

**哈药集团股份有限公司**

**600664**

**2011 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 .....	10
六、 公司治理结构 .....	15
七、 股东大会情况简介 .....	20
八、 董事会报告 .....	20
九、 监事会报告 .....	33
十、 重要事项 .....	34
十一、 财务报告 .....	44
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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(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 PHARMACEUTICAL 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	0451-84856690	0451-84856690
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	
最新变更	公司变更注册登记日期	2012 年 2 月 9 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 (5-4)
	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 210 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	682,183,514.03
利润总额	701,518,580.48
归属于上市公司股东的净利润	578,658,929.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	561,190,590.14
经营活动产生的现金流量净额	-31,563,924.79

## (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-46,627,272.98	-14,440,362.10	-14,841,885.11
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	63,409,679.07	26,772,430.79	10,120,329.04
委托他人投资或管理资产的损益	2,639,467.29	2,494,971.23	1,096,930.78
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,552,660.36	10,977,232.95	7,917,456.74
少数股东权益影响额	-131,393.45	-112,763.06	-80,366.72
所得税影响额	-4,374,801.13	-4,727,189.49	-1,361,367.32
合计	17,468,339.16	20,964,320.32	2,851,097.41

## (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	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	13,486,960,374.65	12,535,439,812.71	7.59	10,677,300,580.66
营业利润	682,183,514.03	1,290,875,524.13	-47.15	1,083,652,042.09
利润总额	701,518,580.48	1,314,184,825.77	-46.62	1,086,847,942.76
归属于上市公司股东的净利润	578,658,929.30	1,130,244,886.43	-48.80	932,928,640.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	561,190,590.14	1,109,280,566.11	-49.41	930,077,542.59
经营活动产生的现金流量净额	-31,563,924.79	1,152,668,548.04	-102.74	1,851,593,010.90
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	11,659,151,452.75	11,762,625,777.41	-0.88	10,007,163,857.07
负债总额	5,245,803,529.49	5,217,152,772.81	0.55	4,022,906,527.83
归属于上市公司股东的所有者权益	6,375,456,781.67	6,510,141,026.71	-2.07	5,980,529,086.04
总股本	1,614,607,115.00	1,242,005,473.00	30.00	1,242,005,473.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减(%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.36	0.70	-48.57	0.58
稀释每股收益 (元 / 股)	0.36	0.70	-48.57	0.58
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.30	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.35	0.69	-49.28	0.58
加权平均净资产收益率 (%)	8.54	18.11	减少 9.57 个百分点	15.69
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.29	17.77	减少 9.48 个百分点	15.64
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	-0.02	0.71	-102.82	1.15
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增 减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.95	4.03	-1.99	3.70
资产负债率 (%)	44.99	44.35	增加 0.64 个百分点	40.20

#### 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			129,511,760		129,511,760	561,217,626	34.76
1、国家持股									
2、国有法人持股	431,705,866	34.76			129,511,760		129,511,760	561,217,626	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	810,299,607	65.24			243,089,882	243,089,882	1,053,389,489	65.24	
1、人民币普通股	810,299,607	65.24			243,089,882	243,089,882	1,053,389,489	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			372,601,642	372,601,642	1,614,607,115	100	

#### 股份变动的批准情况

(1) 2011年6月13日，公司2010年度股东大会审议通过了《2010年度利润分配预案》，同意公司以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。本次股东大会决议公告刊登在6月14日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

(2) 2011年12月28日，公司收到中国证券监督管理委员会印发的证监许可[2011]2037号《关于核准哈药集团股份有限公司向哈药集团有限公司发行股份购买资产的批复》，核准本公司向哈药集团有限公司发行302,876,174股股份购买相关资产。

#### 股份变动的过户情况

(1) 公司2010年度利润分配方案已实施完毕，转增股份已由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司通过其计算机网络，根据股权登记日2011年7月29日登记在册的股东持股数，按比例自动计入股东账户，新增无限售条件流通股已于2011年8月2日上市流通。

(2) 2012年1月10日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，公司向哈药集团有限公司发行的302,876,174股股份已全部完成股份登记手续。本次发行股份购买资产实施完成后，公司总股本由1,614,607,115股增加至1,917,483,289股，股份变动的相关公告刊登在2012年1月12日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

#### 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，公司实施了 2010 年度利润分配方案，方案实施完成后公司总股本增加至 1,614,607,115 股（详见本报告“股本变动情况”）。

### 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

2011 年末股东总数		110,363 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		114,723 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	561,217,626	129,511,760	561,217,626	无
中国建银投资有限责任公司	其他	13.26	214,163,382	49,422,319		无
中国证券投资者保护基金有限责任公司	其他	2.65	42,865,480	9,892,034		无
中国农业银行股份有限公司上海市分行	其他	1.20	19,432,552	4,484,435		无
浙江省财务开发公司	其他	1.14	18,371,860	4,239,660		无
上海城建置业发展有限公司	其他	0.76	12,350,000	12,350,000		无
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	其他	0.75	12,136,574	6,336,671		无



中国建设银行—长城消费增值股票型证券投资基金	其他	0.62	9,977,825	2,302,575		无
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金	其他	0.61	9,907,808	-5,092,192		无
泰康人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	其他	0.52	8,318,443	-1,298,211		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		214,163,382		人民币普通股		
中国证券投资者保护基金有限责任公司		42,865,480		人民币普通股		
中国农业银行股份有限公司上海市分行		19,432,552		人民币普通股		
浙江省财务开发公司		18,371,860		人民币普通股		
上海城建置业发展有限公司		12,350,000		人民币普通股		
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪		12,136,574		人民币普通股		
中国建设银行—长城消费增值股票型证券投资基金		9,977,825		人民币普通股		
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金		9,907,808		人民币普通股		
泰康人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能		8,318,443		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		8,306,665		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪与泰康人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能均为泰康人寿保险股份有限公司管理的保险产品。</p> <p>本公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。本公司未知其他流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。</p>				

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	哈药集团有限公司	561,217,626	2015年1月9日	561,217,626	注

注：(1) 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) 公司向哈药集团有限公司（以下简称“哈药集团”）非公开发行股份购买资产方案于 2012 年 1 月 9 日实施完成，哈药集团持有本公司有限售条件的股份数量由 561,217,626 股增加至 864,093,800 股，哈药集团在本次资产重组中承诺：“自本次发行的股份登记至本公司证券账户之日起三十六个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司拥有权益的哈药股份的股份”。

## 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（以下简称“哈药集团”）是国有控股的中外合资企业，为本公司的控股股东，公司于 2012 年 1 月 9 日实施完成重大资产重组方案后，其持有本公司的股权比例由 34.76% 上升至 45.06%。哈药集团注册资本共计 37 亿元，资产总额 180 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 14 家全资、控股及参股公司。

哈尔滨市国资委持有哈药集团 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	丛国章
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	<p>一般经营项目：（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。</p>

(3) 实际控制人情况

○ 法人

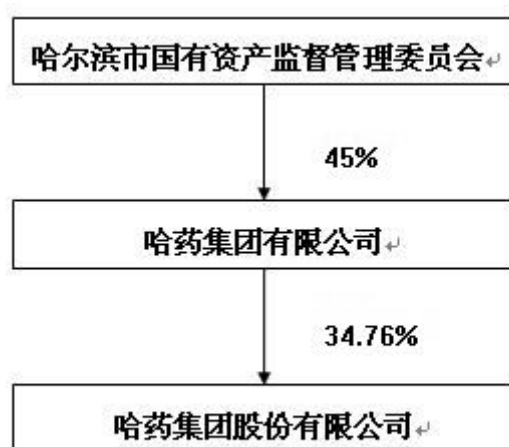
单位：元 币种：人民币

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	55	2011年6月13日	2014年6月13日	160	160		71	否
吴志军	董事、副总经理	男	55	2011年6月13日	2014年6月13日	0	0		61	否
刘波	董事、总会计师	男	49	2011年6月13日	2014年6月13日	0	0		54	否
伍贻中	董事	男	60	2011年6月13日	2014年6月13日	0	0			是
刘占滨	董事	男	49	2011年6月13日	2014年6月13日	0	0			是
李本明	董事	男	54	2011年6月13日	2014年6月13日	0	0		54	否
王振川	独立董事	男	67	2011年6月13日	2014年6月13日	0	0		3	否
陈淑兰	独立董事	女	66	2011年6月13日	2014年6月13日	0	0		3	否
王福胜	独立董事	男	48	2011年6月13日	2014年6月13日	0	0		3	否
李大平	监事会主席	男	50	2011年6月13日	2014年6月13日	0	0			是
徐爱敏	监事	女	45	2011年6月13日	2014年6月13日	0	0			是
方祖基	职工监事	男	54	2011年4月6日	2014年4月6日	0	0		11	否
孟晓东	副总经理、董事会秘书	男	40	2011年6月13日	2014年6月13日	0	0		50	是
李会成	总工程师	男	45	2011年6月13日	2014年6月13日	0	0		50	否
匡海学	独立董事(已离职)	男	57	2008年2月4日	2011年6月13日	0	0		3	否

黄明	独立董事(已离职)	女	55	2008年2月4日	2011年6月13日	0	0		3	否
于逸生	独立董事(已离职)	男	60	2008年2月4日	2011年6月13日	0	0		3	否
刘巍	副总经理(已离职)	男	58	2008年2月4日	2011年11月30日	0	0		50	否
合计	/	/	/	/	/	160	160	/	419	/

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董事长兼总经理，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，哈药集团制药总厂厂长，现任本公司董事、副总经理。

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。

刘占滨 研究生学历，享受研究员级待遇，曾任哈药集团中药二厂、中药三厂、世一堂厂长兼党委书记，哈药集团中药有限公司董事长、总经理兼党委书记，哈药集团三精制药股份有限公司总经理。现任本公司董事，哈药集团有限公司副总经理，哈药集团三精制药股份有限公司董事长兼党委书记。

李本明 大专学历，副主任药师，执业药师，曾任哈药集团医药有限公司副总经理兼药品分公司经理、总经理。现任本公司董事，哈药集团医药有限公司董事长、总经理。

王振川 研究生学历，副研究员，二级大检查官，曾任中央办公厅机要保密局副局长、局长，黑龙江省副省长，最高人民检察院副检察长。现任本公司独立董事，中国检察官教育基金会理事长。

陈淑兰 大学学历，黑龙江省医药专业委员会委员，曾任黑龙江省食品药品监督管理局副局长、党组成员。现任本公司独立董事，黑龙江省医药行业协会会长。

王福胜 博士，会计学专业教授，曾任哈尔滨工业大学管理学院会计系教研室主任，深圳国际技术创新研究院、深圳国创恒科技发展有限公司总会计师，龙建路桥股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事，哈尔滨工业大学管理学院会计系主任。

李大平 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，哈药集团中药二厂厂长，哈药集团有限公司副总经理，现任本公司监事会主席，哈药集团有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席。

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，现任本公司职工监事、党委组织部部长。

孟晓东 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。

李会成 博士，享受研究员级待遇高级工程师，曾任哈药集团生物工程有限公司副总经理、总经理。现任本公司总工程师，哈药集团技术中心主任。

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，黑龙江中医药大学校长，自 2008 年 2 月 4 日担任本公司独立董事职务，并于 2011 年 6 月 13 日离任。

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，上海会计学院会计学教授，自 2008 年 2 月 4 日担任本公司独立董事职务，并于 2011 年 6 月 13 日离任。

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、法律系党总支书记，黑龙江大学法学院院长，自 2008 年 2 月 4 日担任本公司独立董事职务，并于 2011 年 6 月 13 日离任。

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，自 2008 年 2 月 4 日担任本公司副总经理职务，并于 2011 年 11 月 30 日离任。

## (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
刘占滨	哈药集团有限公司	副总经理	2012 年 3 月 28 日		否
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、 纪委书记、 工会主席	2010 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
刘占滨	哈药集团三精制药有限公司	董事长兼党委书记	2010 年 3 月 15 日	2013 年 3 月 14 日	是
孟晓东	哈药集团三精制药有限公司	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
张利君	董事长、总经理	聘任	董事会换届
吴志军	董事、副总经理	聘任	董事会换届
刘波	董事、总会计师	聘任	董事会换届
伍贻中	董事	聘任	董事会换届
刘占滨	董事	聘任	董事会换届
李本明	董事	聘任	董事会换届
王振川	独立董事	聘任	董事会换届
陈淑兰	独立董事	聘任	董事会换届
王福胜	独立董事	聘任	董事会换届
李大平	监事会主席	聘任	监事会换届
徐爱敏	监事	聘任	监事会换届
方祖基	职工监事	聘任	监事会换届
孟晓东	副总经理、董事会秘书	聘任	董事会换届
李会成	总工程师	聘任	董事会换届
匡海学	独立董事	离任	董事会换届
黄明	独立董事	离任	董事会换届
于逸生	独立董事	离任	董事会换届
刘巍	副总经理	离任	个人健康原因

1、公司于 2011 年 6 月 13 日召开 2010 年度股东大会，会议审议通过了《关于董事会换届的议案》，股东大会采用累积投票制度，选举张利君先生、吴志军先生、伍贻中先生、刘波先生、刘占滨先生、李本明先生、王振川先生、陈淑兰女士、王福胜先生等 9 名董事组成公司第六届董事会，其中王振川先生、陈淑兰女士、王福胜先生为公司独立董事。

2、公司于 2011 年 6 月 13 日召开 2010 年度股东大会，会议审议通过了《关于监事会换届的议案》，股东大会采用累积投票制度，选举李大平先生、徐爱敏女士与公司职工代表大会选举产生的职工代表监事方祖基先生共同组成公司第六届监事会。

3、公司于 2011 年 6 月 13 日召开六届监事会第一次会议，经与会监事认真审议，一致推选李大平先生为公司第六届监事会主席。

4、公司于 2011 年 6 月 13 日召开六届董事会第一次会议，会议审议通过了《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》，推选张利君先生担任公司第六届董事会董事长；同时，

会议审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，聘任张利君先生为公司总经理，经张利君先生提名，聘任吴志军先生、刘巍先生、孟晓东先生为公司副总经理，刘波先生任公司总会计师、李会成先生任公司总工程师，并聘任孟晓东先生兼任公司董事会秘书。

5、公司于 2011 年 11 月 30 日召开六届董事会第五次会议，会议审议通过了《关于公司副总经理刘巍先生辞职的议案》，同意刘巍先生因个人身体健康原因辞去公司副总经理职务。

#### (五) 公司员工情况

在职员工总数	16,336
公司需承担费用的离退休职工人数	6,477
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	8,706
销售人员	4,060
技术人员	2,105
财务人员	436
行政人员	1,029
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专及以上	7,518
中专、高中	7,004
高中以下	1,814

## 六、 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

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。报告期内，公司根据监管部门的要求并结合自身实际，为进一步提高公司法人治理水平，规范公司董事会秘书的选任、履职、培训和考核工作，经公司五届董事会第二十八次会议审议通过，制定了公司《董事会秘书工作制度》；按照上海证券交易所下发的《关于规范上市公司超募资金使用与管理有关问题通知》的要求，为进一步规范公司募集资金的管理和使用，切实保护公司和投资者权益，经公司六届董事会第五次会议审议通过并修订了公司《募集资金使用管理制度》；为进一步加强公司内幕信息管理，规范内部信息保密工作，维护信息披露的公平、公正、公开的原则，保护广大股东的权益，同次会议审议通过并修订了公司《内幕信息知情人登记管理制度》。

目前，公司治理的实际状况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件的要求不存在重大差异，具体情况如下：

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，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地位，充分保障所有股东能够充分地行使自己的权利，并承担相应的义务；公司对关联交易的决策和程序有明确的规定，关联股东在股东大会审议涉及关联交易事项时回避表决，确保关联交易公平合理。

2、关于控股股东与上市公司：公司与控股股东是独立的法人实体，控股股东未有干涉公司的决策和经营活动。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,不存在违规资金占用问题。

3、关于董事和董事会:公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的董事选聘程序和标准选举董事,做好了董事会换届改选工作,公司独立董事占全体董事的三分之一;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;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,加强了公司董事会的规范运作和科学决策,确保了公司的健康发展。

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,职工代表监事占全体监事的三分之一;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、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,确定《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》为公司信息披露报纸;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。

7、公司内部控制制度建立健全情况:报告期内,公司作为黑龙江省内控试点公司,为贯彻落实《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的规范体系,根据中国证监会黑龙江省监管局《关于做好内部控制试点有关工作的通知》(黑证监上字[2011]1号)的有关要求,切实做好内部控制建设工作,经董事会审议通过,制定了公司《内部控制规范实施工作方案》。甄选出公司所属的包括总部在内的六家单位作为实施内控工作的试点,并结合企业自身的实际情况,根据确定的流程范围展开内部控制流程的梳理,识别并纠正内控建设与实施过程中的问题,同步更新内部控制手册,进行持续自我完善。

公司目前主要业务和事项均建立有相关内部控制制度,并得以有效执行,达到了公司内部控制的目標。公司通过建立健全内部控制制度,强化了公司内部控制监督检查,促进了公司健康、可持续发展,公司将不断关注内控实施工作的新趋势、新进展,完善公司内部控制制度,确保公司内控工作的顺利实施和内控制度的有效运行。

## (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
张利君	否	10	10	5	0	0	否

吴志军	否	10	10	5	0	0	否
刘波	否	10	10	5	0	0	否
伍贻中	否	10	10	5	0	0	否
刘占滨	否	5	5	3	0	0	否
李本明	否	5	5	3	0	0	否
王振川	是	5	5	3	0	0	否
陈淑兰	是	5	5	3	0	0	否
王福胜	是	5	5	3	0	0	否
匡海学	是	5	5	2	0	0	否
黄明	是	5	5	2	0	0	否
于逸生	是	5	5	2	0	0	否

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	5
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

公司根据监管部门的相关法律法规，结合公司实际情况，制定有《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《审计委员会工作制度》、《薪酬与考核委员会实施细则》等制度，对独立董事的任职条件、任职程序，以及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，赋予独立董事全面参与公司经营决策过程的权力。

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 2011 年公司召开的相关会议，认真履行职责，及时深入地了解公司经营发展状况，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谨慎审查，并发表了独立客观的意见，以其专业知识和经验对公司的长远发展提出了专业意见，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，切实维护了公司全体股东尤其是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	保证公司人员独立。	持续推进

		司领取薪酬，不在股东单位担任除董事以外的其他职务。		
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》及配套指引的相关要求，成立内部控制工作负责机构，明确内部控制工作实施范围，有计划地开展内部控制建设工作、内部控制自我评价工作和内部控制审计工作。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	为切实做好内部控制建设工作，经公司五届董事会第二十五次会议审议通过，公司制定了《内部控制规范实施工作方案》。公司及所属企业根据《企业内部控制基本规范》及其 18 个配套指引的相关要求及本公司内部控制工作实施计划，结合企业自身的实际情况，对各业务流程进行了梳理，完成了内部控制手册的编制。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司审计部负责审查公司内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。公司所属企业单独设立审计部负责各单位日常内控检查、监督工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司已经建立内部审计体系，通过内部审计或必要时聘请第三方审计机构对公司各领域的内部控制执行情况进行检查，对公司的经营活动、财务收支等情况进行内部审计监督，并根据内部控制自我评价工作计划及时有效地开展内控评价工作。

董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会负责内部控制的建立健全和有效实施,董事会下设内部控制建设工作领导小组和内控工作办公室,负责每年组织开展内部控制工作,定期出具内部控制自我评价报告。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司根据《企业内部控制基本规范》及具体规范标准建立的各项制度,按照《会计法》、《企业会计准则》等有关规定,结合实际情况建立了涵盖货币资金、固定资产、存货、预算和担保管理等方面的财务管理制度体系,并进行了有效实施。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司针对内部控制建设与实施过程中存在的问题,及时采取相关措施,制定整改计划,积极实施整改,公司将根据相关制度要求和执行中发现的问题,结合公司实际情况,不断优化业务流程,强化公司内控制度的实施。

#### (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) 公司披露内部控制的相关报告:

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告: 否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告: 否
- 3、公司是否披露社会责任报告: 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

公司根据有关法律、法规的规定,并结合公司实际情况,制定有《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。报告期内公司严格按照相关要求,不断完善公司信息披露管理制度,提高年报信息披露的质量和透明度。

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。

#### (八) 公司是否存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题: 是

##### 1、同业竞争问题:

自 2003 年我公司对原天鹅股份进行重大资产重组后,公司与目前控股子公司哈药集团三精制药股份有限公司(以下简称"三精制药")存在生产同类产品的情况。期间,公司与三精制药为解决同业竞争作出了大量的努力,对相关的品种采取了停产、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针对不同细分市场的发展平台,双方产品在产品功效、消费对象、生产工艺、给药方式、目标市场、销售渠道等方面存在明显差异,不存在实质性同业竞争,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 11 月 15 日，公司发行股份购买资产暨关联交易方案获得中国证监会并购重组审核委员会审核通过，并于 2012 年 1 月 9 日实施完成。根据该方案，重大资产重组完成后，公司持有三精制药 74.82% 的股权，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。针对公司与三精制药之间的同业竞争问题，公司将以“统筹规划、逐步实施”为原则，通过继续积极探索差异化发展模式，力争两家公司在定位、研发、品牌、产品种类及功效、适用对象、竞争对手、规模优势品种、销售渠道等方面有所差别，建立差异化细分市场，形成各自独立而稳定的市场格局，争取在本次重组完成后 3 年内，对两家公司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。

## 2、关联交易问题：

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。公司将根据股东利益最大化的原则，尽量减少关联交易。对于不可避免的、正常的、有利于公司发展的关联交易，公司将遵循公开、公平、公正的市场原则，严格履行相应决策程序和信息披露义务，确保关联交易价格的公开、公允和合理。

## 七、 股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度股东大会	2011 年 6 月 13 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 6 月 14 日

2011 年 6 月 13 日，公司召开 2010 年度股东大会，大会以记名投票表决方式，审议通过了：1、《关于向兴业银行申请综合授信的议案》；2、《2010 年度报告正本及摘要》；3、《2010 年董事会工作报告》；4、《2010 年监事会工作报告》；5、《2010 年度财务决算及 2011 年财务预算的报告》；6、《2010 年度利润分配预案》；7、《关于公司 2011 年日常关联交易预计及 2010 年日常关联交易补充确认的议案》；8、《关于会计师事务所 2010 年度审计工作的总结报告及续聘会计师事务所的议案》；9、《关于董事会换届的议案》；10、《关于监事会换届的议案》；11、《关于公司向哈药集团有限公司发行股份购买资产的议案》；12、《关于〈哈药集团股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》；13、《关于签署〈哈药集团股份有限公司非公开发行股份购买资产协议〉的议案》；14、《关于签署〈哈药集团股份有限公司非公开发行股份购买资产协议之补充协议〉的议案》；15、《关于签署〈盈利预测利润补偿协议〉的议案》；16、《关于提请股东大会同意哈药集团免于以要约收购方式增持公司股份的议案》；17、《关于提请股东大会授权董事会办理本次发行股份购买资产相关事宜的议案》。会议听取了公司独立董事 2010 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，在基药招标、药品降价、抗生素限用政策等市场环境带来的销售压力，以及原材料大幅涨价、人工成本不断提高带来的成本压力影响下，公司发展受到了前所未有的严

峻考验。面对经营中的困难与挑战，公司紧紧围绕年初制定的经营目标，加快推进内部资源整合和重点项目建设，着力化解阻碍可持续发展的主要矛盾，公司全年实现营业收入 134.87 亿元，同比增长 7.59%，归属于母公司净利润 5.79 亿元，同比下降 48.8%。

报告期内，公司主要做好以下几项工作：

一是积极推进营销创新，拓宽营销渠道

为有效应对各种不利因素的影响，公司将营销管理作为各项工作的重中之重，从结构调整、产品梳理、老产品二次开发等方面进行积极探索和大胆创新。通过实施营销信息化项目建设和派驻市场监督员，建立了更加贴近市场的快速反应机制，强化了市场监督考核，进一步提升了渠道、流向、货款回收等关键环节的管控能力；同时，公司通过加强 OTC 队伍建设，强化终端市场维护，整合一级代理及二级分销商资源，不断拓宽终端渠道。

二是加快科技创新步伐，奠定全面整合科技资源基础

报告期内，公司不断推进科技创新“一体化”运作，集中优势资源，加大科技攻关力度。在积极探索新思路，以项目为中心，实施以项目责任制，加强项目管理和推进的同时，积极研究项目激励制度，最大限度调动科研人员的积极性；报告期内，公司累计获得授权发明专利 10 项，促进了公司创新能力的提高和产品的转型升级；此外，公司年内已顺利通过高新技术企业认定复审，将再次享受国家高新技术企业税收优惠政策。

三是积极推进项目建设，推动产业升级

报告期内，公司重点实施了哈药总厂国际认证项目、中药粉针技术创新及升级改造项目、医药公司医药物流配送中心项目等项目建设，通过实施技改项目建设带动产业升级；在推动节能减排项目实施方面，公司共实施废水、废气等污染防治项目 18 个，同时加强了其它污染防治设施维修、改造，通过持续开展清洁生产，完善用水计量设施及定额管理、提高水回收利用、生产工艺优化等措施，进一步从源头减少了污染物排放。

四是积极推进管理整合，提升企业运行质量

报告期内，公司不断优化管控模式，创新管理机制，提升企业运行效率。在采购管理方面，公司通过加强采购过程的透明化和制度化管理，重点采取集中招标、分散采购等有效措施，在国内原材料价格大幅上涨的情况下，公司全年物资采购成本上涨幅度得到有效控制；在财务管理方面，公司建立了财务集中管控模式和资金统一管控系统，实现了资金集中动态管理；在人力资源管理方面，公司大力推进人才强企战略，积极拓展人才素质，开展了百名人才深入市场一线调研活动，加大培养后备人才。

五是积极推进资产重组，整合公司医药平台资源

报告期内公司积极推进重大资产重组工作，通过向大股东哈药集团有限公司非公开发行的方式，收购其所持有的哈药集团生物工程有限公司 100% 股权及哈药集团三精制药股份有限公司 44.82% 的股权。公司重大资产重组工作已于 2012 年 1 月 9 日实施完成，新注入的优质资产将进一步改善公司业务结构，填补公司在生物制药领域的空白，强化公司在 OTC 及保健品等领域的竞争优势，增强公司盈利能力。

## 2、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	7,082,629,097.52	6,273,572,487.79	11.42	25.12	27.02	-1.33	
医药工业	中药	595,408,445.52	327,182,264.93	45.05	-11.79	9.16	-10.54
	西药	4,829,904,279.95	3,356,744,501.80	30.50	-4.83	7.95	-8.23
	保健品	667,002,025.12	124,944,693.51	81.27	-14.20	-13.78	-0.09
	其他	114,968,397.26	120,250,687.69	-4.59	-46.17	-43.42	-5.09

## (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	12,722,751,975.04	8.28
国外地区	567,160,270.33	-12.96

## (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	532,907,147.45	占采购总额比重	10.05%
前五名销售客户销售金额合计	1,406,490,968.58	占销售总额比重	8.91%

## 3、主要财务指标变动情况分析

## (1) 资产构成同比变化情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	2011年占总资产比重%	期初数	2010年占总资产比重%	比重增减百分点
货币资金	1,569,572,846.37	13.46	2,491,578,819.93	21.18	-7.72
应收票据	1,501,323,725.84	12.88	934,416,462.97	7.94	4.94
应收账款	1,860,394,192.51	15.96	1,726,638,378.50	14.68	1.28
存货	2,382,506,638.67	20.43	2,387,752,156.25	20.30	0.13
长期股权投资	687,882,372.70	5.90	639,863,585.01	5.44	0.46
固定资产	2,336,476,952.99	20.04	2,414,341,072.28	20.53	-0.49
在建工程	490,973,206.27	4.21	353,346,839.26	3.00	1.21
无形资产	191,788,317.52	1.64	178,175,467.43	1.51	0.13
短期借款	14,000,000.00	0.12	14,000,000.00	0.12	-

应付票据	1,288,536,845.68	11.05	1,255,324,426.61	10.67	0.38
应付账款	2,153,905,543.94	18.47	2,134,017,659.37	18.14	0.33
长期借款	69,021,708.73	0.59	69,095,493.58	0.59	-
总资产	11,659,151,452.75	100.00	11,762,625,777.41	100.00	-

- ① 货币资金比重减少主要系分配现金股利增加所致。  
 ② 应收票据比重增加主要系采用承兑汇票收款销售的比重增加所致。  
 ③ 在建工程比重增加主要系本期公司业务发展，工程项目增加所致。

(2) 有关费用构成变化情况

单位:元 币种:人民币

项 目	2011 年	2010 年	增减额	增减幅度 %
销售费用	1,121,072,199.27	1,243,974,728.95	-122,902,529.68	-9.88
管理费用	1,340,521,872.93	1,241,637,577.77	98,884,295.16	7.96
财务费用	-50,816,339.70	-22,932,449.13	-27,883,890.57	-121.59
投资收益	107,592,132.43	92,297,364.08	15,294,768.35	16.57
所 得 税	120,300,487.48	181,478,494.37	-61,178,006.89	-33.71
少数股东本期损益	2,559,163.70	2,461,444.97	97,718.73	3.97

- ① 财务费用下降主要系本年定期存款利息收入增加所致。  
 ② 所得税费用减少主要为当期利润降低所致。

(3) 现金流量构成情况

单位:元 币种:人民币

项 目	2011 年	2010 年	增减额	增减幅 度%
经营活动产生的 现金流量净额	-31,563,924.79	1,152,668,548.04	-1,184,232,472.83	-102.74
投资活动产生的 现金流量净额	-127,402,676.03	-52,103,648.17	-75,299,027.86	-144.52
筹资活动产生的 现金流量净额	-763,039,372.74	-592,501,334.64	-170,538,038.10	-28.78
现金及现金等价 物净增加额	-922,005,973.56	508,063,565.23	-1,430,069,538.79	-281.47

- ① 经营活动产生的现金流量净额降低主要系原材料价格较同期上涨，购买商品、接受劳务所支付的现金增加，以及本期采用承兑汇票收款方式较同期现金回款减少所致。  
 ② 投资活动产生的现金流量净额降低主要系收到三精股份 2011 年分配的现金股利较同期减少所致。  
 ③ 筹资活动产生的现金流量净额降低主要系支付现金股利较同期增加所致。  
 ④ 现金及现金等价物净增加额减少主要系分配现金股利，以及原材料价格上涨成本增加所致。



## 4、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	资产规模	净利润
哈药集团三精制药股份有限公司	药品制造及销售	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	579,888,597.00	3,843,849,952.11	388,476,673.41
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	2,601,914,587.75	73,543,746.03

## (二) 对公司未来发展的展望

## 1、行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

一方面，国家的新医改政策不断深入，基药招标、抗菌药物管理、药品行政性降价、新版 GMP 等行业政策的实施，新版药典使用带来的药品质量标准的全面升级，能源及人力成本的上升，节能减排要求的提高，均对行业效益提升和成本控制形成了较大压力；另一方面，消费升级、人口老龄化日益严重、慢性病患者日渐增多以及全民医保支付能力不断提高等因素依然为行业发展带来了新的机遇。在医改和产业机构调整大背景下，公司既面临极大的挑战，同时也面临新的发展机遇。

## 2、公司未来发展机遇

尽管公司所面临的经济、政策环境多变，但公司发展仍存在许多有利条件：

一是公司经过多年努力，构筑了完善的产业链，培育了“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，树立了众多国内知名产品品牌，形成了专业化的销售队伍和营销渠道，这些竞争优势有利于公司集中精力，采取有力措施，增强盈利能力。

二是人口老龄化的加速，城镇化步伐的加快，城镇居民人均可支配收入的增加以及慢性病患者日渐增多等因素带来的市场自然扩容，将推动公司持续发展。

三是医改“十二五”规划出台，提出健全全民基本医保制度，提高政府补助标准。随着新医改的不断深入，医保范围的扩大以及报销比例的上升，从而引发的全民保健意识的提高以及基层医疗市场的政策性扩容，将成为新的市场发展机遇。

四是先后出台的医药商业“十二五”规划、“十二五”生物技术和医药工业“十二五”规划，都鼓励行业创新、鼓励集中度提升和兼并重组。黑龙江省已确定将医药产业培育成为引领未来工业结构转型的战略支撑产业，公司将在未来发展中获得更多的产业政策、项目建设等方面的支持。

## 3、资金需求、使用计划及来源情况

为实现 2012 年度公司经营计划和工作目标，公司将继续配合市场开拓和经营需求，完善债务结构，提高资金使用效率，进一步开展多种渠道的融资方式。公司 2012 年度的资金需求主要通过自有资金和借款两条途径解决。

#### 4、公司未来发展战略和新年度经营计划

面对医药行业当前复杂的政策和市场环境,2012年,公司将继续深入实施品牌、产品、成本、投资、营销、人才"六大创新战略",努力做好"加快资本运作、整合营销资源、强化自主创新、提升品牌优势、降本增效和凝聚优秀人才"六项重点工作,通过发展方式的转型,实现公司各方面的升级。公司预计2012年实现营业收入179亿元(含已纳入公司合并报表范围的哈药集团三精制药股份有限公司及哈药集团生物工程有限公司)。

##### 一是加强资本运作,促进产业结构转型升级

进一步推进大项目建设,确保按期完成各项续建、新建项目,强化项目招投标、预决算审计、安全和质量稽查,努力提高项目综合管理水平;积极探索通过收购、投资参股科研企业的方式,促进品种开发的战略合作,扩充具有竞争潜力的生产线;以提速产业整合、降低经营成本为重点,积极推进公司与国内同品种企业及对现有产品结构具有辅助提升作用的品种企业实施战略合作,实现产业结构升级转型。

##### 二是提升品牌优势,促进品牌管理模式转型升级

以统一产品包装形象、统一视觉识别系统导入为重点,对公司品牌的终端形象进行统一规范化管理;积极筹划提升公司品牌形象的系列推广活动,进一步提升公司品牌在经销商及合作伙伴心目中的优势品牌形象;以实施公司品牌在香港、澳门、马德里、欧盟、非洲知识产权组织等国际商标注册机构的注册和法律保护为重点,以品牌优势为依托,以积极开拓制剂高端市场为手段,进一步提升公司品牌的国际知名度。

##### 三是整合营销资源,促进营销模式转型升级

全力构建营销协同平台,提升营销管理水平,一方面加速营销管理信息化系统的推广实施,为企业营销决策提供可靠依据,另一方面选取具有代表性的试点城市,以OTC营销为重点,逐步实现公司内部营销资源的共享整合及协调发展;加强基药招标管理团队建设工作,有序地推进各区域招标业务工作,不断提高中标品种的市场份额及经济效益;大力开发"百姓廉价药",满足城市社区与农村医疗需要,扩大基药品种市场份额;不断适应新消费群体、新需求,积极推进营销新业态的转型升级,积极探索尝试多元化经营方式,加速推进营销模式的转型升级。

##### 四是强化自主创新,促进产品结构转型升级

在药品研发上,优选市场潜力大、发展前景好、盈利能力强、科技含量高的优势品种,重点推进联合研发与品种引进,促进技术成果转化,推进公司产品结构向新治疗领域和新药的全面转型;加速产品结构战略布局调整,抗生素业务板块要进一步扩充心脑血管药物、抗肿瘤及抗抑郁类药物产品线;OTC产业板块要进一步做大做强优势系列产品,形成面向不同消费人群的保健品系列产品群;现代中药产业板块要以中药粉针、现代中药、传统中成药为重点,充分利用黑龙江省的"北药"种植资源优势,加快双黄连等中药材规范化种植基地建设,加大对公司拥有的中药保护品种、独家专利品种的市场开发力度,培育新的经济增长点;生物制药产业板块要加大与国内外科院所的合作及对国内生物制药企业的兼并重组力度,推动产品结构向价值链高端转型,进一步提升抗肿瘤药物的市场份额。

##### 五是狠抓降本增效,促进管理效能的转型升级

开展深层次的管理挖潜和降本增效活动,强化全面风险管理和内控审计,提升抗风险能力,构建全面风险管理与内部控制体系,提升战略及投资决策风险、法律风险、财务风险、财产损失风险的识别和防控能力,进一步建立健全企业审计机构,实施内控审计常态化管理;强化以质量安全、环保安全及生产安全管理为核心的"大安全管理",以新版GMP的实施工作为重点,推进质量安全工作,提升质量管理水平,保障公司降本增效目标的实现。

##### 六是凝聚优秀人才,促进人才结构转型升级

坚持业绩导向,全面推广以关键业绩指标(KPI)为核心的绩效管理体系,用绩效的激

励和约束机制，有效挖掘员工潜力，全面提高工作效率，重点选拔培养管理、营销、科研、生产等关键岗位的领军人才，完善后备人才队伍建设；实施“素质提升”工程，对员工进行系统化培训，加强各级各类员工技能培训，逐步建立起公司各层级各领域人才培养体系。

#### 5、面临的不利因素和对策：

2012 年是公司发展的拼搏年与调整年，在复杂的经济与市场环境下，公司发展面临着诸多不利因素：

一是行业政策影响市场容量和价格。基本药物招标采购、抗生素分级管理、药品降价、临床路径按病种付费等各项行业政策的负面影响仍然存在；药品价格大检查以及药品差比价管理规则可能引发药品新一轮降价的预期以及营销模式的改革；国家对保健品和 OTC 产品注册、生产和市场方面的管理不断加强也将给公司发展带来不确定性因素。

二是医药制造成本存在上涨压力。通胀风险导致的化学原材料涨价、中药材涨价、员工涨薪，以及新版 GMP 的执行以及环保治理新标准的实施等仍将带动医药制造成本的继续上升。

三是国际市场存在诸多不确定因素。受欧美经济复苏缓慢影响，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，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。

四是直销业务面临退货退款损失。2012 年 2 月，公司发现所属分公司黑龙江销售分公司及子公司健康产业在直销业务运营过程中，存在人员和机构混同、使用同一网络开展直销业务等不规范经营的情况。公司决定对直销业务进行整改，同时对公司内控制度执行情况进行全面检查，通过进一步核查发现，上述两家企业存在内部控制薄弱、财务核算不规范等问题。该事项预计将影响公司 2012 年净利润 2.8 亿元左右，具体影响金额以最终审计结果为准。截止 2012 年 3 月 31 日，已核实确认直销业务退货退款损失 251,898,707.85 元（其中已向经销商实际支付退货退款金额：210,338,773.00 元）。公司将妥善处理后续整改事宜，进一步加强企业内控建设，确保公司各项业务合规经营。

面对各种不利因素，公司将牢固树立危机意识和紧迫意识，明确发展目标，不断强化人才作用、创新推动和企业管理的基础建设，围绕增加效益、市场营销、节约挖潜、完善内控、规范管理等内容，夯实公司发展基础，进行全方位的适应性和战略性调整。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：否

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

### (二) 公司投资情况

#### 1、委托理财及委托贷款情况

##### (1) 委托理财情况

公司于 2011 年 4 月 6 日召开的五届二十六次董事会审议通过了《关于购买短期银行理财产品的议案》，同意公司在资金短暂闲置期间购买银行短期理财产品（非投资股市），额度为不超过 5 亿元，期限不超过一年。报告期内，公司共发生滚动银行委托理财 23 笔，累计获得收益 2,639,467.29 元。以上委托理财均经法定程序决策，不存在关联交易，未超出董事会审批金额。

## (2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

## 2、 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。

## 3、 非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度
中药粉针剂技术创新及质量标准升级改造项目	150,000,000.00	主体工程已完工，正在进行空调净化、彩钢板及设备安装调试工作。报告期末已累计投资 107,630,911.48 元。
群力办公大楼	150,000,000.00	主体工程已完工，正在进行内部装修。报告期末已累计投资 113,736,571.14 元。
合计	300,000,000.00	/

## (三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

## (四) 董事会日常工作情况

## 1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
五届二十四次	2011 年 2 月 11 日	审议通过了：1、《关于公司符合上市公司发行股份购买资产条件的议案》；2、《关于公司向哈药集团有限公司发行股份购买资产的议案》；3、《关于公司本次发行股份购买资产构成关联交易的议案》；4、《关于审议<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>的议案》；5、《关于签署<哈药集团股份有限公司非公开发行股份购买资产协议>的议案》；6、《关于本次发行股份购买资产暨关联交易符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 2 月 16 日

		第四条规定的议案》；7、《关于提请股东大会同意哈药集团免于以要约收购方式增持公司股份的议案》；8、《关于提请股东大会授权董事会办理本次发行股份购买资产相关事宜的议案》；9、《关于暂不召集公司临时股东大会的议案》。		
五届二十五次	2011 年 3 月 24 日	审议通过了：1、《哈药集团股份有限公司内部控制规范实施工作方案》；2、《关于向兴业银行申请综合授信的议案》；3、《关于向光大银行黑龙江分行申请综合授信的议案》；4、《关于向招商银行哈尔滨分行申请综合授信的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 3 月 25 日
五届二十六次	2011 年 4 月 6 日	审议通过了：1、《2010 年度报告正本及摘要》；2、《2010 年董事会工作报告》；3、《2010 年总经理工作报告》；4、《2010 年度财务决算及 2011 年财务预算的报告》；5、《2010 年度计提资产减值准备及核销资产减值损失的议案》；6、《2010 年度利润分配预案》；7、《关于公司 2011 年日常关联交易预计及 2010 年日常关联交易的补充确认的议案》；8、《关于会计师事务所 2010 年度审计工作的总结报告及续聘会计师事务所的议案》；9、《关于购买短期银行理财产品的议案》；10、《关于董事会换届的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 8 日
五届二十七次	2011 年 4 月 25 日	审议通过了：1、《关于公司向哈药集团有限公司发行股份购买资产相关内容进行调整和补充的议案》；2、《关于审议<哈药集团股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）>及其摘要的议案》；3、《关于签署<哈药集团股份有限公司非公开发行股份购买资产协议之补充协议>的议案》；4、《关于签署<盈利预测利润补偿协议>的议案》；5、《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的意见的议案》；6、《关于审议公司重大资产重组相关财务报告及盈利预测报告的议案》；7、《关于召开 2010 年度股东大会的	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 26 日

		议案》。		
五届二十八次	2011 年 4 月 29 日	审议通过了：1、《哈药集团股份有限公司 2011 年第一季度报告》；2、《关于制定哈药集团股份有限公司<董事会秘书工作制度>的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 30 日
六届一次	2011 年 6 月 13 日	审议通过了：1、《关于选举公司第六届董事会董事长的议案》；2、《关于聘任公司高级管理人员的议案》；3、《关于确定公司董事会各专门委员会组成人员的议案》；4、《关于与阿城区政府签订<哈药集团制药总厂新厂区项目建设协议>的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 6 月 14 日
六届二次	2011 年 7 月 25 日	审议通过了《关于房屋拆迁补偿的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 7 月 26 日
六届三次	2011 年 8 月 29 日	审议通过了：1、《公司 2011 年半年度报告正本及摘要》；2、《2011 年度上半年计提资产减值准备及核销资产损失的议案》；3、《关于向中国银行哈尔滨分行申请综合授信的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 31 日
六届四次	2011 年 10 月 28 日	审议通过了《2011 年第三季度报告》。		
六届五次	2011 年 11 月 30 日	审议通过了：1、《关于修订<募集资金使用管理制度>的议案》；2、《关于修订<内幕信息知情人登记管理制度>的议案》；3、《关于公司副总经理刘巍先生辞职的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 12 月 1 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。

### （1）公司利润分配方案执行情况

根据 2010 年度股东大会决议，公司于 2011 年 8 月 1 日（除权除息日）顺利实施了 2010 年度利润分配方案，以公司 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，转增后公司总股本将由 1,242,005,473 股增加至 1,614,607,115 股。利润分配实施公告刊登在 2011 年 7 月 25 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

### （2）公司重大资产重组方案执行情况

公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于公司向哈药集团有限公司发行股份购买资产

的议案》等重大资产重组议案并授权董事会办理相关事宜。公司董事会根据股东大会决议积极推进本次资产重组，及时办理相关审批程序和资产过户、股份增发工作。截至 2012 年 1 月 9 日，本次重大资产重组方案已实施完成，关于本次发行股份购买资产实施完成暨股份变动公告已刊登在 2012 年 1 月 12 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。本次重大资产重组的相关情况详见本报告“资产收购、出售发生的关联交易”部分。

### 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

根据相关法律法规和公司实际情况，公司制定有《董事会审计委员会工作制度》，明确规定了审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序和议事规则。公司董事会下设的董事会审计委员会共由 3 名成员组成，其中独立董事 2 名，并由独立董事（专业会计人士）担任主任委员，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查等工作。报告期内，公司董事会审计委员会根据《公司章程》和《董事会审计委员会工作制度》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 2011 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） 2012 年 1 月 4 日，审计委员会在年审注册会计师进场前认真审阅了公司编制的 2011 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有效沟通和交流，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 2011 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 2011 年的财务状况及经营成果。

（4） 对会计师事务所从事公司上年度审计工作的总结。审计委员会于 2012 年 4 月 24 日召开专门会议，对会计师事务所从事公司上年度审计工作进行总结，决定续聘北京兴华会计师事务所有限责任公司为公司 2012 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 2011 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

2011 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

公司制定有《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《信息披露事务管理制度》等相关管理制度。报告期内，公司按照制度规定，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、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为进一步建立健全内部控制规范体系，公司根据监管部门的有关要求，依据《企业内部控制规范》及其配套指引，结合公司实际情况，制订了《哈药集团股份有限公司 2012 年内部控制规范体系建设实施工作方案》，该方案已于 2012 年 3 月 28 日公司六届董事会第七次会议审议通过。根据该方案，公司拟定 2012 年度内部控制体系工作计划和实施方案如下：

公司董事会负责内部控制的建立健全和有效实施；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；各部门及分子公司负责人负责组织领导内部控制的日常运营。审计委员会负责审查公司的内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价状况，协调内部控制审计及其他相关事宜。

公司已成立了内部控制建设工作领导小组，集体负责组织协调内部控制的建立实施及日常工作，同时，公司拟通过招标在国际四大事务所范围内择优聘请中介机构，作为外部咨询专家，为公司内部控制体系规范工作提供专业支持。

### （1） 内部控制体系建设工作计划

纳入公司 2012 年度内部控制工作范围的重点企业，将继续梳理业务流程，完善内部控制手册，并在外部咨询机构的协助下，逐步、有序推进全面风险管理体系建设。公司将于 2012 年 6 月 30 日前形成风险内控评估报告为内容的工作成果，编制公司实施内控阶段性工作报告，于 2012 年 11 月前，在公司范围内建立风险管理长效机制，包括全面风险管理的分析、监控、处置、报告机制，编制风险管理手册。

### （2） 2012 年内部控制体系自我评价工作计划

公司将根据相关要求对内部控制体系进行自我评价，并开展内部控制体系自我评价结果及跟踪管理，内部控制办公室将根据现场工作小组的工作成果，编制企业内部控制自我评价报告，提请内部控制领导小组审阅。

公司内部控制自我评价测试阶段计划将于 2012 年 7 月 1 日开始，至 2012 年 9 月 30 日前结束；2012 年 11 月 1 日开始对测试阶段发现问题的整改情况进行回访，至 2012 年 12 月 31 日前结束。

### （3） 内部控制审计工作计划

公司计划于 2012 年 6 月 30 日前，根据相关要求，确定聘请内控审计的会计师事务所，其将对公司 2012 年 12 月 31 日为基准日的内部控制设计与运行有效性进行审计。公司内部控制审计工作的具体时间，由外部审计机构与公司内部控制工作办公室共同协商确定，并以书面文件的形式提请内控工作领导小组审议。

以上方案公司已于 2012 年 3 月 29 日在上海证券交易所网站披露，具体内容详见 <http://www.sse.com.cn>。



## 8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

报告期内，为进一步加强公司内幕信息管理，做好内幕信息知情人登记管理工作，维护信息披露的公平、公正、公开的原则，保护广大股东的权益，公司按照中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号）的相关要求，根据有关法律法规的规定，并结合本公司《信息披露事务管理制度》、《公司章程》等规定以及本公司的实际情况，经公司六届董事会第五次会议审议通过，修订完成了公司《内幕信息知情人登记管理制度》。

报告期内，公司严格按照有关制度加强内幕信息的保密工作，完善内幕信息知情人登记管理。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。

## 9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

## 10、报告期内被行政处罚事项、处罚措施及整改情况

(1) 2011年8月，公司所属分公司哈药集团制药总厂（以下简称“哈药总厂”）和哈药集团制药总厂制剂厂（以下简称“制剂厂”）分别收到黑龙江省环保厅和哈尔滨市环保局下达的《行政处罚决定书》。黑龙江省环保厅对于哈药总厂7-ACA节能改造等项目未经验收投入使用的情况，处以共计105万元的罚款。哈尔滨市环保局针对哈药总厂废气排放超标、制剂厂危险废物贮存场所未设置标识及擅自焚烧垃圾的情况，给予共计18万元的罚款。上述事项已于2011年8月9日公告，并刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

报告期内，公司已及时履行上述处罚决定、并认真进行了整改：(1) 哈药总厂加快了污水处理厂的检修改造进度，于批复时间内完成全部上报的检修工作；(2) 哈药总厂年内启动了气味治理项目和污水治理项目，目前，周边大气环境质量显著改善，排水主要污染物已达到协议标准要求；(3) 制剂厂年内完成了固体废物管理整改工作，加强了废弃包装物的管理，设置专门的收储间进行存放，并完善了相关制度和处理程序。

(2) 报告期内，哈尔滨市质量监督局对于公司所属分公司哈药集团制药六厂（以下简称“哈药六厂”）生产的纯中纯弱碱性饮用水溴酸盐项目不符合检验标准的情况，给予哈药六厂罚款46万元。哈药六厂已于6月11日停止纯中纯弱碱性饮用水的生产，并立即对该批产品进行了召回。同时，哈药六厂开展了全面自检自查工作，对可能存在的质量隐患进行全面清查，以此为鉴，全面提升质量意识，加强质量管理。

## (五) 现金分红政策的制定及执行情况

根据《公司章程》规定，公司的利润分配政策为：

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

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

3、经股东大会表决通过，公司可以进行中期分红。

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

公司2010年度利润分配实施公告已于2011年7月25日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上，根据本次利润分配方案，公司以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。本次分红的股权登记日为2011年7月29日，除息日为2011年8月1日，

现金红利已于 2011 年 8 月 5 日发放。

#### (六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经北京兴华会计师事务所有限公司审计确认：公司 2011 年度母公司实现净利润 510,902,228.76 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 51,090,222.88 元，加上年初未分配利润 2,609,787,476.33 元，减本年已分配现金股利 720,363,174.34 元，2011 年可供分配利润为 2,349,236,307.87 元。

2011 年以来，受国家政策和宏观环境不利因素的持续影响，公司部分主导产品出现了销售受阻和市场下滑，为了确保公司渡过经营困境，扭转不利局面，同时满足公司 2012 年度经营计划的资金需求，从而保证公司持续健康发展和战略规划的实施，公司拟 2011 年度不分配不转增，留存利润用于以后年度分配以及用于企业的扩大再生产。

#### (七) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
2011 年以来，受国家政策和宏观环境不利因素的持续影响，公司部分主导产品出现了销售受阻和市场下滑，为了确保公司渡过经营困境，扭转不利局面，同时满足公司 2012 年度经营计划的资金需求，从而保证公司持续健康发展和战略规划的实施，公司拟不进行 2011 年度现金利润分配。	用于以后年度分配以及用于企业的扩大再生产。

#### (八) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	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 (%)
2008		5.90		732,783,229.07	862,319,976.95	84.98
2009		4.90		608,582,681.77	932,928,640.00	65.23
2010		5.80	3	720,363,174.34	1,130,244,886.43	63.74

## 九、 监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
公司于 2011 年 4 月 6 日召开第五届监事会第十二次会议	会议审议通过了：1、《2010 年年度报告》；2、《2010 年监事会工作报告》；3、《2010 年财务决算和 2011 年财务预算的报告》；4、《公司 2010 年度利润分配预案》；5、《关于监事会换届的议案》。
公司于 2011 年 4 月 29 日召开第五届监事会	会议审议通过了《2011 年第一季度报告》

第十三次会议	
公司于 2011 年 6 月 13 日召开第六届监事会第一次会议	会议审议通过了《关于选举监事会主席的议案》
公司于 2011 年 8 月 29 日召开第六届监事会第二次会议	会议审议通过了《2011 年半年度报告》
公司于 2011 年 10 月 28 日召开第六届监事会第三次会议	会议审议通过了《2011 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：2011 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 2011 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 2011 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

通过对公司收购、出售资产情况进行监督，监事会认为：公司收购和出售资产的相关决策程序和执行情况符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。收购、出售资产的交易体现了公允的市场价格，未发现损害公司和股东利益或造成公司资产流失的行为。

#### (五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

通过对公司关联交易情况进行监督和检查，监事会认为：公司关联交易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、参股金融企业股权情况

单位：元

证券代码	证券	最初投资成本	占该公司股权	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	股份
------	----	--------	--------	--------	-------	------------	------	----

	简称		比例 (%)				科目	来源
600829	三精制药	304,300,304.86	30	642,868,803.30	113,470,725.33	56,752,863.71	长期股权投资	购买
合计		304,300,304.86	/	642,868,803.30	113,470,725.33	56,752,863.71	/	/

## (四) 资产交易事项

## 1、 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	关联关系
哈药集团有限公司	哈药集团三精制药股份有限公司 44.82%的股权	2012年1月5日	3,812,058,756	是	依据《国有股东转让上市公司股份管理暂行办法》,协议定价	是	是	控股股东
哈药集团有限公司	哈药集团生物工程股份有限公司 100%的股权	2012年1月4日	1,670,000,000	是	依据评估结果,协议定价	是	是	控股股东

公司本次发行股份购买资产方案于 2012 年 1 月 9 日实施完成,涉及的标的资产未纳入公司 2011 年度合并报表范围。详见本报告重大关联交易部分“资产收购、出售发生的关联交易”。

## 2、 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》,决定以 7,700 万元将现总部办公楼出售,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	1,073,305.98	0.01
哈药集团生物工程	母公司的全	销售商	参照市场	249,791.12	0

程有限公司	资子公司	品	价格结算		
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	527,759.67	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	64,972,307.68	0.49
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	66,755,156.24	0.15
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	1,444,893.08	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	174,016,554.06	0.39

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、哈药集团生物工程股份有限公司、哈药集团三精制药股份有限公司提供,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。

关联销售方面,哈药集团生物工程股份有限公司、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、哈药集团生物疫苗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。

## 2、 资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	转让价格	关联交易结算方式
哈药集团有限公司	控股股东	收购股权	公司向哈药集团有限公司非公开发行股份购买资产	5,482,058,756	非公开发行股份购买资产

公司于 2010 年 12 月 28 日开始停牌筹划重大资产重组事项,2011 年 2 月 11 日,公司五届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司向哈药集团有限公司发行股份购买资产的议案》等重大资产重组相关议案,同日,公司与哈药集团有限公司(以下简称"哈药集团")签署了《发行股份购买资产协议》。2011 年 4 月 25 日,公司第五届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司向哈药集团有限公司发行股份购买资产相关内容进行调整和补充的议案》等议案,并与哈药集团签署了《发行股份购买资产协议之补充协议》。

根据本次重大资产重组方案,公司向哈药集团非公开发行 302,876,174 股股份购买其所持有的哈药集团三精制药股份有限公司(以下简称"三精制药")44.82%的股权及哈药集团生物工程股份有限公司(以下简称"生物工程公司")100%的股权,交易对价为 18.10 元/股(已根据公司 2010 年度利润分配方案相应调整)。其中三精制药作为国有控股上市公司,其股份交

易价格依据《国有股东转让上市公司股份管理暂行办法》，协议定价，标的股份对应的交易价格根据三精制药 2010 年度利润分配方案调整后为 3,812,058,756 元；生物工程标的资产交易价格以评估结果为定价依据，扣除其 2010 年度分红金额，并充分考虑包括中小股东在内的各方股东的利益，经交易双方协商后确定为 1,670,000,000 元。

2011 年 11 月 15 日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会 2011 年第 37 次工作会议审核，公司重大资产重组方案获得有条件通过。2011 年 12 月 28 日，公司收到中国证监会《关于核准哈药集团股份有限公司向哈药集团有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2011]2037 号）和《关于核准豁免哈药集团股份有限公司要约收购哈药集团三精制药股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2011] 2039 号），同日，哈药集团收到中国证监会《关于核准豁免哈药集团有限公司要约收购哈药集团股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2011]2038 号），本次重大资产重组的相关事宜获得中国证监会核准。

公司接到证监会核准文件后即刻开展资产过户工作，并分别于 2012 年 1 月 4 日和 2012 年 1 月 5 日完成了生物工程标的资产和三精制药标的资产的过户工作，北京兴华会计师事务所有限责任公司对本公司本次发行股份购买资产进行了验资，并出具了《验资报告》。

截至 2012 年 1 月 9 日，公司向哈药集团有限公司发行 302,876,174 股股份已全部完成股份登记手续，公司总股本由 1,614,607,115 股增加至 1,917,483,289，本次重大资产重组方案已实施完成。本次发行股份购买资产实施完成暨股份变动的公告刊登在 2012 年 1 月 12 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

### 3、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
哈药集团有限公司	控股股东			-9,250,572.46	
其他关联方	其他	14,972,107.33	18,061,293.32	30,125,701.36	76,845,351.74
	合计	14,972,107.33	18,061,293.32	20,875,128.90	76,845,351.74

报告期内，公司与关联方的债权债务往来为经营性资金往来，不存在控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况。

#### (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、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、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

#### (1) 与股改相关的承诺

##### ① 资产注入承诺

公司控股股东哈药集团有限公司做出如下承诺：

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。

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。

承诺履行情况：

哈药集团有限公司如期履行承诺提出资产注入方案，截至 2012 年 1 月 9 日，本次重大资产重组方案已实施完成，本次发行股份购买资产实施完成暨股份变动的公告刊登在 2012 年 1 月 12 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。具体内容详见本报告重大事项部分的“资产收购、出售发生的关联交易”。

##### ② 股份限售承诺：

自股权分置改革方案非流通股股东前述资产注入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。

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) 与重大资产重组相关的承诺

##### ① 股份限售承诺：

哈药集团有限公司就公司向非公开发行股份购买资产暨关联交易事项做出承诺：自本

次发行的股份登记至本公司证券账户之日起三十六个月内,本公司不转让或者委托他人管理本公司拥有权益的哈药股份的股份。

② 解决同业竞争:

为避免与公司的同业竞争与潜在的同业竞争,哈药集团有限公司承诺:

为避免哈药集团及现在或将来成立的全资子公司、附属公司和其他受哈药集团控制的公司与哈药股份的潜在同业竞争,哈药集团及其控制的公司不会以任何形式直接或间接地在现有业务以外新增与哈药股份及/或其下属公司相同或相似的业务,包括不在中国境内外通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与哈药股份及其下属公司相同或者相似的业务。如哈药集团及其控制的公司未来从任何第三方获得的任何商业机会与哈药股份主营业务有竞争或可能有竞争,则本公司及其控制的公司将立即通知哈药股份,在征得第三方允诺后,尽力将该商业机会给予哈药股份。哈药集团还保证不利用哈药股份控股股东的身份进行任何损害哈药股份的活动。如果本公司及其控制的公司因违反本承诺而致使哈药股份及/或其下属公司遭受损失,本公司将按照有关法律法规的规定承担相应的赔偿责任”。

为避免与哈药集团三精制药股份有限公司的同业竞争与潜在的同业竞争,本公司承诺:

哈药股份和三精制药在之前逐步消除同业竞争作出努力的基础上,继续积极探索差异化发展模式,力争在品牌、产品种类及功效、适用对象、竞争对手、规模优势品种、销售渠道等方面有所差别,建立差异化细分市场,形成各自独立而稳定的市场格局。

新产品研发方面,哈药股份和三精制药将通过:(1)双方重点开发自主知识产权的药品及独家特色产品,绝对避免对同一产品的研发;(2)双方建立新产品开发监督检查管理机制,对新产品的研发包括对未来可能产生同业竞争的新产品的研发行使监督、检查、处理权等措施,从而杜绝两家上市公司之间产生新的同业竞争问题。

已有产品方面,哈药股份和三精制药将以“统筹规划、逐步实施”为原则,争取在本次重组完成后3年内,通过限产、停产、收购等手段,对哈药股份和三精制药的产品在产品功效或类别等方面完全区分,彻底解决两家上市公司之间的同业竞争问题;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。”

2、公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

公司向哈药集团有限公司发行股份购买资产期间,购买的标的资产哈药集团三精制药股份有限公司(以下简称“三精制药”)及哈药集团生物工程有限公司(以下简称“生物工程公司”)存在盈利预测,报告期内标的资产均已达到盈利预测,具体情况如下:

根据此次重大资产重组编制的《哈药集团三精制药股份有限公司2011年度盈利预测报告及审核报告》,预计三精制药2011年营业收入为345,834.81万元,归属于母公司所有者的净利润为39,569.97万元。三精制药2011年实际实现营业收入为360,573.89万元,归属于母公司所有者的净利润为39,859.55万元。

根据此次重大资产重组编制的《哈药集团生物工程有限公司2011年度盈利预测报告及审核报告》,预计生物工程公司2011年营业收入为35,002.40万元,净利润为12,076.91万元。生物工程公司2011年实际实现营业收入为36,812.95万元,净利润为12,463.82万元。

(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	3

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

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

## (十) 其他重大事项的说明

1、2011年7月25日，公司六届二次董事会审议通过了《关于房屋拆迁补偿的议案》，同意公司与黑龙江宇宇房地产开发有限责任公司、哈尔滨市三马地区开发改造建设推进办公室就公司所属房屋的拆迁补偿事宜签订《房屋拆迁补偿协议》。因哈尔滨市市政工程改造项目，公司所属位于哈尔滨市道外区小八站街12号的土地和房屋需要进行拆迁，涉及总占地面积5487.6平方米，建筑面积14258.01平方米。根据《房屋拆迁补偿协议》，公司可获得拆迁货币补偿款127,200,760.68元。

该事项已于2011年7月26日公告，并刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。截至本报告期末，公司已按协议约定搬迁完毕，并收到全部拆迁货币补偿款。

2、2012年2月14日，本公司收到所属分公司哈药集团股份有限公司黑龙江销售分公司（以下简称“黑龙江销售分公司”）及子公司哈尔滨哈药健康产业有限公司（以下简称“健康产业”）提交的《直销业务自查报告》，发现上述两家公司在直销业务运营过程中存在人员和机构混同，使用同一网络系统开展直销业务等不规范运作情况。针对上述情况，两家公司于2月16日向哈尔滨市工商局主动进行情况反映。哈尔滨市工商局经立案调查，于2012年2月22日向本公司及所属两家公司下发了《行政指导意见书》。

为了落实工商部门的行政指导意见，公司于2月27日召开六届六次董事会审议通过《关于直销业务的整改方案》，对直销业务进行整改，要求两家公司立即终止与经销商的现有经营行为，并妥善处理与经销商终止经营行为后的相关事宜，对于愿意转为店铺经营的经销商，应在制定具体业务运营规则后转入店铺经营；对于要求退货退款的经销商，应向审核确认的经销商进行退货退款。上述事项已分别于2012年2月17日、2012年2月20日、2012年2月23日、2012年2月28日公告，并刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上。

## (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
哈药集团股份有限公司重大事项暨停牌公告	《中国证券报》b02； 《上海证券报》b29； 《证券时报》d27	2011年1月6日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司重大资产重组停牌公告	《中国证券报》b002； 《上海证券报》b23； 《证券时报》d15	2011年1月13日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司重大资产重组进展公告	《中国证券报》b002； 《上海证券报》b11；	2011年1月20日	www.sse.com.cn

	《证券时报》d025		
哈药集团股份有限公司 重大资产重组进展公告	《中国证券报》b025; 《上海证券报》b18; 《证券时报》d019	2011 年 1 月 27 日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司 重大资产重组进展公告	《中国证券报》b005; 《上海证券报》b7;《证 券时报》d12	2011 年 2 月 10 日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司 重大资产重组暨延期复 牌公告	《中国证券报》11;《上 海证券报》11;《证券 时报》a012	2011 年 2 月 14 日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司 五届二十四次董事会决 议公告	《中国证券报》a18; 《上海证券报》b11; 《证券时报》d15	2011 年 2 月 16 日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司 澄清公告	《中国证券报》b008; 《上海证券报》23;《证 券时报》b019	2011 年 2 月 19 日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司 重大资产重组进展公告	《中国证券报》11;《上 海证券报》11;《证券 时报》a012	2011 年 3 月 18 日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司 五届二十五次董事会决 议公告	《中国证券报》b003; 《上海证券报》b94; 《证券时报》d006	2011 年 3 月 25 日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司 五届二十六次董事会决 议公告	《中国证券报》b071; 《上海证券报》b37; 《证券时报》d061	2011 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司 五届十二次监事会决议 公告	《中国证券报》b071; 《上海证券报》b37; 《证券时报》d061	2011 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司 关于公司 2011 年日常关 联交易预计及 2010 年日 常关联交易补充确认公 告	《中国证券报》b071; 《上海证券报》b37; 《证券时报》d061	2011 年 4 月 8 日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司 重大资产重组进展公告	《中国证券报》11;《上 海证券报》b107;《证 券时报》a012	2011 年 4 月 15 日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司 五届二十七次董事会决 议公告	《中国证券报》 a29-31;《上海证券报》 b113-118;《证券时报》 d128-130	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司 关于召开 2010 年度股东 大会的通知	《中国证券报》a29; 《上海证券报》b113; 《证券时报》d128	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn

哈药集团股份有限公司五届二十八次董事会决议公告	《中国证券报》a29-31;《上海证券报》87;《证券时报》d128-130	2011年4月30日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司关于延期召开2010年度股东大会的通知	《中国证券报》a29-31;《上海证券报》b51;《证券时报》d128-130	2011年5月12日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司关于召开2010年度股东大会的二次通知	《中国证券报》b003;《上海证券报》27;《证券时报》c028	2011年6月7日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司关于环保问题的公告	《中国证券报》b021;《上海证券报》b38;《证券时报》d032	2011年6月8日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司关于环保相关事项的公告	《中国证券报》b019;《上海证券报》b35;《证券时报》d011	2011年6月9日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司关于重大资产重组方案获得国资部门批复的公告	《中国证券报》b019;《上海证券报》20;《证券时报》d017	2011年6月13日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司2010年度股东大会决议公告	《中国证券报》a32;《上海证券报》b15;《证券时报》d011	2011年6月14日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司六届一次董事会决议公告	《中国证券报》a32;《上海证券报》b15;《证券时报》d011	2011年6月14日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司六届一次监事会决议公告	《中国证券报》a32;《上海证券报》b15;《证券时报》d011	2011年6月14日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司关于收到哈尔滨市环保局《环境保护行政处罚事先告知书》的公告	《中国证券报》b012;《上海证券报》b20;《证券时报》a008	2011年6月17日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司2010年度利润分配及公积金转增股本实施公告	《中国证券报》b002;《上海证券报》35;《证券时报》c24	2011年7月25日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司六届二次董事会决议公告	《中国证券报》b004;《上海证券报》b40;《证券时报》d18	2011年7月26日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司关于环保事项的公告	《中国证券报》b003;《上海证券报》b5;《证	2011年8月9日	www.sse.com.cn

	券时报》d31		
哈药集团股份有限公司关于重大资产重组申请材料延期补正的公告	《中国证券报》b065； 《上海证券报》b56； 《证券时报》d3	2011年8月10日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司六届三次董事会决议公告	《中国证券报》b037； 《上海证券报》b86； 《证券时报》d66	2011年8月31日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司关于“纯中纯”弱碱水有关情况的公告	《中国证券报》a22； 《上海证券报》28；《证券时报》a19	2011年9月3日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司关于中国证监会并购重组审核委员会审核公司重大资产重组的停牌公告	《中国证券报》b003； 《上海证券报》b26； 《证券时报》d017	2011年11月10日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司关于重大资产重组获得中国证监会并购重组审核委员会审核通过暨公司股票复牌的公告	《中国证券报》a31； 《上海证券报》b33； 《证券时报》d019	2011年11月16日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司六届五次董事会决议公告	《中国证券报》b031； 《上海证券报》b23； 《证券时报》d003	2011年12月1日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司关于发行股份购买资产暨关联交易方案获得中国证券监督管理委员会核准的公告	《中国证券报》a08-10； 《上海证券报》b21-23； 《证券时报》d005-007	2011年12月29日	www.sse.com.cn

## 十一、财务报告

### (一) 审计报告

【2012】京会兴审字第 02013228 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（以下简称哈药集团）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，哈药集团财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了哈药集团 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司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·北京市

中国注册会计师：吴亦忻

中国注册会计师：郑宏春

二〇一二年四月二十六日

(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 2011 年 12 月 31 日止, 本公司注册资本 161,460 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 2011 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 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 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 and 自制半成品，在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料及低值易耗品等，主要包括原材料、在产品、半成品、产成品、商品、周转材料等六大类。

### 2. 存货的计价

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

### 3. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制，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	5%	应纳流转税额

注：2011 年 10 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

#### 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	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	李本明	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	5,000	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
哈药集团哈尔滨哈药医药商贸有限公司	全资子公司	哈尔滨	吴志军	医药商业	50	批发化学药制剂、中成药、抗生素、生化药品；销售保健食品

续表(一)

子公司全称	期末实际投资额(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(%)
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	50,000,000.00		100	100
哈药集团哈尔滨哈药医药商贸有限公司	428,800.00		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	6,696,347.97		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
哈药集团哈尔滨哈药医药商贸有限公司	是			72770196-7

## 2、非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
哈药集团哈尔滨哈药医药商贸有限公司	全资子公司	哈尔滨	吴志军	医药商业	50	批发化学药制剂、中成药、抗生素、生化药品；销售保健食品

## 续表(一)

子公司全称	期末实际投资额(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(%)
哈药集团哈尔滨哈药医药商贸有限公司	428,800.00		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
哈药集团哈尔滨哈药医药商贸有限公司	是			72770196-7

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

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、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)
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: 预包装食吕(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
哈尔滨为民健康医药连锁有限公司	为民	全资子公司	有限责任公司	哈尔滨	商业	1000	经销处方药: 中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品, 甲、乙类非处方药(有效期至 2016 年 3 月 10 日)。一般经营项目: 经销化妆品、日用百货, 照片冲洗, 干洗, 熨烫服装。

(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%
为民	1000		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
为民	是			56544815-2

## 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	1591		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	31,194,793.62		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两个公司如下：

名称	期末净资产	本期净利润
哈尔滨为民健康医药连锁有限公司【注 1】	7,215,453.42	-2,784,546.58
哈药集团哈尔滨哈药医药商贸有限公司【注 2】	123,528.45	-140,673.99

【注 1】2011 年 3 月 24 日，本公司子公司哈药集团医药有限公司出资设立全资子公司哈尔滨为民健康医药连锁有限公司，该公司注册资本为 1000 万。

【注 2】2011 年 4 月哈药集团哈尔滨铃兰药品经销有限公司更名为哈药集团哈尔滨哈药医药商贸有限公司。2011 年 6 月本公司投资 32.88 万元购买哈药集团哈尔滨哈药医药商贸有限公司 80% 的股权，并在交易完成后持股比例达到 100%，2011 年 7 月已完成控制权移交并纳入合并范围。

## 七、合并财务报表主要项目注释



(除非特别说明, 期初数为 2010 年 12 月 31 日数据, 期末数为 2011 年 12 月 31 日数据, 本期数为 2011 年 1-12 月数据, 上期数为 2010 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	1,706,606.71	934,543.15
银行存款	1,526,018,264.34	2,414,163,711.79
其他货币资金	41,847,975.32	76,480,564.99
<b>合计</b>	<b>1,569,572,846.37</b>	<b>2,491,578,819.93</b>

其他货币资金: 直销保证金 21,633,784.42 元, 银行承兑汇票保证金 20,214,190.90 元。

除附注七. 21 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	1,501,323,725.84	934,416,462.97
<b>合计</b>	<b>1,501,323,725.84</b>	<b>934,416,462.97</b>

(1) 期末票据质押合计金额: 无

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据: 无

(3) 期末已经背书给他方但尚未到期的票据总额为 735,994,545.08 元, 前五名如下:

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
第一名	2011.11.30	2012.5.25	11,104,193.88	背书未到期
第二名	2011.8.30	2012.2.28	10,264,875.42	背书未到期
第三名	2011.7.29	2012.1.29	10,000,000.00	背书未到期
第四名	2011.11.29	2012.5.28	9,900,000.00	背书未到期
第五名	2011.9.26	2012.3.23	9,100,000.00	背书未到期
<b>合计</b>			<b>50,369,069.30</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	538,357,143.08	25.83%	86,485,663.38	16.06%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	30,612,685.82	1.47%	30,612,685.82	100.00%
按组合计提坏账准备的应收款项	1,515,623,552.93	72.70%	107,100,840.12	7.07%
<b>合计</b>	<b>2,084,593,381.83</b>	<b>100.00%</b>	<b>224,199,189.32</b>	<b>10.76%</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	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>

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	7,786.33	0.03%	7,786.33	1,268.00	0.00%	1,268.00
1—2	578.25	0.00%	578.25	15,762.00	0.04%	15,762.00
2—3	8,478.13	0.03%	8,478.13	3,356,207.20	8.92%	3,356,207.20
3—4	2,775,628.03	9.07%	2,775,628.03	6,550,584.63	17.41%	6,550,584.63
4—5	6,083,303.30	19.87%	6,083,303.30	6,307,908.81	16.76%	6,307,908.81
5 年以	21,736,911.78	71.00%	21,736,911.78	21,396,486.35	56.87%	21,396,486.35
<b>合计</b>	<b>30,612,685.82</b>	<b>100.00%</b>	<b>30,612,685.82</b>	<b>37,628,216.99</b>	<b>100.00%</b>	<b>37,628,216.99</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	1,412,578,083.64	93.20%	19,504,655.46	1,217,812,154.11	88.50%	58,770,572.56
1—2 年	8,771,933.02	0.58%	877,193.30	30,292,173.35	2.20%	2,731,664.99
2—3 年	5,669,580.62	0.37%	1,700,874.20	15,548,747.69	1.13%	4,041,601.51
3—4 年	7,004,949.32	0.46%	3,502,474.66	7,734,723.76	0.56%	2,962,636.38
4—5 年	416,819.13	0.03%	333,455.30	1,747,109.02	0.13%	1,312,110.56
5 年以上	81,182,187.20	5.36%	81,182,187.20	102,975,514.94	7.48%	102,975,514.94
<b>合计</b>	<b>1,515,623,552.93</b>	<b>100.00%</b>	<b>107,100,840.12</b>	<b>1,376,110,422.87</b>	<b>100.00%</b>	<b>172,794,100.94</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) 报告期内共计核销应收账款 728,010.41 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	82,095,077.95	一年以内	3.94%
第二名	无关联	68,710,373.45	一年以内	3.30%
第三名	无关联	62,593,671.91	一年以内	3.00%
第四名	无关联	52,153,213.41	一年以内	2.50%
第五名	无关联	48,675,231.55	一年以内	2.33%
<b>合计</b>		<b>314,227,568.27</b>		<b>15.07%</b>

(9) 应收关联方款项: 见附注八、关联方交易及往来

(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	253,829,661.37	89.00%	297,063,350.97	95.89%
1—2 年	26,820,549.43	9.40%	9,367,934.01	3.02%
2—3 年	1,182,195.54	0.41%	2,129,960.72	0.69%
3 年以上	3,371,034.66	1.19%	1,241,073.94	0.40%
<b>合计</b>	<b>285,203,441.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>309,802,319.64</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	17,574,528.45	一年以内	未到结算期
第二名	无关联	11,958,586.85	一年以内	未到结算期
第三名	无关联	11,833,763.86	一年以内	未到结算期
第四名	无关联	6,828,432.99	一年以内	未到结算期
第五名	无关联	6,584,922.78	一年以内	未到结算期
<b>合计</b>		<b>54,780,234.93</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	3,760,225.00	23,662,448.88	3,760,225.00	23,662,448.88
<b>合计</b>	<b>3,760,225.00</b>	<b>23,662,448.88</b>	<b>3,760,225.00</b>	<b>23,662,448.88</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	42,065,375.56	22.31%	372,211.56	0.88%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	6,967,276.01	3.69%	6,967,276.01	100.00%
按组合计提坏账准备的应收款	139,548,750.53	74.00%	35,458,289.10	25.41%
<b>合计</b>	<b>188,581,402.10</b>	<b>100.00%</b>	<b>42,797,776.67</b>	<b>22.69%</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	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	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>

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						
4—5 年				2,780,558.00	36.30%	2,780,558.00
5 年以上	6,967,276.01	100.00%	6,967,276.01	4,879,968.92	63.70%	4,879,968.92
<b>合计</b>	<b>6,967,276.01</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,967,276.01</b>	<b>7,660,526.92</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,660,526.92</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	96,869,450.74	69.42%	5,646,487.34	77,829,166.69	54.23%	3,574,039.29
1—2 年	7,088,630.90	5.08%	203,582.08	20,406,733.90	14.22%	1,199,520.32
2—3 年	7,735,780.88	5.54%	2,320,734.26	11,218,772.43	7.82%	612,862.46
3—4 年	795,621.74	0.57%	397,810.87	7,852,221.42	5.47%	1,322,490.29
4—5 年	847,958.59	0.61%	678,366.87	248,029.83	0.17%	133,382.44
5 年以上	26,211,307.68	18.78%	26,211,307.68	25,963,277.85	18.09%	25,963,277.85
<b>合计</b>	<b>139,548,750.53</b>	<b>100.00%</b>	<b>35,458,289.10</b>	<b>143,518,202.12</b>	<b>100.00%</b>	<b>32,805,572.65</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 124,123.69 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	往来款	10,119,460.84	一年以内	5.37%
第二名	出口退税	9,250,082.60	一年以内	4.91%
第三名	待扣税金	7,478,611.35	一年以内	3.97%
第四名	待扣税金	7,013,357.19	一年以内	3.72%
第五名	材料款	6,535,753.75	一年以内	3.47%
<b>合计</b>		<b>40,397,265.73</b>		<b>21.44%</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	436,168,233.42		436,168,233.42
在产品	257,747,711.00		257,747,711.00
自制半成品	127,521,649.04		127,521,649.04
库存商品	1,668,373,824.04	107,874,804.22	1,560,499,019.82
委托加工物资	570,025.39		570,025.39
<b>合计</b>	<b>2,490,381,442.89</b>	<b>107,874,804.22</b>	<b>2,382,506,638.67</b>

项目	期初数		
	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>

## (3) 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	13,416,259.24	97,988,825.17	3,530,280.19		107,874,804.22
<b>合计</b>	<b>13,416,259.24</b>	<b>97,988,825.17</b>	<b>3,530,280.19</b>		<b>107,874,804.22</b>

## (4) 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	0.23%

## 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

合计		<b>40,000,000.00</b>
----	--	----------------------

### 9. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
预付房屋租赁费	20,160,350.36	15,902,354.36
其他	1,711,788.15	1,873,753.57
合计	<b>21,872,138.51</b>	<b>17,776,107.93</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
哈药集团哈尔滨哈药医药商贸有限公司	成本法	428,800.00	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	37,687,881.52	-6,787,727.66	30,900,153.86
哈药慈航制药股份有限公司	权益法	30,000,000.00	11,159,763.90	-1,846,348.36	9,313,415.54
哈药集团三精制药股份有限公司	权益法	304,300,304.86	586,115,939.59	56,752,863.71	642,868,803.30
哈尔滨哈药集团物业管理有限公司	权益法	245,000.00			
合计		<b>375,873,722.83</b>	<b>639,863,585.01</b>	<b>48,018,787.69</b>	<b>687,882,372.70</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%			56,833,877.45



哈尔滨哈药集团物业管理有限公司	49%	49%			
<b>合计</b>			<b>30,000,000.00</b>		<b>56,833,877.45</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) 2011 年 4 月哈药集团哈尔滨铃兰药品经销有限公司更名为哈药集团哈尔滨哈药医药商贸有限公司。2011 年 6 月本公司投资 32.88 万元购买哈药集团哈尔滨哈药医药商贸有限公司 80% 的股权，并在交易完成后持股比例达到 100%，2011 年 7 月已完成控制权移交并纳入合并范围。

(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	71,874,583.30	8,576,277.81	63,298,305.49	29,960,958.78	-13,615,738.42
哈药慈航制药股份有限公司	38,985,386.72	1,203,407.88	37,781,978.84	15,513,746.45	541,905.44
哈药集团三精制药股份有限公司	3,843,849,952.11	1,908,183,627.88	1,935,666,324.23	3,605,738,903.28	388,476,673.41
哈尔滨哈药集团物业管理有限公司	128,227.61	189,204.10	-60,976.49	1,953,700.00	-5,043.21
<b>合计</b>	<b>3,954,838,149.74</b>	<b>1,918,152,517.67</b>	<b>2,036,685,632.07</b>	<b>3,653,167,308.51</b>	<b>375,397,797.22</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>25,564,288.66</b>		<b>4,745,721.27</b>	<b>20,818,567.39</b>
其中：房屋建筑物	25,564,288.66		4,745,721.27	20,818,567.39
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>14,635,069.08</b>	<b>198,588.24</b>	<b>1,978,697.09</b>	<b>12,854,960.23</b>
其中：房屋建筑物	14,635,069.08	198,588.24	1,978,697.09	12,854,960.23
<b>三、投资性房地产账面净额合计</b>	<b>10,929,219.58</b>	<b>-198,588.24</b>	<b>2,767,024.18</b>	<b>7,963,607.16</b>
其中：房屋建筑物	10,929,219.58	-198,588.24	2,767,024.18	7,963,607.16
<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>10,929,219.58</b>			<b>7,963,607.16</b>
其中：房屋建筑物	10,929,219.58			7,963,607.16

本期折旧额 198,588.24 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>5,109,611,029.20</b>	<b>312,157,508.50</b>		<b>168,366,096.73</b>	<b>5,253,402,440.97</b>
其中：房屋建筑物	2,318,308,174.04	128,011,120.94		53,464,393.48	2,392,854,901.50
机器设备	2,599,580,337.97	139,109,415.16		93,573,249.87	2,645,116,503.26
运输设备	116,546,098.11	30,815,704.35		16,527,513.78	130,834,288.68
电子及其他设备	75,176,419.08	14,221,268.05		4,800,939.60	84,596,747.53
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>2,653,496,668.70</b>	<b>1,370,951.84</b>	<b>316,734,725.76</b>	<b>112,540,099.89</b>	<b>2,859,062,246.41</b>
其中：房屋建筑物	853,747,317.43		108,474,680.02	21,088,515.26	941,133,482.19
机器设备	1,691,317,278.94	117,602.92	186,637,568.50	77,419,907.07	1,800,652,543.29
运输设备	60,372,869.49	63,412.50	15,014,913.10	11,372,146.30	64,079,048.79
电子及其他设备	48,059,202.84	1,189,936.42	6,607,564.14	2,659,531.26	53,197,172.14
<b>三、固定资产减值准备 累计金额合计</b>	<b>41,773,288.22</b>	<b>18,240,945.32</b>		<b>2,150,991.97</b>	<b>57,863,241.57</b>
其中：房屋建筑物	114,589.38				114,589.38
机器设备	41,392,078.66	18,240,945.32		2,150,991.97	57,482,032.01
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>2,414,341,072.28</b>				<b>2,336,476,952.99</b>
其中：房屋建筑物	1,464,446,267.23				1,451,606,829.93
机器设备	866,870,980.37				786,981,927.96
运输设备	55,906,608.44				66,488,619.71
电子及其他设备	27,117,216.24				31,399,575.39

- (1) 本期由在建工程转入固定资产为 177,466,956.84 元；
- (2) 本期固定资产提取折旧额为 316,734,725.76 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	490,973,206.27		490,973,206.27	353,346,839.26		353,346,839.26

## (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
群力办公大楼	150,000,000.00	51,414,241.42	62,322,329.72			76%	76%	自筹	113,736,571.14
中药二厂中药粉针技术创新及质量标准升级改造项目	150,000,000.00	74,902,795.52	32,728,115.96			72%	80%	自筹	107,630,911.48
制药总厂头孢类原料药 COS 认证项目	123,600,000.00	59,834,743.10	38,457,321.68			80%	87%	自筹	98,292,064.78
制药总厂头孢类粉针剂 EUGMP 认证项目	71,400,000.00	55,661,328.32	16,954,144.47			102%	90%	自筹	72,615,472.79
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	20,174,980.46			77%	90%	自筹	29,434,698.69
中药二厂 2000 吨污水处理工程	20,000,000.00		10,610,658.00			53%	50%	自筹	10,610,658.00
哈药物流配送中心	110,000,000.00	79,155,933.64	19,956,075.29	99,112,008.93		90%	100%	自筹	
<b>合计</b>		330,228,760.23	201,203,625.58	99,112,008.93					432,320,376.88

(3) 本年在建工程已完工转入固定资产的金额为 177,466,956.84 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>280,581,186.21</b>	<b>27,595,026.18</b>	<b>8,043,048.00</b>	<b>300,133,164.39</b>
土地使用权	179,431,709.43	15,000,000.00	8,043,048.00	186,388,661.43
商标权\专利权	8,188,000.00			8,188,000.00
专有技术	80,892,287.94	8,250,000.00		89,142,287.94
软件及其他	12,069,188.84	4,345,026.18		16,414,215.02
<b>二、累计摊销额合计</b>	<b>102,405,718.78</b>	<b>11,971,414.09</b>	<b>6,032,286.00</b>	<b>108,344,846.87</b>
土地使用权	29,346,580.55	4,724,222.28	6,032,286.00	28,038,516.83
商标权\专利权	1,387,650.41	818,800.07		2,206,450.48
专有技术	65,480,066.38	3,906,291.62		69,386,358.00
软件及其他	6,191,421.44	2,522,100.12		8,713,521.56
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>178,175,467.43</b>			<b>191,788,317.52</b>
土地使用权	150,085,128.88			158,350,144.60
商标权\专利权	6,800,349.59			5,981,549.52
专有技术	15,412,221.56			19,755,929.94
软件及其他	5,877,767.40			7,700,693.46
<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>178,175,467.43</b>			<b>191,788,317.52</b>
土地使用权	150,085,128.88			158,350,144.60
商标权\专利权	6,800,349.59			5,981,549.52
专有技术	15,412,221.56			19,755,929.94
软件及其他	5,877,767.40			7,700,693.46

- (1) 本期无形资产摊销 11,971,414.09 元；
- (2) 本公司不存在被冻结、抵押的无形资产。

## 16. 开发支出

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
专有技术		1,328,000.00			1,328,000.00
软件		583,250.00			583,250.00
<b>合计</b>		<b>1,911,250.00</b>			<b>1,911,250.00</b>

### 17. 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	1,554,171.37		1,098,385.80		455,785.57
租赁费	2,514,959.46		413,847.94		2,101,111.52
<b>合计</b>	<b>4,069,130.83</b>		<b>1,512,233.74</b>		<b>2,556,897.09</b>

### 18. 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	88,417,206.11	59,723,365.67
(二) 辞退福利	1,339,306.08	1,403,937.38
(三) 应付工资结余	41,674,925.60	41,674,925.60
(四) 未付广告费		
(五) 内部购销未实现利润	2,569,662.35	1,947,995.51
(六) 递延收益	14,392,094.11	13,752,562.47
<b>合计</b>	<b>148,393,194.25</b>	<b>118,502,786.63</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	1,608,408.10	1,809,459.15
<b>合计</b>	<b>1,608,408.10</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	462,735,011.78
(二) 辞退福利	7,644,441.10
(三) 应付工资结余	277,832,837.32
(四) 内部购销未实现利润	10,278,649.39
(五) 递延收益	95,947,294.06
(六) 固定资产公允价值与账面价值差异	6,433,632.40
<b>合计</b>	<b>860,871,866.05</b>

### 19. 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
艺术品	722,000.00	
<b>合计</b>	<b>722,000.00</b>	

### 20. 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	277,730,957.19	20,925,055.85	30,806,912.95	852,134.10	266,996,965.99
二、存货跌价准备	13,416,259.24	97,988,825.17	3,530,280.19		107,874,804.22
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	41,773,288.22	18,240,945.32		2,150,991.97	57,863,241.57
<b>合计</b>	<b>362,920,504.65</b>	<b>137,154,826.34</b>	<b>34,337,193.14</b>	<b>3,003,126.07</b>	<b>462,735,011.78</b>

### 21. 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
其中：应收票据		26,354,615.77
二、用于保证的资产		
其中：其他货币资金		
三、被冻结的资产		4,257,120.00
<b>合计</b>		<b>30,611,735.77</b>

### 22. 短期借款

项目	期末数	期初数
信用借款	14,000,000.00	14,000,000.00

合计	14,000,000.00	14,000,000.00
----	---------------	---------------

### 23. 应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,288,536,845.68	1,255,324,426.61
商业承兑汇票		
合计	1,288,536,845.68	1,255,324,426.61

本项目期末数中的上述银行承兑汇票，均于 2012 年 6 月 30 日前到期。

### 24. 应付账款

账龄结构	期末数	期初数
1 年以内	2,052,747,806.69	1,976,921,580.36
1-2 年	55,729,045.57	108,017,394.56
2-3 年	17,543,254.45	26,533,645.79
3 年以上	27,885,437.23	22,545,038.66
合计	2,153,905,543.94	2,134,017,659.37

(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。

### 25. 预收款项

账龄结构	期末数	期初数
1 年以内	227,810,381.48	296,325,366.62
1-2 年	4,694,886.31	2,442,706.12
2-3 年	741,640.30	10,710,768.30
3 年以上	12,364,058.89	3,195,234.63
合计	245,610,966.98	312,674,075.67

(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。

**26. 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	283,203,560.31	823,409,051.48	826,582,326.05	280,030,285.74
二、职工福利费		88,761,509.60	88,761,509.60	
三、社会保险费	20,887,732.36	200,516,092.89	203,268,224.86	18,135,600.39
其中：1.医疗保险费	20,599,742.03	47,298,036.98	52,041,378.42	15,856,400.59
2.养老保险费	32,576.94	130,570,223.46	128,936,315.81	1,666,484.59
3.失业保险费	-178.25	12,536,476.48	12,470,779.55	65,518.68
4.工伤保险费	255,591.64	6,254,732.58	6,250,313.89	260,010.33
5.生育保险费		3,856,623.39	3,569,437.19	287,186.20
四、住房公积金	3,000,840.41	108,245,970.72	110,949,016.21	297,794.92
五、工会经费和职工教育经费	34,597,717.98	14,475,879.98	16,323,277.96	32,750,320.00
六、辞退福利	9,773,566.72	34,322,272.00	34,753,214.13	9,342,624.59
七、其他	4,455,541.82	10,884,019.05	10,895,667.41	4,443,893.46
<b>合计</b>	<b>355,918,959.60</b>	<b>1,280,614,795.72</b>	<b>1,291,533,236.22</b>	<b>345,000,519.10</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 33,050,320.00 元。

**27. 应交税费**

项目	期末数	期初数
增值税	-33,293,348.43	-3,728,672.97
营业税	1,339,983.99	649,113.86
企业所得税	263,482,110.07	184,046,981.91
房产税	2,631,298.58	1,469,117.61
城市维护建设税	5,307,515.18	7,356,389.87
教育费附加	2,409,309.94	2,375,790.32
代扣代缴个人所得税	1,842,089.60	25,214,354.03
其他	8,008,990.12	2,242,504.16
<b>合计</b>	<b>251,727,949.05</b>	<b>219,625,578.79</b>



本项目各项税费的期末数均在法定的缴纳期限内。

## 28. 其他应付款

账龄结构	期末数	期初数
1 年以内	76,582,183.15	143,645,868.64
1-2 年	91,564,554.02	180,127,313.47
2-3 年	102,078,085.26	45,773,693.90
3 年以上	169,072,703.97	146,636,765.66
<b>合计</b>	<b>439,297,526.40</b>	<b>516,183,641.67</b>

(1) 本项目期末数中账龄超过三年的其他应付款为 169,072,703.97 元，主要系购入设备及施工质量的保证金等。

(2) 本项目期末数中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

(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	往来款	19,786,689.72	一年以内	4.50%
第二名	工程	8,856,162.05	一年以内	2.02%
第三名	工程	7,647,477.80	一年以内	1.74%
第四名	往来款	7,151,263.67	一年以内	1.63%
第五名	招标抵押金	7,125,800.00	一年以内	1.62%
<b>合计</b>		<b>50,567,393.24</b>		<b>11.51%</b>

## 29. 一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
信用借款	75,804,011.87	75,088,011.95
<b>合计</b>	<b>75,804,011.87</b>	<b>75,088,011.95</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%		24,452,001.10
哈尔滨市财政局	/	/	人民币	2.32%		18,000,000.00
哈尔滨市投资公司	/	/	人民币	2.32%		13,500,000.00
哈尔滨市投资公司	/	/	人民币	4.00%		11,772,010.77
哈尔滨市财政局	/	/	人民币	2.32%		6,480,000.00
<b>合计</b>						<b>74,204,011.87</b>

(2) 1年内到期的长期借款中的逾期借款：无

### 30. 长期借款

(1) 借款明细

项目	期末数	期初数
信用借款	69,021,708.73	69,095,493.58
<b>合计</b>	<b>69,021,708.73</b>	<b>69,095,493.58</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%	415,126,973.76	33,716,270.66	432,231,894.91	35,123,163.78
<b>合计</b>					<b>415,126,973.76</b>	<b>58,069,206.56</b>	<b>432,231,894.91</b>	<b>59,476,099.68</b>

### 31. 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
哈尔滨地铁集团有限公司	147,229,703.23	664,773.54	49,400.00	147,845,076.77	拆迁补助

哈尔滨市道外区城乡建设局	20,239,848.06	758,037.56	950,345.89	20,047,539.73	拆迁补助
哈尔滨市三马地区开发改造建设推进办公室		127,200,760.68	36,750,621.60	90,450,139.08	拆迁补助
<b>合计</b>	<b>174,880,751.29</b>	<b>128,623,571.78</b>	<b>38,161,567.49</b>	<b>265,342,755.58</b>	

### 32. 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	95,947,294.06	88,534,715.13
与收益相关的政府补助		
<b>合计</b>	<b>95,947,294.06</b>	<b>88,534,715.13</b>

期末明细如下

项目	金额
头孢类原料药 COS 项目	14,370,000.00
2000 吨污水处理工程	10,500,000.00
7ACA 节能改造项目改造	9,818,427.34
高技术产业化项目配套资金	8,808,144.90
拆迁项目工程	7,595,044.18
省财政厅下达 2011 年第一批省发展高新技术产业专项资金	5,000,000.00
现代中药基地项目	4,185,666.64
省环境保护项目	3,428,323.75
BP326 项目	3,338,322.00
水污染治理及 5000t/d 污水回收利用项目	3,168,323.75
老工业基地改造	2,405,463.40
环保治理资金	2,030,559.38
新型喹诺酮类药物	2,000,000.00
污水处理站项目	1,799,999.96
比阿培南粉针剂的研制开发	1,500,000.00
环保烟气脱硫系统和脱硫设施补贴	1,404,475.09
微生物联盟国家重大新药创制项目	1,323,000.00
头孢吡肟原料及制剂	1,000,000.00
哈尔滨市第一批高新技术产业专项资金	1,000,000.00
省第二批对外贸易发展专项资金	1,000,000.00
省第二批应用技术研究及开发资金	1,000,000.00
国家科技支撑计划课题经费	700,000.00

财源建设项目资金项目	700,000.00
刺五加关键技术研究	669,723.67
省财政厅拨付 08 年度优化机电产品结算资金	480,000.00
道地药材刺五加及其系列产品开发	396,851.93
政策引导类计划专项款（盐酸头孢替安及制剂）	300,000.00
政策引导类计划专项款（头孢替唑钠及其制剂）	300,000.00
重点污染源在线自动监控设备配套资金	211,674.46
其他项目	5,513,293.61
<b>合计</b>	<b>95,947,294.06</b>

### 33. 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			372,601,642.00		372,601,642.00	1,614,607,115.00

### 34. 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	198,690,472.24	7,020,000.00		205,710,472.24
<b>合计</b>	<b>930,019,863.61</b>	<b>7,020,000.00</b>		<b>937,039,863.61</b>

资本公积本期增加为依据财建[2007]371 号文件,将(2010 年)节能技术改造项目财政奖励(工程部能量系统优化项目) 502 万元在 2011 年进入资本公积; 2011 年市新型工业化资金无偿拨付 200 万元, 依据支持方式进入资本公积。

### 35. 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	780,778,945.62	51,090,222.88	372,601,642.00	459,267,526.50
任意盈余公积	787,778,187.41			787,778,187.41
<b>合计</b>	<b>1,568,557,133.03</b>	<b>51,090,222.88</b>	<b>372,601,642.00</b>	<b>1,247,045,713.91</b>

### 36. 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	2,769,558,557.07	
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	2,769,558,557.07	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	578,658,929.30	
减：提取法定盈余公积	51,090,222.88	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	347,761,532.34	每 10 股派发现金 5.8 元（含税）
转作股本的普通股股利	372,601,642.00	每 10 股转增股本 3 股
期末未分配利润	2,576,764,089.15	

### 37. 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	1,206,486,302.26	612,190,422.51	1,361,613,348.23	817,859,348.87
西药	10,637,168,893.93	8,877,467,785.02	9,568,762,760.00	7,203,702,343.85
保健品	948,882,814.98	277,477,119.67	898,677,333.57	206,325,905.56
其他	497,374,234.20	435,559,308.52	572,630,540.50	477,801,503.52
小计	<b>13,289,912,245.37</b>	<b>10,202,694,635.72</b>	<b>12,401,683,982.30</b>	<b>8,705,689,101.80</b>
二、其他业务				
出租收入	11,307,256.80	1,879,036.41	9,383,469.05	2,593,493.27
材料销售	147,665,626.15	118,270,987.02	87,927,865.85	83,623,266.02
外卖水电	3,938,392.04	2,528,915.40	4,778,697.58	3,068,491.40
其他	34,136,854.29	383,899.29	31,665,797.93	1,306,013.18
小计	<b>197,048,129.28</b>	<b>123,062,838.12</b>	<b>133,755,830.41</b>	<b>90,591,263.87</b>
合计	<b>13,486,960,374.65</b>	<b>10,325,757,473.84</b>	<b>12,535,439,812.71</b>	<b>8,796,280,365.67</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	12,722,751,975.04	9,578,444,513.51	11,750,059,991.72	8,189,502,774.33
国外	567,160,270.33	624,250,122.21	651,623,990.58	516,186,327.47
<b>合计</b>	<b>13,289,912,245.37</b>	<b>10,202,694,635.72</b>	<b>12,401,683,982.30</b>	<b>8,705,689,101.80</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	595,408,445.52	327,182,264.93	675,002,815.94	299,735,290.33
西药	4,829,904,279.95	3,356,744,501.80	5,074,978,939.79	3,109,528,265.55
保健品	667,002,025.12	124,944,693.51	777,354,248.10	144,908,122.46
其他	114,968,397.26	120,250,687.69	213,571,708.08	212,513,447.28
<b>合计</b>	<b>6,207,283,147.85</b>	<b>3,929,122,147.93</b>	<b>6,740,907,711.91</b>	<b>3,766,685,125.62</b>
商业	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
中药	611,077,856.74	285,008,157.58	686,610,532.29	518,124,058.54
西药	5,807,264,613.98	5,520,723,283.22	4,493,783,820.21	4,094,174,078.30
保健品	281,880,789.86	152,532,426.16	121,323,085.47	61,417,783.10
其他	382,405,836.94	315,308,620.83	359,058,832.42	265,288,056.24
<b>合计</b>	<b>7,082,629,097.52</b>	<b>6,273,572,487.79</b>	<b>5,660,776,270.39</b>	<b>4,939,003,976.18</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	346,214,475.20	2.57%
第二名	285,990,075.95	2.12%
第三名	212,184,250.56	1.57%
第四名	181,351,851.21	1.34%
第五名	176,388,380.05	1.31%
<b>合计</b>	<b>1,202,129,032.97</b>	<b>8.91%</b>

## 38. 营业税金及附加

项目	本期数	上期数	计缴标准
营业税	11,968,488.85	5,410,649.40	见附注五、税项
城建税	35,512,789.55	44,457,068.57	见附注五、税项
教育费附加	25,640,820.93	24,216,087.03	见附注五、税项
<b>合计</b>	<b>73,122,099.33</b>	<b>74,083,805.00</b>	

### 39. 销售费用

项目	本期数	上期数
广告宣传费	447,998,907.28	542,129,260.75
办公差旅费	272,735,914.80	296,633,175.27
工资福利费	100,307,479.76	92,490,298.66
运输仓储费	132,275,095.96	122,771,556.08
销售促销费	99,712,280.14	107,826,245.33
业务招待费	7,833,575.44	9,285,146.43
保险费	6,592,831.10	4,676,707.50
其他	53,616,114.79	68,162,338.93
<b>合计</b>	<b>1,121,072,199.27</b>	<b>1,243,974,728.95</b>

### 40. 管理费用

项目	本期数	上期数
工资福利费	400,879,515.22	392,328,650.89
研究开发费	263,071,864.93	233,038,973.07
办公差旅费	226,014,095.91	192,958,364.36
物料消耗	118,537,485.95	108,192,279.36
社会保险费	90,940,660.43	89,739,720.47
仓储运输及保险费	85,575,162.70	82,758,143.13
折旧费	79,721,622.12	73,316,069.65
资产摊销	14,406,771.56	12,525,916.71
业务招待费	9,096,613.55	9,812,959.79
其他	52,278,080.56	46,966,500.34
<b>合计</b>	<b>1,340,521,872.93</b>	<b>1,241,637,577.77</b>

**41. 财务费用**

项目	本期数	上期数
利息支出	3,425,900.31	4,562,913.37
减：利息收入	59,965,484.91	30,757,231.58
汇兑损失	2,686,258.98	674,361.33
减：汇兑收益		2,869,383.06
其他	3,036,985.92	5,456,890.81
<b>合计</b>	<b>-50,816,339.70</b>	<b>-22,932,449.13</b>

**42. 资产减值损失**

项目	本期数	上期数
坏账损失	-9,987,802.92	1,232,424.54
存货跌价损失	94,458,544.98	2,585,199.86
固定资产减值损失	18,240,945.32	
<b>合计</b>	<b>102,711,687.38</b>	<b>3,817,624.40</b>

**43. 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	104,952,665.14	89,795,143.53
其他	2,639,467.29	2,502,220.55
<b>合计</b>	<b>107,592,132.43</b>	<b>92,297,364.08</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	-6,671,711.83	-2,272,895.54	被投资单位利润变化
哈药慈航制药股份有限公司	-1,846,348.36	-1,878,841.60	被投资单位利润变化
哈药集团三精制药股份有限公司	113,470,725.33	94,037,475.75	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	被投资单位利润变化
<b>合计</b>	<b>104,952,665.14</b>	<b>89,795,143.53</b>	



投资收益收回不存在重大限制。

#### 44. 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	4,406,319.64	3,122,306.73
其中：固定资产处置利得	4,371,389.56	3,122,306.73
2. 政府补助	26,659,057.47	26,772,430.79
3. 拆迁补偿款	36,750,621.60	4,033,209.64
4. 其他	21,182,350.65	27,678,552.87
<b>合计</b>	<b>88,998,349.36</b>	<b>61,606,500.03</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
地产品奖励	3,663,200.00
出口奖励	3,249,500.00
清洁生产项目	3,090,000.00
高技术产业化项目配套资金	1,191,855.10
120t/a7-ACA 及系列产品改造项目	1,134,000.00
抗生素大规模生产节能减排与清洁生产关键技术研究	960,000.00
哈药集团制药总厂水污染治理及 5000t/d 污水回收利用项目	931,676.25
省财政厅 07 年第一批资源和环境保护项目	931,676.25
环保治理资金市财政局拨款	869,440.62
BP326 项目	781,132.66
双黄连粉针注射剂安全性研究	768,333.73
环保烟气脱硫系统和脱硫设施补贴款项	712,722.79
Her2 项目	656,800.10
高校见习生补贴	622,440.00
老工业基地改造	620,926.92
其他项目	6,475,353.05
<b>合计</b>	<b>26,659,057.47</b>

**45. 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	51,033,592.62	17,562,668.83
其中：固定资产处置损失	48,984,457.73	17,562,668.83
2. 退休职工补助	1,074,079.32	4,306,169.63
3. 公益性捐赠支出	1,689,312.35	4,710,115.44
4. 非常损失	1,870,616.16	1,403,460.36
5. 罚款支出	301,228.19	1,796,044.56
6. 其他	13,694,454.27	8,518,739.57
<b>合计</b>	<b>69,663,282.91</b>	<b>38,297,198.39</b>

本期所有营业外支出均计入非经常性损益。

**46. 所得税费用**

项目	本期数	上期数
递延所得税费用	-30,091,458.67	-16,347,183.37
当期所得税费用	150,391,946.15	197,825,677.74
<b>合计</b>	<b>120,300,487.48</b>	<b>181,478,494.37</b>

**47. 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
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

项目	本期数	上期数
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		<b>8,833,674.29</b>

#### 48. 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	247,258,860.05	131,723,528.72
利息收入	59,965,484.91	30,757,231.58
政府补助	42,211,736.33	38,487,285.00
拆迁补偿款	127,200,760.68	
华北诉讼案件款费	4,311,146.00	
保证金和押金	11,090,909.60	
其他	23,440,398.35	2,964,460.94
合计	<b>515,479,295.92</b>	<b>203,932,506.24</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	414,127,733.42	365,774,607.05

项目	本期数	上期数
运输费	127,649,454.98	122,322,786.26
差旅费	102,551,910.41	81,633,057.20
会议费	237,492,779.69	224,281,658.26
往来款	219,668,266.88	167,709,944.86
办公费	25,044,558.07	24,001,625.71
保险费	36,435,535.85	5,882,618.65
交际应酬费	10,962,953.35	11,509,321.26
研究开发费	34,682,261.24	20,713,180.15
维修及水电费	35,910,196.89	28,949,980.58
取暖费	11,821,635.70	11,474,233.16
审计咨询费	10,183,495.14	
其他	185,855,990.43	168,743,822.68
<b>合计</b>	<b>1,452,386,772.05</b>	<b>1,232,996,835.82</b>

#### 49. 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	581,218,093.00	1,132,706,331.40
加：资产减值准备	102,711,687.38	3,817,624.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	316,933,314.00	331,512,113.58
无形资产摊销	11,971,414.09	11,487,501.77
长期待摊费用摊销	1,512,233.74	1,451,667.85
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)	-4,406,319.64	6,682,761.86
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	51,033,592.62	7,757,600.24
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	3,425,900.31	4,562,913.37
投资损失(收益以“—”号填列)	-107,592,132.43	-92,297,364.08
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-29,890,407.62	-16,146,131.98

补充资料	本期数	上期数
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-201,051.05	-201,051.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	-89,118,616.69	-598,160,897.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-874,989,484.98	-348,585,546.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,827,852.48	708,081,024.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-31,563,924.79	1,152,668,548.04
<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	1,569,572,846.37	2,487,321,699.93
减：现金的期初余额	2,491,578,819.93	1,979,258,134.70
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>-922,005,973.56</b>	<b>508,063,565.23</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
<b>一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：</b>		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	328,800.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	328,800.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	336,994.53	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-8,194.53	
4. 取得子公司的净资产	264,202.44	
流动资产	688,781.71	
非流动资产	649.08	
流动负债	425,228.35	
非流动负债		
<b>二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：</b>		
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>1,569,572,846.37</b>	<b>2,487,321,699.93</b>
其中：库存现金	1,706,606.71	934,543.15
可随时用于支付的银行存款	1,521,761,144.34	2,409,906,591.79
可随时用于支付的其他货币资金	41,847,975.32	76,480,564.99
<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>1,569,572,846.37</b>	<b>2,487,321,699.93</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	丛国章	投资公司	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	李本明	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	50,000,000.00	100.00%	100.00%	55260100-7
哈药集团哈尔 滨哈药医药商 贸有限公司	全资子 公司	有限责 任公司	哈尔滨	吴志军	医药商业	500,000.00	100.00%	100.00%	72770196-7

### 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	579,888,597.00	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
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	66,755,156.24	0.15%	80,575,031.56	0.74%
哈药集团三精制药股份有限公司	174,016,554.06	0.39%	116,435,152.01	1.25%
哈药集团生物工程有限公司	1,444,893.08	0.00%	348,627.72	0.00%

### 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	64,972,307.68	0.49%	43,530,130.00	0.35%
哈药集团哈尔滨哈药医药商贸有限公司			25,808,131.79	0.21%
哈尔滨医药供销有限责任公司	1,073,305.98	0.01%	234,218.80	0.00%
哈药集团生物工程有限公司	249,791.12	0.00%	131,936.42	0.00%
哈药集团生物疫苗有限公司	527,759.67	0.00%	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
哈药集团哈尔滨哈药医药商贸有限公司			435,569.69	
哈药集团三精制药股份有限公司	12,360,471.87		2,588,478.88	
其他关联方	268,692.75		65,137.42	
<b>合计</b>	<b>12,629,164.62</b>		<b>3,089,185.99</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	5,428,728.70	
哈药集团生物工程有限公司	3,400.00	
<b>合计</b>	<b>5,432,128.70</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	1,167,788.87	2,768,129.84
哈尔滨医药供销有限责任公司	7,575,339.07	10,339,885.82
哈药集团三精制药股份有限公司	20,778,377.59	3,839,366.60
其他关联方	1,040,835.25	289,052.17

单位名称	期末数	期初数
合计	<b>30,562,340.78</b>	<b>17,236,434.43</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	56,934.93	
合计	<b>56,934.93</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
哈药集团生物工程有限公司	43,014,423.51	27,106,475.27
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	849,911.84	15,000.00
合计	<b>46,226,076.03</b>	<b>38,733,788.41</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 2011 年本公司所属分公司哈药集团制药总厂、制药六厂及中药二厂与相关客户及相关银行开展一定额度内的“厂商银一票通”业务，金额合计：236,700,000.00

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：

2012年2月14日,本公司收到所属分公司哈药集团股份有限公司黑龙江销售分公司(以下简称“黑龙江销售分公司”)及全资子公司哈尔滨哈药健康产业有限公司(以下简称“健康产业”)提交的《直销业务自查报告》,发现上述两家公司在直销业务运营过程中存在不规范运作情况。针对上述情况,两家公司于2月16日向哈尔滨市工商局主动进行情况反映。

哈尔滨市工商局经立案调查,于2012年2月22日向本公司及所属两家公司下发了《行政指导意见书》。

本公司于2012年2月27日召开第六届董事会第六次会议,要求两家公司立即终止与经销商的现有经营行为,并妥善处理与经销商终止经营行为后的相关事宜,对于愿意转为店铺经营的经销商,应在制定具体业务运营规则后转入店铺经营;对于要求退货退款的经销商,应向审核确认的经销商进行退货退款。

鉴于相关违规行为由两家公司共同实施,且黑龙江销售分公司系本公司的分公司,根据法律规定以及公司律师的意见,本公司与两家公司对经销商退货退款损失承担责任。

经北京兴华会计师事务所专项审计,截止2012年3月31日,本公司直销违规经核实确认部分已造成损失251,898,707.85元(其中已向经销商实际支付退货退款金额:210,338,773.00元),该部分损失指是经销商已提交退款申请,本公司审核通过的应退款损失,不包含目前尚在审核过程中没有完成核实确认的损失。

未完成核实确认的经销商共涉及退款金额为42,690,805.00元,这部分经销商的退款申请,如果通过核实确认,直销违规损失总额将相应增加。

## 十二、 其他重要事项

### (一) 资产置换、转让及出售

本公司2011年12月28日收到中国证券监督管理委员会印发的证监许可[2011]2037号《关于核准哈药集团股份有限公司向哈药集团有限公司发行股份购买资产的批复》,并分别于2012年1月4日、2012年1月5日将哈药集团生物工程有限公司100%的股权及哈药集团三精制药股份有限公司44.82%股权过户至本公司名下,至此本公司资产重组过户完成。

### (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	492,037,539.94	51.49%	13,286,057.51	2.70%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	30,588,375.57	3.20%	30,588,375.57	100.00%
按组合计提坏账准备的应收款项	432,999,389.10	45.31%	102,105,969.92	23.58%
<b>合计</b>	<b>955,625,304.61</b>	<b>100.00%</b>	<b>145,980,403.00</b>	<b>15.28%</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	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>

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	7,786.33	0.03%	7,786.33	1,268.00	0.00%	1,268.00
1—2 年	578.25	0.00%	578.25	15,762.00	0.04%	15,762.00

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
2—3 年	8,478.13	0.03%	8,478.13	3,356,207.20	8.92%	3,356,207.20
3—4 年	2,775,628.03	9.07%	2,775,628.03	6,550,584.63	17.41%	6,550,584.63
4—5 年	6,083,303.30	19.89%	6,083,303.30	6,307,908.81	16.76%	6,307,908.81
5 年以上	21,712,601.53	70.98%	21,712,601.53	21,396,486.35	56.87%	21,396,486.35
<b>合计</b>	<b>30,588,375.57</b>	<b>100.00%</b>	<b>30,588,375.57</b>	<b>37,628,216.99</b>	<b>100.00%</b>	<b>37,628,216.99</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	340,787,417.50	78.70%	17,039,370.87	471,757,371.98	79.76%	18,790,829.25
1—2 年	2,774,201.30	0.64%	277,420.14	4,306,801.58	0.73%	408,727.08
2—3 年	2,117,341.00	0.49%	635,202.30	9,751,360.56	1.65%	2,879,576.77
3—4 年	6,194,150.12	1.43%	3,097,075.06	5,109,718.99	0.86%	2,450,473.99
4—5 年	346,888.13	0.08%	277,510.50	2,772,410.11	0.47%	2,182,441.24
5 年以上	80,779,391.05	18.66%	80,779,391.05	97,765,869.91	16.53%	97,765,869.91
<b>合计</b>	<b>432,999,389.10</b>	<b>100.00%</b>	<b>102,105,969.92</b>	<b>591,463,533.13</b>	<b>100.00%</b>	<b>124,477,918.24</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 727,510.61 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	27,420,000.00	一年以内	2.90%
第二名	无关联	23,424,000.00	一年以内	2.48%
第三名	无关联	21,500,000.00	一年以内	2.27%

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第四名	无关联	17,609,865.07	一年以内	1.86%
第五名	无关联	16,482,043.09	一年以内	1.74%
<b>合计</b>		<b>106,435,908.16</b>		<b>11.25%</b>

(9) 应收关联方款项：见附注八、关联方交易及往来

(10) 以应收款项为标的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	42,065,375.56	5.55%	363,523.56	0.86%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	1,613,431.65	0.21%	1,613,431.65	100.00%
按组合计提坏账准备的应收款项	713,947,049.18	94.23%	35,453,289.10	4.97%
<b>合计</b>	<b>757,625,856.39</b>	<b>100.00%</b>	<b>37,430,244.31</b>	<b>4.94%</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	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%
<b>合计</b>	<b>674,110,019.46</b>	<b>100.00%</b>	<b>37,512,021.12</b>	<b>5.56%</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						
4—5 年				2,780,558.00	51.20%	2,780,558.00
5 年以上	1,613,431.65	100.00%	1,613,431.65	2,650,055.43	48.80%	2,650,055.43
<b>合计</b>	<b>1,613,431.65</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,613,431.65</b>	<b>5,430,613.43</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,430,613.43</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	472,372,399.97	66.16%	5,593,327.81	335,856,952.59	54.88%	1,194,280.60
1—2 年	203,035,820.79	28.44%	5,103,582.08	235,118,747.22	38.42%	1,563,813.27
2—3 年	7,735,780.88	1.08%	2,320,734.26	11,066,899.40	1.81%	2,812,862.46
3—4 年	10,795,621.74	1.51%	4,397,810.87	9,975,968.60	1.63%	4,645,808.58
4—5 年	9,847,958.59	1.38%	7,878,366.87	247,969.83	0.04%	133,382.44
5 年以上	10,159,467.21	1.43%	10,159,467.21	19,759,500.30	3.22%	19,759,500.30
<b>合计</b>	<b>713,947,049.18</b>	<b>100.00%</b>	<b>35,453,289.10</b>	<b>612,026,037.94</b>	<b>100.00%</b>	<b>30,109,647.65</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：无

(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	往来款	10,119,460.84	一年以内	1.34%
第二名	出口退税	9,250,082.60	一年以内	1.22%
第三名	材料款	6,535,753.75	一年以内	0.86%
第四名	往来款	3,233,529.22	一年以内	0.43%
第五名	材料款	2,211,350.00	一年以内	0.29%
<b>合计</b>		<b>31,350,176.41</b>		<b>4.14%</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	530,000.00		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	50,000,000.00	5,000,000.00	45,000,000.00	50,000,000.00
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
哈药集团哈尔滨哈药医药商贸有限公司	成本法	428,800.00	100,000.00	328,800.00	428,800.00
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
哈药集团三精加滨药业有限公司	权益法	6,099,617.97	37,687,881.52	-6,787,727.66	30,900,153.86
哈药慈航制药股份有限公司	权益法	30,000,000.00	11,159,763.90	-1,846,348.36	9,313,415.54



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
哈药集团三精制药股份有限公司	权益法	304,300,304.86	586,115,939.59	56,752,863.71	642,868,803.30
哈尔滨哈药集团物业管理有限公司	权益法	245,000.00			
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>694,021,267.80</b>	<b>913,011,129.98</b>	<b>93,447,587.69</b>	<b>1,006,458,717.67</b>

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
哈药集团医药有限公司	98.50%	98.50%			
哈药集团中药有限公司	100%	100%			
哈药集团世一堂中药饮片有限责任公司	100%	100%			
哈尔滨世一堂华纳医药有限责任公司	100%	100%			
哈尔滨哈药德奇正医药有限公司	100%	100%			
哈药集团哈尔滨药六医药有限公司	100%	100%			2,679,486.54
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%			
哈药集团哈尔滨哈药医药商贸有限公司	100%	100%			
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%			56,833,877.45
哈尔滨哈药集团物业管理有限公司	49%	49%			

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
哈药集团中药商贸有限公司	1%	1%			
<b>合计</b>			<b>30,000,000.00</b>		<b>59,513,363.99</b>

在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的情况：无

2011 年 12 月本公司投资 4,500 万元对哈药集团哈尔滨药六医药有限公司增资，增资后哈药集团哈尔滨药六医药有限公司注册资本为 5,000 万元；2011 年 4 月哈药集团哈尔滨铃兰药品经销有限公司更名为哈药集团哈尔滨哈药医药商贸有限公司。2011 年 6 月本公司投资 32.88 万元购买哈药集团哈尔滨哈药医药商贸有限公司 80% 的股权，并在交易完成后持股比例达到 100%，2011 年 7 月已完成控制权移交并纳入合并范围。

#### 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	595,408,445.52	327,182,264.93	675,002,815.94	299,735,290.33
西药	4,829,904,279.95	3,356,744,501.80	5,090,028,924.81	3,114,278,286.92
保健品	686,350,289.76	131,698,970.09	777,354,248.10	144,908,122.46
其他	118,546,076.29	121,816,792.72	213,571,708.08	212,513,447.28
小计	<b>6,230,209,091.52</b>	<b>3,937,442,529.54</b>	<b>6,755,957,696.93</b>	<b>3,771,435,146.99</b>
二、其他业务				
出租收入	7,379,732.80	1,873,939.03	5,341,829.05	2,585,847.35
材料销售	146,153,979.88	116,877,759.37	87,647,564.67	83,345,836.16
外卖水电	3,938,392.04	2,520,570.91	4,778,697.58	3,068,491.40
其他	27,992,174.68	22,575.31	28,785,769.02	682,002.24
小计	<b>185,464,279.40</b>	<b>121,294,844.62</b>	<b>126,553,860.32</b>	<b>89,682,177.15</b>
合计	<b>6,415,673,370.92</b>	<b>4,058,737,374.16</b>	<b>6,882,511,557.25</b>	<b>3,861,117,324.14</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	5,663,048,821.19	3,313,192,407.33	6,104,333,706.35	3,255,248,819.52
国外	567,160,270.33	624,250,122.21	651,623,990.58	516,186,327.47
<b>合计</b>	<b>6,230,209,091.52</b>	<b>3,937,442,529.54</b>	<b>6,755,957,696.93</b>	<b>3,771,435,146.99</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	175,924,983.76	2.74%
第二名	109,696,010.26	1.71%
第三名	107,473,530.77	1.68%
第四名	86,576,331.41	1.35%
第五名	83,563,848.08	1.30%
<b>合计</b>	<b>563,234,704.28</b>	<b>8.78%</b>

## 5. 投资收益

## (1) 投资收益明细表

项目	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益	2,679,486.54	
权益法核算的长期股权投资收益	104,952,665.14	89,795,143.53
其他	23,479,662.78	20,320,795.71
<b>合计</b>	<b>131,111,814.46</b>	<b>110,115,939.24</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	-6,671,711.83	-2,272,895.54	被投资单位利润变化
哈药慈航制药股份有限公司	-1,846,348.36	-1,878,841.60	被投资单位利润变化
哈药集团三精制药股份有限公司	113,470,725.33	94,037,475.75	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	被投资单位利润变化
<b>合计</b>	<b>104,952,665.14</b>	<b>89,795,143.53</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	510,902,228.76	1,040,302,534.25
加：资产减值准备	90,763,982.37	-1,710,824.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	292,429,051.32	308,029,524.23
无形资产摊销	8,893,082.40	8,794,680.82
长期待摊费用摊销	1,035,656.64	1,001,034.85
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)	-4,309,118.83	4,245,844.67
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	50,700,858.57	7,752,567.25
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,066,032.39	3,693,528.15
投资损失(收益以“-”号填列)	-131,111,814.46	-110,115,939.24
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-26,789,316.43	-14,313,816.10
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)	13,564,616.70	-313,832,719.29
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-719,534,635.46	-110,143,719.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	127,814,263.61	293,392,681.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	216,424,887.58	1,117,095,377.20
<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	1,382,404,472.18	2,134,185,202.87
减：现金的期初余额	2,134,185,202.87	1,749,013,274.87
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>-751,780,730.69</b>	<b>385,171,928.00</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	-46,627,272.98
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）	63,409,679.07
委托他人投资或管理资产的损益	2,639,467.29
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,552,660.36
<b>小计</b>	<b>21,974,533.74</b>
减：少数股东权益影响额	131,393.45
减：所得税影响额	4,374,801.13
<b>合计</b>	<b>17,468,339.16</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	8.54%	0.36	0.36
扣除非经常性损益后的净利润	8.29%	0.35	0.35

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+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1—所得税率）]/（S<sub>0</sub>+S<sub>1</sub>+S<sub>i</sub>×M<sub>i</sub>÷M<sub>0</sub>—S<sub>j</sub>×M<sub>j</sub>÷M<sub>0</sub>—S<sub>k</sub>+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
货币资金	-37.00%	主要为分配现金股利所致
应收票据	60.67%	主要为采用承兑汇票收款销售的比重增加所致
应收利息	529.28%	主要为定期存款增加所致
一年内到期的非流动资产	-100.00%	主要为短期理财产品到期收回所致
在建工程	38.95%	主要为本期公司业务发展，工程项目增加所致
长期待摊费用	-37.16%	主要为装修费摊销增加所致
专项应付款	51.73%	主要为收到拆迁补偿所致
财务费用	-121.59%	主要为定期利息收入增加所致
资产减值损失	2590.46%	主要为本期计提的存货跌价准备增加所致
营业外收入	44.46%	主要为拆迁补偿增加所致
营业外支出	81.90%	主要为处置非流动资产损失增加所致
所得税费用	-33.71%	主要为本期利润下降所致

## 十五、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2012年4月26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  
2012 年 4 月 26 日

# 合并资产负债表

2011-12-31

编制单位：哈药集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,569,572,846.37	2,491,578,819.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	1,501,323,725.84	934,416,462.97
应收账款	七、3	1,860,394,192.51	1,726,638,378.50
预付款项	七、4	285,203,441.00	309,802,319.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、5	23,662,448.88	3,760,225.00
应收股利			
其他应收款	七、6	145,783,625.43	128,810,957.17
买入返售金融资产			
存货	七、7	2,382,506,638.67	2,387,752,156.25
一年内到期的非流动资产	七、8		40,000,000.00
其他流动资产	七、9	21,872,138.51	17,776,107.93
<b>流动资产合计</b>		<b>7,790,319,057.21</b>	<b>8,040,535,427.39</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、10	687,882,372.70	639,863,585.01
投资性房地产	七、11	7,963,607.16	10,929,219.58
固定资产	七、12	2,336,476,952.99	2,414,341,072.28
在建工程	七、13	490,973,206.27	353,346,839.26
工程物资	七、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	七、15	191,788,317.52	178,175,467.43
开发支出	七、16	1,911,250.00	
商誉		164,597.56	
长期待摊费用	七、17	2,556,897.09	4,069,130.83
递延所得税资产	七、18	148,393,194.25	118,502,786.63
其他非流动资产	七、19	722,000.00	
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,868,832,395.54</b>	<b>3,722,090,350.02</b>
<b>资产总计</b>		<b>11,659,151,452.75</b>	<b>11,762,625,777.41</b>



## 合并资产负债表（续）

2011-12-31

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、22	14,000,000.00	14,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七、23	1,288,536,845.68	1,255,324,426.61
应付账款	七、24	2,153,905,543.94	2,134,017,659.37
预收款项	七、25	245,610,966.98	312,674,075.67
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、26	345,000,519.10	355,918,959.60
应交税费	七、27	251,727,949.05	219,625,578.79
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、28	439,297,526.40	516,183,641.67
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	七、29	75,804,011.87	75,088,011.95
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>4,813,883,363.02</b>	<b>4,882,832,353.66</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、30	69,021,708.73	69,095,493.58
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	七、31	265,342,755.58	174,880,751.29
预计负债			
递延所得税负债	七、18	1,608,408.10	1,809,459.15
其他非流动负债	七、32	95,947,294.06	88,534,715.13
<b>非流动负债合计</b>		<b>431,920,166.47</b>	<b>334,320,419.15</b>
<b>负债合计</b>		<b>5,245,803,529.49</b>	<b>5,217,152,772.81</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	七、33	1,614,607,115.00	1,242,005,473.00
资本公积	七、34	937,039,863.61	930,019,863.61
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、35	1,247,045,713.91	1,568,557,133.03
一般风险准备			
未分配利润	七、36	2,576,764,089.15	2,769,558,557.07
外币报表折算差额			
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>6,375,456,781.67</b>	<b>6,510,141,026.71</b>
少数股东权益		37,891,141.59	35,331,977.89
<b>股东权益合计</b>		<b>6,413,347,923.26</b>	<b>6,545,473,004.60</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>11,659,151,452.75</b>	<b>11,762,625,777.41</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司资产负债表

2011-12-31

编制单位：哈药集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,382,404,472.18	2,134,185,202.87
交易性金融资产			
应收票据		1,358,034,561.35	853,976,273.75
应收账款	十三、1	809,644,901.61	761,321,631.78
预付款项		108,884,630.92	167,903,051.32
应收利息		23,662,448.88	3,760,225.00
应收股利		2,679,486.54	
其他应收款	十三、2	720,195,612.08	636,597,998.34
存货		1,481,009,118.44	1,588,937,869.41
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,244,500.01	862,555.01
<b>流动资产合计</b>		<b>5,887,759,732.01</b>	<b>6,147,544,807.48</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	1,006,458,717.67	913,011,129.98
投资性房地产		7,963,607.16	10,929,219.58
固定资产		1,986,320,717.52	2,152,471,357.81
在建工程		490,973,206.27	274,161,946.52
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		153,079,009.95	155,414,094.35
开发支出		1,911,250.00	
商誉			
长期待摊费用		1,844,195.60	2,879,852.24
递延所得税资产		126,971,929.35	100,182,612.92
其他非流动资产		722,000.00	
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,776,244,633.52</b>	<b>3,609,050,213.40</b>
<b>资产总计</b>		<b>9,664,004,365.53</b>	<b>9,756,595,020.88</b>

## 母公司资产负债表（续）

2011-12-31

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		876,922,807.21	791,329,509.65
应付账款		1,103,902,883.33	1,204,760,314.42
预收款项		164,727,044.81	214,957,035.19
应付职工薪酬		343,847,897.97	352,283,246.07
应交税费		215,774,688.58	193,838,891.82
应付利息			
应付股利			
其他应付款		473,151,796.60	409,401,564.20
一年内到期的非流动负债		75,804,011.87	75,088,011.95
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>3,254,131,130.37</b>	<b>3,241,658,573.30</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		69,021,708.73	69,095,493.58
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		97,450,139.08	7,411,200.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		95,947,294.06	88,534,715.13
<b>非流动负债合计</b>		<b>262,419,141.87</b>	<b>165,041,408.71</b>
<b>负债合计</b>		<b>3,516,550,272.24</b>	<b>3,406,699,982.01</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		1,614,607,115.00	1,242,005,473.00
资本公积		936,564,956.51	929,544,956.51
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		1,247,045,713.91	1,568,557,133.03
一般风险准备			
未分配利润		2,349,236,307.87	2,609,787,476.33
<b>股东权益合计</b>		<b>6,147,454,093.29</b>	<b>6,349,895,038.87</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>9,664,004,365.53</b>	<b>9,756,595,020.88</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并利润表

2011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	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	七、37	13,486,960,374.65	12,535,439,812.71
其中：营业收入		13,486,960,374.65	12,535,439,812.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	七、37	10,325,757,473.84	8,796,280,365.67
其中：营业成本		10,325,757,473.84	8,796,280,365.67
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、38	73,122,099.33	74,083,805.00
销售费用	七、39	1,121,072,199.27	1,243,974,728.95
管理费用	七、40	1,340,521,872.93	1,241,637,577.77
财务费用	七、41	-50,816,339.70	-22,932,449.13
资产减值损失	七、42	102,711,687.38	3,817,624.40
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	七、43	107,592,132.43	92,297,364.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		104,952,665.14	89,795,143.53
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		682,183,514.03	1,290,875,524.13
加：营业外收入	七、44	88,998,349.36	61,606,500.03
减：营业外支出	七、45	69,663,282.91	38,297,198.39
其中：非流动资产处置损失		51,033,592.62	17,562,668.83
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		701,518,580.48	1,314,184,825.77
减：所得税费用	七、46	120,300,487.48	181,478,494.37
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		581,218,093.00	1,132,706,331.40
归属于母公司股东的净利润		578,658,929.30	1,130,244,886.43
少数股东损益		2,559,163.70	2,461,444.97
<b>六、每股收益：</b>	十四、（二）		
（一）基本每股收益		0.36	0.70
（二）稀释每股收益		0.36	0.70
<b>七、其他综合收益</b>	七、47		8,833,674.29
<b>八、综合收益总额</b>		581,218,093.00	1,141,540,005.69
归属于母公司股东的综合收益总额		578,658,929.30	1,139,078,560.72
归属于少数股东的综合收益总额		2,559,163.70	2,461,444.97

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：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司利润表

2011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	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三、4	6,415,673,370.92	6,882,511,557.25
减：营业成本	十三、4	4,058,737,374.16	3,861,117,324.14
营业税金及附加		52,434,208.30	59,734,292.99
销售费用		862,103,407.94	1,044,261,222.24
管理费用		950,062,145.61	879,567,462.42
财务费用		-49,451,291.62	-22,369,789.89
资产减值损失		90,763,982.37	-1,710,824.19
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	131,111,814.46	110,115,939.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		104,952,665.14	89,795,143.53
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>582,135,358.62</b>	<b>1,172,027,808.78</b>
加：营业外收入		78,863,871.40	50,509,580.91
减：营业外支出		67,873,905.97	35,012,188.34
其中：非流动资产处置损失		51,033,592.62	15,085,084.66
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>593,125,324.05</b>	<b>1,187,525,201.35</b>
减：所得税费用		82,223,095.29	147,222,667.10
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>510,902,228.76</b>	<b>1,040,302,534.25</b>
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
<b>六、其他综合收益</b>			<b>8,833,674.29</b>
<b>七、综合收益总额</b>		<b>510,902,228.76</b>	<b>1,049,136,208.54</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并现金流量表

2011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	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,050,368,759.87	11,958,409,927.48
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		10,070,242.03	7,340,730.90
收到其他与经营活动有关的现金	七、48	515,479,295.92	203,932,506.24
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>11,575,918,297.82</b>	<b>12,169,683,164.62</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		8,214,913,899.65	7,781,410,553.80
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,099,385,204.82	1,080,297,159.17
支付的各项税费		840,796,346.09	922,310,067.79
支付其他与经营活动有关的现金	七、48	1,452,386,772.05	1,232,996,835.82
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>11,607,482,222.61</b>	<b>11,017,014,616.58</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-31,563,924.79</b>	<b>1,152,668,548.04</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,256,000,000.00	1,069,000,000.00
取得投资收益收到的现金		59,480,594.06	81,373,723.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,735,994.18	4,596,415.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			171,502,760.93
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,322,216,588.24</b>	<b>1,326,472,900.01</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		233,627,458.80	299,194,663.42
投资支付的现金		1,216,000,000.00	1,080,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-8,194.53	-618,115.24
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,449,619,264.27</b>	<b>1,378,576,548.18</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-127,402,676.03</b>	<b>-52,103,648.17</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			14,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>14,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		873,181.37	16,021,185.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		762,166,191.37	589,680,148.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			800,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>763,039,372.74</b>	<b>606,501,334.64</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-763,039,372.74</b>	<b>-592,501,334.64</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-922,005,973.56</b>	<b>508,063,565.23</b>
加：期初现金及现金等价物余额		2,491,578,819.93	1,979,258,134.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,569,572,846.37</b>	<b>2,487,321,699.93</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司现金流量表

2011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	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,985,183,493.31	6,341,645,458.98
收到的税费返还		10,070,242.03	7,340,730.90
收到其他与经营活动有关的现金		543,008,973.51	219,543,052.78
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>5,538,262,708.85</b>	<b>6,568,529,242.66</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		2,837,443,894.33	2,758,704,551.77
支付给职工以及为职工支付的现金		842,168,476.52	897,669,355.47
支付的各项税费		635,179,293.22	740,350,626.06
支付其他与经营活动有关的现金		1,007,046,157.20	1,054,709,332.16
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>5,321,837,821.27</b>	<b>5,451,433,865.46</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>216,424,887.58</b>	<b>1,117,095,377.20</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		53,000,000.00	858,100,000.00
取得投资收益收到的现金		80,313,540.23	99,192,299.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,004,954.98	5,792,267.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>139,318,495.21</b>	<b>963,084,566.24</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		218,793,319.45	235,482,061.00
投资支付的现金		126,328,800.00	889,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			5,827,500.00
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>345,122,119.45</b>	<b>1,130,409,561.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-205,803,624.24</b>	<b>-167,324,994.76</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,900,000.00	35,400,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>4,900,000.00</b>	<b>35,400,000.00</b>
偿还债务支付的现金		873,181.37	2,021,185.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		761,528,812.66	589,172,428.24
支付其他与筹资活动有关的现金		4,900,000.00	8,804,840.30
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>767,301,994.03</b>	<b>599,998,454.44</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-762,401,994.03</b>	<b>-564,598,454.44</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-751,780,730.69</b>	<b>385,171,928.00</b>
加：期初现金及现金等价物余额		2,134,185,202.87	1,749,013,274.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,382,404,472.18</b>	<b>2,134,185,202.87</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**合并股东权益变动表**  
2011年度

编制单位：哈药集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额								少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益									
	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、上年年末余额</b>	<b>1,242,005,473.00</b>	<b>930,019,863.61</b>			<b>1,568,557,133.03</b>		<b>2,769,558,557.07</b>		<b>35,331,977.89</b>	<b>6,545,473,004.60</b>
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
<b>二、本年初余额</b>	<b>1,242,005,473.00</b>	<b>930,019,863.61</b>			<b>1,568,557,133.03</b>		<b>2,769,558,557.07</b>		<b>35,331,977.89</b>	<b>6,545,473,004.60</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	<b>372,601,642.00</b>	<b>7,020,000.00</b>			<b>-321,511,419.12</b>		<b>-192,794,467.92</b>		<b>2,559,163.70</b>	<b>-132,125,081.34</b>
（一）净利润							578,658,929.30		2,559,163.70	581,218,093.00
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							578,658,929.30		2,559,163.70	581,218,093.00
（三）股东投入和减少资本										
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					51,090,222.88		-771,453,397.22			-720,363,174.34
1. 提取盈余公积					51,090,222.88		-51,090,222.88			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-720,363,174.34			-720,363,174.34
4. 其他										
（五）股东权益内部结转	372,601,642.00				-372,601,642.00					
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本	372,601,642.00				-372,601,642.00					
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他		7,020,000.00								7,020,000.00
<b>四、本期期末余额</b>	<b>1,614,607,115.00</b>	<b>937,039,863.61</b>			<b>1,247,045,713.91</b>		<b>2,576,764,089.15</b>		<b>37,891,141.59</b>	<b>6,413,347,923.26</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



**合并股东权益变动表**  
2011年度

编制单位：哈药集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年同期金额								少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益									
	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、上年年末余额</b>	<b>1,242,005,473.00</b>	<b>922,070,127.60</b>			<b>1,464,526,879.60</b>		<b>2,351,926,605.84</b>		<b>3,728,243.20</b>	<b>5,984,257,329.24</b>
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
<b>二、本年年初余额</b>	<b>1,242,005,473.00</b>	<b>922,070,127.60</b>			<b>1,464,526,879.60</b>		<b>2,351,926,605.84</b>		<b>3,728,243.20</b>	<b>5,984,257,329.24</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>		<b>7,949,736.01</b>			<b>104,030,253.43</b>		<b>417,631,951.23</b>		<b>31,603,734.69</b>	<b>561,215,675.36</b>
（一）净利润							1,130,244,886.43		2,461,444.97	<b>1,132,706,331.40</b>
（二）其他综合收益		8,833,674.29								<b>8,833,674.29</b>
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）股东投入和减少资本		-883,938.28							29,142,289.72	28,258,351.44
1. 股东投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他		-883,938.28							29,142,289.72	<b>28,258,351.44</b>
（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. 对股东的分配							-608,582,681.77			<b>-608,582,681.77</b>
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
<b>四、本期期末余额</b>	<b>1,242,005,473.00</b>	<b>930,019,863.61</b>			<b>1,568,557,133.03</b>		<b>2,769,558,557.07</b>		<b>35,331,977.89</b>	<b>6,545,473,004.60</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**母公司股东权益变动表**  
2011年度

编制单位：哈药集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额							股东权益合计
	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	
<b>一、上年年末余额</b>	<b>1,242,005,473.00</b>	<b>929,544,956.51</b>			<b>1,568,557,133.03</b>		<b>2,609,787,476.33</b>	<b>6,349,895,038.87</b>
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
<b>二、本年初余额</b>	<b>1,242,005,473.00</b>	<b>929,544,956.51</b>			<b>1,568,557,133.03</b>		<b>2,609,787,476.33</b>	<b>6,349,895,038.87</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	<b>372,601,642.00</b>	<b>7,020,000.00</b>			<b>-321,511,419.12</b>		<b>-260,551,168.46</b>	<b>-202,440,945.58</b>
（一）净利润							510,902,228.76	510,902,228.76
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							510,902,228.76	510,902,228.76
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					51,090,222.88		-771,453,397.22	-720,363,174.34
1. 提取盈余公积					51,090,222.88		-51,090,222.88	
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配							-720,363,174.34	-720,363,174.34
4. 其他								
（五）股东权益内部结转	372,601,642.00				-372,601,642.00			
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本	372,601,642.00				-372,601,642.00			
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他		7,020,000.00						7,020,000.00
<b>四、本期期末余额</b>	<b>1,614,607,115.00</b>	<b>936,564,956.51</b>			<b>1,247,045,713.91</b>		<b>2,349,236,307.87</b>	<b>6,147,454,093.29</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司股东权益变动表

2011年度

编制单位：哈药集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年同期金额							股东权益合计
	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	
<b>一、上年年末余额</b>	<b>1,242,005,473.00</b>	<b>920,711,282.22</b>			<b>1,464,526,879.60</b>		<b>2,282,097,877.28</b>	<b>5,909,341,512.10</b>
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
<b>二、本年年初余额</b>	<b>1,242,005,473.00</b>	<b>920,711,282.22</b>			<b>1,464,526,879.60</b>		<b>2,282,097,877.28</b>	<b>5,909,341,512.10</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>		<b>8,833,674.29</b>			<b>104,030,253.43</b>		<b>327,689,599.05</b>	<b>440,553,526.77</b>
（一）净利润							1,040,302,534.25	<b>1,040,302,534.25</b>
（二）其他综合收益		8,833,674.29						<b>8,833,674.29</b>
上述（一）和（二）小计		8,833,674.29					1,040,302,534.25	<b>1,049,136,208.54</b>
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					104,030,253.43		-712,612,935.20	<b>-608,582,681.77</b>
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. 对股东的分配							-608,582,681.77	<b>-608,582,681.77</b>
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
<b>四、本期期末余额</b>	<b>1,242,005,473.00</b>	<b>929,544,956.51</b>			<b>1,568,557,133.03</b>		<b>2,609,787,476.33</b>	<b>6,349,895,038.87</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：