸿利先生、易有斌先生因退休原因辞去监事职务，选举李大平先生、徐爱敏女士为公司监事。职工监事王志福先生因退休原因不再担任监事职务，职工代表推选方祖基先生为公司五届监事会职工监事。

同日，公司召开第五届监事会第九次会议，会议推选李大平先生为监事会主席。

4. 公司于 2010 年 5 月 20 日召开第五届董事会第十九次会议，会议审议通过了《公司副总经理金乃岩先生辞职的议案》，金乃岩先生因退休原因辞去公司副总经理职务。

5. 公司于 2010 年 11 月 26 日召开第五届董事会第二十三次会议，会议审议通过了《关于更换公司董事长的议案》，郝伟哲先生申请辞去本公司董事、董事长，选举董事张利君先生出任公司第五届董事会董事长；同次会议审议通过了《关于更换公司总经理的议案》，姜林奎先生申请辞去本公司董事、副董事长、总经理，聘任张利君先生为公司总经理。

#### (五) 公司员工情况

在职员工总数	16,293
公司需承担费用的离退休职工人数	6,180
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	8,826
销售人员	3,902
技术人员	2,087
财务人员	472
行政人员	1,006
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专及以上	6,966
中专、高中	6,482
高中以下	2,845

## 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》和中国证监会有关法律法规的要求，规范运作，并结合公司的实际和经营发展需要，不断完善公司法人治理结构，公司治理水平不断提升。

1、关于股东与股东大会：公司平等对待所有股东，充分保障所有股东能够切实行使各自的权利；能够严格按照《股东大会规范意见》和《公司章程》要求，召集、召开公司股东大会；公司的治理结构能确保所有股东，特别是中小股东享有平等的权利，并承担相应的义务；对公司的关联交易的决策和程序有明确的规定，关联交易公平合理。

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

3、关于董事和董事会：公司董事、独立董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事、独立董事的权利、义务和责任；公司董事、独立董事遵守有关法律和公司章程的规定，履行了忠实、诚信和勤勉的职责，维护了公司利益。公司董事会已经专门设立审计、战略决策、提名、薪酬与考核等 4 个专门委员会，并按照各专门委员会实施细则的有关规定开展工作，加强了董事会集体决策的民主性、科学性、正确性，确保了公司的健康发展。《公司章程》规定董事会应设董事 9 名，现有董事 7 名、其中独立董事 3 名，公司将在 2011 年严格按照《公司法》和《公司章程》规定的董事选聘程序和标准选举董事，做好换届改选工作，使董事人数符合公司章程规定。

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

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

6、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，准确、真实、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份变化情况。

报告期内，公司根据监管部门的要求及结合自身实际，为规范公司信息披露管理，提高年报信息披露的质量和透明度，经公司五届董事会第十八次会议审议通过，制定了《外部信息使用人管理制度》以及《年报信息披露重大差错责任追究制度》。经公司五届董事会第二十一次会议审议通过，制定了《内幕信息知情人管理制度》。

7、关于关联交易及同业竞争情况：公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》及《信息披露事务管理制度》的相关规定，完善内控制度，提高公司关联交易的规范性。对于与控股股东及其关联企业之间仍需进行的必不可少的关联交易，公司秉承公平、公开、公正的原则确定交易价格，严格履行相应决策程序和信息披露义务，保证关联交易的公允性。

自 2003 年我公司对原天鹅股份进行重大资产重组后，公司与控股股东控股的哈药集团三精制药股份有限公司（以下简称“三精制药”）存在生产同类产品情况，生产同类产品主要集中在抗菌类抗生素产品方面，双方不存在实质性同业竞争。为解决同业竞争，公司和三精制药作出了大量的努力，对同业竞争的品种采取了立即停产、适当限产等措施。截至本报告期末，公司以及三精制药已经基本形成了不同细分市场的发展平台，在同类产品方面

不存在针对性的竞争，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。2011年2月16日，公司披露了《发行股份购买资产暨关联交易预案》，根据该预案，重大资产重组完成后，公司将成为三精制药的控股股东，三精制药所有业务均纳入公司合并范围，公司将“统筹规划、逐步实施”为原则，争取在重组完成后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；公司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。

8、公司治理专项活动开展情况：2007年度上市公司治理专项活动开展至今，公司按计划完成了组织学习、自查、公众评议、整改提高等各个阶段的工作，及时披露了公司治理自查及整改报告和公司专项治理活动情况。并按照中国证监会《关于公司治理专项活动公告的通知》（中国证券监督管理委员会公告[2008]27号）要求，对公司2007年度专项治理活动中整改事项再次进行了核查与落实，并于2008年7月18日在上海证券交易所网站披露了《哈药集团股份有限公司公司治理整改情况说明》，上述治理整改事项，公司已经全部完成。

中国证监会黑龙江监管局于2009年7月6日至14日，对我公司的公司治理、信息披露及有关财务情况进行了现场检查，并于2009年7月23日向我公司下发《行政监管措施告知书》（（2009）11号）。根据《行政监管措施告知书》的相关要求，公司进行了认真地自查，制定出下步的整改措施并逐项落实形成整改报告。报告期内，公司对于整改报告报出日已完成整改事项给以重点关注，杜绝了类似不规范事项的再次发生。2010年5月，公司通过了中国证监会黑龙江监管局对公司2009年现场检查整改情况的回访。公司本着规范发展、严格自律、有错必纠的态度，以加强制度建设为重点，不断夯实基础管理，逐步落实整改措施，对公司法人治理结构进行了持续完善，提高了公司的规范运作水平。

## （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
郝伟哲	否	6	6	3	0	0	否
姜林奎	否	6	6	3	0	0	否
汪兆金	否	2	2	1	0	0	否
刘永	否	2	2	1	0	0	否
张利君	否	7	7	4	0	0	否
吴志军	否	7	7	4	0	0	否
刘波	否	5	5	3	0	0	否
伍贻中	否	5	5	3	0	0	否
匡海学	是	7	7	4	0	0	否
黄明	是	7	7	4	0	0	否
于逸生	是	7	7	4	0	0	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	4
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

公司制定有《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《审计委员会实施细则》、《薪酬与考核委员会实施细则》等制度,赋予独立董事全面参与公司经营决策过程的权力。《独立董事制度》对独立董事在年报编制及披露过程中与年审注册会计师沟通、对公司重大事项监督检查、发表独立意见等方面进行了明确规定。

报告期内,公司独立董事严格按照有关法律、法规和规范性文件要求,积极出席 2010 年公司召开的相关会议,认真履行职责,关注公司经营情况,以其专业知识和经验对公司年度内关联交易、以及高级管理人员的任职资格审查等方面发表了独立客观的意见,充分发挥了独立董事的独立作用,对董事会的科学决策和公司的持续、健康、稳定发展起到了积极地作用,切实维护了公司及中小股东的合法权益。

## (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、生产、销售系统,具有独立的市场经营能力。	保证了公司自主经营。	持续推进
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面已经独立,总经理、副总经理等高级管理人员均在公司领取薪酬,不在股东单位担任除董事以外的其他职务。	保证公司人员独立。	持续推进
资产方面独立完整情况	是	公司与控股股东产权关系明确,公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施;工业产权、商标、非专利技术等无形资产由上市公司拥有。	保证公司资产独立性。	持续推进
机构方面独立完整情况	是	公司建立了健全的股东大会、董事会和监事会等法人治理结构及决策与监督机制,具有完整的经营管理职能部门体系,且公司职能部门与控股股东内设机构之间没有隶属关系。	保证了公司经营活动的独立性。	持续推进
财务方面独立完整情况	是	公司已经拥有独立的财务部门和财务人员,建立了独立的会计核算体系和财务管理制度,依法独立纳税并开立了独立的银行帐户。	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	按照企业内部控制基本规范等有关法律和法规的要求，公司制定的内部控制制度基本健全，执行有效。公司按照管理模块和主要业务流程制定了公司内部控制编制手册总纲，共分为资金活动、采购业务、销售业务、担保业务、业务外包、财务报告等 18 个模块，公司总部以总纲为指导编制了包含 18 个管理模块在内的内部控制手册。公司所属企业内部控制体系按目前管理模块和主要业务流程分为 15 个内部控制模块，包括销售、采购、研发、全面预算、资金、资产、信息系统等。每个模块建立了相应的内部控制制度、规范或内部控制流程文件，每年按照内部控制检查和内部控制自我评估的结果进行调整和不断完善。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司在年初制定了建立和健全内部控制体系的工作计划，并聘请安永会计师事务所为公司进行现场指导。公司按照企业内部控制基本规范以及企业内部控制应用指引的要求，在已经建立的企业内部控制制度和业务流程控制文件的基础上，对各管理模块重新进行梳理，并本着适度超前的原则在原有控制模块基础上增加了担保业务、业务外包、财务报告三个管理模块。同时公司对相关部门和相关人员进行了培训，以提高员工的内部控制意识和操作技能。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司确定审计部作为内部控制检查监督的具体职能部门，在董事会及审计委员会的领导下开展相关工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司确立了审计部为内部控制检查监督部门。根据《内部控制规范》、《企业内部控制应用指引》等有关法律法规要求，由公司审计部负责对公司内控制度的执行情况进行检查监督，对相关内控制度的合理性、有效性进行了测试，并通过开展离任经济责任审计、经营业绩考核审计、工程项目审计和内部控制专项调查等审计监督工作，发现内控制度存在的缺陷和薄弱环节，提出审计意见和建议，及时督促改进，确保内控制度有效实施。公司将逐步完善董事会、审计委员会、审计部及流程责任人广泛参与的内部控制自我评价体系。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会下设审计委员会，全面了解公司内部控制制度建立健全及执行情况，并设置审计部为专门的内部控制检查监督部门，自公司开展内部控制审计以来，在查找和锁定内部控制的薄弱环节，消除企业内控风险等方面取得了良好效果。2011 年公司将继续聘请安永会计师事务所，以内部控制总纲为指导对所属企业内部控制手册版本进行更新和补充，进一步完善公司内控体系的建设。
与财务报告相关的内部控制制度的建设和运行情况	公司注重与财务核算相关的业务流程的内部控制制度的建设和完善。公司对所有与财务核算相关管理制度进行了梳理，建立了符合企业内部控制基本规范要求的内部控制制度和业务流程控制文件。这些相关的业务流程包括资金、筹资、预算、成本费用、担保、财务报告编制与披露、关联交易等。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司内控制度设计的完整性、执行的有效性尚需进一步完善，公司将按要求不断完善内控制度，加强监督检查执行力度，做好内部控制评价工作。

#### (五)高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员实行了岗位目标责任制和绩效评价为中心的考核制度，制定了《经营者年薪方案》及《公司高级管理人员业绩考核办法》，从经营管理等方面对公司高级管理人员进行考核，使高管人员的收入与公司发展相挂钩，以适应公司发展的需要。公司高级管理人员的聘任程序公开、透明，符合法律及公司章程规定。

#### (六)公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：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

为增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，本报告期内，公司根据有关法律、法规的规定，结合公司实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。制度明确规定了年报信息披露义务人或知情人因工作失职或违反本制度，致使公司年报信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，经查明原因，依情节轻重追究当事人的责任。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

### 七、 股东大会情况简介

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 20 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2010 年 5 月 21 日

2010 年 5 月 20 日，公司召开 2009 年度股东大会，大会以记名投票表决方式，审议通过了：1、《2009 年度报告及摘要》；2、《2009 年度董事会工作报告》；3、《2009 年度监事会工作报告》；4、《2009 年度财务决算及 2010 年度财务预算的报告》；5、《2009 年度利润分配预案》；6、《关于会计师事务所 2009 年度审计工作的总结报告及续聘会计师事务所的议案》；7、《关于公司 2010 年日常关联交易预计的议案》；8、《关于向兴业银行哈尔滨分行申请综合授信的议案》；9、《关于更换董事的议案》；10、《关于更换监事的议案》。会议听取了公司独立董事 2009 年度述职报告。

### 八、 董事会报告

#### (一) 管理层讨论与分析

##### 1、 报告期内总体经营情况

报告期内，面临生产资源价格持续上涨，制造成本大幅上升、市场频繁波动等一系列不利条件的严峻考验，公司切实把握新医改政策带来的市场扩容契机，加快推进产业升级、布局调整、要素集聚、扩量提质，深度调整企业组织结构、产品结构、技术结构和品牌结构，增强企业核心竞争力。公司经济继续呈现出总量扩大、结构优化、增长加速、效益提高的良好态势。2010 年公司实现营业收入 125.35 亿元、同比增长 17.40%；利润 13.14 亿元，同比增长 20.92%。

报告期内，公司主要做好以下几项工作：

一是增强规模优势企业的拉动作用

公司借力营销变革和聚焦重点品种的策略,紧跟医改政策调整步伐,全面整合产品、产业及市场资源,实现了公司及控股子公司经营业绩的显著提升。其中,哈药总厂通过深挖产业链的价值潜能,推进专业化营销,呈现出了深度整合,稳步增长的局面,全年实现销售收入 44.61 亿元,同比增长 5.11%;哈药六厂通过实施销售系统改革,拓宽现有产品的生产加工方式,精细管理,减员增效等措施,逐步实现转型发展,全年实现销售收入 16.08 亿元,同比增长 10.63%;中药二厂全面实施了工商并举的规模化经营策略,推动了现代化中药产业向纵深推进,产品市场竞争实力明显增强,全年实现销售收入 4.52 亿元,同比增长 24.17%。

二是积极开拓终端市场,扩大分销和零售业务的市场占有率

公司积极推进医药商业从传统分销企业向现代化分销企业转变,开拓第三终端市场,年内新增终端客户 500 家。为满足企业发展对物流配送的需要,提高企业竞争力以适应未来发展,公司报告期内积极筹建了物流中心项目,该项目顺利竣工投用后,将进一步增强公司在东北地区医药商业分销领域的市场竞争能力。2010 年,公司控股子公司哈药集团医药有限公司实现销售收入 45.18 亿元,同比增长 11.79%。

三是提高外贸出口业务的国际竞争力

面临欧美经济复苏缓慢,国内医药生产成本持续上升等诸多外部不确定因素,为进一步扩大产品出口,公司积极采取应对措施,努力将半合成青霉素及头孢系列产品的原料逐个推向国际市场,与欧洲及印度的同行展开竞争。报告期内,公司实现外贸出口 6.52 亿元,头孢曲松钠、头孢呋辛钠等高附加值产品的出口实现新突破,公司出口品种档次明显提高。

四是大力推进科技创新,推动经济发展

公司一直以来大力推进基地化建设,形成了专业化的研发思想,集中力量向自己有优势的核心技术、核心产业展开研发,形成了以企业为主体、市场为导向、产学研相结合的技术创新体系,使哈药的新药研发由以往的随意性转向专业性,加快了由完全仿制到创新性研发方向的转移步伐。报告期内公司继续以建设国家认定企业技术中心为突破口,积极承担国家及省市重大科技计划项目,解决企业传统的研发体系组织结构单一、产品创新机制缺乏、知识产权管理薄弱等问题,推动企业技术进步。截止 2010 年末,公司累计获得国家授权专利 45 个,其中发明专利 15 个;中药保护品种 17 个。实现了在关键领域核心技术的重大突破,推动了经济发展方式的转变,有利于公司把握国内外市场竞争的主动权。

五是坚持走新型工业化道路,节能环保卓有成效

公司历来重视环保工作,报告期内公司继续下大力气,采取多种措施,推动减排及清洁生产,新增投入约 1960 万元用于废水、气味、烟尘、二氧化硫减排等方面的治理。

为减轻末端治理压力,将污染物消灭在生产过程中,公司生产企业在清洁生产工作开展的过程中,按车间的不同类型,分别从原料、设备、工艺、管理等方面入手开展节能减排工作:(1)通过加强管理,杜绝跑冒漏,尽量减少车间的排水量,各车间泵室用水实现套用,减少排放;(2)采用新工艺,加大母液初蒸量,在增产的情况下,COD 得到了有效的控制。最大程度上减少了溶媒及其他高污染、高毒物料的使用,从而减少了 COD 排放。(3)对主耗溶媒丁酯进行技术攻关提高丁酯回收率,加强副产品苯乙酸钠的生产控制,减少苯乙酸钠入下水。(4)对车间试、化验微量溶媒返回生产岗位进行回收,所有生产取样残液通过管路去车间回收罐处理,降低 COD、悬浮物及废水排放。

报告期内,公司世一堂厂区新建 1000 吨/日污水处理厂,提高了公司污水处理能力。公司还顺利通过了哈药总厂环境管理体系 ISO14001 认证复检工作,完成了国家新版 GMP 认证头孢类粉针车间建设项目等 5 个项目的环评批复,以及新建综合制剂车间、X 射线探伤项目的验收工作。

六是内部资源整合,进一步提升公司管理职能

公司对标国内外先进企业,主动向国际化标准看齐,聘请安永咨询顾问公司从理顺内部

管理入手，全面实施了业务流程重组，形成了有效的权力制衡，加强了与各子公司之间的联系与管理；公司重点推进了所属企业闲置及辅业低效资产的归集管理及统一处置工作，加强了对资产的集中管理与控制；通过实施管理创新，强化全面预算及财务集中管控，进一步发挥公司“内部现金池”的作用，提升了企业掌控资金的能力和经营质量；在整合公司内部采购渠道资源方面，公司进一步规范了大宗物资及媒体广告招投标采购程序，有步骤地推进公司内部原料采购的集中管理，尝试企业广告资源整合集中采购，强化废旧物资回收处置管理，有效降低了广告、包材、物流运输等费用。

## 2、公司经营优势对盈利能力连续性和稳定性影响分析

作为医药行业的龙头企业，公司融医药制造、贸易、科研于一体，主营业务涵盖抗生素、保健食品、中药、及医药流通等重要产业领域。公司在这些领域具有强大的竞争优势并处于主导地位。公司完善的产业链、丰富的产品线、良好的品牌形象、可靠的产品质量与出色的营销能力相结合，使得公司的发展战略适合我国独特的医药环境，保持了持续的发展，盈利能力一直居国内医药企业前列。

一是品牌优势。目前公司拥有“哈药六”、“世一堂”以及商业零售的“人民同泰”连锁药店等企业品牌，还树立了护彤、严迪、泻立停、盖中盖等众多国内知名产品品牌，这是公司最大的无形资产。公司的产品品牌与企业品牌形成了良好的协同效应，为公司和股东创造了巨大的财富。这些品牌是公司、投资者、消费者共同铸就并拥有的最大财富，是最核心的竞争力。

二是产品优势。产品结构和规模是公司主要竞争优势，公司产品线非常丰富，共生产抗生素原料药及粉针、中成药、中药粉针、综合制剂等 6 大系列、20 多种剂型、700 多个品种。其中头孢替安、头孢唑肟、头孢唑林钠等头孢菌素类抗生素原粉及制剂、补钙系列保健品、中药粉针等产品市场占有率稳居全国第一位。近年来，公司以“聚焦产品”为核心，对公司产品资源进行认真梳理，根据产品的技术水平、市场规模及潜力、盈利空间、产品周期等综合因素，通过统筹生产、营销、资金等资源实施重点投入，公司重点产品销售增幅明显加快，使整体盈利空间得以提升，为公司利用品牌优势和产品资源去与竞争对手展开有效的竞争提供了有力的保障。

三是营销优势。公司通过实施营销创新，不断拓展市场渠道，已经形成了销售队伍和营销渠道的专业优势。公司大力推进营销转型和二、三终端市场开发，实施“普药新做、新药特做、中药细做、OTC 专做”的营销策略，推进“工商融合”，搭建重点品种集中销售平台。做到了第三终端拓展实现新跨越，新型业务创造新突破，工商联动深入新区域。公司通过不断在资源整合上寻求突破，有效整合品种资源，发挥整体优势，形成了具有哈药特色的营销模式。

四是规模优势。从细分行业看，公司已经形成了一条涵盖原料药、制剂和医药商业的完整产业链，并且每个细分领域都有优势企业，打造了产销一体化的核心竞争优势：哈药总厂为国内头孢菌素类药品生产规模最大、品种最全的药品生产企业；哈药六厂是以生产化学药品为主、保健食品为辅的综合制药企业；重点参股企业三精制药是国内规模最大的口服液生产企业，OTC 龙头上市企业；中药公司整合传统品牌和现代中药业务之后发展迅猛；医药公司是黑龙江省最大的医药商业企业，是省内唯一一家具有全覆盖能力的医药商业公司。

五是资金储备优势。“十二五”期间中国医药产业将进入一个快速和空前剧烈的分化、调整、重组的新时期，企业两极分化、优胜劣汰的进程会大大加快。公司经过几年的努力，整体资产质量明显提高，利用资金储备优势为公司“十二五”期间，加大对外投资力度，购买先进技术、高新产品、优势企业、营销渠道以及引进高级人才，实现资源配置的全国化，提供了坚强的后盾。

公司通过内涵式与外延式发展并重确立了行业的领先地位,以营销变革和研发转型形成了支持哈药股份持续快速健康发展的核心竞争力,以打造大企业、大品牌推动公司快速发展,为未来公司战略目标的实现奠定了坚实的基础。

### 3、公司主营业务及其经营情况

公司主营业务范围是: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;按直销经营许可从事直销。

#### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)	
医药商业	5,660,776,270.39	4,939,003,976.18	12.75	36.71	38.70	-1.26	
医药	中药	675,002,815.94	299,735,290.33	55.59	-2.25	-6.69	2.11
	西药	5,074,978,939.79	3,109,528,265.55	38.73	4.81	7.27	-1.41
工业	保健品	777,354,248.10	144,908,122.46	81.36	15.76	-15.19	6.80
	其他	213,571,708.08	212,513,447.28	0.50	-12.44	-18.48	7.38

#### (2) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减%
国内地区	11,750,059,991.72	18.64%
国外地区	651,623,990.58	-4.89%

#### (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	366,230,417.82	占采购总额比重	3.93%
前五名销售客户销售金额合计	692,059,116.17	占销售总额比重	4.71%

### 4、主要财务指标变动情况分析

#### (1) 资产构成同比变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	2010年占总资产比重%	期初数	2009年占总资产比重%	比重增减百分点
货币资金	2,491,578,819.93	21.18	1,979,258,134.70	19.78	1.40
应收票据	934,416,462.97	7.94	923,494,029.00	9.23	-1.29
应收账款	1,726,638,378.50	14.68	1,521,068,421.41	15.20	-0.52

存 货	2,387,752,156.25	20.30	1,792,176,458.83	17.91	2.39
长期股权投资	639,863,585.01	5.44	636,016,270.59	6.36	-0.92
固定资产	2,414,341,072.28	20.53	2,419,276,013.47	24.18	-3.65
在建工程	353,346,839.26	3.00	159,911,293.18	1.60	1.40
无形资产	178,175,467.43	1.51	130,218,358.91	1.30	0.21
短期借款	14,000,000.00	0.12	14,000,000.00	0.14	-0.02
应付票据	1,255,324,426.61	10.67	948,721,300.47	9.48	1.19
应付账款	2,134,017,659.37	18.14	1,698,480,630.29	16.97	1.17
长期借款	69,095,493.58	0.59	111,063,561.46	1.11	-0.52
总资产	11,762,625,777.41	100.00	10,007,163,857.07	100.00	-

①存货比重增加主要系库存商品增加所致。

②在建工程比重增加主要系医药公司物流配送基地及本部新建办公楼增加所致。

③无形资产比重增加主要系本部新建办公楼土地使用权增加所致。

④应付票据比重增加主要为采用承兑汇票方式付款采购的比重增加所致。

⑤长期借款比重下降主要系一年内到期的借款增加所致。

## (2) 有关费用构成变化情况

单位:元 币种:人民币

项 目	2010 年	2009 年	增减额	增减幅度%
销售费用	1,243,974,728.95	1,083,950,577.54	160,024,151.41	14.76
管理费用	1,241,637,577.77	1,220,191,263.17	21,446,314.60	1.76
财务费用	-22,932,449.13	4,427,453.97	-27,359,903.10	-617.96
投资收益	92,297,364.08	76,524,874.74	15,772,489.34	20.61
所 得 税	181,478,494.37	153,255,480.95	28,223,013.42	18.42
少数股东本期损益	2,461,444.97	663,821.81	1,797,623.16	270.80

①财务费用下降主要系本年利息支出减少所致。

②少数股东本期损益增加主要为收购百川合并报表所致。

## (3) 公司现金流量构成情况

单位:元 币种:人民币

项 目	2010 年	2009 年	增减额	增减幅度%
经营活动产生的现金流量净额	1,152,668,548.04	1,851,593,010.90	-698,924,462.86	-37.75
投资活动产生的现金流量净额	-52,103,648.17	165,701,830.35	-217,805,478.52	-131.44
筹资活动产生的现金流量净额	-592,501,334.64	-1,601,703,804.99	1,009,202,470.35	63.01
现金及现金等价物净增加额	508,063,565.23	415,591,036.26	92,472,528.97	22.25

①经营活动产生的现金流量净额降低主要系原材料价格上涨,购买商品、接受劳务所支付的现金增加所致。

②投资活动产生的现金流量净额降低主要系医药公司物流配送基地及本部新建办公楼投资增加所致。

③筹资活动产生的现金流量净额增加主要系上年偿还 8 亿元短期融资券所致。

④现金及现金等价物净增加额增加主要系上年偿还 8 亿元短期融资券所致。

#### 5、公司主要子公司、参股公司经营情况

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	公司持股比例	净利润
哈药集团医药有限公司	医药商业	批发药品、零售药品等	200,000,000.00	98.5%	87,400,686.12
哈药集团三精制药股份有限公司	医药制造、医药经销、投资管理;	葡萄糖酸锌口服液、葡萄糖酸钙口服液、司乐平、双黄连口服液等药业产品	386,592,400.00	30%	339,375,836.79

#### 6、公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

#### (二)对公司未来发展的展望

##### 1、所处的行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

公司所处为医药行业,主要生产抗生素原料药及粉针、中成药、中药粉针、OTC、保健品、综合制剂等六大系列产品。从 2011 年开始,我国将进入“十二五”时期,这将是医药行业由高度分化向高度聚集转变的五年;是医药工商业残酷竞争博弈和国家产业调控政策不断变化的五年;是资本充分介入行业资源和产业布局在资本的催化下不断整合重组的五年;也将是大企业迅猛成长,涌现出年收入 1000 亿级、500 亿级的“超大型医药企业”,多个中国企业进入世界医药强企行列的五年,这一时期的宏观经济环境极其复杂,市场竞争格局将发生巨大变化。

2011 年作为“十二五”规划的起始年,将延续 2010 年一连串的新举措、新变革,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,医药行业迎来了新一轮发展良机。因此,2011 年公司站在了一个新的极为关键的历史节点上,面临极大的挑战,同时也面临新的机遇。

##### 2、公司未来发展机遇、战略和新年度经营计划

随着国内深化医药卫生体制改革工作的不断推进,国内医药市场发展前景持续看好,在外部国际市场逐步复苏地积极推动下,我国医药工业产销、效益将继续保持较快的增速,未来十年将是中国医药产业的“黄金十年”,医药产业将主要出现兼并重组、强强联合的趋势,行业集中度将不断提高,专业化、细分化趋势也将愈发明显,拥有自主研发能力及创新度高

的企业将逐渐成为主流，而一些小企业可能会在未来十年里消失不见。这为公司提供了新的发展机遇和有利条件：

一是中国医药经济的强势发展为公司产业转型提供了强有力的支撑，在医药需求快速增长、有利的政策导向等多种要素推动下，我国医药行业迎来了黄金发展期，公司作为具备全产业链优势的国内重点医药企业，必将迎来许多新的发展机遇。

二是新医改和重大新药创制专项的巨额投入也为公司自主创新提供了广阔的发展空间和资金支持。在消费量快速增长的同时，国家在新药创制领域不断提高资金投入，“十二五”时期，在占据主流的模仿创新方面，仿创结合会有所突破，国产高端品牌通用名药有望进入国际市场，公司及所属企业有望借助国家的扶持政策，加快调整产品结构，实施自主创新，培育新的规模优势品种。

三是市场格局的变化为公司实施资本扩张战略提供了难得的机遇。2010年11月9日，工信部、卫生部和国家药监局三部委联合下发了《关于加快医药行业结构调整的指导意见》，提出了“十二五”期间，将鼓励和支持大型医药企业通过收购、兼并、托管、参股、控股和强强联合等方式，打造一批龙头企业。行业的洗牌、大转型将为公司的外延式扩张提供难得的机遇。

2011年是“十二五”规划开局之年，公司将重点实施品牌、产品、成本、投资、营销、人才“六大创新战略”，加速推进资源整合，聚焦核心产品、调整产业布局、深入节约挖潜、扩大终端市场覆盖，提升销售增长。2011年公司的经营目标是：实现全年营业收入145亿元，同比增长15.67%。为确保实现上述工作目标，新年度内公司将重点做好以下六个方面的工作：

一是实施品牌创新战略，加强品牌维护，建设品牌经营型企业。深度调整品牌结构，强化优势品牌的统一使用，发挥品牌的整体优势。将品牌维护上升到战略高度，加大对公司旗下的中国驰名商标和著名商标“打假维权”的力度，加强品牌的集约化管理，利用品牌优势提高产品的知名度和美誉度。

二是实施产品创新战略，加大科技投入，推动内涵式增长，建设科技创新型企业。公司的产品非常丰富，重点是提升现有产品的竞争力，开发老产品，加大科技投入，研发新产品：一是调整产品结构，提升产品竞争力。二是根据市场信息，给老产品定位分析，进行二次开发，挖掘新的增长点。三是加大技术引进和技术攻关力度，2011年确保完成五项头孢菌素产品的高新技术引进项目，确保全年获得3-5个新产品生产批文。

三是实施成本创新战略，优化管控模式，创新管理机制，建设集约高效型企业。按照现代企业制度的要求，整章建制、业务重组，全面提升公司的运营效率，使公司总部真正成为战略兼运营管理中心，所属企业成为运营中心、利润中心；将全面预算作为保障公司战略规划落实的有效手段，把企业一些的经营活动和财务收支全部纳入预算管理；探索融合供应链管理、全面质量管理、成本控制、精益生产等管理要素，在全供应链上抠细节增效益，化解市场形势变化所带来的各种减利因素。

四是实施投资创新战略，推进项目建设，实现产业升级，打造规模效益型企业。深入开展“项目建设提速年”活动，2011年重点实施哈药总厂公用工程能量系统优化改造项目、中药公司中药粉针技术创新及质量标准升级改造等项目等技改项目，跟踪推进哈药总厂头孢类国际认证项目、医药公司医药物流配送中心等在建项目，确保达到节能环保、新版GMP标准的要求，强化投资回报，做到精准预算精准运行；积极谋划提升产业层次重大项目，补足企业产品线，推动产业升级。

五是实施营销创新战略，整合营销资源，打造持续增长型企业。强化工商协同，建设品牌经营型企业。根据市场容量、毛利贡献、消费习惯等因素，细分市场、挖掘新的增长点；推进营销变革，探索建设三个营销平台：同类重点产品的集中营销平台，省内第三终端市场

集中分销平台，药品招标采购的联动集中平台，将各企业营销渠道的区域性、个体性优势转化为公司的整体性、全面性优势，以实现经营业绩的持续增长。

六是实施人才创新策略，创建和谐发展型企业。树立新的工作理念，进一步加强绩效考评工作，加大培训工作的投入，对中高级管理人员进行培训、轮训，以培养各级领军后备人才；完善员工的薪酬福利待遇，突出共享发展，实现全体员工利益最大化。

### 3、资金需求、使用计划及来源情况

为实现 2011 年度公司经营计划和工作目标，公司的资金需求主要通过自有资金和借款两条途径解决。经公司初步测算，公司财务结构稳健，自有资金存量能够满足生产经营和部分项目的投资需求，其他资金缺口将通过适度增加信贷规模等方式解决。

### 4、面临的风险和对策

公司作为具备全产业链优势的国内重点医药企业，必将迎来许多的发展机遇，同时也面临很多挑战。

一是医药制造成本不断上升，企业经营压力持续增加。受国际金融危机及美元贬值所引发的“货币战争”、大宗商品价格高价位震荡影响，2010 年以来我国居民消费价格总水平逐月攀升。受物价传导作用的影响，劳动力成本、生产资料成本、物流运输成本、资源环境成本、土地成本等与企业生产经营密切相关的成本也将大幅上升；另外，新环保排放标准的提升、人民币升值、出口退税下降等因素也将造成企业经营成本不断提高；同时，药品全程监控的启动、基药政策及药价政策的改革、招标采购以及医药分开等政策，特别是新医改方案实施后药价会大幅下降，公司将面临更大的挑战。

二是市场竞争异常激烈。国内医药行业近年来平均增长速度是 20%，着眼新一轮的经济发展，国内医药企业已展开一场抢占新制高点的竞赛，全行业将进入一个空前的创新密集和产业振兴时期。公司的市场竞争优势将经历更加严峻的考验，科研及营销体系有待进一步的完善，公司亟待加速转型升级，培育新的竞争优势。

三是国际市场存在诸多不确定因素。由于大规模刺激政策到期或效应逐步减弱，美、日经济复苏明显放缓，欧洲经济复苏受债务危机影响，增长乏力。2011 年欧美医药市场需求增长空间有限，新兴医药市场继续大幅增长存在一定的不确定性，因此，国际医药市场需求的持续增长并不乐观，医药出口风险加大。

#### 应对措施：

面对以上的压力和挑战，公司将科学规划、调整公司整体品种结构，强化技改项目投资管理，聚焦核心业务，努力形成横向做大、纵向做精的产业格局；实施科技创新策略，提升现有产品的技术含量，引进研发具有知识产权的关键技术，把低碳医药、绿色技术与企业“转方式、调结构”结合起来，切实做好节能减排、环境保护、清洁生产等重点工作；同时，把握国际医药产业转移契机，加快融入国际医药产业链，逐步实施从产品出口向科研、生产、投资“走出去”转变的国际化发展战略，努力构建 OEM 国际合作平台、新项目引进国际合作平台，进一步提升品牌在国内外市场的知名度。

## (三)公司投资情况

### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2、非募集资金项目情况

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
哈药物流配送中心项目	110,000,000.00	已累计投资 79,155,933.64 元，主体工程已完工，正在进行软硬件系统联合测试。	
中药粉针剂技术创新及质量标准升级改造项目	150,000,000.00	已累计投资 74,902,795.52 元，主体工程已完工，空调安装完成。	
群力办公大楼	150,000,000.00	已累计投资 88,496,041.42 元，主体工程已基本完工。	

(四) 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。

#### (五) 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
五届十七次	2010 年 3 月 30 日	审议通过了《关于聘任孟晓东先生为公司副总经理的议案》	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2010 年 3 月 31 日
五届十八次	2010 年 4 月 28 日	审议通过了一、《2009 年度报告正本及摘要》；二、《2009 年董事会工作报告》；三、《2009 年总经理工作报告》；四、《2009 年度财务决算及 2010 年财务预算的报告》；五、《2009 年度利润分配预案》；六、《计提资产减值准备及核销资产损失的议案》；七、《关于会计师事务所 2009 年度审计工作的总结报告及续聘会计师事务所的议案》；八、《关于公司 2010 年日常关联交易预计的议案》；九、《关于向兴业银行哈尔滨分行申请综合授信的议案》；十、《关于向光大银行黑龙江分行申请综合授信的议案》；十一、《关于向招商银行哈尔滨分行申请综合授信的议	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2010 年 4 月 30 日

		案》；十二、《关于公司所属分公司哈药集团制药总厂开展“厂商银一票通”业务的议案》；十三、《关于购买短期银行理财产品的议案》；十四、《关于本公司控股子公司哈药集团医药有限公司建设物流项目的议案》；十五、《关于实施中药粉针剂技术创新及质量标准升级改造项目的议案》；十六、《关于制定<外部信息使用人管理制度>的议案》；十七、《关于制定<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》；十八、《关于更换董事的议案》；十九、《关于召开 2009 年度股东大会的通知》；二十、《审议通过了公司 2010 年第一季度报告》		
五届十九次	2010 年 5 月 20 日	审议通过了《公司副总经理金乃岩先生辞职的议案》	《上海证券报》、 《中国证券报》、 《证券时报》	2010 年 5 月 21 日
五届二十次	2010 年 7 月 30 日	审议通过了《关于出售公司总部办公楼的议案》	《上海证券报》、 《中国证券报》、 《证券时报》	2010 年 7 月 31 日
五届二十一次	2010 年 8 月 30 日	审议通过了一、《公司 2010 年半年度报告正本及摘要》；二、《2010 年上半年计提资产减值准备和核销资产损失的议案》；三、《关于向中国银行哈尔滨分行申请综合授信的议案》；四、《关于制定公司<内幕信息知情人管理制度>的议案》	《上海证券报》、 《中国证券报》、 《证券时报》	2010 年 8 月 31 日
五届二十二次	2010 年 10 月 28 日	审议通过了《哈药集团股份有限公司 2010 年第三季度报告》	《上海证券报》、 《中国证券报》、 《证券时报》	2010 年 10 月 29 日
五届二十三次董事会	2010 年 11 月 26 日	审议通过了一、《关于更换公司董事长的议案》；二、《关于更换公司总经理的议案》	《上海证券报》、 《中国证券报》、 《证券时报》	2010 年 11 月 27 日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会依据有关法律法规的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认

真执行股东大会的决议。

根据 2009 年度股东大会决议，公司于 2010 年 6 月 9 日（除息日）顺利实施了 2009 年度利润分配方案，以公司 2009 年末总股本 1,242,005,473 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.90 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 4.41 元，共计派发股利 608,582,681.77 元。分红派息公告刊登在 6 月 3 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

### 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

公司设立有董事会审计委员会，报告期内，公司董事会审计委员会根据《公司章程》和《董事会审计委员会实施细则》的有关规定，审核通过了定期报告、审计机构选聘等事项，为董事会提供了决策建议，切实履行了审计委员会的职责。在 2010 年年报审计和编制过程中，公司董事会审计委员会根据中国证监会的有关规定，主要开展了以下工作：

（1）2011 年 1 月 5 日， 审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了哈药集团股份有限公司编制的 2010 年度财务报表，并出具了书面审阅意见。

（2）在注册会计师现场审计期间，审计委员会高度关注审计过程中发现的问题，以电话和见面会等形式与年审注册会计师进行了多次的沟通和交流，书面发函督促其严格按事前沟通的审计计划完成各项审计任务。

（3）在年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅了公司 2010 年度财务会计报表。经对财务会计报告进行认真审阅和细致讨论，认为财务会计报表能够充分反映公司 2010 年的财务状况及经营成果。

（4）对会计师事务所从事上年度公司审计工作的总结。审计委员会于 2010 年 4 月 4 日召开会议，对会计师事务所从事上年度公司审计工作进行总结，决定续聘北京兴华会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年度审计机构，并提交董事会审议。

董事会审计委员会在公司 2010 年财务报告审计过程中充分发挥了监督作用，维护了审计的独立性。

### 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2010 年，公司董事会薪酬与考核委员会按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》所赋予的职责与权限，本着为股东和董事会负责的精神，勤勉尽责，积极开展各项工作。

公司董事会薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会实施细则》及《公司高级管理人员业绩考核办法》的有关规定，按照公司年度经营情况，对公司董事及高级管理人员的履职情况进行了考核。薪酬与考核委员会认为：公司的管理人员有力地执行了董事会下达的各项要求，完成了公司年度经营计划的各项经营财务指标。薪酬与考核委员会同意按照公司薪酬制度的有关规定，对高级管理人员进行年度绩效奖励的发放。

### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

报告期内，公司第五届董事会第十八次会议审议通过了《外部信息使用人管理制度》，按照制度规定，公司加强了定期报告及重大事项在筹划、编制、审议和披露期间，对外报送相关信息及外部使用人使用本公司信息的管理，对公司定期报告及重大事项履行必要的传递、审核和披露流程。报告期内，没有发生任何泄密事件。

## 6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。公司财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告相关信息真实完整和可靠，防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对达到上述目标提供合理保证。

报告期内，公司按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证了公司资产安全、财务报告及所披露信息真实、准确、完整。

## 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

公司第五届董事会第二十一次会议审议通过了《内幕信息知情人管理制度》，以规范内幕信息的保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，保护投资者的合法权益。

报告期内，公司严格按照上述制度加强内幕信息的保密管理，完善内幕信息知情人登记备案。公司的董事、监事和高级管理人员及其他相关人员在定期报告、临时公告编制过程中及重大事项筹划期间，都能严格遵守保密义务，没有发生泄密事件。

## (六)利润分配或资本公积金转增预案

经北京兴华会计师事务所有限公司审计确认：公司 2010 年度母公司实现净利润 1,040,302,534.25 元，依照《公司法》和《公司章程》规定，按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积 104,030,253.43 元，加上年初未分配利润 2,282,097,877.28 元，减本年已分配现金股利 608,582,681.77 元，2010 年可供分配利润为 2,609,787,476.33 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 1,242,005,473 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 5.80 元（含税），共分配现金股利 720,363,174.34 元；同时，以盈余公积向全体股东转增股本，每 10 股转增股本 3 股，转增后公司总股本由 1,242,005,473 股增加至 1,614,607,115 股。

## (七)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	124,200,547.30	591,806,581.04	20.99
2008	732,783,229.07	862,319,976.95	84.98
2009	608,582,681.77	932,928,640.00	65.23

## 九、 监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
公司于 2010 年 4 月 28 日召开第五届监事会	会议审议通过了一、《公司 2009 年年度报告》；

第八次会议	二、《2009 年监事会工作报告》；三、《2009 年度财务决算及 2010 年财务预算的报告》；四、《2009 年度利润分配预案》；五、《关于更换监事的议案》；六、《2010 年第一季度报告》
公司于 2010 年 5 月 20 日召开第五届监事会第九次会议	会议审议表决一致选举李大平先生为监事会主席
公司于 2010 年 8 月 30 日召开第五届监事会第十次会议	会议审议通过了《公司 2010 年半年度报告》
公司于 2010 年 10 月 28 日召开第五届监事会第十一次会议	会议审议通过了《公司 2010 年第三季度报告》

#### (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，监事会认为：2010 年内，公司能够依照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关法律、法规的规定规范运作，公司决策程序合法，并建立了完善的内部控制制度，公司董事、经理及其他高级管理人员能恪尽职守，认真执行董事会和股东大会决议，执行公司职务时不存在违反法律、法规、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

通过对公司财务状况的监督和检查，监事会认为：公司本着规避风险、稳健经营的原则，建立健全了相关的财务管理、内部审计等方面的规章制度，公司财务状况良好，财务管理规范，公司 2010 年度财务报告真实、准确地反映了公司财务状况和经营成果，北京兴华会计师事务所有限责任公司对公司 2010 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告和对相关事项的评价是客观公正的。

#### (四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

为有效盘活公司资产，经公司五届二十次董事会审议通过，公司决定以 7,700 万元将现总部办公楼出售给黑龙江交通发展股份有限公司。

报告期内，监事会对出售资产事项进行了审核，认为公司出售资产交易价格合理，未发现内幕交易及损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

#### (五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

2010 年 4 月 28 日，公司五届十八次董事会审议通过了《关于公司 2010 年日常关联交易预计的议案》，关联董事回避表决。

监事会认为：公司日常关联交易预计议案的审议和表决的程序符合国家有关法规和公司章程的有关规定，是公允的，程序合法，遵循了公平、公正、公开的原则。对本公司生产经营并未构成不利影响或损害关联方的利益。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (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情况

单位:元 币种:人民币

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600829	三精制药	304,300,304.86	30	586,115,939.59	94,037,475.75	24,115,662.47	长期股权投资	购买

(四) 资产交易事项

出售资产情况

公司于 2010 年 7 月 30 日召开五届二十次董事会,会议审议通过了《关于出售公司总部办公楼的议案》,鉴于公司办公楼新址正在按计划施工建设,新办公楼建成后,公司将搬迁新址办公,为有效盘活公司资产,经资产评估及市场询价,公司决定以 7,700 万元将现总部办公楼出售给黑龙江交通发展股份有限公司,该事项尚未办理完毕。

(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	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
哈药集团哈尔滨铃兰药品经销有限公司	参股子公司	销售商品	参照市场价格结算	25,808,131.79	0.21
哈尔滨医药供销有限责任公司	母公司的全资子公司	销售商品	参照市场价格结算	234,218.80	0
哈药集团生物工程股份有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	参照市场价格结算	131,936.42	0
哈药集团生物疫苗有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	参照市场价格结算	150,928.99	0
哈药集团三精制药股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	参照市场价格结算	43,530,130.00	0.35
哈尔滨医药供销有限责任公司	母公司的全资子公司	购买商品	参照市场价格结算	80,575,031.56	0.74
哈药集团生物工程股份有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	参照市场价格结算	348,627.72	0
哈药集团三精制药股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	参照市场价格结算	116,435,152.01	1.25

报告期内没有发生关联方大额销货退回的情况。

由于公司生产经营的需要,导致本公司在采购及销售方面与控股股东及其他关联企业发生一定的关联交易,该等交易构成了公司经营成本、收入和利润的组成部分。

关联采购方面,公司生产所需的部分原料由哈尔滨医药供销有限责任公司提供,其供给的原料质量稳定,保证了公司的原料供应,有利于公司的稳定经营。受关联人委托代为销售产品方面,哈尔滨医药供销有限责任公司、哈药集团三精制药股份有限公司、哈药集团生物工程有限公司等关联企业生产或经营的产品有较强的市场竞争力,我公司是其固定的客户,通过我公司对其产品的销售,为其建立了稳定的销售渠道,同时也为我公司带来了效益。

关联销售方面,哈药集团哈尔滨铃兰药品经销有限公司、哈药集团生物工程有限公司、哈尔滨医药供销有限责任公司、哈药集团三精制药股份有限公司等关联企业是公司的固定客户,他们为公司产品的销售建立了稳定的渠道,同时扩大了公司的影响力。

该等关联交易事项对本公司生产经营并未构成不利影响或损害关联方的利益,对本公司独立性没有影响。

## 2、 关联债权债务往来

单位:元 币种:人民币

关联方	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				9,250,572.46
其他关联方	-3,947,670.83	3,089,185.99	9,939,823.47	46,719,650.38
合计	-3,947,670.83	3,089,185.99	9,939,823.47	55,970,222.84

## (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

本年度公司无担保事项。

## 3、 委托理财情况

单位:元 币种:人民币

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
兴业银行哈尔滨分行	10,000,000.00	2010年7月8日			10,000,000.00		是	0	否	
兴业银行哈尔滨分行	30,000,000.00	2010年10月21日	2011年1月11日		30,000,000.00	100,602.74	是	0	否	

## 4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## (七) 承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>除法定承诺外，公司第一大股东哈药集团有限公司作出如下特别承诺：</p> <p>1. 自本次股权分置改革方案实施之日起三十个月之内向哈药股份董事会提出以非公开发行或法律法规允许的其他方式向哈药股份注入优质经营性资产及现金资产的议案，并在法律法规许可的情况下尽最大努力促使资产注入事项在自本次股权分置改革方案实施之日起三十六个月之内实施完毕。上述优质经营性资产及现金资产的价值合计不少于 261,100 万元人民币（如按哈药股份股票 2008 年 7 月 18 日前二十个交易日平均收盘价 11.29 元作为非公开发行价格，则资产注入完成后哈药集团所持哈药股份股权的比例将不低于 45%），且优质经营性资产上一会计年度经有证券从业资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后的净资产收益率不低于 11%。哈药集团并保证非公开发行实施当年（或以法律法规允许的其他方式注入优质经营性资产及现金资产当年）哈药股份扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率不低于上一会计年度。</p>	<p>哈药集团有限公司承诺自股权分置改革方案实施之日起三十个月之内提出向公司注入优质经营性资产及现金资产的议案。哈药集团有限公司如期履行承诺提出资产注入方案，2011 年 2 月 11 日，公司五届二十四次董事会审议通过了《哈药集团股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易预案》，本次方案为：公司向哈药集团有限公司非公开发行股份，收购其所持生物工程公司标的资产和三精制药标的资产。收购完成后，公司将持有生物工程公</p>

	<p>2. 如果未在三十个月内提出注入优质经营性资产及现金资产（价值合计不少于 261,100 万元人民币，且优质经营性资产上一会计年度经有证券从业资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后的净资产收益率不低于 11%）的议案，哈药集团将在期满当年及之后历年年度股东大会之前的适当时间提出现金分红（不低于该年度实现的可分配利润之百分之八十）的议案并保证在股东大会上对此议案投赞成票，哈药集团由此历次获得的现金分红将全部立即转赠给所有无限售条件流通股股东直至提出注入优质经营性资产和现金资产（价值合计不少于 261,100 万元人民币，且优质经营性资产上一会计年度经有证券从业资格的会计师事务所审计的扣除非经常性损益后的净资产收益率不低于 11%）的议案。</p> <p>3. 自股权分置改革方案非流通股股东前述第 1、2 项特别承诺事项已经履行完毕后十二个月内不上市交易，前述期满后，通过上交所挂牌交易出售股份的数量占公司股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。</p> <p>4. 限售期满后，通过上交所挂牌交易出售股份的价格将不低于每股 14 元（若自股权分置改革方案实施之日起至出售股份期间有派息、送股、资本公积金转增股份等除权事项，应对该价格进行除权、除息处理）。</p> <p>5. 如果股权分置改革方案获得相关股东审议通过，哈药集团作为公司控股股东，将以通过行使控股股东表决权方式，全力支持哈药股份的发展，维护哈药股份的稳定运营，推动哈药股份做大做强。</p>	<p>司 100% 股权，三精制药的股份将由 30% 上升至 74.82%，哈药集团有限公司不再持有三精制药的股份。</p> <p>该事项已于 2011 年 2 月 16 日公告，并刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。本方案尚需经本公司股东大会批准及相关政府部门对于本次交易涉及的审批事项的批准或核准后方可实施。</p>
--	--	--

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	80
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

本年度公司无其他重大事项。

## (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
哈药集团股份有限公司关于更换股改保荐人的公告	《中国证券报》c09; 《上海证券报》32; 《证券时报》b14	2010年1月30日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司五届十七次董事会决议公告	《中国证券报》a11; 《上海证券报》B197; 《证券时报》b14	2010年3月31日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司五届十八次董事会决议公告暨召开2009年度股东大会的通知	《中国证券报》d045; 《上海证券报》B86; 《证券时报》b14	2010年4月30日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司五届八次监事会决议公告	《中国证券报》d045; 《上海证券报》B86; 《证券时报》b14	2010年4月30日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司2010年预计日常关联交易公告	《中国证券报》d045; 《上海证券报》B86; 《证券时报》b14	2010年4月30日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司2009年度股东大会决议公告	《中国证券报》b011; 《上海证券报》B35; 《证券时报》d18	2010年5月21日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司五届十九次董事会决议公告	《中国证券报》b011; 《上海证券报》B35; 《证券时报》d18	2010年5月21日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司五届九次监事会决议公告	《中国证券报》b011; 《上海证券报》B35; 《证券时报》d18	2010年5月21日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司2009年度利润分配实施公告	《中国证券报》b002; 《上海证券报》B14; 《证券时报》b18	2010年6月3日	www.sse.com.cn

哈药集团股份有限公司五届二十次董事会决议公告	《中国证券报》b006; 《上海证券报》27; 《证券时报》b47	2010年7月31日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司五届二十一次董事会决议公告	《中国证券报》b006; 《上海证券报》b53; 《证券时报》b30-31	2010年8月31日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司五届二十三次董事会决议公告	《中国证券报》b036; 《上海证券报》24; 《证券时报》d10	2010年11月27日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司重大事项暨停牌公告	《中国证券报》b006; 《上海证券报》b37; 《证券时报》d27	2010年12月29日	www.sse.com.cn

## 十一、财务会计报告

### （一）审计报告

（2011）京会兴审字第 2-080 号

哈药集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的哈药集团股份有限公司（以下简称贵公司）的财务报表，包括2010年12月31日的合并及母公司资产负债表，2010年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和财务报表附注。

#### 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 年的经营成果和现金流量。

北京兴华会计师事务所有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师：张恩军

中国注册会计师：郑宏春

二零一一年四月六日

### （二）财务报表（附后）

### （三）会计报表附注

#### 一、 公司基本情况

##### 1. 历史沿革

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

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

截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司注册资本 124,200 万元，法定代表人：张利君。

##### 2. 所属行业

本公司属于医药行业。

##### 3. 经营范围及主要产品

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

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

#### 二、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2010 年度财务报表符合《企业会计准则》及其补充规定的要

求，真实完整地反映了本公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 三、 财务报表的编制基础

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

### 四、 重要会计政策、会计估计

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

#### （一） 会计期间

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

#### （二） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### （三） 记账基础和计量属性

本公司以权责发生制为记账基础。

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

#### （四） 现金等价物的确定标准

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

#### （五） 外币折算及汇兑损益的处理方法

本公司对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记

账本位币金额；在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率进行折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益；与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按本会计政策四、（十五）借款费用的规定进行会计处理。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

## （六）金融工具的核算方法

### 1. 金融资产的分类

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

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

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

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

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

### 2. 金融资产的确认和计量

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或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，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；在资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资收益。

### **3. 金融资产转移的确认和计量**

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

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

### **4. 金融负债的分类和计量**

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

### **5. 金融资产减值**

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

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

#### **(1) 应收款项减值的计量**

本公司于资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明应收款项发生减值的，计提坏账准备。本公司对应收款项按摊余成本计量，当应收款项发生减值时，将应收款项的账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记的

金额确认为坏账准备，计入当期损益。

对于期末单项金额重大的应收款项单项计提坏账准备；

对单项金额不重大，但有确凿证据表明应收款项的可收回性明显低于其他各项应收款项的，单独进行减值测试。

对除上述两项以外的应收款项，按信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例计提坏账准备。具体判断标准及提取方法、提取比例如下：

A 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	500 万元以上的应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	可收回性估计

B 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款判断依据	无法收回
计提坏账准备的计提方法	可收回性估计

C 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	扣除单项金额重大及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	账龄分析法

D 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例：

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

(2) 持有至到期投资

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

### (3) 可供出售金融资产

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

## 6. 金融工具公允价值的确定

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

### (七) 存货的核算方法

#### 1. 存货的分类依据

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

#### 2. 存货的计价

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

#### 3. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制,定期对存货进行盘点,盘盈利得和盘

亏损失计入当期损益。

#### **4. 存货的减值**

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

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

### **(八) 长期股权投资的核算方法**

#### **1. 长期股权投资的分类**

长期股权投资包括本公司能够对被投资单位实施控制的子公司的投资；对被投资单位具有共同控制或重大影响的合营企业和联营企业的投资；以及其他对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的准备持有超过一年的股权投资。

#### **2. 长期股权投资的初始计量**

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本，在合并（购买）日按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。因企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

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投资成本，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投资成本。

### 3. 长期股权投资的后续计量

长期股权投资的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投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司对具有实质控制的子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

#### （九）投资性房地产的核算方法

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

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

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

期末若投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记

至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。该资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## （十）固定资产的核算方法

### 1. 固定资产的确认条件

本公司的固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产产品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产的后续支出符合确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则在发生时计入当期损益。

### 2. 固定资产的计量

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

### 3. 固定资产折旧方法及分类

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

本公司的固定资产的类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率如下：

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

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

#### **4. 固定资产的处置**

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

##### **(十一) 在建工程的核算方法**

###### **1. 在建工程的计价**

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

###### **2. 在建工程结转固定资产的标准和时点**

在建工程达到预定可使用状态时转为固定资产。在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理竣工决算手续后再按实际成本调整原来的暂估价值。

##### **(十二) 无形资产的核算方法**

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

###### **1. 无形资产的计价**

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出确定实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

###### **2. 无形资产的摊销方法和期限**

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

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

摊销。

### 3. 研究与开发支出

公司研究与开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

#### （十三）长期待摊费用的核算方法

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

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

公司于每一资产负债表日对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等项目进行检查，判断资产是否存在下列可能发生减值的迹象：（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的

经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

存在减值迹象的，则进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。对商誉和受益年限不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。有迹象表明一项资产发生了减值的，以单项资产为基础估计可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础估计该资产组的可收回金额。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## （十五）借款费用的会计处理方法

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化的期间

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

### 3. 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，本公司以专门借款当期实际发生的利息费用，扣除将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的差额作为专门借款利息的资本化额。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产

支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## （十六）职工薪酬的核算方法

本公司职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，非货币性福利，因解除与职工的劳动关系给予的补偿，其他与获得职工提供的服务相关的支出。

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

## （十七）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

（1）该义务是企业承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

## （十八）收入的确认原则

### 1. 销售商品收入

销售商品在同时满足下列条件时确认为收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相

关的经济利益很可能流入本公司；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 2. 提供劳务收入

对在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的, 采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计, 是指同时满足下列条件:

(1) 收入的金额能够可靠地计量; (2) 相关的经济利益很可能流入本公司; (3) 交易的完工进度能够可靠地确定; (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

## 3. 让渡资产使用权收入

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

### (十九) 政府补助的核算方法

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

#### 1. 与资产相关的政府补助

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

#### 2. 与收益相关的政府补助

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

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

### (二十) 所得税的核算方法

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

在资产负债表日, 对于当期或以前期间形成的当期所得税负债 (或资产),

按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

## （二十一）合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

### 2. 合并财务报表的编制方法

子公司采用与本公司一致的会计期间与会计政策。

在编制合并财务报表时，合并范围内各公司之间所有重大的交易与往来予以抵销。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## （二十二）会计政策、会计估计的变更：无

## （二十三）前期会计差错更正：无

## 五、 税项

### （一）本公司适用的主要税种及其税率

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

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

### （二）合并财务报表范围内的子公司税种及其税率

本公司之子公司均按25%计缴企业所得税；其他税种及税率同本公司一致。

## 六、 企业合并及合并财务报表

### （一）纳入合并范围的子公司

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	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
哈药集团医药有限公司	控股子公司	哈尔滨	张利君	医药商业	20,000	购销化学药原料及其制剂、中成药、抗生素、生化药品、中药材、中药饮片、诊断药品、生物制品。购销保健食品；II类医疗器械、一次性使用无菌医疗器械。经销化妆品
哈药集团世一堂中药饮片有限责任公司	全资子公司	哈尔滨	王丰	医药工业	984.2	生产、经营中药饮片；茶系列、调味品分装
哈尔滨世一堂华纳医药有限责任公司	全资子公司	哈尔滨	刘宏宇	医药商业	50	批发化学药制剂、中成药、抗生素、生化药品、中药饮片、中药材、生物制品
哈药集团中药有限公司	全资子公司	哈尔滨	王丰	医药投资	5,000	从事医药方面的投资及管理；购销化工产品、一类医疗器械
哈尔滨哈药德奇正医药有限公司	全资子公司	哈尔滨	刘宏宇	医药商业	500	化学药制剂、中成药、抗生素、生化药品
哈尔滨哈药健康产业有限公司	全资子公司	哈尔滨	刘宏宇	医药商业	500	营养健康咨询服务；购销化妆品、日用品、保健器材

哈尔滨哈药集团广告管理有限公司	全资子公司	哈尔滨	李大平	广告	50	设计、制作、代理、发布国内广告
哈药集团哈尔滨药六医药有限公司	全资子公司	哈尔滨	艾士武	医药商业	500	经销化学药制剂、中成药、抗生素、生化药品、化妆品、日用品销售、进出口贸易

续表(一)

子公司全称	期末实际投资额(元)	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
哈药集团医药有限公司	197,000,000.00		98.5	98.5
哈药集团世一堂中药饮片有限责任公司	9,917,544.97		100	100
哈尔滨世一堂华纳医药有限责任公司	530,000.00		100	100
哈药集团中药有限公司	50,000,000.00		100	100
哈尔滨哈药德奇正医药有限公司	5,000,000.00		100	100
哈尔滨哈药健康产业有限公司	5,000,000.00		100	100
哈尔滨哈药集团广告管理有限公司	500,000.00		100	100
哈药集团哈尔滨药六医药有限公司	5,000,000.00		100	100

续表(二)

子公司全称	是否合并报表	少数股东权益(元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	组织机构代码
哈药集团医药有限公司	是	5,593,191.77		12704249-4
哈药集团世一堂中药饮片有限责任公司	是			12764981-9
哈尔滨世一堂华纳医药有限责任公司	是			77502832-4
哈药集团中药有限公司	是			68028147-4
哈尔滨哈药德奇正医药有限公司	是			69074689-6
哈尔滨哈药健康产业有限公司	是			69072236-8
哈尔滨哈药集团广告管理有限公司	是			69683886-3
哈药集团哈尔滨药六医药有限公司	是			55260100-7

本公司将上述所列示的全资子公司、控股子公司纳入合并财务报表范围。

## (二) 纳入合并范围的孙公司

### 1. 通过设立或投资等方式取得的孙公司

孙公司全称	孙公司简称	孙公司类型	企业类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
哈尔滨人民同泰连锁店	人民同泰	全资子公司	国有企业	哈尔滨	医药商业	1000	主营-零售:中成药、中世纪饮片、化学药制剂、生化药品、生物制品、二类精神药品、甲类非处方药、乙类非处方药(有效期至2014年12月31日);滋补营养品、医疗保健品(有效期至2013年3月23日);医疗器械(有效期至2011年4月29日);兼营-化妆品、日用百货、干洗服装、熨烫;照片冲洗;物业管理。
哈药集团哈尔滨航空服务有限公司	哈药航服	全资子公司	有限责任公司	哈尔滨	代理业	50	国内航线除香港、澳门,台湾地区航线以外的航空客运销售代理业务;航空业务咨询服务。
哈药集团哈尔滨数码影像连锁有限公司	哈药数码	全资子公司	有限责任公司(国有控股)	哈尔滨	服务业	300	购销感光材料、摄影图书、彩扩摄影、相框制作
哈药集团哈尔滨摄影器材城	摄影器材城	全资子公司	有限责任公司(国有控股)	哈尔滨	服务业	100	购销摄影器材;柜台出租。
哈药集团哈尔滨干洗连锁有限公司	哈药干洗	全资子公司	有限责任公司(国有控股)	哈尔滨	服务业	100	服装、皮草干洗、熨烫
哈药集团哈尔滨古玩艺术品广场有限公司	古玩城	全资子公司	有限责任公司(法人独资)	哈尔滨	服务业	500	艺术品销售、摊位租赁(法律、行政法规和国务院决定前置审批项目除外)
哈药集团哈尔滨药六健康科技有限公司	药六健康	全资子公司	有限责任公司	哈尔滨	医药商业	600	批发预包装食品、保健食品、蜂产品销售;保健产品技术开发、购销健身器材、饮水机、金晚霞蜂巢睡宝、纺织品、日用百货、玉石床垫、化妆品。
哈药集团哈尔滨新健医药有限公司	新健	全资子公司	有限责任公司	哈尔滨	医药商业	500	许可经营项目:经销化学药制剂、中成药、抗生素、生化药品、生物制品。一般经营项目:经销化妆品、日用品。
哈药集团哈尔滨金晚霞营养滋补连锁有限公司	营养滋补	全资子公司	有限责任公司	哈尔滨	医药商业	100	许可经营(批发及零售预包装食品、保健食品、预包装食品);一般经营项目(日用品、化妆品、土特产品、包装材料、健身器材、饮水机、金晚霞蜂巢睡宝销售)

孙公司全称	孙公司简称	孙公司类型	企业类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
哈药集团密山蜂业有限公司	密山蜂业	全资子公司	有限责任公司	密山	医药商业	300	蜂蜜养殖、蜂产品加工、颗粒剂、粉剂、冲剂类、口服液类、软胶囊类保健食品加工、蜂蜜类食品加工、非酒精饮料、肥皂及合成洗涤剂、口腔清洁用品制造、蜜蜂养殖用具批发零售、蜂业技术咨询服务、货物进出口、技术进出口。
哈尔滨市药材总公司药材批发站	药材站	全资子公司	国有企业	哈尔滨	医药商业	125	批发：中药材、贵细药、中西成药。
哈药集团哈尔滨医药商业有限公司	哈药物流	全资子公司	有限责任公司(法人独资)	哈尔滨	医药商业	2000	医药项目筹建
哈药集团世一堂健康百年滋补连锁有限公司	滋补坊	全资子公司	有限责任公司	哈尔滨	商业	10	批发兼零售：预包装食品(取得 QS 认证的精制蜂蜜、调味品、酒水、饮料、木耳、食用菌)(食品流通许可证有效期至 2014 年 1 月 6 日)一般经营项目：销售：土特产品。
哈药集团中药商贸有限公司	中药商贸	全资子公司	其他有限责任公司	哈尔滨	医药商业	2000	批发化学药制剂、中成药、抗生素、生化药品、中药饮片、生物制品、中药材

(续表一)

孙公司简称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例	表决权比例
人民同泰	1000		100%	100%
哈药航服	50		100%	100%
哈药数码	300		100%	100%
摄影器材城	100		100%	100%
哈药干洗	100		100%	100%
古玩城	500		100%	100%
药六健康	600		100%	100%
新健	500		100%	100%
营养滋补	100		100%	100%
密山蜂业	300		100%	100%
药材站	125		100%	100%
哈药物流	2000		100%	100%
滋补坊	10		100%	100%
中药商贸	2000		100%	100%

(续表二)

孙公司简称	是否合并报表	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	组织机构代码
人民同泰	是			70296409-0
哈药航服	是			73460222-x
哈药数码	是			75632509-1
摄影器材城	是			787523998
哈药干洗	是			775007013
古玩城	是			680285256
药六健康	是			69682386-4
新健	是			12705990-7
营养滋补	是			78132606-1
密山蜂业	是			77787706-3
药材站	是			12773443-1
哈药物流	是			69073546-8
滋补坊	是			62600084-8
中药商贸	是			70284819-6

## 2. 非同一控制下的企业合并取得的孙公司

孙公司全称	孙公司简称	孙公司类型	企业类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
哈药集团世一堂百川医药商贸有限公司	百川商贸	控股子公司	其他有限责任公司	商丘市	医药商业	4420	中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、精神药品(第二类)、疫苗的批发(药品经营许可证有效期至2014年12月28日); 医疗器械销售(仅限第三类:注射穿刺器械; 医用高分子材料及制品; 第二类:普通诊察器械; 物理治疗及康复设备; 临床检查分析仪器(不含体外诊断试剂), 医药器械经营企业许可证有效期至2014年4月27日); 保健食品销售(卫生许可证有效期至2011年4月30日); 一般经营项目: 日用百货的销售。

(续表一)

孙公司简称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例	表决权比例
百川商贸	1571		36%	36%

(续表二)

孙公司简称	是否合并报表	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	组织机构代码
百川商贸	是	29,787,548.34		75711736-6

本公司将上述所列示的全资孙公司、控股孙公司纳入合并财务报表范围

### (三) 合并财务报表范围变化

与上年同期相比，本报告期合并财务报表范围增加了三个公司如下：

名称	期末净资产	本期净利润
哈尔滨哈药集团广告管理有限公司【注1】	502,135.51	2,135.51
哈药集团哈尔滨药六医药有限公司【注2】	5,335,962.41	335,962.41
哈药集团世一堂百川医药商贸有限公司【注3】	46,466,853.31	1,797,554.19

【注1】2010年1月22日，本公司出资设立全资子公司哈尔滨哈药集团广告管理有限公司，该公司注册资本为500,000.00元；

【注2】2010年3月23日，本公司出资设立全资子公司哈药集团哈尔滨药六医药有限公司，该公司注册资本为5,000,000.00元；

【注3】本公司子公司哈药集团中药有限公司投资1591万元购买哈药集团世一堂百川医药商贸有限公司36%的股权并在董事会拥有多数席位，2010年1月已完成控制权移交，因此2010年将哈药集团世一堂百川医药商贸有限公司纳入合并范围；

## 七、 合并财务报表主要项目注释

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

## 1. 货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	934,543.15	1,099,917.38
银行存款	2,414,163,711.79	1,681,083,995.36
其他货币资金	76,480,564.99	297,074,221.96
<b>合计</b>	<b>2,491,578,819.93</b>	<b>1,979,258,134.70</b>

其他货币资金：直销保证金 21,360,338.95 元，银行承兑汇票保证金 41,408,406.04 元，信用证保证金 13,711,820.00 元。

除附注七. 19 所述之外，无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制或存放在境外有潜在回收风险的存款。

## 2. 应收票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	934,416,462.97	923,494,029.00
<b>合计</b>	<b>934,416,462.97</b>	<b>923,494,029.00</b>

(1) 期末票据质押合计金额为26,354,615.77元，前五名如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
第一名	2010.08.30	2011.02.28	3,678,486.23	质押
第二名	2010.08.30	2011.02.28	3,000,000.00	质押
第三名	2010.07.30	2011.01.30	3,000,000.00	质押
第四名	2010.07.30	2011.01.30	3,000,000.00	质押
第五名	2010.12.24	2011.06.24	3,000,000.00	质押
<b>合计</b>			<b>15,678,486.23</b>	

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据：无

(3) 期末已经背书给他方但尚未到期的票据总额为222,972,519.78 元，前五名如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
第一名	2010.11.16	2011.05.16	7,500,000.00	背书未到期
第二名	2010.11.03	2011.04.29	7,000,000.00	背书未到期

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
第三名	2010.11.17	2011.05.17	7,000,000.00	背书未到期
第四名	2010.07.29	2011.01.29	6,770,899.66	背书未到期
第五名	2010.12.16	2011.06.16	5,830,000.00	背书未到期
<b>合计</b>			<b>34,100,899.66</b>	

### 3. 应收账款

#### (1) 分类列示

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	548,192,836.22	27.94%	24,870,779.65	4.54%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	37,628,216.99	1.92%	37,628,216.99	100.00%
按组合计提坏账准备的应收款项	1,376,110,422.87	70.14%	172,794,100.94	12.56%
<b>合计</b>	<b>1,961,931,476.08</b>	<b>100.00%</b>	<b>235,293,097.58</b>	<b>11.99%</b>

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	576,807,802.66	32.68%	36,735,217.46	6.37%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	40,103,952.50	2.27%	40,103,952.50	100.00%
按组合计提坏账准备的应收款项	1,148,253,083.32	65.05%	167,257,247.11	14.57%
<b>合计</b>	<b>1,765,164,838.48</b>	<b>100.00%</b>	<b>244,096,417.07</b>	<b>13.83%</b>

公司将期末单户余额人民币 500 万元及以上的应收款项确定为单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项；

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指确定无法收回的应收款项；

按组合计提坏账准备的应收款项指除上述两类之外的其他款项。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项如下：

账龄结构	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以	1,268.00	0.00%	1,268.00	26,299.34	0.07%	26,299.34
1—2	15,762.00	0.04%	15,762.00	3,473,503.55	8.66%	3,473,503.55
2—3	3,356,207.20	8.92%	3,356,207.20	8,454,904.18	21.08%	8,454,904.18
3—4	6,550,584.63	17.41%	6,550,584.63	6,735,153.63	16.79%	6,735,153.63
4—5	6,307,908.81	16.76%	6,307,908.81	5,997,726.70	14.96%	5,997,726.70
5 年以	21,396,486.35	56.87%	21,396,486.35	15,416,365.10	38.44%	15,416,365.10
<b>合计</b>	<b>37,628,216.99</b>	<b>100.00%</b>	<b>37,628,216.99</b>	<b>40,103,952.50</b>	<b>100.00%</b>	<b>40,103,952.50</b>

(3) 按组合计提坏账准备的应收款项如下:

账龄结构	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	1,217,812,154.11	88.50%	58,770,572.56	964,009,551.30	83.95%	47,799,799.74
1—2 年	30,292,173.35	2.20%	2,731,664.99	55,796,385.50	4.86%	5,418,077.70
2—3 年	15,548,747.69	1.13%	4,041,601.51	15,542,140.10	1.35%	4,275,405.63
3—4 年	7,734,723.76	0.56%	2,962,636.38	5,076,597.05	0.44%	2,360,649.91
4—5 年	1,747,109.02	0.13%	1,312,110.56	2,088,882.76	0.18%	1,663,787.52
5 年以上	102,975,514.94	7.48%	102,975,514.94	105,739,526.61	9.22%	105,739,526.61
<b>合计</b>	<b>1,376,110,422.87</b>	<b>100.00%</b>	<b>172,794,100.94</b>	<b>1,148,253,083.32</b>	<b>100.00%</b>	<b>167,257,247.11</b>

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

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

(6) 报告期内共计核销应收账款 10,712,896.11 元, 主要系对方单位破产、被注销工商执照和因其他原因形成时间在三年以上且有证据表明确实无法收回的及因债务重组转销的款项。实际核销的应收款项无因关联交易产生。

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

(8) 应收账款中前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比
第一名	无关联	109,071,593.36	1 年以内	5.56%
第二名	无关联	72,368,862.84	1 年以内	3.69%
第三名	无关联	57,116,578.73	1 年以内	2.91%
第四名	无关联	43,933,648.94	1 年以内	2.24%
第五名	无关联	35,932,509.22	1 年以内	1.83%
<b>合计</b>		<b>318,423,193.09</b>		<b>16.23%</b>

## (9) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
哈药集团哈尔滨铃兰药品经销有限公司	参股公司	435,569.69	0.02%
哈药集团三精制药股份有限公司	属于同一母公司	2,588,478.88	0.13%
其他关联方		65,137.42	0.00%
<b>合计</b>		<b>3,089,185.99</b>	<b>0.15%</b>

(10) 以应收款项为标的进行证券化的情况：无

## 4. 预付款项

账龄结构	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	297,063,350.97	95.89%	196,846,377.03	96.05%
1—2 年	9,367,934.01	3.02%	5,955,936.61	2.91%
2—3 年	2,129,960.72	0.69%	1,254,140.01	0.61%
3 年以上	1,241,073.94	0.40%	873,450.78	0.43%
<b>合计</b>	<b>309,802,319.64</b>	<b>100.00%</b>	<b>204,929,904.43</b>	<b>100.00%</b>

本项目期末余额中一年以上的款项主要系已预付尚未完成交易的款项。

## (1) 预付款项中前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	无关联	31,465,881.63	1-2 年	未到结算期
第二名	无关联	24,294,397.20	1 年以内	未到结算期

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第三名	无关联	15,838,652.13	1 年以内	未到结算期
第四名	无关联	10,393,644.80	1 年以内	未到结算期
第五名	无关联	9,326,660.81	1 年以内	未到结算期
<b>合计</b>		<b>91,319,236.57</b>		

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

## 5. 应收利息

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行利息	2,664,612.22	3,760,225.00	2,664,612.22	3,760,225.00
<b>合计</b>	<b>2,664,612.22</b>	<b>3,760,225.00</b>	<b>2,664,612.22</b>	<b>3,760,225.00</b>

上述款项为银行存款利息，不存在逾期情况。

## 6. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	20,070,087.74	11.72%	1,971,760.04	9.82%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	7,660,526.92	4.47%	7,660,526.92	100.00%
按组合计提坏账准备的应收款项	143,518,202.12	83.81%	32,805,572.65	22.86%
<b>合计</b>	<b>171,248,816.78</b>	<b>100.00%</b>	<b>42,437,859.61</b>	<b>24.78%</b>

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	18,514,475.94	13.80%	925,723.80	5.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	13,160,526.92	9.81%	13,160,526.92	100.00%
按组合计提坏账准备的应收款项	102,465,175.01	76.39%	34,330,142.30	33.50%
<b>合计</b>	<b>134,140,177.87</b>	<b>100.00%</b>	<b>48,416,393.02</b>	<b>36.09%</b>

公司将期末单户余额人民币 500 万元及以上的其他应收款项确定为单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项；

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项指确定无法收回的应收款项；

按组合计提坏账准备的应收款项指除上述两类之外的款项。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项如下：

账龄结构	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内						
1—2 年						
2—3 年						
3—4 年				2,780,558.00	21.13%	2,780,558.00
4—5 年	2,780,558.00	36.30%	2,780,558.00	1,658,339.01	12.60%	1,658,339.01
5 年以上	4,879,968.92	63.70%	4,879,968.92	8,721,629.91	66.27%	8,721,629.91
<b>合计</b>	<b>7,660,526.92</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,660,526.92</b>	<b>13,160,526.92</b>	<b>100.00%</b>	<b>13,160,526.92</b>

(3) 按组合计提坏账准备的应收款项如下：

账龄结构	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	77,829,166.69	54.23%	3,574,039.29	50,369,714.13	49.16%	2,060,750.54
1—2 年	20,406,733.90	14.22%	1,199,520.32	12,466,588.34	12.17%	745,382.67
2—3 年	11,218,772.43	7.82%	612,862.46	8,291,729.77	8.09%	482,679.21

账龄结构	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
3—4 年	7,852,221.42	5.47%	1,322,490.29	377,445.84	0.37%	183,909.47
4—5 年	248,029.83	0.17%	133,382.44	502,562.60	0.49%	400,286.08
5 年以上	25,963,277.85	18.09%	25,963,277.85	30,457,134.33	29.72%	30,457,134.33
<b>合计</b>	<b>143,518,202.12</b>	<b>100.00%</b>	<b>32,805,572.65</b>	<b>102,465,175.01</b>	<b>100.00%</b>	<b>34,330,142.30</b>

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

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

(6) 报告期内共计核销其他应收款 5,500,000.00 元，主要系对方单位破产、被注销工商执照和因其他原因形成时间在三年以上且有证据表明确实无法收回的及因债务重组转销的款项。实际核销的应收款项无因关联交易产生。

(7) 本项目期末数中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

(8) 其他应收款中前 5 名单位情况：

单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	往来	13,702,202.39	1 年以内	8.00%
第二名	往来	11,046,100.00	1 年以内	6.45%
第三名	保证金	4,000,000.00	1-2 年	2.34%
第四名	往来	2,395,886.00	1 年以内	1.40%
第五名	往来	1,752,000.00	1 年以内	1.02%
<b>合计</b>		<b>32,896,188.39</b>		<b>19.21%</b>

(9) 公司对备用金不计提坏账准备。

(10) 本项目期末数中无应收关联方款项。

## 7. 存货

## (1) 存货增减变动情况

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	382,222,018.98		382,222,018.98
在产品	315,959,550.37		315,959,550.37
自制半成品	150,727,672.70		150,727,672.70
库存商品	1,551,742,579.37	13,416,259.24	1,538,326,320.13
委托加工物资	516,594.07		516,594.07
<b>合计</b>	<b>2,401,168,415.49</b>	<b>13,416,259.24</b>	<b>2,387,752,156.25</b>

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

## (2) 存货减值准备增减变动情况

项目	期初数	本年计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	10,831,059.38	3,211,299.75	626,099.89		13,416,259.24
<b>合计</b>	<b>10,831,059.38</b>	<b>3,211,299.75</b>	<b>626,099.89</b>		<b>13,416,259.24</b>

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回占该项存货期末余额的比例
库存商品	可变现净值	市价回升	0.04%

## 8. 一年内到期的非流动资产

项目	期末数	期初数
短期理财产品	40,000,000.00	29,000,000.00
<b>合计</b>	<b>40,000,000.00</b>	<b>29,000,000.00</b>

## 9. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
预付房屋租赁费	15,902,354.36	13,003,610.05
其他	1,873,753.57	305,692.00
<b>合计</b>	<b>17,776,107.93</b>	<b>13,309,302.05</b>

## 10. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初净额	增减变动	期末净额
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	成本法	30,000,000.00			
国药物流有限责任公司	成本法	4,800,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00
哈药集团哈尔滨铃兰药品经销有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
哈药集团三精加滨药业有限公司	权益法	6,099,617.97	40,076,792.89	-2,388,911.37	37,687,881.52
哈药慈航制药股份有限公司	权益法	30,000,000.00	13,038,605.50	-1,878,841.60	11,159,763.90
哈药集团三精制药股份有限公司	权益法	304,300,304.86	562,000,277.12	24,115,662.47	586,115,939.59
哈尔滨哈药集团物业管理有限公司	权益法	245,000.00	90,595.08	-90,595.08	
哈药集团世一堂百川医药商贸有限公司	成本法	15,910,000.00	15,910,000.00	-15,910,000.00	
<b>合计</b>		<b>391,454,922.83</b>	<b>636,016,270.59</b>	<b>3,847,314.42</b>	<b>639,863,585.01</b>

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

(1) 被投资单位持股比例与表决权比例不一致的情况：无

(2) 本公司子公司哈药集团中药有限公司投资 1,591 万元购买哈药集团世一堂百川医药商贸有限公司 36% 的股权并在董事会拥有多数席位，2010 年 1 月完成控制权移交，因此 2010 年将哈药集团世一堂百川医药商贸有限公司纳入合并范围。

(3) 对联营企业投资：

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
哈药集团三精加滨药业有限公司	83,725,444.03	6,811,400.12	76,914,043.91	24,887,608.37	-4,638,562.33
哈药慈航制药股份有限公司	38,221,236.04	981,162.64	37,240,073.40	9,738,799.00	433,594.67
哈药集团三精制药股份有限公司	3,321,025,022.33	1,582,305,096.49	1,738,719,925.84	3,005,088,595.41	339,375,836.79
哈尔滨哈药集团物业管理有限公司	198,859.43	254,792.71	-55,933.28	1,789,473.00	-240,821.57
<b>合计</b>	<b>3,443,170,561.83</b>	<b>1,590,352,451.96</b>	<b>1,852,818,109.87</b>	<b>3,041,504,475.78</b>	<b>334,930,047.56</b>

## 11. 投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、投资性房地产原价合计</b>	<b>8,189,208.66</b>	<b>17,375,080.00</b>		<b>25,564,288.66</b>
其中：房屋建筑物	8,189,208.66	17,375,080.00		25,564,288.66
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>5,428,099.40</b>	<b>9,206,969.68</b>		<b>14,635,069.08</b>
其中：房屋建筑物	5,428,099.40	9,206,969.68		14,635,069.08
<b>三、投资性房地产账面净额合计</b>	<b>2,761,109.26</b>	<b>8,168,110.32</b>		<b>10,929,219.58</b>
其中：房屋建筑物	2,761,109.26	8,168,110.32		10,929,219.58
<b>四、投资性房地产减值准备累计金额合计</b>				
其中：房屋建筑物				
<b>五、投资性房地产账面价值合计</b>	<b>2,761,109.26</b>	<b>8,168,110.32</b>		<b>10,929,219.58</b>
其中：房屋建筑物	2,761,109.26	8,168,110.32		10,929,219.58

本期折旧额 9,206,969.68 元；

投资性房地产全部按成本法计量，折旧政策与固定资产折旧政策一致。

## 12. 固定资产

项目	期初数	本期增加	本期计提	本期减少	期末数
<b>一、固定资产原价合计</b>	<b>4,915,415,622.30</b>	<b>415,341,574.96</b>		<b>221,146,168.06</b>	<b>5,109,611,029.20</b>
其中：房屋建筑物	2,228,036,658.88	186,406,182.32		96,134,667.16	2,318,308,174.04
机器设备	2,514,480,183.22	198,586,436.24		113,486,281.49	2,599,580,337.97
运输设备	107,150,888.89	17,227,829.15		7,832,619.93	116,546,098.11
电子及其他设备	65,747,891.31	13,121,127.25		3,692,599.48	75,176,419.08
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>2,449,027,703.19</b>	<b>6,134,401.68</b>	<b>331,154,441.64</b>	<b>132,819,877.81</b>	<b>2,653,496,668.70</b>
其中：房屋建筑物	768,381,431.59	4,465,534.05	119,168,538.14	38,268,186.35	853,747,317.43
机器设备	1,592,030,466.04	77,741.26	187,069,189.67	87,860,118.03	1,691,317,278.94
运输设备	50,237,999.86	509,539.40	14,742,424.50	5,117,094.27	60,372,869.49
电子及其他设备	38,377,805.70	1,081,586.97	10,174,289.33	1,574,479.16	48,059,202.84
<b>三、固定资产减值准备累计金额合计</b>	<b>47,111,905.64</b>			<b>5,338,617.42</b>	<b>41,773,288.22</b>
其中：房屋建筑物	114,589.38				114,589.38
机器设备	46,730,696.08			5,338,617.42	41,392,078.66
运输设备	266,620.18				266,620.18
电子及其他设备					
<b>四、固定资产账面价值合计</b>	<b>2,419,276,013.47</b>				<b>2,414,341,072.28</b>
其中：房屋建筑物	1,459,540,637.91				1,464,446,267.23
机器设备	875,719,021.10				866,870,980.37

项目	期初数	本期增加	本期计提	本期减少	期末数
运输设备	56,646,268.85				55,906,608.44
电子及其他设备	27,370,085.61				27,117,216.24

- (1) 本期由在建工程转入固定资产为 220,544,962.75 元；
- (2) 本期固定资产提取折旧额为 331,154,441.64 元，本期新增子公司哈药集团世一堂百川医药商贸有限公司折旧 6,134,401.68 元；
- (3) 本公司固定资产对外抵押情况：无
- (4) 通过经营租赁租出的固定资产：无
- (5) 期末持有待售的固定资产情况：无

### 13. 在建工程

- (1) 基本情况表

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	353,346,839.26		353,346,839.26	159,911,293.18		159,911,293.18

- (2) 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	期初数	本期增加	本年完工结转固定资产金额	其他减少额	工程投入占预算比例	工程进度	资金来源	期末数
制药六厂综合制剂车间 GMP 认证技术改造	29,813,800.00	7,360,494.59	15,575,132.43	22,935,627.02		77%	100%	自筹	
群力办公大楼	150,000,000.00	41,705,272.00	46,790,769.42	37,081,800.00		59%	59%	自筹	51,414,241.42
世一堂现代中药基地	41,720,000.00	19,123,051.91	2,429,901.01	21,552,952.92		52%	100%	自筹	
世一堂综合制剂楼	47,000,000.00	18,056,694.56	14,670,568.94	32,727,263.50		70%	100%	自筹	
哈药物流配送中心	110,000,000.00	2,036,961.00	77,118,972.64			72%	75%	自筹	79,155,933.64
中药二厂中药粉针剂技术创新及质量标准升级改造项目	150,000,000.00		74,902,795.52			50%	55%	自筹	74,902,795.52
中药二厂机场路电缆改造项目	3,370,000.00		1,346,273.63	1,346,273.63		40%	100%	自筹	

工程项目名称	预算数	期初数	本期增加	本年完工结转固定资产金额	其他减少额	工程投入占预算比例	工程进度	资金来源	期末数
中药二厂厂区新建深井工程	660,800.00		427,617.27	427,617.27		65%	100%	自筹	
中药二厂粉针制剂车间提取扩产改造工程	2,292,700.00		2,267,547.46	2,267,547.46		99%	100%	自筹	
制药总厂 103 车间 2-6 楼 GMP 改造	23,424,000.00	3,009,508.99	19,143,632.02	22,153,141.01		95%	100%	自筹	
制药总厂 114 车间新增溴化锂机组	3,200,000.00	80,000.00		80,000.00		104%	100%	自筹	
制药总厂 5000 吨/日中水回用工程	8,755,200.00	7,103,422.59	349,715.94	7,453,138.53		85%	100%	自筹	
制药总厂上柱流出液和酸水综合厌氧处理	19,937,000.00	19,939,709.75	821,876.93	20,761,586.68		104%	100%	自筹	
制药总厂头孢类粉针剂 EUGMP 认证项目	41,615,000.00	16,106,956.08	39,554,372.24			134%	80%	自筹	55,661,328.32
制药总厂头孢类原料药 COS 认证项目	88,600,000.00	24,849,382.75	34,985,360.35			96%	70%	自筹	59,834,743.10
制药总厂清洁生产、菌渣等	5,296,330.00	539,838.96	22,927.68	235,000.00		77%	98%	自筹	327,766.64
制药总厂 100 万大卡/h 冷冻机工程	1,000,000.00		867,200.70	867,200.70		87%	100%	自筹	
制药总厂 102 车间 7-ACA 改造	24,258,000.00		23,738,278.78	23,713,907.57		98%	98%	自筹	24,371.21
制药总厂 102 车间生产头孢产品无菌室改造 (104)	29,464,400.00		365,055.95	365,055.95		86%	100%	自筹	
制药总厂 103 车间五工段 GMP 改造与设备更新	10,835,600.00		9,410,312.52	9,410,312.52		87%	100%	自筹	

工程项目名称	预算数	期初数	本期增加	本年完工结转固定资产金额	其他减少额	工程投入占预算比例	工程进度	资金来源	期末数
制药总厂 106 车间更新酸水塔及新上醇酯分离塔	6,410,000.00		8,475.69	8,475.69		188%	100%	自筹	
制药总厂 106 车间酸化组增加过滤面积	6,175,000.00		545,963.94	545,963.94		103%	100%	自筹	
制药总厂 106 车间提炼工段环保项目新建厂房	7,500,000.00		720,767.96	720,767.96		64%	100%	自筹	
制药总厂 107 车间头孢哌酮改造工程	13,888,800.00		43,524.08	43,524.08		83%	100%	自筹	
制药总厂 109 车间提炼组钠盐工艺改造	7,217,520.00		3,439,176.58	3,423,108.20		48%	98%	自筹	16,068.38
制药总厂 112 车间粉针线 GMP 改造项目	3,594,000.00		151,083.07	151,083.07		100%	100%	自筹	
制药总厂 114 车间北循环水池晾水塔改造	504,000.00		445,098.94	441,700.65		88%	98%	自筹	3,398.29
制药总厂 114 溴化锂一组#2、#7 机组更新	4,185,100.00		2,348,998.05	2,268,733.02		56%	98%	自筹	80,265.03
制药总厂 117 车间 130 米排气塔项目	15,420,000.00		10,384,655.38			67%	85%	自筹	10,384,655.38
制药总厂 117 车间初沉间屋面及房架更换工程	1,190,000.00		1,279,660.00			108%	98%	自筹	1,279,660.00
制药总厂 117 车间完全混合曝气池气味治理工程	19,000.00		19,003.77	19,003.77		100%	100%	自筹	
制药总厂 117 车间污泥处理改造工程	1,890,000.00		1,259,778.81			67%	70%	自筹	1,259,778.81

工程项目名称	预算数	期初数	本期增加	本年完工结转固定资产金额	其他减少额	工程投入占预算比例	工程进度	资金来源	期末数
制药总厂1800Nm <sup>3</sup> /min 汽动轴流风机及75T/H 循环硫化床锅炉项目	38,000,000.00		9,259,718.23			24%	30%	自筹	9,259,718.23
制药总厂北循环水池空调节能改造二期工程	400,000.00		284,814.65			71%	75%	自筹	284,814.65
制药总厂厂办公楼空调改造项目	505,000.00		550,947.02	550,947.02		109%	100%	自筹	
制药总厂厂机关办公楼改造项目	1,330,000.00		1,328,062.36	1,328,062.36		100%	100%	自筹	
制药总厂二厂卫生所改造工程	179,000.00		15,470.45	15,470.45		142%	100%	自筹	
制药总厂非β内酰胺类口服固体制剂 GMP 认证改造项目	1,154,000.00		1,080,763.64	1,080,763.64		94%	100%	自筹	
制药总厂化学原料药中间体中试生产线改造	7,650,000.00		684,056.16			9%	20%	自筹	684,056.16
制药总厂基本药物电子监管赋码系统改造工程	5,800,000.00		2,820,660.00			49%	50%	自筹	2,820,660.00
制药总厂科研开发中心试扩建工程	4,130,000.00		3,110,858.86	3,074,763.47		75%	98%	自筹	36,095.39
制药总厂煤厂地衡改造项目	678,000.00		547,851.84	547,851.84		81%	100%	自筹	
制药总厂气味综合治理项目(117 车间预处理部分检修改造工程)	3,566,800.00		1,570,605.07			44%	70%	自筹	1,570,605.07
制药总厂信息技术中心项目	1,100,000.00		1,064,939.97			97%	98%	自筹	1,064,939.97
制药总厂信息楼(4.5.6 楼) 安装空调系统	1,100,000.00		619,686.64	619,686.64		56%	100%	自筹	

工程项目名称	预算数	期初数	本期增加	本年完工结转固定资产金额	其他减少额	工程投入占预算比例	工程进度	资金来源	期末数
制药总厂一食堂改造工程项目	1,080,000.00		863,189.30	863,189.30		80%	100%	自筹	
制药总厂增建钢架敞开式货台改造工程	742,000.00		646,373.18	646,373.18		87%	100%	自筹	
制药总厂质检中心通风改造工程项目	765,000.00		817,069.71	817,069.71		107%	100%	自筹	
制药总厂综合头孢生产车间改建	34,500,000.00		3,251,984.95			9%	20%	自筹	3,251,984.95
百川职工伙房	150,000.00		28,959.10			19%	19%	自筹	28,959.10
<b>合计</b>		<b>159,911,293.18</b>	<b>413,980,508.83</b>	<b>220,544,962.75</b>					<b>353,346,839.26</b>

(3) 本年在建工程已完工转入固定资产的金额为 220,544,962.75 元。

(4) 本年在建工程增加额中无借款费用资本化金额。

#### 14. 工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
材料		2,862,249.00		2,862,249.00
<b>合计</b>		<b>2,862,249.00</b>		<b>2,862,249.00</b>

#### 15. 无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、原价合计</b>	<b>221,817,239.01</b>	<b>59,900,822.12</b>	<b>1,136,874.92</b>	<b>280,581,186.21</b>
土地使用权	134,307,682.83	45,397,256.52	273,229.92	179,431,709.43
商标权\专利权	998,000.00	7,190,000.00		8,188,000.00
专有技术	78,514,287.94	2,378,000.00		80,892,287.94
软件及其他	7,997,268.24	4,935,565.60	863,645.00	12,069,188.84
<b>二、累计摊销额合计</b>	<b>91,598,880.10</b>	<b>11,487,501.77</b>	<b>680,663.09</b>	<b>102,405,718.78</b>
土地使用权	24,496,650.49	4,939,406.52	89,476.46	29,346,580.55
商标权\专利权	411,683.70	975,966.71		1,387,650.41

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专有技术	61,634,404.84	3,845,661.54		65,480,066.38
软件及其他	5,056,141.07	1,726,467.00	591,186.63	6,191,421.44
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>130,218,358.91</b>			<b>178,175,467.43</b>
土地使用权	109,811,032.34			150,085,128.88
商标权\专利权	586,316.30			6,800,349.59
专有技术	16,879,883.10			15,412,221.56
软件及其他	2,941,127.17			5,877,767.40
<b>四、减值准备合计</b>				
土地使用权				
商标权\专利权				
专有技术				
软件及其他				
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>130,218,358.91</b>			<b>178,175,467.43</b>
土地使用权	109,811,032.34			150,085,128.88
商标权\专利权	586,316.30			6,800,349.59
专有技术	16,879,883.10			15,412,221.56
软件及其他	2,941,127.17			5,877,767.40

本期无形资产摊销 11,487,501.77 元；

本公司不存在被冻结、抵押的无形资产。

#### 16. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	2,354,496.72	283,569.85	1,083,895.20		1,554,171.37
租赁费	2,645,012.80	237,719.31	367,772.65		2,514,959.46
<b>合计</b>	<b>4,999,509.52</b>	<b>521,289.16</b>	<b>1,451,667.85</b>		<b>4,069,130.83</b>

#### 17. 递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
(一) 计提的资产减值准备	59,723,365.67	47,308,564.60
(二) 辞退福利	1,403,937.38	1,598,246.82
(三) 应付工资结余	41,674,925.60	41,674,925.60
(四) 未付广告费		5,359.17
(五) 内部购销未实现利润	1,947,995.51	1,346,325.20
(六) 递延收益	13,752,562.47	10,423,233.26
<b>合 计</b>	<b>118,502,786.63</b>	<b>102,356,654.65</b>

## (2) 已确认的递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
<b>递延所得税负债：</b>		
固定资产公允价值与账面价值差异	1,809,459.15	
<b>合 计</b>	<b>1,809,459.15</b>	

## (3) 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
(一) 计提的资产减值准备	348,525,584.93
(二) 辞退福利	9,359,649.20
(三) 应付工资结余	277,832,837.32
(四) 内部购销未实现利润	11,370,868.09
(五) 递延收益	88,534,715.13
(六) 固定资产公允价值与账面价值差异	7,237,836.60
<b>合计</b>	<b>742,861,491.27</b>

## 18. 资产减值准备

项目	期初数	本年计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
一、坏账准备	292,512,810.09	19,218,095.76	17,787,052.55	16,212,896.11	277,730,957.19
二、存货跌价准备	10,831,059.38	3,211,299.75	626,099.89		13,416,259.24

三、长期投资减值准备	30,000,000.00				30,000,000.00
四、固定资产减值准备	47,111,905.64			5,338,617.42	41,773,288.22
<b>合计</b>	<b>380,455,775.11</b>	<b>22,429,395.51</b>	<b>18,413,152.44</b>	<b>21,551,513.53</b>	<b>362,920,504.65</b>

### 19. 所有权受到限制的资产

项目	期末数	期初数
一、用于质押担保的资产原值	26,354,615.77	72,906,184.64
其中：应收票据	26,354,615.77	72,906,184.64
二、被冻结的资产【注 1】	4,257,120.00	
<b>合计</b>	<b>30,611,735.77</b>	<b>72,906,184.64</b>

【注 1】哈药集团世一堂百川医药商贸有限公司与华北制药集团制剂有限公司的买卖合同纠纷一案，2009 年 9 月 10 日石家庄市长安区法院（2009）长民二初字第 436 号裁定书，冻结本公司农行开发区支行银行存款账户，现账户冻结金额 4,257,120.00 元，截至财务报表报出日，该银行账户尚未解冻。该案仍在审理中，能否产生损失及损失金额尚无法预计。

### 20. 短期借款

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

### 21. 应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,255,324,426.61	931,704,965.47
商业承兑汇票		17,016,335.00
<b>合计</b>	<b>1,255,324,426.61</b>	<b>948,721,300.47</b>

本项目期末数中的上述银行承兑汇票，均于 2011 年 6 月 30 日前到期。

### 22. 应付账款

账龄结构	期末数	期初数
1 年以内	1,976,921,580.36	1,595,697,757.87
1-2 年	108,017,394.56	47,724,789.19
2-3 年	26,533,645.79	20,981,049.17
3 年以上	22,545,038.66	34,077,034.06
<b>合计</b>	<b>2,134,017,659.37</b>	<b>1,698,480,630.29</b>

(1) 本项目期末数中账龄超过 1 年的应付账款均系采购尾款。

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

### 23. 预收款项

账龄结构	期末数	期初数
1 年以内	296,325,366.62	184,149,267.13
1-2 年	2,442,706.12	15,229,770.14
2-3 年	10,710,768.30	3,129,144.83
3 年以上	3,195,234.63	2,170,027.30
<b>合计</b>	<b>312,674,075.67</b>	<b>204,678,209.40</b>

(1) 本项目期末账龄超过 1 年的预收款项均系销售尾款。

(2) 本项目期末无预收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

### 24. 应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	277,832,837.32	850,839,756.43	845,469,033.44	283,203,560.31
二、职工福利费		60,277,244.11	60,277,244.11	
三、社会保险费	20,854,278.68	169,416,937.84	169,383,484.16	20,887,732.36
其中：1.医疗保险费	20,606,673.19	44,678,937.27	44,685,868.43	20,599,742.03
2.养老保险费	35,330.04	111,577,788.28	111,580,541.38	32,576.94

3.失业保险费	-209.88	6,696,143.56	6,696,111.93	-178.25
4.工伤保险费	16,000.00	4,093,648.08	3,854,056.44	255,591.64
5.生育保险费	196,485.33	2,370,420.65	2,566,905.98	
四、住房公积金	2,716,623.26	96,029,073.25	95,744,856.10	3,000,840.41
五、工会经费和职工教育经费	35,909,507.80	14,368,149.23	15,679,939.05	34,597,717.98
六、辞退福利	10,888,896.35	232,815.00	1,348,144.63	9,773,566.72
七、其他	5,555,541.82	1,604,681.04	2,704,681.04	4,455,541.82
<b>合计</b>	<b>353,757,685.23</b>	<b>1,192,768,656.90</b>	<b>1,190,607,382.53</b>	<b>355,918,959.60</b>

(1) 应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额：无

(2) 本项目期末有 277,866,465.82 元系以前年度实行工效挂钩时的工资结余；

(3) 工会经费和职工教育经费余额 34,597,717.98 元，非货币性福利余额 0 元，因解除劳动关系给予补偿金额为 232,815.00 元。

## 25. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-3,728,672.97	5,164,643.65
营业税	649,113.86	138,889.98
企业所得税	184,046,981.91	98,684,369.15
房产税	1,469,117.61	2,133,212.72
城市维护建设税	7,356,389.87	2,404,936.58
教育费附加	2,375,790.32	672,289.38
代扣代缴个人所得税	25,214,354.03	22,983,926.90
其他	2,242,504.16	4,272,638.03
<b>合计</b>	<b>219,625,578.79</b>	<b>136,454,906.39</b>

本项目各项税费的期末数均在法定的缴纳期限内。

## 26. 其他应付款

账龄结构	期末数	期初数
1 年以内	143,645,868.64	189,001,106.47
1-2 年	180,127,313.47	72,601,996.91

2-3 年	45,773,693.90	26,359,547.47
3 年以上	146,636,765.66	156,972,858.83
<b>合计</b>	<b>516,183,641.67</b>	<b>444,935,509.68</b>

(1) 本项目期末数中账龄超过三年的其他应付款为 146,636,765.66 元，主要系购入设备及施工质量的保证金等。

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

(3) 其他应付款前五名：

单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应付款总额的比例
第一名	运费	20,927,566.00	一年以内	4.05%
第二名	运费	6,957,341.90	一年以内	1.35%
第三名	宣传费	6,072,030.00	一年以内	1.18%
第四名	体检费	2,083,760.72	一年以内	0.40%
第五名	招标抵押金	1,257,800.00	一年以内	0.24%
<b>合计</b>		<b>37,298,498.62</b>		<b>7.22%</b>

## 27. 一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
信用借款	75,088,011.95	36,392,012.03
<b>合计</b>	<b>75,088,011.95</b>	<b>36,392,012.03</b>

(1) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	
					外币金额	本币金额
哈尔滨市财政局	/	/	人民币	2.00%		24,052,001.14
哈尔滨市财政局	2001/3/1	2011/3/1	人民币	2.32%		18,000,000.00
哈尔滨市投资公司	2001/3/1	2011/3/1	人民币	2.32%		13,500,000.00

哈尔滨市投资公司	/	/	人民币	4.00%		11,456,010.81
哈尔滨市财政局	2001/3/1	2011/3/1	人民币	2.32%		6,480,000.00
<b>合计</b>						<b>73,488,011.95</b>

(2) 1 年内到期的长期借款中的逾期借款：无

## 28. 长期借款

(1) 借款明细

项目	期末数	期初数
信用借款	69,095,493.58	111,063,561.46
<b>合计</b>	<b>69,095,493.58</b>	<b>111,063,561.46</b>

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始	借款终止	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
市财政局	2004.12	2018.12	人民币	2.55%		3,262,935.90		3,262,935.90
工行和兴支行	2007.06	2018.06	人民币	2.55%		5,670,000.00		5,670,000.00
工行和兴支行	2004.08	2018.05	人民币	2.55%		5,690,000.00		5,690,000.00
市财政局	2003.12	2018.12	人民币	2.55%		9,730,000.00		9,730,000.00
中国银行	2003.12	2018.12	日元	0.75%	432,231,894.91	35,123,163.78	494,424,027.00	35,123,163.78
<b>合计</b>					<b>432,231,894.91</b>	<b>59,476,099.68</b>	<b>494,424,027.00</b>	<b>59,476,099.68</b>

## 29. 专项应付款

单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
哈尔滨经济开发投资公司	3,000,000.00			3,000,000.00	全流程控制项目
中国高新投资集团公司	411,200.00			411,200.00	全流程控制项目
黑龙江省龙财资产经营有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00	全流程控制项目
哈尔滨市投资公司	3,000,000.00		3,000,000.00		全流程控制项目
哈尔滨地铁集团有限公司		151,020,950.43	3,791,247.20	147,229,703.23	拆迁补助
哈尔滨市道外区城乡建设局		20,481,810.50	241,962.44	20,239,848.06	拆迁补助
<b>合计</b>	<b>10,411,200.00</b>	<b>171,502,760.93</b>	<b>7,033,209.64</b>	<b>174,880,751.29</b>	

**30. 其他非流动负债**

项目	期末数	期初数
与资产相关的政府补助	88,534,715.13	64,011,512.88
<b>合计</b>	<b>88,534,715.13</b>	<b>64,011,512.88</b>

期末明细如下

项目	金额
头孢类原料药 COS 项目	14,370,000.00
高技术产业化项目配套资金	10,000,000.00
7ACA 及系列产品改造项目	14,304,000.00
现代中药基地建设完善项目	4,330,000.00
BP326 项目	4,119,454.66
水污染治理及 5000t/d 污水回收利用项目	4,100,000.00
资源和环境保护项目	4,000,000.00
清洁生产项目	4,090,000.00
老工业基地改造	3,026,390.32
环保治理资金	2,900,000.00
节能技术改造项目	5,020,000.00
污水处理站项目	2,000,000.00
新型喹诺酮类药物	2,000,000.00
环保烟气脱硫系统和脱硫设施补贴	2,660,000.00
比阿培南粉针剂的研制开发	1,300,000.00
头孢吡肟原料及制剂	1,000,000.00
拆迁项目工程	966,999.93
抗生素大规模生产节能减排与清洁生产	1,760,000.00
国家科技支撑计划课题经费	700,000.00
财源建设项目	700,000.00
刺五加关键技术研究	681,300.58
道地药材刺五加及其系列产品开发	523,334.31
哈尔滨市第一批高新技术产业专项资金	500,000.00
应用技术研究与开发资金	431,818.80
优化机电产品结算资金	480,000.00
省级环境保护项目	450,000.00
其他项目	2,121,416.53
<b>合计</b>	<b>88,534,715.13</b>

### 31. 股本

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

### 32. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	731,329,391.37			731,329,391.37
其他资本公积	190,740,736.23	8,833,674.29	883,938.28	198,690,472.24
<b>合计</b>	<b>922,070,127.60</b>	<b>8,833,674.29</b>	<b>883,938.28</b>	<b>930,019,863.61</b>

资本公积本期增加为按照权益法核算的联营企业所有者权益变动，本期减少为因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额。

### 33. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	676,748,692.19	104,030,253.43		780,778,945.62
任意盈余公积	787,778,187.41			787,778,187.41
<b>合计</b>	<b>1,464,526,879.60</b>	<b>104,030,253.43</b>		<b>1,568,557,133.03</b>

### 34. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	2,351,926,605.84	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	2,351,926,605.84	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,130,244,886.43	
减：提取法定盈余公积	104,030,253.43	母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利	608,582,681.77	每 10 股派发现金 4.9 元
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,769,558,557.07	

### 35. 营业收入、营业成本

项目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务				
中药	1,361,613,348.23	817,859,348.87	1,434,559,293.67	896,571,946.31
西药	9,568,762,760.00	7,203,702,343.85	7,943,751,045.01	5,703,432,882.88
保健品	898,677,333.57	206,325,905.56	817,027,557.96	242,340,220.27
其他	572,630,540.50	477,801,503.52	393,755,991.72	369,960,634.90
小计	<b>12,401,683,982.30</b>	<b>8,705,689,101.80</b>	<b>10,589,093,888.36</b>	<b>7,212,305,684.36</b>
二、其他业务				
出租收入	9,383,469.05	2,593,493.27	7,526,158.61	2,259,261.36
材料销售	87,927,865.85	83,623,266.02	47,579,664.87	43,699,515.45
外卖水电	4,778,697.58	3,068,491.40	4,126,346.95	2,844,952.36
其他	31,665,797.93	1,306,013.18	28,974,521.87	484,723.80
小计	<b>133,755,830.41</b>	<b>90,591,263.87</b>	<b>88,206,692.30</b>	<b>49,288,452.97</b>
合计	<b>12,535,439,812.71</b>	<b>8,796,280,365.67</b>	<b>10,677,300,580.66</b>	<b>7,261,594,137.33</b>

#### (1) 主营业务（分地区）

地区名称	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	11,750,059,991.72	8,189,502,774.33	9,903,970,000.97	6,669,005,511.04
国外	651,623,990.58	516,186,327.47	685,123,887.39	543,300,173.32
合计	<b>12,401,683,982.30</b>	<b>8,705,689,101.80</b>	<b>10,589,093,888.36</b>	<b>7,212,305,684.36</b>

## (2) 主营业务（分行业）

工业	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
中药	675,002,815.94	299,735,290.33	690,566,603.39	321,232,268.66
西药	5,074,978,939.79	3,109,528,265.55	4,842,228,004.27	2,898,681,389.03
保健品	777,354,248.10	144,908,122.46	671,527,014.16	170,856,047.82
其他	213,571,708.08	212,513,447.28	243,904,509.91	260,692,374.59
<b>合计</b>	<b>6,740,907,711.91</b>	<b>3,766,685,125.62</b>	<b>6,448,226,131.73</b>	<b>3,651,462,080.10</b>
商业	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
中药	686,610,532.29	518,124,058.54	743,992,690.28	575,339,677.65
西药	4,493,783,820.21	4,094,174,078.30	3,101,523,040.74	2,804,751,493.85
保健品	121,323,085.47	61,417,783.10	145,500,543.80	71,484,172.45
其他	359,058,832.42	265,288,056.24	149,851,481.81	109,268,260.31
<b>合计</b>	<b>5,660,776,270.39</b>	<b>4,939,003,976.18</b>	<b>4,140,867,756.63</b>	<b>3,560,843,604.26</b>

## 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	占公司全部营业收入的比例
第一名	153,821,968.96	1.23%
第二名	119,630,215.47	0.95%
第三名	115,750,841.62	0.92%
第四名	112,989,449.83	0.90%
第五名	89,311,042.21	0.71%
<b>合计</b>	<b>591,503,518.09</b>	<b>4.71%</b>

## 36. 营业税金及附加

项目	本期数	上期数	计缴标准
营业税	5,410,649.40	2,419,642.66	见附注五、税项
城建税	44,457,068.57	41,988,855.17	见附注五、税项
教育费附加	24,216,087.03	24,695,294.68	见附注五、税项
其他		278,095.12	
<b>合计</b>	<b>74,083,805.00</b>	<b>69,381,887.63</b>	

## 37. 销售费用

项目	本期数	上期数
广告宣传费	542,129,260.75	504,274,049.00
办公差旅费	296,633,175.27	242,939,693.64
工资福利费	92,490,298.66	86,952,404.07
运输仓储费	122,771,556.08	109,875,349.82
销售促销费	107,826,245.33	82,773,754.95
业务招待费	9,285,146.43	6,186,144.54
保险费	4,676,707.50	6,345,096.34
其他	68,162,338.93	44,604,085.18
<b>合计</b>	<b>1,243,974,728.95</b>	<b>1,083,950,577.54</b>

### 38. 管理费用

项目	本期数	上期数
工资福利费	392,328,650.89	367,626,884.83
研究开发费	233,038,973.07	251,520,917.36
办公差旅费	192,958,364.36	165,810,415.60
物料消耗	108,192,279.36	144,350,377.23
社会保险费	89,739,720.47	79,476,427.44
仓储运输及保险费	82,758,143.13	71,541,374.03
折旧费	73,316,069.65	65,770,674.65
资产摊销	12,525,916.71	16,446,200.45
业务招待费	9,812,959.79	6,919,237.32
其他	46,966,500.34	50,728,754.26
<b>合计</b>	<b>1,241,637,577.77</b>	<b>1,220,191,263.17</b>

### 39. 财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	4,562,913.37	46,442,130.09
减：利息收入	30,757,231.58	42,189,213.56
汇兑损失	674,361.33	
减：汇兑收益	2,869,383.06	2,857,365.39
其他	5,456,890.81	3,031,902.83
<b>合计</b>	<b>-22,932,449.13</b>	<b>4,427,453.97</b>

#### 40. 资产减值损失

项目	本期数	上期数
坏账损失	1,232,424.54	31,976,941.48
存货跌价损失	2,585,199.86	-1,348,847.81
<b>合计</b>	<b>3,817,624.40</b>	<b>30,628,093.67</b>

#### 41. 投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

项目	本期数	上期数
权益法核算的长期股权投资收益	89,795,143.53	75,427,943.96
其他	2,502,220.55	1,096,930.78
<b>合计</b>	<b>92,297,364.08</b>	<b>76,524,874.74</b>

##### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本期数	上期数	本期比上期增减变动的原因
哈药集团三精加滨药业有限公司	-2,272,895.54	-272,658.56	被投资单位利润变化
哈药慈航制药股份有限公司	-1,878,841.60	-1,917,981.69	被投资单位利润变化
哈药集团三精制药股份有限公司	94,037,475.75	77,527,989.13	被投资单位利润变化
哈尔滨哈药集团物业管理有限公司	-90,595.08	90,595.08	被投资单位利润变化
<b>合计</b>	<b>89,795,143.53</b>	<b>75,427,943.96</b>	

投资收益收回不存在重大限制。

#### 42. 营业外收入

项目	本期数	上期数
1. 非流动资产处置利得合计	3,122,306.73	3,264,028.35
其中：固定资产处置利得	3,122,306.73	3,264,028.35
2. 政府补助	26,772,430.79	10,120,329.04
3. 拆迁补偿款	4,033,209.64	7,002,976.00
4. 其他	27,678,552.87	6,467,277.57
<b>合计</b>	<b>61,606,500.03</b>	<b>26,854,610.96</b>

(1) 本期所有营业外收入均计入非经常性损益。

(2) 政府补助明细如下：

项目	金额
7-ACA 及系列产品改造项目	1,134,000.00
岗位补贴	17,163,730.00
出口奖励	875,618.00
老工业基地改造	633,402.24
道地药材刺五加及其系列产品开发	476,665.69
应用技术研究与开发资金	768,181.20
社会保障基金	1,270,546.00
其他项目	4,450,287.66
<b>合计</b>	<b>26,772,430.79</b>

#### 43. 营业外支出

项目	本期数	上期数
1. 非流动资产处置损失合计	17,562,668.83	18,105,913.46
其中：固定资产处置损失	17,562,668.83	18,092,913.46
2. 退休职工补助	4,306,169.63	
3. 公益性捐赠支出	4,710,115.44	2,329,200.11
4. 非常损失	1,403,460.36	4,939.94
5. 罚款支出	1,796,044.56	804,042.88
6. 其他	8,518,739.57	2,414,613.90
<b>合计</b>	<b>38,297,198.39</b>	<b>23,658,710.29</b>

本期所有营业外支出均计入非经常性损益。

#### 44. 所得税费用

项目	本期数	上期数
递延所得税费用	-16,347,183.37	-16,817,904.91
当期所得税费用	197,825,677.74	170,073,385.86
<b>合计</b>	<b>181,478,494.37</b>	<b>153,255,480.95</b>

**45. 其他综合收益**

项目	本期数	上期数
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		
<b>小计</b>		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	8,833,674.29	-5,324,678.26
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
<b>小计</b>	8,833,674.29	-5,324,678.26
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		
<b>小计</b>		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
<b>小计</b>		
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		
<b>小计</b>		
<b>合计</b>	<b>8,833,674.29</b>	<b>-5,324,678.26</b>

**46. 现金流量表项目注释**

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
往来款	131,723,528.72	135,633,135.97
利息收入	30,757,231.58	42,833,873.04
政府补助	38,487,285.00	3,630,619.00
其他	2,964,460.94	8,883,780.62
<b>合计</b>	<b>203,932,506.24</b>	<b>190,981,408.63</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
广告费	365,774,607.05	400,505,460.25
运输费	122,322,786.26	96,104,076.67
差旅费	81,633,057.20	93,146,263.50
会议费	224,281,658.26	182,667,625.47
往来款	167,709,944.86	25,593,309.52
办公费	24,001,625.71	16,297,792.42
保险费	5,882,618.65	4,989,491.46
交际应酬费	11,509,321.26	6,125,928.54
研究开发费	20,713,180.15	13,279,736.56
维修及水电费	28,949,980.58	25,683,309.21
取暖费	11,474,233.16	19,312,279.05
其他	168,743,822.68	131,432,121.31
<b>合计</b>	<b>1,232,996,835.82</b>	<b>1,015,137,393.96</b>

## 47. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	1,132,706,331.40	933,592,461.81
加：资产减值准备	3,817,624.40	30,628,093.67

补充资料	本期数	上期数
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	331,512,113.58	306,863,008.85
无形资产摊销	11,487,501.77	9,652,528.60
长期待摊费用摊销	1,451,667.85	1,739,844.64
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)	6,682,761.86	14,019,671.95
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	7,757,600.24	822,213.16
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,562,913.37	46,442,130.09
投资损失(收益以“-”号填列)	-92,297,364.08	-76,524,874.74
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-16,146,131.98	-16,817,904.91
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-201,051.39	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-598,160,897.28	35,403,779.00
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-348,585,546.32	-86,752,258.16
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	708,081,024.62	652,524,316.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,152,668,548.04	1,851,593,010.90
<b>二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>三、现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	2,487,321,699.93	1,979,258,134.70
减：现金的期初余额	1,979,258,134.70	1,563,667,098.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>508,063,565.23</b>	<b>415,591,036.26</b>

## (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		25,910,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		25,910,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		5,202,735.24

3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		20,707,264.76
4. 取得子公司的净资产		54,669,299.12
流动资产		120,910,250.07
非流动资产		32,539,873.97
流动负债		96,770,314.38
非流动负债		2,010,510.54
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		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

项目	本期数	上期数
<b>一、现金</b>	<b>2,487,321,699.93</b>	<b>1,979,258,134.70</b>
其中：库存现金	934,543.15	1,099,917.38
可随时用于支付的银行存款	2,409,906,591.79	1,681,083,995.36
可随时用于支付的其他货币资金	76,480,564.99	297,074,221.96
<b>二、现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>2,487,321,699.93</b>	<b>1,979,258,134.70</b>

## 八、 关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

## 1. 母公司

投资企业名称	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)	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
哈药集团有限公司	母公司	中外合资	哈尔滨	郝伟哲	投资性公司	370,000.00	34.76%	34.76%	哈尔滨市国资委	12704028-8

## 2. 子公司

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
哈药集团医药有限公司	控股子公司	有限责任公司	哈尔滨	张利君	医药商业	200,000,000.00	98.50%	98.50%	12704249-4
哈药集团世一堂中药饮片有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	哈尔滨	王丰	中药饮片生产及销售	9,842,000.00	100.00%	100.00%	12764981-9
哈尔滨世一堂华纳医药有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	哈尔滨	刘宏宇	医药商业	500,000.00	100.00%	100.00%	77502832-4
哈药集团中药有限公司	全资子公司	有限责任公司	哈尔滨	王丰	医药投资	50,000,000.00	100.00%	100.00%	68028147-4
哈尔滨哈药德奇正医药有限公司	全资子公司	有限责任公司	哈尔滨	刘宏宇	医药商业	5,000,000.00	100.00%	100.00%	69074689-6
哈尔滨哈药健康产业有限公司	全资子公司	有限责任公司	哈尔滨	刘宏宇	医药商业	5,000,000.00	100.00%	100.00%	69072236-8
哈尔滨哈药集团广告管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	哈尔滨	李大平	广告	500,000.00	100.00%	100.00%	69683886-3
哈药集团哈尔滨药六医药有限公司	全资子公司	有限责任公司	哈尔滨	艾士武	医药商业	5,000,000.00	100.00%	100.00%	55260100-7

### 3. 联营企业

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	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
哈药集团三精制药股份有限公司	股份公司	哈尔滨	刘占滨	药品制造及销售	386,592,400.00	30.00%	30.00%	联营企业	12817326-9
哈药集团三精加滨药业有限公司	有限责任公司	哈尔滨	王福利	药品制造及销售	5,373,000.00	49.00%	49.00%	联营企业	70294341-7
哈药慈航制药股份有限公司	股份公司	长沙	段燕文	药品制造及销售	33,036,000.00	30.00%	30.00%	联营企业	18389128-X
哈尔滨哈药集团物业管理有限公司	有限责任公司	哈尔滨	常绍高	物业管理	500,000.00	49.00%	49.00%	联营企业	79309227-4

### 4. 本企业的其他关联方情况

单位名称	与本公司关系	组织机构代码
哈尔滨千手佛经贸有限公司	属于同一母公司	12757305-X
哈尔滨医药供销有限责任公司	属于同一母公司	12759171-7
哈尔滨中药一厂	属于同一母公司	12704178-2
哈尔滨生物药品公司	属于同一母公司	12705435-6
哈尔滨亚兴工程实业有限公司	属于同一母公司	12705645-8
哈尔滨制药五厂	属于同一母公司	12704477-2
哈尔滨医药集团公司药品经销公司	属于同一母公司	12757000-0
哈尔滨千手佛国际休闲俱乐部有限公司	属于同一母公司	60610646-7
哈药集团生物工程有限公司	属于同一母公司	12802429-8
哈药集团生物疫苗有限公司	属于同一母公司	12705121-9
哈尔滨哈药集团房地产开发有限公司	属于同一母公司	82707927-1
哈药集团哈尔滨铃兰药品经销有限公司	参股公司	72770196-7
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	参股公司	74699506-7
国药物流有限责任公司	参股公司	74260258-8

### (二) 关联方交易

## 1. 定价政策

关联方之间发生的交易参照市场价格结算。

## 2. 采购货物

关联企业名称	本期数		上期数	
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
哈尔滨医药供销有限责任公司	80,575,031.56	0.74%	50,368,812.56	0.66%
哈药集团三精制药股份有限公司	116,435,152.01	1.25%	62,207,579.71	0.82%
哈药集团生物工程有限公司	348,627.72	0.00%	1,269,941.71	0.02%

## 3. 销售货物

关联企业名称	本期数		上期数	
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
哈药集团三精制药股份有限公司	43,530,130.00	0.35%	55,542,092.50	0.45%
哈药集团哈尔滨铃兰药品经销有限公司	25,808,131.79	0.21%	25,099,054.75	0.20%
哈尔滨医药供销有限责任公司	234,218.80	0.00%		
哈药集团生物工程有限公司	131,936.42	0.00%	115,227.01	0.00%
哈药集团生物疫苗有限公司	150,928.99	0.00%		

### (三) 关联方往来

#### 1. 应收账款

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
哈药集团哈尔滨铃兰药品经销有限公司	435,569.69		1,135,002.67	
哈药集团三精制药股份有限公司	2,588,478.88		5,532,735.82	
其他关联方	65,137.42		352,918.33	
<b>合计</b>	<b>3,089,185.99</b>		<b>7,020,656.82</b>	

#### 2. 预付款项

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

### 3. 应付账款

单位名称	期末数	期初数
哈药集团生物工程有限公司	2,768,129.84	2,739,912.55
哈尔滨医药供销有限责任公司	10,339,885.82	9,294,773.91
哈药集团三精制药股份有限公司	3,839,366.60	6,088,006.89
其他关联方	289,052.17	232,175.88
<b>合计</b>	<b>17,236,434.43</b>	<b>18,354,869.23</b>

### 4. 预收款项

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

### 5. 其他应付款

单位名称	期末数	期初数
哈药集团有限公司	9,250,572.46	9,250,572.46
哈药集团生物工程有限公司	27,106,475.27	15,106,400.89
哈尔滨亚兴工程实业有限公司	2,361,740.68	2,361,740.68
其他关联方	15,000.00	325,013.89
<b>合计</b>	<b>38,733,788.41</b>	<b>27,043,727.92</b>

#### (四) 其他关联交易

报告期内，除上述事项外，本公司无其它重大关联交易。

## 九、或有事项

1. 经公司董事会审议通过，同意 2010 年本公司所属分公司哈药集团制药总厂和制药六厂同下列客户及相关银行开展一定额度内的“厂商银一票通”业务：

分公司名称	客户名称	银行名称	额度（万元）
哈药集团制药总厂	成都西部医药经营有限公司	中国民生银行成都市分行	2,000
哈药集团制药总厂	四川科伦医药贸易有限公司	中国民生银行成都市分行	3,000
哈药集团制药总厂	四川金利医药贸易有限公司	中国民生银行成都市分行	2,000
哈药集团制药总厂	四川科伦医药贸易有限公司	招商银行股份有限公司成都西安北路支行	2,000
哈药集团制药总厂	陕西医药控股集团派昂医药有限公司	招商银行股份有限公司西安城西支行	3,000
哈药集团制药六厂	成都西部医药经营有限公司	中国民生银行成都市分行	1,000
哈药集团制药六厂	四川科伦医药贸易有限公司	招商银行股份有限公司成都西安北路支行	1,500

2. 哈药集团世一堂百川医药商贸有限公司与华北制药集团制剂有限公司的买卖合同纠纷一案，2009 年 9 月 10 日石家庄市长安区法院（2009）长民二初字第 436 号裁定书，冻结本公司农行开发区支行银行存款账户，现账户冻结金额 4,257,120.00 元，截至财务报表报出日，该银行账户尚未解冻。该案仍在审理中，能否产生损失及损失金额尚无法预计。

报告期内，除上述事项外，本公司无其他重大或有事项。

## 十、 承诺事项

报告期内，本公司无重大承诺事项。

## 十一、 资产负债表日后事项

1. 重要的资产负债表日后事项说明：无

2. 资产负债表日后利润分配情况说明：

拟分配的利润或股利	本公司于 2011 年 4 月 6 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，同时，以总股本 1,242,005,473 股为基数，每 10 股派发现金股利 5.80 元（含税），同时，以盈余公
-----------	--

	积向全体股东转增股本，每 10 股转增股本 3 股，此项分配方案尚需经公司股东大会批准。
经审议批准宣告发放的利润或股利	

## 十二、其他重要事项

### （一）资产置换、转让及出售

2011 年 2 月 11 日，本公司与控股股东哈药集团有限公司（以下简称“哈药集团”）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，本公司拟向哈药集团非公开发行境内上市的人民币普通股(A 股)，收购哈药集团持有的哈药集团生物工程有限公司 100%的股权（以下简称“生物工程”）及哈药集团三精制药股份有限公司全部股份（以下简称“三精制药”）。

生物工程标的资产交易价格以经国有资产监管部门核准备案的《资产评估报告》记载评估结果为定价基础，由双方协商确定；三精制药标的资产交易价格是 38.97 亿元(每股转让价格确定为 22.49 元)。本次拟发行约 23,836 万股股份，每股价格 24.11 元。收购完成后，本公司将持有生物工程 100%股权，持有三精制药的股份比例由 30%上升至 74.82%。本次交易构成重大资产重组，交易完成后，生物工程和三精制药将纳入本公司报表合并范围。

上述交易事项尚处于本公司股东大会、中国证监会、国有资产监督管理机构的审核批准中。

### （二）非货币性资产交换

报告期内，本公司无重大非货币性资产交换事项。

### （三）债务重组

报告期内，本公司无重大债务重组事项。

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

### 1. 应收账款

#### （1）分类列示

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	300,791,526.39	32.35%	6,455,509.50	2.15%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	37,628,216.99	4.05%	37,628,216.99	100.00%
按组合计提坏账准备的应收款项	591,463,533.13	63.60%	124,477,918.24	21.05%
<b>合计</b>	<b>929,883,276.51</b>	<b>100.00%</b>	<b>168,561,644.73</b>	<b>18.13%</b>

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	287,697,026.90	31.42%	10,554,882.07	3.67%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	40,103,952.50	4.38%	40,103,952.50	100.00%
按组合计提坏账准备的应收款项	587,718,553.97	64.20%	132,145,751.25	22.48%
<b>合计</b>	<b>915,519,533.37</b>	<b>100.00%</b>	<b>182,804,585.82</b>	<b>19.97%</b>

公司将期末单户余额人民币 500 万元及以上的应收款项确定为单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项；

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指确定无法收回的应收款项；

按组合计提坏账准备的应收款项指除上述两类之外的其他款项。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项如下：

账龄结构	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	1,268.00	0.00%	1,268.00	26,299.34	0.07%	26,299.34
1—2 年	15,762.00	0.04%	15,762.00	3,473,503.55	8.66%	3,473,503.55
2—3 年	3,356,207.20	8.92%	3,356,207.20	8,454,904.18	21.08%	8,454,904.18

账龄结构	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
3—4 年	6,550,584.63	17.41%	6,550,584.63	6,735,153.63	16.79%	6,735,153.63
4—5 年	6,307,908.81	16.76%	6,307,908.81	5,997,726.70	14.96%	5,997,726.70
5 年以上	21,396,486.35	56.87%	21,396,486.35	15,416,365.10	38.44%	15,416,365.10
<b>合计</b>	<b>37,628,216.99</b>	<b>100.00%</b>	<b>37,628,216.99</b>	<b>40,103,952.50</b>	<b>100.00%</b>	<b>40,103,952.50</b>

(3) 按组合计提坏账准备的应收款项如下:

账龄结构	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	471,757,371.98	79.76%	18,790,829.25	454,036,144.04	77.25%	20,691,095.36
1—2 年	4,306,801.58	0.73%	408,727.08	17,224,105.12	2.93%	1,678,489.04
2—3 年	9,751,360.56	1.65%	2,879,576.77	6,712,354.18	1.14%	1,996,925.37
3—4 年	5,109,718.99	0.86%	2,450,473.99	3,220,241.68	0.55%	1,563,105.31
4—5 年	2,772,410.11	0.47%	2,182,441.24	1,435,200.65	0.25%	1,125,627.87
5 年以上	97,765,869.91	16.53%	97,765,869.91	105,090,508.30	17.88%	105,090,508.30
<b>合计</b>	<b>591,463,533.13</b>	<b>100.00%</b>	<b>124,477,918.24</b>	<b>587,718,553.97</b>	<b>100.00%</b>	<b>132,145,751.25</b>

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

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

(6) 报告期内共计核销应收账款 10,712,896.11 元, 主要系对方单位破产、被注销工商执照和因其他原因形成时间在三年以上且有证据表明确实无法收回的及因债务重组转销的款项。实际核销的应收款项无因关联交易产生。

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

(8) 应收账款中前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	无关联	23,374,317.50	1 年以内	2.51%
第二名	无关联	18,403,335.14	1 年以内	1.98%

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第三名	无关联	13,772,829.36	1 年以内	1.48%
第四名	无关联	12,804,336.75	1 年以内	1.38%
第五名	无关联	11,934,862.30	1 年以内	1.28%
合计		<b>80,289,681.05</b>		<b>8.63%</b>

## (9) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
哈药集团哈尔滨铃兰药品经销有限公司	参股公司	435,569.69	0.05%
哈药集团三精制药股份有限公司	属于同一母公司	2,588,478.88	0.28%
其他关联方		65,137.42	0.01%
合计		<b>3,089,185.99</b>	<b>0.34%</b>

(10) 以应收款项为标的进行证券化的情况：无

## 2. 其他应收款

## (1) 分类列示

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	56,653,368.09	8.40%	1,971,760.04	3.48%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	5,430,613.43	0.81%	5,430,613.43	100.00%
按组合计提坏账准备的应收款项	612,026,037.94	90.79%	30,109,647.65	4.92%
合计	<b>674,110,019.46</b>	<b>100.00%</b>	<b>37,512,021.12</b>	<b>5.56%</b>

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	72,811,864.75	12.14%	925,723.80	1.27%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	10,528,384.78	1.76%	10,528,384.78	100.00%
按组合计提坏账准备的应收款项	516,447,035.66	86.10%	32,125,272.94	6.22%
<b>合计</b>	<b>599,787,285.19</b>	<b>100.00%</b>	<b>43,579,381.52</b>	<b>7.27%</b>

公司将期末单户余额人民币 500 万元及以上的其他应收款项确定为单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项；

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项指确定无法收回的应收款项；

按组合计提坏账准备的应收款项指除上述两类之外的款项。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项如下：

账龄结构	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内						
1—2 年						
2—3 年						
3—4 年				2,780,558.00	26.41%	2,780,558.00
4—5 年	2,780,558.00	51.20%	2,780,558.00	1,658,339.01	15.75%	1,658,339.01
5 年以上	2,650,055.43	48.80%	2,650,055.43	6,089,487.77	57.84%	6,089,487.77
<b>合计</b>	<b>5,430,613.43</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,430,613.43</b>	<b>10,528,384.78</b>	<b>100.00%</b>	<b>10,528,384.78</b>

## (3) 按组合计提坏账准备的应收款项如下:

账龄结构	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	335,856,952.59	54.88%	1,194,280.60	421,706,344.30	81.66%	905,153.99
1—2 年	235,118,747.22	38.42%	1,563,813.27	55,747,284.62	10.79%	1,760,007.67
2—3 年	11,066,899.40	1.81%	2,812,862.46	9,787,505.16	1.90%	835,440.24
3—4 年	9,975,968.60	1.63%	4,645,808.58	347,445.84	0.07%	66,391.81
4—5 年	247,969.83	0.04%	133,382.44	492,462.60	0.10%	192,286.08
5 年以上	19,759,500.30	3.22%	19,759,500.30	28,365,993.14	5.48%	28,365,993.15
<b>合计</b>	<b>612,026,037.94</b>	<b>100.00%</b>	<b>30,109,647.65</b>	<b>516,447,035.66</b>	<b>100.00%</b>	<b>32,125,272.94</b>

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

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

(6) 报告期内共计核销其他应收款 5,500,000.00 元, 主要系对方单位破产、被注销工商执照和因其他原因形成时间在三年以上且有证据表明确实无法收回的及因债务重组转销的款项。实际核销的应收款项无因关联交易产生。

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

## (8) 其他应收款中前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	借款	19,947,557.00	一年以内	2.96%
第二名	往来	13,702,202.39	一年以内	2.03%
第三名	往来	11,046,100.00	一年以内	1.64%
第四名	往来	2,395,886.00	一年以内	0.36%
第五名	往来	1,752,000.00	一年以内	0.26%
<b>合计</b>		<b>48,843,745.39</b>		<b>7.25%</b>

(9) 以应收款项为标的进行证券化的情况: 无

## 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初净额	增减变动	期末净额
哈药集团医药有限公司	成本法	197,000,000.00	197,000,000.00		197,000,000.00
哈药集团中药有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
哈药集团世一堂中药饮片有限责任公司	成本法	9,917,544.97	9,917,544.97		9,917,544.97
哈尔滨世一堂华纳医药有限责任公司	成本法	530,000.00	200,000.00	330,000.00	530,000.00
哈尔滨哈药德奇正医药有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
哈药集团哈尔滨药六医药有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00
哈尔滨哈药集团广告管理有限公司	成本法	500,000.00		500,000.00	500,000.00
哈尔滨哈药健康产业有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	成本法	30,000,000.00			
国药物流有限责任公司	成本法	4,800,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00
哈药集团哈尔滨铃兰药品经销有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
哈药集团三精加滨药业有限公司	权益法	6,099,617.97	40,076,792.89	-2,388,911.37	37,687,881.52
哈药慈航制药股份有限公司	权益法	30,000,000.00	13,038,605.50	-1,878,841.60	11,159,763.90
哈药集团三精制药股份有限公司	权益法	304,300,304.86	562,000,277.12	24,115,662.47	586,115,939.59
哈尔滨哈药集团物业管理有限公司	权益法	245,000.00	90,595.08	-90,595.08	
哈药集团中药商贸有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00		200,000.00
<b>合计</b>		<b>648,692,467.80</b>	<b>887,423,815.56</b>	<b>25,587,314.42</b>	<b>913,011,129.98</b>

被投资单位	在被投资单位持股	在被投资单位表决权比	减值准备	本期计提	现金红利
哈药集团医药有限公司	98.50%	98.5%			
哈药集团中药有限公司	100%	100%			

被投资单位	在被投资单位持股	在被投资单位表决权比	减值准备	本期计提	现金红利
哈药集团世一堂中药饮片有限责任公司	100%	100%			
哈尔滨世一堂华纳医药有限责任公司	100%	100%			
哈尔滨哈药德奇正医药有限公司	100%	100%			
哈药集团哈尔滨药六医药有限公司	100%	100%			
哈尔滨哈药集团广告管理有限公司	100%	100%			
哈尔滨哈药健康产业有限公司	100%	100%			
黑龙江省宇华担保投资股份有限公司	10%	10%	30,000,000.00		
国药物流有限责任公司	5.30%	5.30%			
哈药集团哈尔滨铃兰药品经销有限公司	20%	20%			
哈药集团三精加滨药业有限公司	49%	49%			
哈药慈航制药股份有限公司	30%	30%			
哈药集团三精制药股份有限公司	30%	30%			78,871,503.40
哈尔滨哈药集团物业管理有限公司	49%	49%			
哈药集团中药商贸有限公司	1%	1%			
<b>合计</b>			<b>30,000,000.00</b>		<b>78,871,503.40</b>

在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的情况：无

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

## 4. 营业收入、营业成本

项目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务				
中药	675,002,815.94	299,735,290.33	690,566,603.39	321,232,268.66
西药	5,090,028,924.81	3,114,278,286.92	4,842,228,004.27	2,898,681,389.03
保健品	777,354,248.10	144,908,122.46	671,527,014.16	170,856,047.82
其他	213,571,708.08	212,513,447.28	243,904,509.91	260,692,374.59
小计	<b>6,755,957,696.93</b>	<b>3,771,435,146.99</b>	<b>6,448,226,131.73</b>	<b>3,651,462,080.10</b>
二、其他业务				
出租收入	5,341,829.05	2,585,847.35	3,868,988.61	2,248,130.44
材料销售	87,647,564.67	83,345,836.16	47,579,664.87	43,699,515.45
外卖水电	4,778,697.58	3,068,491.40	4,126,346.95	2,844,952.36
其他	28,785,769.02	682,002.24	28,363,045.05	464,069.27
小计	<b>126,553,860.32</b>	<b>89,682,177.15</b>	<b>83,938,045.48</b>	<b>49,256,667.52</b>
合计	<b>6,882,511,557.25</b>	<b>3,861,117,324.14</b>	<b>6,532,164,177.21</b>	<b>3,700,718,747.62</b>

## (1) 主营业务（分地区）

地区名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	6,104,333,706.35	3,255,248,819.52	5,763,102,244.34	3,108,161,906.78
国外	651,623,990.58	516,186,327.47	685,123,887.39	543,300,173.32
合计	<b>6,755,957,696.93</b>	<b>3,771,435,146.99</b>	<b>6,448,226,131.73</b>	<b>3,651,462,080.10</b>

## (2) 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	153,821,968.96	2.23%
第二名	119,630,215.47	1.74%
第三名	115,750,841.62	1.68%
第四名	112,989,449.83	1.64%
第五名	89,311,042.21	1.30%
合计	<b>591,503,518.09</b>	<b>8.59%</b>

## 5. 投资收益

### (1) 投资收益明细表

项目	本期数	上期数
权益法核算的长期股权投资收益	89,795,143.53	75,427,943.96
其他	20,320,795.71	1,019,821.91
<b>合计</b>	<b>110,115,939.24</b>	<b>76,447,765.87</b>

### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上期数	本期比上期增减变动的原因
哈药集团三精加滨药业有限公司	-2,272,895.54	-272,658.56	被投资单位利润变化
哈药慈航制药股份有限公司	-1,878,841.60	-1,917,981.69	被投资单位利润变化
哈药集团三精制药股份有限公司	94,037,475.75	77,527,989.13	被投资单位利润变化
哈尔滨哈药集团物业管理有限公司	-90,595.08	90,595.08	被投资单位利润变化
<b>合计</b>	<b>89,795,143.53</b>	<b>75,427,943.96</b>	

## 6. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	1,040,302,534.25	849,211,460.33
加：资产减值准备	-1,710,824.19	6,239,544.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	308,029,524.23	279,436,496.51
无形资产摊销	8,794,680.82	8,643,556.10
长期待摊费用摊销	1,001,034.85	880,214.60
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)	4,245,844.67	14,164,227.11
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	7,752,567.25	822,213.16
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,693,528.15	28,891,313.39
投资损失(收益以“-”号填列)	-110,115,939.24	-76,447,765.87

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-14,313,816.10	-9,521,610.87
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）	-313,832,719.29	189,622,585.16
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-110,143,719.54	53,104,338.26
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	293,392,681.34	494,296,744.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>1,117,095,377.20</b>	<b>1,839,343,316.75</b>
<b>二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>三、现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	2,134,185,202.87	1,749,013,274.87
减：现金的期初余额	1,749,013,274.87	1,284,316,860.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>385,171,928.00</b>	<b>464,696,414.43</b>

#### 十四、补充资料

##### （一）当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	-14,440,362.10
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）	26,772,430.79
委托他人投资或管理资产的损益	2,494,971.23
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,977,232.95
<b>小计</b>	<b>25,804,272.87</b>
减：少数股东权益影响额	112,763.06
减：所得税影响额	4,727,189.49
<b>合计</b>	<b>20,964,320.32</b>

##### （二）净资产收益率和每股收益

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求

计算的净资产收益率及每股收益。

报告期利润	加权平均	基本	稀释
	净资产收益率	每股收益（元/股）	每股收益（元/股）
净利润	18.11%	0.91	0.91
扣除非经常性损益后的净利润	17.77%	0.89	0.89

净资产收益率计算方法如下：

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

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

基本每股收益计算方法如下：

$$\text{基本每股收益} = P / S$$

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

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

稀释每股收益计算方法如下：

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

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

### （三）主要财务报表项目变动幅度较大情况及原因说明

报表科目	变动比率	原因
预付款项	51.17%	主要为本期预付货款及工程款增加所致
应收利息	41.12%	主要为定期存款增加所致
其他应收款	50.26%	主要为外卖材料款项未收回所致
存货	33.23%	主要为库存商品增加所致
一年内到期的非流动资产	37.93%	主要为短期理财产品增加所致
其他流动资产	33.56%	主要为房屋租赁费增加所致
投资性房地产	295.83%	主要为分公司世一堂自用房屋出租所致
在建工程	120.96%	主要为医药公司物流配送基地及本部办公大楼增加所致
无形资产	36.83%	主要为本部群力办公楼土地使用权增加所致
应付票据	32.32%	主要为采用承兑汇票方式付款采购的比重增加所致
预收款项	52.76%	主要为购货方预付货款增加所致
应交税费	60.95%	主要为应交企业所得税增加所致
长期借款	-37.79%	主要为一年内到期的借款增加所致
专项应付款	1579.74%	主要为子公司医药公司收到大额拆迁补偿所致
其他非流动负债	38.31%	主要为递延收益增加所致
少数股东权益	847.68%	主要为收购百川合并报表所致
财务费用	-617.96%	主要为利息支出减少所致
资产减值损失	-87.54%	主要为计提的应收款项坏账准备减少所致
营业外收入	129.41%	主要为政府补助增加所致
营业外支出	61.87%	主要为捐赠及资产处置损失增加所致
少数股东损益	270.80%	主要为收购百川合并报表所致

## 十五、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 4 月 6 日批准报出。

## 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、会计机构负责人签名盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名盖章的审计报告原件。
- 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正本及公告原稿。

董事长：张利君

哈药集团股份有限公司

2011 年 4 月 6 日

## 资产负债表

2010年12月31日

编制单位：哈药集团股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注 七	附注 十三	合 并		母 公 司	
			2010年12月31日	2009年12月31日	2010年12月31日	2009年12月31日
流动资产：						
货币资金	1		2,491,578,819.93	1,979,258,134.70	2,134,185,202.87	1,749,013,274.87
交易性金融资产						
应收票据	2		934,416,462.97	923,494,029.00	853,976,273.75	876,255,075.50
应收账款	3	1	1,726,638,378.50	1,521,068,421.41	761,321,631.78	732,714,947.55
预付款项	4		309,802,319.64	204,929,904.43	167,903,051.32	107,735,753.11
应收利息	5		3,760,225.00	2,664,612.22	3,760,225.00	2,664,612.22
应收股利						
其他应收款	6	2	128,810,957.17	85,723,784.85	636,597,998.34	556,207,903.67
存货	7		2,387,752,156.25	1,792,176,458.83	1,588,937,869.41	1,277,690,349.98
一年内到期的非流动资产	8		40,000,000.00	29,000,000.00		20,000,000.00
其他流动资产	9		17,776,107.93	13,309,302.05	862,555.01	302,292.00
<b>流动资产合计</b>			<b>8,040,535,427.39</b>	<b>6,551,624,647.49</b>	<b>6,147,544,807.48</b>	<b>5,322,584,208.90</b>
非流动资产：						
可供出售金融资产						
持有至到期投资						
长期应收款						
长期股权投资	10	3	639,863,585.01	636,016,270.59	913,011,129.98	887,423,815.56
投资性房地产	11		10,929,219.58	2,761,109.26	10,929,219.58	2,761,109.26
固定资产	12		2,414,341,072.28	2,419,276,013.47	2,152,471,357.81	2,157,409,227.23
在建工程	13		353,346,839.26	159,911,293.18	274,161,946.52	157,874,332.18
工程物资	14		2,862,249.00			
固定资产清理						
生产性生物资产						
油气资产						
无形资产	15		178,175,467.43	130,218,358.91	155,414,094.35	122,395,910.62
开发支出						
商誉						
长期待摊费用	16		4,069,130.83	4,999,509.52	2,879,852.24	3,670,889.60
递延所得税资产	17		118,502,786.63	102,356,654.65	100,182,612.92	85,868,796.82
其他非流动资产						
<b>非流动资产合计</b>			<b>3,722,090,350.02</b>	<b>3,455,539,209.58</b>	<b>3,609,050,213.40</b>	<b>3,417,404,081.27</b>
<b>资产总计</b>			<b>11,762,625,777.41</b>	<b>10,007,163,857.07</b>	<b>9,756,595,020.88</b>	<b>8,739,988,290.17</b>

法定代表人：张利君

公司财务负责人：刘波

会计机构负责人：刘波

## 资产负债表（续）

2010年12月31日

编制单位：哈药集团股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注七	附注十三	合并		母公司	
			2010年12月31日	2009年12月31日	2010年12月31日	2009年12月31日
流动负债：						
短期借款	20		14,000,000.00	14,000,000.00		
交易性金融负债						
应付票据	21		1,255,324,426.61	948,721,300.47	791,329,509.65	668,769,649.33
应付账款	22		2,134,017,659.37	1,698,480,630.29	1,204,760,314.42	899,903,958.59
预收款项	23		312,674,075.67	204,678,209.40	214,957,035.19	149,305,968.01
应付职工薪酬	24		355,918,959.60	353,757,685.23	352,283,246.07	353,623,533.91
应交税费	25		219,625,578.79	136,454,906.39	193,838,891.82	121,272,755.99
应付利息						
应付股利						
其他应付款	26		516,183,641.67	444,935,509.68	409,401,564.20	415,892,625.87
一年内到期的非流动负债	27		75,088,011.95	36,392,012.03	75,088,011.95	36,392,012.03
其他流动负债						
<b>流动负债合计</b>			<b>4,882,832,353.66</b>	<b>3,837,420,253.49</b>	<b>3,241,658,573.30</b>	<b>2,645,160,503.73</b>
非流动负债：						
长期借款	28		69,095,493.58	111,063,561.46	69,095,493.58	111,063,561.46
应付债券						
长期应付款						
专项应付款	29		174,880,751.29	10,411,200.00	7,411,200.00	10,411,200.00
预计负债						
递延所得税负债	17		1,809,459.15			
其他非流动负债	30		88,534,715.13	64,011,512.88	88,534,715.13	64,011,512.88
<b>非流动负债合计</b>			<b>334,320,419.15</b>	<b>185,486,274.34</b>	<b>165,041,408.71</b>	<b>185,486,274.34</b>
<b>负债合计</b>			<b>5,217,152,772.81</b>	<b>4,022,906,527.83</b>	<b>3,406,699,982.01</b>	<b>2,830,646,778.07</b>
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）	31		1,242,005,473.00	1,242,005,473.00	1,242,005,473.00	1,242,005,473.00
资本公积	32		930,019,863.61	922,070,127.60	929,544,956.51	920,711,282.22
减：库存股						
专项储备						
盈余公积	33		1,568,557,133.03	1,464,526,879.60	1,568,557,133.03	1,464,526,879.60
未分配利润	34		2,769,558,557.07	2,351,926,605.84	2,609,787,476.33	2,282,097,877.28
外币报表折算差额						
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>			<b>6,510,141,026.71</b>	<b>5,980,529,086.04</b>	<b>6,349,895,038.87</b>	<b>5,909,341,512.10</b>
少数股东权益			35,331,977.89	3,728,243.20		
<b>所有者权益合计</b>			<b>6,545,473,004.60</b>	<b>5,984,257,329.24</b>	<b>6,349,895,038.87</b>	<b>5,909,341,512.10</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>			<b>11,762,625,777.41</b>	<b>10,007,163,857.07</b>	<b>9,756,595,020.88</b>	<b>8,739,988,290.17</b>

法定代表人：张利君

公司财务负责人：刘波

会计机构负责人：刘波

## 利润表

2010年度

编制单位：哈药集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注七	附注十三	合并		母公司	
			2010年度	2009年度	2010年度	2009年度
<b>一、营业收入</b>	<b>35</b>	<b>4</b>	<b>12,535,439,812.71</b>	<b>10,677,300,580.66</b>	<b>6,882,511,557.25</b>	<b>6,532,164,177.21</b>
减：营业成本	35	4	8,796,280,365.67	7,261,594,137.33	3,861,117,324.14	3,700,718,747.62
营业税金及附加	36		74,083,805.00	69,381,887.63	59,734,292.99	57,969,513.03
销售费用	37		1,243,974,728.95	1,083,950,577.54	1,044,261,222.24	955,802,136.56
管理费用	38		1,241,637,577.77	1,220,191,263.17	879,567,462.42	915,795,780.18
财务费用	39		-22,932,449.13	4,427,453.97	-22,369,789.89	-9,306,538.71
资产减值损失	40		3,817,624.40	30,628,093.67	-1,710,824.19	6,239,544.16
加：公允价值变动收益						
投资收益	41	5	92,297,364.08	76,524,874.74	110,115,939.24	76,447,765.87
其中：对联营、合营企业的投资收益			89,795,143.53	75,427,943.96	89,795,143.53	75,427,943.96
<b>二、营业利润</b>			<b>1,290,875,524.13</b>	<b>1,083,652,042.09</b>	<b>1,172,027,808.78</b>	<b>981,392,760.24</b>
加：营业外收入	42		61,606,500.03	26,854,610.96	50,509,580.91	19,147,101.24
减：营业外支出	43		38,297,198.39	23,658,710.29	35,012,188.34	23,048,517.76
其中：非流动资产处置损失			17,562,668.83	18,105,913.46	15,085,084.66	17,777,812.42
<b>三、利润总额</b>			<b>1,314,184,825.77</b>	<b>1,086,847,942.76</b>	<b>1,187,525,201.35</b>	<b>977,491,343.72</b>
减：所得税费用	44		181,478,494.37	153,255,480.95	147,222,667.10	128,279,883.39
<b>四、净利润</b>			<b>1,132,706,331.40</b>	<b>933,592,461.81</b>	<b>1,040,302,534.25</b>	<b>849,211,460.33</b>
归属于母公司所有者的净利润			1,130,244,886.43	932,928,640.00	1,040,302,534.25	849,211,460.33
少数股东损益			2,461,444.97	663,821.81		
<b>五、每股收益</b>						
(一) 基本每股收益			0.91	0.75		
(二) 稀释每股收益			0.91	0.75		
<b>六、其他综合收益</b>	<b>45</b>		<b>8,833,674.29</b>	<b>-5,324,678.26</b>	<b>8,833,674.29</b>	<b>-5,324,678.26</b>
<b>七、综合收益总额</b>			<b>1,141,540,005.69</b>	<b>928,267,783.55</b>	<b>1,049,136,208.54</b>	<b>843,886,782.07</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额			1,139,078,560.72	927,603,961.74	1,049,136,208.54	843,886,782.07
归属于少数股东的综合收益总额			2,461,444.97	663,821.81		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元

法定代表人：张利君

公司财务负责人：刘波

会计机构负责人：刘波

## 现金流量表

2010年度

编制单位：哈药集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注七	附注十三	合并		母公司	
			2010年度	2009年度	2010年度	2009年度
一、经营活动产生的现金流量：						
销售商品、提供劳务收到的现金			11,958,409,927.48	10,498,172,611.93	6,341,645,458.98	5,628,385,105.73
收到的税费返还			7,340,730.90	8,410,907.19	7,340,730.90	8,410,907.19
收到的其他与经营活动有关的现金	46		203,932,506.24	190,981,408.63	219,543,052.78	222,029,294.54
<b>现金流入小计</b>			<b>12,169,683,164.62</b>	<b>10,697,564,927.75</b>	<b>6,568,529,242.66</b>	<b>5,858,825,307.46</b>
购买商品、接受劳务支付的现金			7,781,410,553.80	5,868,818,507.29	2,758,704,551.77	1,526,288,526.55
支付给职工以及为职工支付的现金			1,080,297,159.17	1,016,966,175.05	897,669,355.47	881,511,281.85
支付的各项税费			922,310,067.79	945,049,840.55	740,350,626.06	800,176,313.38
支付的其他与经营活动有关的现金	46		1,232,996,835.82	1,015,137,393.96	1,054,709,332.16	811,505,868.93
<b>现金流出小计</b>			<b>11,017,014,616.58</b>	<b>8,845,971,916.85</b>	<b>5,451,433,865.46</b>	<b>4,019,481,990.71</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>			<b>1,152,668,548.04</b>	<b>1,851,593,010.90</b>	<b>1,117,095,377.20</b>	<b>1,839,343,316.75</b>
二、投资活动产生的现金流量：						
收回投资所收到的现金			1,069,000,000.00	357,000,000.00	858,100,000.00	340,500,000.00
取得投资收益所收到的现金			81,373,723.95	88,288,191.33	99,192,299.11	88,211,082.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额			4,596,415.13	4,585,940.99	5,792,267.13	3,564,976.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额						
收到的其他与投资活动有关的现金			171,502,760.93			
<b>现金流入小计</b>			<b>1,326,472,900.01</b>	<b>449,874,132.32</b>	<b>963,084,566.24</b>	<b>432,276,058.96</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			299,194,663.42	223,262,301.97	235,482,061.00	195,562,296.41
投资所支付的现金			1,080,000,000.00	45,000,000.00	889,100,000.00	360,140,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			-618,115.24	15,910,000.00	5,827,500.00	10,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金						
<b>现金流出小计</b>			<b>1,378,576,548.18</b>	<b>284,172,301.97</b>	<b>1,130,409,561.00</b>	<b>565,702,296.41</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			<b>-52,103,648.17</b>	<b>165,701,830.35</b>	<b>-167,324,994.76</b>	<b>-133,426,237.45</b>
三、筹资活动产生的现金流量：						
吸收投资所收到的现金						
借款所收到的现金			14,000,000.00	14,000,000.00		
发行债券收到的现金						
收到的其他与筹资活动有关的现金					35,400,000.00	421,521,800.00
<b>现金流入小计</b>			<b>14,000,000.00</b>	<b>14,000,000.00</b>	<b>35,400,000.00</b>	<b>421,521,800.00</b>
偿还债务所支付的现金			16,021,185.90	820,000,000.00	2,021,185.90	800,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			589,680,148.74	795,703,804.99	589,172,428.24	794,664,986.09
支付的其他与筹资活动有关的现金			800,000.00		8,804,840.30	68,077,478.78
<b>现金流出小计</b>			<b>606,501,334.64</b>	<b>1,615,703,804.99</b>	<b>599,998,454.44</b>	<b>1,662,742,464.87</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			<b>-592,501,334.64</b>	<b>-1,601,703,804.99</b>	<b>-564,598,454.44</b>	<b>-1,241,220,664.87</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响						
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			<b>508,063,565.23</b>	<b>415,591,036.26</b>	<b>385,171,928.00</b>	<b>464,696,414.43</b>
加：期初现金及现金等价物余额			1,979,258,134.70	1,563,667,098.44	1,749,013,274.87	1,284,316,860.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			<b>2,487,321,699.93</b>	<b>1,979,258,134.70</b>	<b>2,134,185,202.87</b>	<b>1,749,013,274.87</b>

法定代表人：张利君

公司财务负责人：刘波

会计机构负责人：刘波

## 合并所有者权益变动表

编制单位：哈药集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	2010年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
<b>一、上期期末余额</b>	1,242,005,473.00	922,070,127.60			1,464,526,879.60		2,351,926,605.84		3,728,243.20	5,984,257,329.24
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
<b>二、本年期初余额</b>	1,242,005,473.00	922,070,127.60			1,464,526,879.60		2,351,926,605.84		3,728,243.20	5,984,257,329.24
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>		7,949,736.01			104,030,253.43		417,631,951.23		31,603,734.69	561,215,675.36
（一）净利润							1,130,244,886.43		2,461,444.97	1,132,706,331.40
（二）其他综合收益		8,833,674.29								8,833,674.29
上述（一）和（二）小计		8,833,674.29					1,130,244,886.43		2,461,444.97	1,141,540,005.69
（三）所有者投入和减少资本		-883,938.28							29,142,289.72	28,258,351.44
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		-883,938.28							29,142,289.72	28,258,351.44
（四）利润分配					104,030,253.43		-712,612,935.20			-608,582,681.77
1.提取盈余公积					104,030,253.43		-104,030,253.43			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配							-608,582,681.77			-608,582,681.77
4.其他										
（五）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（六）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
<b>四、本期期末余额</b>	1,242,005,473.00	930,019,863.61			1,568,557,133.03		2,769,558,557.07		35,331,977.89	6,545,473,004.60

法定代表人：张利君

公司财务负责人：刘波

会计机构负责人：刘波

## 合并所有者权益变动表

编制单位：哈药集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	2009年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他		
<b>一、上期期末余额</b>	1,242,005,473.00	927,394,805.86			1,379,605,733.57		2,236,702,340.94		3,064,421.39	5,788,772,774.76
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
<b>二、本期期初余额</b>	1,242,005,473.00	927,394,805.86			1,379,605,733.57		2,236,702,340.94		3,064,421.39	5,788,772,774.76
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>		-5,324,678.26			84,921,146.03		115,224,264.90		663,821.81	195,484,554.48
（一）净利润							932,928,640.00		663,821.81	933,592,461.81
（二）其他综合收益		-5,324,678.26								-5,324,678.26
上述（一）和（二）小计		-5,324,678.26					932,928,640.00		663,821.81	928,267,783.55
（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					84,921,146.03		-817,704,375.10			-732,783,229.07
1.提取盈余公积					84,921,146.03		-84,921,146.03			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者（或股东）的分配							-732,783,229.07			-732,783,229.07
4.其他										
（五）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（六）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
<b>四、本期期末余额</b>	1,242,005,473.00	922,070,127.60			1,464,526,879.60		2,351,926,605.84		3,728,243.20	5,984,257,329.24

法定代表人：张利君

公司财务负责人：刘波

会计机构负责人：刘波

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：哈药集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	2010年度							
	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	合计
一、上期期末余额	1,242,005,473.00	920,711,282.22			1,464,526,879.60		2,282,097,877.28	5,909,341,512.10
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本期期初余额	1,242,005,473.00	920,711,282.22			1,464,526,879.60		2,282,097,877.28	5,909,341,512.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		8,833,674.29			104,030,253.43		327,689,599.05	440,553,526.77
（一）净利润							1,040,302,534.25	1,040,302,534.25
（二）其他综合收益		8,833,674.29						8,833,674.29
上述（一）和（二）小计		8,833,674.29					1,040,302,534.25	1,049,136,208.54
（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					104,030,253.43		-712,612,935.20	-608,582,681.77
1. 提取盈余公积					104,030,253.43		-104,030,253.43	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-608,582,681.77	-608,582,681.77
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	1,242,005,473.00	929,544,956.51			1,568,557,133.03		2,609,787,476.33	6,349,895,038.87

法定代表人：张利君

公司财务负责人：刘波

会计机构负责人：刘波

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：哈药集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	2009年度							
	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	合计
一、上期期末余额	1,242,005,473.00	926,035,960.48			1,379,605,733.57		2,250,590,792.05	5,798,237,959.10
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本期期初余额	1,242,005,473.00	926,035,960.48			1,379,605,733.57		2,250,590,792.05	5,798,237,959.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-5,324,678.26			84,921,146.03		31,507,085.23	111,103,553.00
（一）净利润							849,211,460.33	849,211,460.33
（二）其他综合收益		-5,324,678.26						-5,324,678.26
上述（一）和（二）小计		-5,324,678.26					849,211,460.33	843,886,782.07
（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					84,921,146.03		-817,704,375.10	-732,783,229.07
1. 提取盈余公积					84,921,146.03		-84,921,146.03	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-732,783,229.07	-732,783,229.07
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	1,242,005,473.00	920,711,282.22			1,464,526,879.60		2,282,097,877.28	5,909,341,512.10

法定代表人：张利君

公司财务负责人：刘波

会计机构负责人：刘波