

**哈药集团股份有限公司**

**600664**

**2012 年半年度报告**

# 目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告.....	7
六、 重要事项.....	11
七、 财务报告（未经审计）.....	19
八、 备查文件目录.....	85

## 一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	哈药集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	哈药股份
公司的法定英文名称	HARBIN PHARMACEUTICAL GROUP CO.,LTD.
公司的法定英文名称缩写	HPGC
公司法定代表人	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	哈尔滨市群力新区群力大道 1 号	哈尔滨市群力新区群力大道 1 号
电话	0451-51870077	0451-51870077
传真	0451-51870277	0451-51870277
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	哈尔滨市群力新区群力大道 1 号
办公地址的邮政编码	150070
公司国际互联网网址	http://www.hayao.com
电子信箱	master@hayao.com

## (四) 信息披露及备置地点

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

## (五) 公司股票简况

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

## (六) 主要财务数据和指标

## 1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	15,323,698,913.11	15,467,888,424.81	-0.93
所有者权益(或股东权益)	7,554,845,640.88	7,425,034,103.31	1.75
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.94	3.87	1.81
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	560,424,077.38	1,032,106,117.52	-45.70
利润总额	308,422,934.79	1,036,300,909.52	-70.24
归属于上市公司股东的净利润	129,811,537.57	810,455,414.18	-83.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	391,474,053.04	803,904,705.59	-51.30
基本每股收益(元)	0.07	0.42	-83.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.20	0.42	-52.38
稀释每股收益(元)	0.07	0.42	-83.33
加权平均净资产收益率(%)	1.72	10.92	减少 9.20 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	756,165,540.90	279,699,111.41	170.35
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.39	0.15	160.00

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	242,997.48	
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	24,401,443.67	
债务重组损益	-4,258,000.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-272,650,800.50	主要系所属公司直销业务存在不规范经营的情况，根据本公司六届六次董事会决议公告，预计损失为 2.8 亿元左右。
所得税影响额	-5,294,019.60	
少数股东权益影响额（税后）	-4,104,136.19	
合计	-261,662,515.47	

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 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	561,217,626	34.76	302,876,174				302,876,174	864,093,800	45.06
1、国家持股									
2、国有法人持股	561,217,626	34.76	302,876,174				302,876,174	864,093,800	45.06
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	1,053,389,489	65.24						1,053,389,489	54.94
1、人民币普通股	1,053,389,489	65.24						1,053,389,489	54.94
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	1,614,607,115	100	302,876,174				302,876,174	1,917,483,289	100

## 1、股份变动的批准情况

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。

## 2、股份变动的过户情况

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。

## (二) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数						108,581 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	45.06	864,093,800	302,876,174	864,093,800	无	
中国建银投资有限责任公司	其他	11.17	214,163,382	0		无	
中国证券投资者保护基金有限责任公司	其他	2.24	42,865,480	0		无	
中国农业银行股份有限公司上海市分行	其他	1.01	19,432,552	0		无	
浙江省财务开发公司	其他	0.96	18,371,860	0		无	
上海城建置业发展有限公司	其他	0.64	12,350,000	0		无	

中信证券—中信—中信证券股票精选集合资产管理计划	其他	0.36	6,986,455	3,375,138		无
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	其他	0.34	6,463,767	-5,672,807		无
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.28	5,337,055	4,822,054		无
郑珍	其他	0.27	5,160,917	5,160,917		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	
中信证券—中信—中信证券股票精选集合资产管理计划		6,986,455			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		6,463,767			人民币普通股	
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		5,337,055			人民币普通股	
郑珍		5,160,917			人民币普通股	
淮安市住房公积金管理中心		5,067,010			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		本公司未知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。				

## 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	864,093,800	2015年1月9日	864,093,800	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变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、 董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内,公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

#### 1、 报告期内公司经营情况回顾

报告期内,受药品降价、抗生素限用、成本上涨、新版 GMP 所带来的新一轮改造改建等不利因素影响,公司生产经营面临了严峻挑战。面对诸多困难,公司积极调整营销模式,深入挖掘潜力降本增效,加快转型升级,努力化解医药市场竞争及政策环境等不确定因素的影响。报告期内,公司完成了向哈药集团有限公司发行股份购买资产的重大资产重组,收购其所持有哈药集团生物工程有限公司(以下简称"生物工程公司")100%股权和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。目前,公司分别持有生物工程公司100%股权和三精制药74.82%股权,上述2个子公司已纳入报表合并范围。上年度指标按照可比口径计算,2012年上半年,公司实现营业收入90.87亿元,同比下降5.88%,归属于上市公司股东的净利润1.30亿元,同比下降83.98%。其中,生物工程公司实现营业收入2.20亿元,归属于母公司的净利润7,194.24万元,三精制药实现营业收入21.03亿元,归属于母公司的净利润2.23亿元。

上半年,公司主要做好以下工作:

#### 一是加速推进营销模式创新

公司积极适应国家医改政策和行业发展趋势,加强营销终端维护和精细化管理。上半年,公司积极开展OTC品种内部营销资源共享、整合的全国重点区域试点工作,推进营销模式创新;加速推进广告资源整合,对公司品牌进行统一规范管理,提升了公司品牌价值;此外,公司深入推广使用营销管理信息化系统,加强营销精细化管理,增强了终端管控和渠道控制能力,提升了企业营销协同管理水平和资源整合能力。

#### 二是大力推进重点项目建设

报告期内,公司进一步推进重点项目建设,细化项目管理,提高投资有效性,在统筹考虑企业原有的市场优势、技术优势、产品优势的前提下,启动了企业能力提升、新版GMP认证及环保等技术改造项目,全面提升公司的市场竞争能力和盈利水平。

#### 三是积极创新研发管理机制

报告期内,公司不断创新研发管理机制和科研激励机制,积极整合各企业科研资源,集中优势研发资源,推进公司产品结构向新治疗领域和新药的转型升级。同时,公司加强了新产品的调研立项工作,改革新产品立项审批办法,组织新产品立项专家论证会,提高了公司新产品立项的规范性、科学性,降低了研发风险。

## 四是强化环保和质量管理工作

报告期内，公司进一步强化了环保管理和污染防治工作，推进全员参与管理减排工作，重点加强各项污染防治设施稳定运行工作，开展深层次清洁生产工作，从源头进一步减少了污染物排放。在质量管理上，公司严格按照 GMP 要求，加强内部质量管理，积极开展质量攻关和 QC 活动，不断完善公司质量管理体系。

## 五是深入实施降本增效工作

上半年，公司深入实施成本战略，加强资金使用效率。在财务管理方面，推进财务信息化建设，加强了公司的管控能力，提升了公司财务精细化管理水平。在采购方面，公司严格控制采购成本，充分发挥集中采购的规模优势，扩大统一招标采购范围，有效节约了采购成本。在生产方面，通过提高工艺技术、设备自动化改造、提高劳动效率、利废减排等方式，有效降低了生产运营成本。

## 2、公司主营业务及其经营情况

## (1) 主营业务分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
中药	1,696,333,110.41	1,071,365,477.20	36.84	53.28	74.84	减少 7.79 个百分点
西药	6,192,667,644.65	4,608,366,705.88	25.58	-12.75	-10.41	减少 1.95 个百分点
保健品	671,657,053.55	202,579,770.09	69.84	-25.77	-23.22	减少 1.00 个百分点
其他	457,632,907.95	375,380,936.44	17.97	4.15	-7.91	增加 10.74 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 70.14 万元。

## (2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内地区	8,722,028,342.17	-4.83
国外地区	296,262,374.39	-22.90

## 3、报告期主要财务指标变动情况分析

单位:元 币种:人民币

资产负债表项目	期末余额	期初余额	变动比率	主要变动原因
应收利息	35,727,736.38	23,662,448.88	50.99%	主要为定期存款增加所致
在建工程	845,783,176.16	649,162,761.79	30.29%	主要为本期公司业务发展，工程项目增加所致
应交税费	289,523,119.16	457,021,609.30	-36.65%	主要为本期缴纳税费减少所致

预计负债	17,794,531.27	1,000,000.00	1679.45%	主要为所属公司直销业务存在不规范经营的情况,根据本公司六届六次董事会决议公告,预计损失在2.8亿元左右。截止到2012年6月30日,已支付退货退款金额26,321万元。
------	---------------	--------------	----------	--

单位:元 币种:人民币

利润表项目	本期金额	上期金额	变动比率	主要变动原因
财务费用	-10,516,257.39	-5,297,569.61	-98.51%	主要为定期存款利息收入增加所致
投资收益	296,778.99	4,223,523.48	-92.97%	主要为本期出售子公司转让收益小于上期转让股权的收益所致
营业外收入	36,106,791.74	25,653,952.49	40.75%	主要为政府补助增加所致
营业外支出	288,107,934.33	21,459,160.49	1242.59%	主要为所属公司直销业务存在不规范经营的情况,根据本公司六届六次董事会决议公告,预计损失为2.8亿元左右。

#### 4、公司在经营中出现的问题与困难

随着国家新医改政策的不断深入,医药行业经营环境和市场竞争情况发生了巨大变化,给企业发展带来较多不确定性:一是基本药物制度推进及基本药物招标的全面实施,使得中标基药价格普遍低于企业预期,未中标的基本药物及非基本药物的销售面临巨大压力;二是各项抗菌药物限制管理政策相继出台,各省对抗菌药物临床应用专项整治活动的不断深入影响企业抗生素板块业绩;三是国家对广告管理力度的加强,媒体价格的上涨,以及日趋激烈的终端拦截等,造成公司部分品牌产品出现了销售下滑的局面;四是化学原材料涨价、中药材涨价、人工成本上升、新版 GMP 的执行以及环保治理新标准的实施给医药企业带来了更大的成本压力。

#### 5、下半年工作计划

面对当前的经营形势,2012年下半年,公司将重点推进以下工作:

一是聚力营销变革,推进营销模式转型升级。

紧跟国家新政策,强化终端维护与营销精细化管理。一方面全面调整营销组织结构,推进营销渠道的畅通与延伸。另一方面加速实施营销资源整合,梳理公司在产品种,建立产品档案,充分利用品牌优势突出营销重点。发挥协同效应,根据成本优势的原则,提升高盈利产品规模,提高重点优势产品数量,保证企业规模扩张。

二是加强技术创新,促进产品结构升级。

加强新产品的研发和技术引进,在新产品发展方向延伸至心脑血管药物,抗肿瘤药物,抗抑郁药物等其他领域的基础上,实现公司产品由粉针抗生素为主导向口服抗生素方向转变、由抗生素为主导向抗病毒方向转变、由简单制剂向新剂型转变、由单一口服方剂向复方口服制剂转变、由以中药粉针为主向中药口服制剂转变,推进产品结构转型升级。

三是推动产业资源整合,加速产业结构转型。

推动产业资源整合,以"培育大品种、推进大项目、树立大品牌、打造大企业"为发展主线,强化产品经营、资本运营,全面实施资源再造,优势提升。以引进新产品,丰富产品线,扩大营销网络,降低经营成本,实现规模扩张为原则,推进企业购并、产品合作、合作生产等多种方式的对外合作,通过优

势互补、资源共享，加速内外部资源整合，不断提升公司市场占有率和核心竞争力。

四是深入挖掘内部潜力，实现降本增效目标。

发挥集中招标的规模优势，以及公司与下属企业一体化协同效应，全面实行大宗物资及设备统一招标、分散采购，实行“阳光采购”，全面降低采购成本。建立企业能耗考核指标体系，实现企业节能降耗目标。深入细化分解成本费用指标，进一步降低管理费用、财务费用和销售费用。

五是加强基础管理，确保质量和环保安全

质量管理方面，以推进新版 GMP 实施工作为重点，进一步完善公司质量管理体系，深入开展质量攻关活动及 QC 活动，确保质量安全。环保管理工作方面，通过局部检修和改造进一步完善现有处理设施、设备，提升现有设施处理能力，并依托新的产业转型升级项目，实现污染减排，建设环境友好型企业。

## (二) 公司投资情况

### 1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2、 非募集资金项目情况

单位: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	已完成主体施工工作，正在进行设备调试。报告期末已累计投资 113,988,980.61 元。
合计	150,000,000.00	/

## (三) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

受到基药招标、药品降价、抗生素限用政策等行业政策的影响，公司预测年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比将大幅度下降。

## (四) 报告期内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。

2012 年 4 月 26 日，公司六届八次董事会审议通过了《关于 2011 年度利润分配预案》的议案，为满足公司 2012 年度经营计划的资金需求，保证公司持续健康发展和战略规划的顺利实施，同意公司 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。独立董事对董事会未提出现金分红预案发表了独立意见，认为公司最近三年现金分红情况满足有关法律法规和公司章程的规定，2011 年度未作出现金分红的决定是基于公司发展和财务状况的实际，符合有关规定的要求，有利于维护

股东的长远利益。2012 年 6 月 28 日，公司 2011 年度股东大会审议通过了 2011 年度利润分配方案。

报告期内，公司未有现金分红情况。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》及中国证监会、上海证券交易所颁布的有关上市公司治理的规范性文件要求,规范公司运作,不断改进和完善公司的法人治理结构,推动公司治理水平不断提高。

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》以及《企业内部控制配套指引》的相关要求，结合公司实际情况，于 2012 年 3 月 28 日公司六届七次董事会会议审议通过了《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》，并于报告期内聘请了德勤华永会计师事务所有限公司作为公司内控咨询和审计机构，协助公司推进内部控制体系建设工作。报告期内，公司持续梳理和制定了各项内部控制制度，逐步、有序推进全面风险管理体系建设，建立风险信息库及重大风险监控和报告体系，不断提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司战略发展目标的实现。

目前，公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在重大差异，公司将继续严格遵照有关法律法规和规范性文件的要求，不断推进公司规范化运作，完善内部制度建设，确保公司长期稳定的健康发展。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2012 年 6 月 28 日，公司 2011 年度股东大会审议通过了 2011 年度利润分配方案，为满足公司 2012 年度经营计划的资金需求，保证公司持续健康发展和战略规划的顺利实施，同意公司 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。

本报告期，公司未拟定利润分配方案。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	会计核算科目	股份来源
600829	三精制药	1,111,637,909.76	74.82	1,098,670,000.45	167,184,981.70	长期股权投资	购买
合计		1,111,637,909.76	/	1,098,670,000.45	167,184,981.70	/	/

## (六) 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	自收购日起至报告期末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	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	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	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	100,150,105.31	100,150,105.31	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	32.47	控股股东
哈药集团有限公司	哈药集团生物工程有限公司 100% 的股权	2012 年 1 月 4 日	1,670,000,000	71,942,428.11	71,942,428.11	是	依据评估结果,协议定价	是	是	23.33	控股股东

2011 年 6 月 13 日,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》等重大资产重组相关的议案。根据本次重大资产重组方案,公司向哈药集团有限公司(以下简称“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有限公司(以下简称“生物工程公司”) 100% 的股权。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,经交易双方协商后

确定为 1,670,000,000 元。

公司已分别于 2012 年 1 月 4 日和 2012 年 1 月 5 日完成了生物工程公司标的资产和三精制药标的资产的过户工作，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 股，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。

## 2、 出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	是否为关联交易 (如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户
韩铁鑫	公司原总部办公楼	2012 年 5 月 25 日	110,000,000	否	依据评估价格和市场情况定价,并在哈尔滨市产权交易中心公开挂牌交易	否

公司于 2012 年 5 月 25 日召开第六届董事会第九次会议,审议通过了《关于出售公司总部办公楼的议案》,同意公司以 1.1 亿元将原总部办公楼出售给自然人韩铁鑫,相关公告刊登在 2012 年 5 月 29 日的《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》上。

截至本报告报出日,公司已收到全部转让款 1.1 亿元,正在办理相关资产过户工作。

### (七) 报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
哈药集团医药供销有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	参照市场价格结算	292,779.78	0.00
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	255,318.80	0.00
哈药集团有限公司	母公司	销售商品	参照市场价格结算	153,254.39	0.00
哈药集团医药供销有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	参照市场价格结算	42,649,983.63	0.24

报告内没有发生关联方大额销售退回的情况。

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。

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。

报告期内,公司六届八次董事会审议通过了《关于公司 2012 年日常关联交易预计的议案》,对公司 2012 年度日常关联交易进行了预计。公司向关联方公司采购原材料的关联交易金额预计为 8,000 万元,报告期实际发生 4,265.00 万元;公司向关联方销售产品的关联交易金额预计为 50 万元,报告期实际发生 70.14 万元。与年初预计相比,未出现明显差异。

## 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

公司本次重大资产重组暨关联交易方案于 2012 年 1 月 9 日实施完成,详见本报告资产交易事项部分“收购资产情况”。

## 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	母公司	39,559.85	106,059.85	-1,427,312.03	42,916,542.47
其他关联方		-920,518.86	316,173.89	1,102,246.21	12,930,073.05
合计		-880,959.01	422,233.74	-325,065.82	55,846,615.52

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。

## (八) 重大合同及其履行情况

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

## (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

## 2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况(不包括对控股子公司的担保)												
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系

哈药集团三精制药股份有限公司	控股子公司	辽宁三精医药商贸有限公司	3,000	2011年8月26日	2012年8月25日	连带责任担保	否	否		是	是	参股子公司
哈药集团三精制药股份有限公司	控股子公司	揭阳惠通医药有限公司	1,500	2011年8月5日	2012年8月4日	连带责任担保	否	否		是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						4,500						
<b>公司对控股子公司的担保情况</b>												
报告期内对子公司担保发生额合计						0						
报告期末对子公司担保余额合计（B）						0						
<b>公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）</b>												
担保总额（A+B）						4,500						
担保总额占公司净资产的比例（%）						0.60						
其中：												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						3,000						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）						3,000						

### 3、委托理财及委托贷款情况

#### （1）委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### （2）委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

### 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

### （九）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。

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）。

承诺履行情况：

报告期内，无违反承诺履行的情况。

（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其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。

承诺履行情况：

报告期内，无违反承诺履行的情况。

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。”

承诺履行情况：

报告期内，无违反承诺履行的情况。

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

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

#### （十一）其他重大事项的说明

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》。

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。

预计上述事项将影响公司 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。截至 2012 年 6 月 30 日，公司已支付退货退款金额 26,321 万元。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。

#### （十二）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
哈药集团股份有限公司关于发行股份购买资产暨关联交易之标的资产过户完成的公告	《中国证券报》a15； 《上海证券报》19； 《证券时报》c008	2012 年 1 月 9 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实施完成暨股份变动公告	《中国证券报》b003； 《上海证券报》b7； 《证券时报》d002	2012 年 1 月 12 日	www.sse.com.cn

哈药集团股份有限公司关于直销业务情况的公告	《中国证券报》b015; 《上海证券报》b12; 《证券时报》d019	2012 年 2 月 17 日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司关于所属公司被工商局立案调查的公告	《中国证券报》a29; 《上海证券报》23; 《证券时报》c6	2012 年 2 月 20 日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司关于直销业务调查进展情况的公告	《中国证券报》b006; 《上海证券报》b22; 《证券时报》d022	2012 年 2 月 23 日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司六届六次董事会决议公告	《中国证券报》b019; 《上海证券报》b23; 《证券时报》a11	2012 年 2 月 28 日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司 2011 年度业绩快报	《中国证券报》b019; 《上海证券报》b23; 《证券时报》a11	2012 年 2 月 28 日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司六届七次董事会决议公告	《中国证券报》b007; 《上海证券报》b216; 《证券时报》d27	2012 年 3 月 29 日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司六届八次董事会决议公告	《中国证券报》b070; 《上海证券报》39; 《证券时报》b002	2012 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司六届四次监事会决议公告	《中国证券报》b070 《上海证券报》b216 《证券时报》b002	2012 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司关于 2012 年日常关联交易预计的公告	《中国证券报》b070 《上海证券报》b216 《证券时报》b002	2012 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司六届九次董事会决议公告	《中国证券报》b010 《上海证券报》b16; 《证券时报》d019	2012 年 5 月 29 日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司关于召开 2011 年度股东大会的通知	《中国证券报》b014 《上海证券报》b32; 《证券时报》d023	2012 年 6 月 8 日	www.sse.com.cn
哈药集团股份有限公司 2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》b037 《上海证券报》b43; 《证券时报》d023	2012 年 6 月 29 日	www.sse.com.cn

## 七、财务报告（未经审计）

（一）会计报表（附后）

（二）会计报表附注

### 一、 公司基本情况

#### 1. 历史沿革

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

1993 年 6 月 18 日，经中国证监会证监发审字(1993)9 号文复审同意和上海证券交易所上证上(1993)字第 2042 号文审核批准，公司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 2012 年 6 月 30 日止，本公司注册资本 191,748 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、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、前列地尔注射液、利分能、里亚金、雪达升、葡萄糖酸锌口服液、葡萄糖酸钙口服液、双黄连口服液等。

### 二、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2012 年 1-6 月财务报表符合《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 2012 年 6 月 30 日的财务状况、2012 年 1-6 月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	经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的

	应收款项) 以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法 (账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
组合 1	账龄分析法

D 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的比例:

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

## (2) 持有至到期投资

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

## (3) 可供出售金融资产

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

## 6. 金融工具公允价值的确定

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

## (七) 存货的核算方法

### 1. 存货的分类依据

存货是指本公司在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品、处在生产过程中的在产品和自制半成品, 在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料及低值易耗品等, 主要包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、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	19.57-6.33
运输设备	5—10 年	3-5	19.40-9.50
电子及其他设备	3—25 年	3-5	31.67-3.80

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% 的税率计缴企业所得税。

## （二）合并财务报表范围内的子公司税种及其税率

本公司之子公司哈药集团三精制药股份有限公司和哈药集团生物工程有限公司于 2011 年 10 月被认定为高新技术企业，按 15% 计缴企业所得税，其他子公司均按 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	程鹏远	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	程鹏远	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	全资子	哈尔滨	李大平	广告	50	设计、制作、代理、发布国内广告

团广告管理有 限公司	公司					
哈药集团销售 有限公司	控股子 公司	哈尔滨	张利君	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
哈药集团销售有限公司	49,500,000.00		99	99
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	7,476,399.94		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
哈药集团销售有限公司	是	504,515.34		55260100-7
哈药集团哈尔滨哈药医药商贸有限公司	是			72770196-7

## 2、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
哈药集团生物工程集团有限公司	全资子公司	哈尔滨	王伟权	医药工业	18,606.6	培养基生产、销售；从事医疗器械及医药的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务
哈药集团三精制药股份有限公司	控股子公司	哈尔滨	刘占滨	医药工业、商业	57,988.9	医药制造、医药经销；按照卫生许可证核定的范围从事保健食品的生产、生产饮料等；投资管理；药品咨询、保健咨询；货物进出口、技术进出口、日用化学品的制造；工业旅游。

## 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(%)
哈药集团生物工程集团有限公司	344,605,893.80		100	100
哈药集团三精制药股份有限公司	1,098,670,000.45		74.82	74.82

## 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
哈药集团生物工程集团有限公司	是			12802429-8
哈药集团三精制药股份有限公司	是	509,827,144.33		128173269

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。

2012年1月本公司出售持有的哈药集团哈尔滨药六医药有限公司1%股权，出售后本公司持有哈药集团哈尔滨药六医药有限公司99%股权；2012年02月哈药集团哈尔滨药六医药有限公司更名为哈药集团销售有限公司；

## (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	有限责任公司	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);兼营-化

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
							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	哈尔滨	服务业	300	购销感光材料、摄影图书、彩扩摄影、相框制作
哈药集团哈尔滨摄影器材城	摄影器材城	全资子公司	有限责任公司	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	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	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	有限责任公司	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	哈尔滨	医药商业	2000	医药项目筹建
哈药集团世一堂健康百年滋补连锁有限公司	滋补坊	全资子公司	有限责任公司	哈尔滨	商业	10	批发兼零售：预包装食品（取得 QS 认证的精制蜂蜜、调味品、酒水、饮料、木耳、食用菌）（食品流通许可证有效期至 2014 年 1 月 6 日）一般经营项目：销售：土特产品。
哈药集团中药商贸有限公司	中药商贸	全资子公司	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

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
							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。
哈药集团三精明水药业有限公司	三精明水药业	全资子公司	有限责任公司	明水	医药工业	310	片剂、硬胶囊剂、颗粒剂生产、销售
哈药集团三精明水医药经销有限公司	三精明水经销	全资子公司	有限责任公司	明水	医药商业	1000	化学药制剂、中成药、抗生素、生化药品批发
哈药集团三精黑河药业有限公司	三精黑河	全资子公司	有限责任公司	黑河	医药工业	1000	硬胶囊剂、颗粒,中药提取,片剂,丸剂(水丸、浓缩丸、糊丸),药品委托加工、媚苓丸食品销售
哈药集团三精生物科技有限公司	三精生物	全资子公司	有限责任公司	东宁	医药工业	300	三精牌胶原鹿骨粉加工、鹿产品系列开发与经销、预包装食品经销
哈药集团三精医药商贸有限公司	三精商贸	全资子公司	有限责任公司	哈尔滨	医药商业	3000	批发化学原料药及其制剂、中成药、抗生素、生化药品、保健食品;销售卫生消毒用品、货物进出口、技术进出口;药品信息咨询、仓储服务、库房租赁
哈药集团三精儿童大药厂(有限公司)	三精儿童	全资子公司	有限责任公司	孙吴	医药工业	907.79	片剂、胶囊剂、颗粒剂、散剂生产销售
哈药集团三精医院投资管理有限公司	三精医院投资	全资子公司	有限责任公司	哈尔滨	医院投资管理	2000	购销 III 类医疗器械、以自有资产对医疗行业投资及管理
哈药集团三精大庆玻璃工业园有限公司	三精大庆	全资子公司	有限责任公司	大庆	医药包装	2200	玻璃制品的生产和销售
哈药集团三精制药四厂有限公司	三精四厂	全资子公司	有限责任公司	哈尔滨	医药工业	3000	生产片剂、胶囊剂、颗粒剂、茶剂、溶液剂(外用)、中药提取
哈药集团三精英美制药有限公司	三精英美	全资子公司	有限责任公司	哈尔滨	医药工业	1500	生产洗剂、滴眼剂、气雾剂、喷雾剂、滴丸剂、软膏剂、乳膏剂、卫生用品。销售:定型包装化妆品、日化产品
哈药集团三精广告传媒有限公司	三精传媒	控股子公司	有限责任公司	明水	医药广告	50	承接、设计、制作、发布广告,代理广告业务
哈尔滨三精艾富西药业有限公司	三精艾富西	控股子公司	有限责任公司	哈尔滨	医药工业	6667	按资质证核定范围从事生产、销售
哈药集团三精明水健康品经贸有限公司	三精明水健康	控股子公司	有限责任公司	明水	医药商业	200	保健食品批发;预包装食品、散装食品批发兼零售。化妆品、卫生用品、日用品批发。
哈药集团三精加滨药业有限公司	三精加滨	控股子公司	有限责任公司	哈尔滨	医药工业	537.3	生产、销售冻干粉针剂。医药技术及医药产品开发
哈药集团三精千鹤制药有限公司	三精千鹤	控股子公司	有限责任公司	鹤岗	医药工业	2928	生产片剂、颗粒剂(含中药提取)、胶囊剂、茶剂;医药技术及医药开发
哈药集团三精新药有限责任公司	三精新药	控股子公司	有限责任公司	哈尔滨	医药商业	2000	批发化学原料药及其制剂、中成药、抗生素、生化药品、中药饮片、生物制药、麻醉药品、(第一类、第二类)精神药品制剂、蛋白同化制剂、肽类激素;销售 II 类医疗器械、一次性使用无菌医疗器械;道路普通货物运

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
							输
陕西哈药三精医药有限公司	陕西三精	控股子公司	有限责任公司	西安	医药商业	1000	中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品(除疫苗)的批发;经营预包装食品(保健食品);第二类医疗器械;三类:一次性使用无菌医疗器械(批发)
山西三精医药商贸有限公司	山西三精	控股子公司	有限责任公司	临汾	医药商业	1000	批发:中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、医疗器械销售、保健品;经销:健身器材、化妆品、日用百货
福建三精医药有限公司	福建三精	控股子公司	有限责任公司	漳州	医药商业	1000	中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品的销售

(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%
三精明水药业	408.1		100%	100%
三精明水经销	1312.99		100%	100%
三精黑河	1068.43		100%	100%
三精生物	305.6		100%	100%
三精商贸	3060.33		100%	100%
三精儿童	910.87		100%	100%
三精医院投资	2010.81		100%	100%
三精大庆	2190.56		100%	100%
三精四厂	3000		100%	100%
三精英美	1500		100%	100%
三精传媒	30		60%	60%
三精艾富西	4667		70%	70%
三精明水健康	200		100%	100%
三精加滨	511.26		51%	51%

三精千鹤	3944		57.18%	57.18%
三精新药	591.17		30%	30%
陕西三精	400		40%	40%
山西三精	300		30%	30%
福建三精	300		30%	30%

(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
三精明水药业	是			72691995-6
三精明水经销	是			73365173-2
三精黑河	是			74441228-6
三精生物	是			75531496-4
三精商贸	是			75631925-7
三精儿童	是			76270950-X
三精医院投资	是			76905657-2
三精大庆	是			77785488-1
三精四厂	是			67698921-8
三精英美	是			68601924-X
三精传媒	是			75236404-2
三精艾富西	是	20,116,532.17		73864124-2
三精明水健康	是			59272823-X
三精加滨	是			70294341-7
三精千鹤	是	51,044,928.41		75868155-9
三精新药	是	14,404,255.17		78132566-7
陕西三精	是	5,814,485.93	-185,514.07	74502556-0
山西三精	是	7,091,645.22		66448364-X
福建三精	是	5,916,292.79	-1,083,707.21	68752042-3

## 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	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);一般经营项目:日用百货的销售。
云南三精医药商贸有限公司	云南三精	控股子公司	有限责任公司	昆明市	医药商业	1080	中药材、中西成药、医疗器械、妇女儿童保健用品、日用百货、文化用品、汽车零配件、五金交电、卫食健字号保健食品的批发、零售;空调及配件的销售及售后服务,自营和代理各类商品和技术的进出口,但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外;货物仓储、普通货运
吉林省三精医药有限责任公司	吉林三精	控股子公司	有限责任公司	长春市	医药商业	500	西药制品、中成药、参茸制品购销
安徽三精万森医药有限公司	安徽三精	控股子公司	有限责任公司	合肥市	医药商业	960	中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、化学药品等批发销售
河北三精医药有限公司	河北三精	控股子公司	有限责任公司	邢台市	医药商业	500	中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品批发销售

(续表一)

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%
云南三精	270		25%	25%
吉林三精	255		51%	51%
安徽三精	240		25%	25%
河北三精	150		30%	30%

(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	32,646,899.20		75711736-6
云南三精	是	9,959,995.22		71940760-2
吉林三精	是	2,408,584.05	-41,415.95	70242966-1

安徽三精	是	5,620,835.47	-1,579,164.53	77907110-0
河北三精	是	3,095,013.95	-404,986.05	73024628-0

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
哈药集团生物工程有限公司【注 1】	416,548,321.91	71,942,428.11
哈药集团三精制药股份有限公司【注 1】	2,178,710,458.72	226,420,968.06

【注 1】2011 年 12 月 28 日，本公司接到中国证监会印发的证监许可[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》，2012 年 1 月 4 日和 5 日，公司分别完成了对哈药集团生物工程有限公司和哈药集团三精制药股份有限公司 100% 股权和 44.82% 股权的过户工作，目前，本公司分别持有哈药集团生物工程有限公司和哈药集团三精制药股份有限公司 100% 股权和 74.82% 股权，能够决定其财务和经营政策从而对其实施有效控制，因此，本期公司将上述 2 个子公司纳入报表合并范围。

## 七、 合并财务报表主要项目注释

(除非特别说明，期初数为 2011 年 12 月 31 日数据，期末数为 2012 年 6 月 30 日数据，本期数为 2012 年 1-6 月数据，上期数为 2011 年 1-6 月数据，货币单位为人民币元)

### 1. 货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	3,023,738.61	2,797,710.03
银行存款	2,240,786,252.69	1,807,534,529.14
其他货币资金	155,856,558.74	145,952,450.14
<b>合计</b>	<b>2,399,666,550.04</b>	<b>1,956,284,689.31</b>

其他货币资金：直销保证金 21,704,398.54 元，银行承兑汇票保证金 134,152,160.20 元。

### 2. 应收票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,886,391,461.60	2,345,480,599.84

项目	期末数	期初数
商业承兑汇票		4,344,460.01
<b>合计</b>	<b>1,886,391,461.60</b>	<b>2,349,825,059.85</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

期末已经背书给他方但尚未到期的票据总额为 1,191,632,068.45 元，前五名如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
第一名	2012.03.02	2012.09.02	36,843,200.00	背书未到期
第二名	2012.03.22	2012.07.22	16,000,000.00	背书未到期
第三名	2012.03.22	2012.09.21	13,827,880.00	背书未到期
第四名	2012.05.31	2012.11.30	6,792,556.90	背书未到期
第五名	2012.05.29	2012.11.29	6,500,000.00	背书未到期
<b>合计</b>			<b>79,963,636.90</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	578,189,996.36	18.89%	95,485,259.45	16.51%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	33,064,653.16	1.08%	33,064,653.16	100.00%
按组合计提坏账准备的应收款项	2,449,785,334.21	80.03%	169,304,549.47	6.91%
<b>合计</b>	<b>3,061,039,983.73</b>	<b>100.00%</b>	<b>297,854,462.08</b>	<b>9.73%</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	538,357,143.08	21.60%	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	30,723,721.82	1.23%	30,723,721.82	100.00%
按组合计提坏账准备的应收款项	1,923,612,698.32	77.17%	136,365,708.07	7.09%

合计	2,492,693,563.22	100.00%	253,575,093.27	10.17%
----	------------------	---------	----------------	--------

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	2,454,361.10	7.42%	2,454,361.10	118,822.33	0.39%	118,822.33
1—2 年	2,067.32	0.01%	2,067.32	578.25	0.00%	578.25
2—3 年	6,345.63	0.02%	6,345.63	8,478.13	0.03%	8,478.13
3—4 年	411,040.59	1.24%	411,040.59	2,775,628.03	9.03%	2,775,628.03
4—5 年	7,718,067.46	23.34%	7,718,067.46	6,083,303.30	19.80%	6,083,303.30
5 年以上	22,472,771.06	67.97%	22,472,771.06	21,736,911.78	70.75%	21,736,911.78
合计	33,064,653.16	100.00%	33,064,653.16	30,723,721.82	100.00%	30,723,721.82

(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	2,303,440,593.68	94.03%	60,714,760.34	1,791,991,049.86	93.16%	38,153,304.21
1—2 年	29,306,882.70	1.20%	6,054,649.24	22,781,248.72	1.18%	2,278,124.87
2—3 年	12,400,079.72	0.51%	5,174,176.92	7,427,549.12	0.39%	2,228,264.75
3—4 年	13,481,499.65	0.55%	6,744,686.14	14,475,960.70	0.75%	7,237,980.35
4—5 年	6,256,638.65	0.26%	5,716,637.02	2,344,280.14	0.12%	1,875,424.11
5 年以上	84,899,639.81	3.45%	84,899,639.81	84,592,609.78	4.40%	84,592,609.78
合计	2,449,785,334.21	100.00%	169,304,549.47	1,923,612,698.32	100.00%	136,365,708.07

(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) 报告期内共核销应收账款 1,640,295.54 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

因关联方交易产生。

(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：见附注八、关联方交易及往来。

(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	198,350,227.20	一年以内	6.48%
第二名	无关联	96,759,382.29	一年以内	3.16%
第三名	无关联	93,836,494.13	一年以内	3.07%
第四名	无关联	75,697,574.71	一年以内	2.47%
第五名	无关联	61,799,927.20	一年以内	2.02%
<b>合计</b>		<b>526,443,605.53</b>		<b>17.20%</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	339,160,137.18	88.93%	382,359,613.43	92.17%
1—2 年	36,755,202.43	9.64%	27,799,453.16	6.70%
2—3 年	1,851,183.41	0.49%	1,267,958.35	0.31%
3 年以上	3,626,200.06	0.94%	3,419,504.66	0.82%
<b>合计</b>	<b>381,392,723.08</b>	<b>100.00%</b>	<b>414,846,529.60</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	17,202,528.45	一年以内	未到结算期
第二名	无关联	12,295,049.63	一年以内	未到结算期
第三名	无关联	11,882,361.42	一年以内	未到结算期
第四名	无关联	7,148,670.40	一年以内	未到结算期
第五名	无关联	6,871,703.14	一年以内	未到结算期

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
合计		<b>55,400,313.04</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	23,662,448.88	18,524,155.25	6,458,867.75	35,727,736.38
<b>合计</b>	<b>23,662,448.88</b>	<b>18,524,155.25</b>	<b>6,458,867.75</b>	<b>35,727,736.38</b>

上述款项为银行存款利息，不存在逾期情况。

## 6. 应收股利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
哈药集团生物疫苗有限公司	968,000.00	430,000.00	1,398,000.00	
<b>合计</b>	<b>968,000.00</b>	<b>430,000.00</b>	<b>1,398,000.00</b>	

## 7. 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	48,450,476.98	9.18%	412,334.08	0.85%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	5,653,095.18	1.07%	5,653,095.18	100.00%
按组合计提坏账准备的应收款项	473,443,446.98	89.75%	46,649,524.52	9.85%
<b>合计</b>	<b>527,547,019.14</b>	<b>100.00%</b>	<b>52,714,953.78</b>	<b>9.99%</b>

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	42,065,375.56	7.58%	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	1.25%	6,967,276.01	100.00%
按组合计提坏账准备的应收款项	506,274,201.74	91.17%	48,453,359.16	9.57%
<b>合计</b>	<b>555,306,853.31</b>	<b>100.00%</b>	<b>55,792,846.73</b>	<b>10.05%</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						
5 年以上	5,653,095.18	100.00%	5,653,095.18	6,967,276.01	100.00%	6,967,276.01
<b>合计</b>	<b>5,653,095.18</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,653,095.18</b>	<b>6,967,276.01</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,967,276.01</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	273,099,846.48	57.68%	4,241,085.49	443,520,262.81	87.61%	9,632,630.43
1—2 年	143,399,243.16	30.29%	4,386,797.27	15,503,948.21	3.06%	635,966.68
2—3 年	13,414,663.14	2.83%	1,443,169.47	9,778,604.96	1.93%	2,841,063.59
3—4 年	7,427,597.68	1.57%	1,069,948.53	1,226,805.74	0.24%	537,502.87
4—5 年	2,507,819.21	0.53%	1,914,246.45	3,887,729.27	0.77%	2,558,344.84
5 年以上	33,594,277.31	7.10%	33,594,277.31	32,356,850.75	6.39%	32,247,850.75
<b>合计</b>	<b>473,443,446.98</b>	<b>100.00%</b>	<b>46,649,524.52</b>	<b>506,274,201.74</b>	<b>100.00%</b>	<b>48,453,359.16</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) 本项目报告期内未发生其他应收款核销情况。

(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	33,871,082.78	一年以内	6.42%
第二名	往来款	12,782,869.73	一年以内	2.42%
第三名	往来款	10,050,851.48	一年以内	1.91%
第四名	往来款	10,000,000.00	一年以内	1.90%
第五名	代扣税金	9,259,800.51	一年以内	1.75%
<b>合计</b>		<b>75,964,604.50</b>		<b>14.40%</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。

## 8. 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	641,251,494.68	7,264,539.79	633,986,954.89
在产品	336,986,189.19		336,986,189.19
自制半成品	126,056,573.57		126,056,573.57
库存商品	1,516,232,067.57	108,370,528.39	1,407,861,539.18
委托加工物资	55,040,129.49		55,040,129.49
<b>合计</b>	<b>2,675,566,454.50</b>	<b>115,635,068.18</b>	<b>2,559,931,386.32</b>

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	750,107,748.76	7,264,539.79	742,843,208.97
在产品	331,445,311.18		331,445,311.18
自制半成品	129,792,882.64		129,792,882.64
库存商品	2,074,562,045.10	120,763,788.27	1,953,798,256.83
委托加工物资	39,561,345.76		39,561,345.76

合计	3,325,469,333.44	128,028,328.06	3,197,441,005.38
----	------------------	----------------	------------------

## (2) 存货减值准备增减变动情况

项目	期初数	本年计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	7,264,539.79				7,264,539.79
库存商品	120,763,788.27	669,470.11	13,062,729.99		108,370,528.39
合计	128,028,328.06	669,470.11	13,062,729.99		115,635,068.18

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回占该项存货期末余额的比例
库存商品	可变现净值	市价回升	0.86%

## 9. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
预付房屋租赁费	6,132,851.30	5,122,043.03
其他	15,023,484.73	18,401,359.81
合计	21,156,336.03	23,523,402.84

## 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
哈药慈航制药股份有限公司	权益法	30,000,000.00	9,313,415.54	72,286.37	9,385,701.91
哈尔滨哈药集团物业管理有限公司	权益法	245,000.00			
南京三精医药有限公司	权益法	456,066.63	477,506.89	8,346.89	485,853.78
辽宁三精医药商贸有限公司	权益法	1,980,000.00	2,023,663.32	11,813.84	2,035,477.16

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
内蒙古三精益春堂医药有限公司	权益法	1,250,000.00	653,247.65		653,247.65
海南三精欣长盛药业有限公司	权益法	900,000.00	775,451.59	5,109.73	780,561.32
广东三精医药有限公司	权益法	1,408,933.47		16,539.25	16,539.25
哈药集团生物疫苗有限公司	成本法	938,800.00	938,800.00		938,800.00
合计		<b>71,978,800.10</b>	<b>18,982,084.99</b>	<b>114,096.08</b>	<b>19,096,181.07</b>

被投资单位	在被投资单位持股	在被投资单位表决权比	减值准备	本期计提减值准备	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%			
哈药慈航制药股份有限公司	30%	30%			
哈尔滨哈药集团物业管理有限公司	49%	49%			
南京三精医药有限公司	25%	25%			
辽宁三精医药商贸有限公司	30%	30%			
内蒙古三精益春堂医药有限公司	25%	25%			
海南三精欣长盛药业有限公司	30%	30%			
广东三精医药有限公司	30%	30%			
哈药集团生物疫苗有限公司	1%	1%			
合计			<b>30,000,000.00</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) 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

哈药慈航制药股份有限公司	40,221,051.58	2,198,118.13	38,022,933.45	7,680,188.90	240,954.61
哈尔滨哈药集团物业管理有限公司	122,604.95	188,305.02	-65,700.07	979,922.01	-4,723.58
南京三精医药有限公司	46,385,339.42	44,442,140.72	1,943,198.70	52,005,797.52	33,387.55
辽宁三精医药商贸有限公司	57,819,035.65	50,995,543.70	6,823,491.95	41,240,605.24	39,379.45
内蒙古三精益春堂医药有限公司	5,002,879.55	2,389,888.96	2,612,990.59		
海南三精欣长盛药业有限公司	10,351,308.45	7,430,958.93	2,920,349.52	6,941,373.08	17,032.42
广东三精医药有限公司	26,318,993.69	26,263,862.86	55,130.83	83,746,262.23	172,290.70
<b>合计</b>	<b>186,221,213.29</b>	<b>133,908,818.32</b>	<b>52,312,394.97</b>	<b>192,594,148.98</b>	<b>498,321.15</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>20,818,567.39</b>			<b>20,818,567.39</b>
其中：房屋建筑物	20,818,567.39			20,818,567.39
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>12,854,960.23</b>	<b>345,315.43</b>		<b>13,200,275.66</b>
其中：房屋建筑物	12,854,960.23	345,315.43		13,200,275.66
<b>三、投资性房地产账面净额合计</b>	<b>7,963,607.16</b>	<b>-345,315.43</b>		<b>7,618,291.73</b>
其中：房屋建筑物	7,963,607.16	-345,315.43		7,618,291.73
<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>7,963,607.16</b>			<b>7,618,291.73</b>
其中：房屋建筑物	7,963,607.16			7,618,291.73

本期折旧额 345,315.43 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>6,835,417,565.04</b>	<b>83,474,447.69</b>		<b>21,358,281.43</b>	<b>6,897,533,731.30</b>

项目	期初数	本期增加	本期计提	本期减少	期末数
其中：房屋建筑物	3,367,007,997.17	13,471,473.39		1,606,820.00	3,378,872,650.56
机器设备	3,152,998,483.68	50,587,151.16		8,854,232.14	3,194,731,402.70
运输设备	199,875,270.16	13,364,421.20		4,779,068.79	208,460,622.57
电子及其他设备	115,535,814.03	6,051,401.94		6,118,160.50	115,469,055.47
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>3,282,893,730.93</b>		<b>202,660,846.03</b>	<b>12,989,035.16</b>	<b>3,472,565,541.80</b>
其中：房屋建筑物	1,141,461,705.18		69,153,673.23	1,734.45	1,210,613,643.96
机器设备	1,987,667,550.30		111,555,538.12	3,369,717.30	2,095,853,371.12
运输设备	90,700,461.86		11,457,116.98	2,755,299.45	99,402,279.39
电子及其他设备	63,064,013.59		10,494,517.70	6,862,283.96	66,696,247.33
<b>三、固定资产减值准备</b>					
<b>累计金额合计</b>	<b>60,854,785.24</b>			<b>101,913.78</b>	<b>60,752,871.46</b>
其中：房屋建筑物	114,589.38				114,589.38
机器设备	60,272,650.18				60,272,650.18
运输设备	266,620.18			101,913.78	164,706.40
电子及其他设备	200,925.50				200,925.50
<b>四、固定资产账面价值</b>					
<b>合计</b>	<b>3,491,669,048.87</b>				<b>3,364,215,318.04</b>
其中：房屋建筑物	2,225,431,702.61				2,168,144,417.22
机器设备	1,105,058,283.20				1,038,605,381.40
运输设备	108,908,188.12				108,893,636.78
电子及其他设备	52,270,874.94				48,571,882.64

(1) 本期由在建工程转入固定资产为 17,154,476.36 元；

(2) 本期固定资产提取折旧额为 202,660,846.03 元；

(3) 本公司固定资产对外抵押情况：本期公司的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”）继续为其全资子公司哈药集团三精大庆玻璃工业园有限公司（以下简称“三精大庆”）的 500 万元借款提供资产抵押，用于抵押的房屋原值为 38,764,087.82 元，净值为 18,746,868.46 元。

(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

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况：

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
三精大庆玻璃拉管车间	土地证已于 2011 年 11 月取得，房产证正在办理中	2012 年 12 月
三精大庆玻璃制瓶车间	同上	2012 年 12 月
三精大庆玻璃原料及成品库	同上	2012 年 12 月
三精大庆玻璃 1、2 号宿舍楼	同上	2012 年 12 月

### 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	845,783,176.16		845,783,176.16	649,162,761.79		649,162,761.79

## (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	113,736,571.14	31,812,500.55			97%	97%	自筹	145,549,071.69
制药总厂头孢类原料药 COS 认证项目	123,600,000.00	98,292,064.78	22,941,934.08			98%	90%	自筹	121,233,998.86
制药总厂头孢类粉针剂 EUGMP 认证项目	71,400,000.00	72,615,472.79	3,828,244.35			107%	90%	自筹	76,443,717.14
哈药总厂国家新版 GMP 认证头孢类粉针车间项目	268,000,000.00	35,033,450.23	2,595,107.00			14%	35%	自筹	37,628,557.23
制药总厂 1800Nm <sup>3</sup> /min 自动轴流风机及 75T/H	38,000,000.00	29,434,698.69	1,301,507.42			81%	80%	自筹	30,736,206.11
制药总厂生化系统新建项目	35,845,600.00	2,389,508.70	28,258,055.81			85%	90%	自筹	30,647,564.51
三精女子医院综合楼工程	98,000,000.00	110,351,188.08	919,116.96			114%	85%	自筹	111,270,305.04
三精制药综合管理中心工程	39,530,000.00	23,016,515.31	2,684,591.43			65%	65%	自筹	25,701,106.74
三精制药磷霉素钠原料扩建项目	39,800,000.00	11,765,787.24	1,889,000.00			34%	85%	自筹	13,654,787.24
中药粉针剂技术创新及质量标准升级改造项目	150,000,000.00	107,630,911.48	6,358,069.13			76%	80%	自筹	113,988,980.61
中药二厂 2000 吨污水处理工程	20,000,000.00	10,610,658.00	250,828.20			54%	50%	自筹	10,861,486.20
<b>合计</b>		<b>614,876,826.44</b>	<b>102,838,954.93</b>						<b>717,715,781.37</b>

(3) 本年在建工程已完工转入固定资产的金额为 17,154,476.36 元。

(4) 本年在建工程增加额中无借款费用资本化金额。

## 14. 无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、原价合计</b>	<b>552,258,627.40</b>	<b>1,052,628.21</b>	<b>4,537,244.58</b>	<b>548,774,011.03</b>
土地使用权	382,311,273.89		2,060,244.58	380,251,029.31
商标权\专利权	10,188,000.00			10,188,000.00
专有技术	133,154,444.58	150,000.00		133,304,444.58
软件及其他	26,604,908.93	902,628.21	2,477,000.00	25,030,537.14
<b>二、累计摊销额合计</b>	<b>171,778,812.68</b>	<b>10,472,501.30</b>	<b>1,648,076.83</b>	<b>180,603,237.15</b>
土地使用权	45,292,655.07	4,052,372.16	511,004.00	48,834,023.23
商标权\专利权	3,539,784.00	481,400.04		4,021,184.04
专有技术	107,818,978.20	3,894,700.24		111,713,678.44
软件及其他	15,127,395.41	2,044,028.86	1,137,072.83	16,034,351.44
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>380,479,814.72</b>			<b>368,170,773.88</b>
土地使用权	337,018,618.82			331,417,006.08
商标权\专利权	6,648,216.00			6,166,815.96
专有技术	25,335,466.38			21,590,766.14
软件及其他	11,477,513.52			8,996,185.70
<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>380,479,814.72</b>			<b>368,170,773.88</b>
土地使用权	337,018,618.82			331,417,006.08
商标权\专利权	6,648,216.00			6,166,815.96
专有技术	25,335,466.38			21,590,766.14
软件及其他	11,477,513.52			8,996,185.70

- (1) 本期无形资产摊销 10,472,501.30 元；  
(2) 本公司不存在被冻结、抵押的无形资产。

### 15. 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			105,000.00	1,223,000.00
软件	583,250.00	55,400.00			638,650.00

合计	1,911,250.00	55,400.00		105,000.00	1,861,650.00
----	--------------	-----------	--	------------	--------------

## 16. 商誉

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
哈药集团三精黑河药业有限公司	177,992.00			177,992.00
哈药集团三精千鹤制药有限公司	840,000.00		70,704.90	769,295.10
河北三精医药有限公司	397,732.85			397,732.85
安徽三精万森医药有限公司	460,484.13			460,484.13
三精女子专科医院	6,116,626.51			6,116,626.51
哈药集团三精大庆玻璃工业园有限公司	172,468.79			172,468.79
哈药集团哈尔滨哈药医药商贸有限公司	164,597.56			164,597.56
合计	8,329,901.84		70,704.90	8,259,196.94

## 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	7,751,116.82	6,678,205.57	4,141,283.94	480,948.30	9,807,090.15
租赁费	2,101,111.52		66,157.25		2,034,954.27
合计	9,852,228.34	6,678,205.57	4,207,441.19	480,948.30	11,842,044.42

## 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	83,569,562.03	99,890,635.28
(二) 辞退福利	1,311,802.79	1,339,306.08
(三) 应付工资结余	57,503,345.20	58,953,913.75
(四) 未付广告费		6,107,197.64
(五) 内部购销未实现利润	4,565,804.45	4,471,264.15

(六) 递延收益	25,194,352.18	16,707,074.02
(七) 未决诉讼		150,000.00
(八) 可抵扣亏损	1,598,272.76	5,903,985.10
(九) 固定资产加速折旧	103,361.00	108,738.69
<b>合 计</b>	<b>173,846,500.41</b>	<b>193,632,114.71</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	1,507,882.58	1,608,408.10
<b>合 计</b>	<b>1,507,882.58</b>	<b>1,608,408.10</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	502,164,105.43
(二) 辞退福利	8,745,351.93
(三) 应付工资结余	383,355,634.67
(四) 内部购销未实现利润	26,974,307.89
(五) 递延收益	145,594,807.20
(六) 可抵扣亏损	6,393,091.03
(七) 固定资产公允价值与账面价值差异	413,443.98
<b>合计</b>	<b>1,073,640,742.13</b>

## 19. 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
艺术品	722,000.00	722,000.00
<b>合计</b>	<b>722,000.00</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	309,367,940.00	43,897,406.89	1,055,635.49	1,640,295.54	350,569,415.86
二、存货跌价准备	128,028,328.06	669,470.11	13,062,729.99		115,635,068.18

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	60,854,785.24			101,913.78	60,752,871.46
<b>合计</b>	<b>528,251,053.30</b>	<b>44,566,877.00</b>	<b>14,118,365.48</b>	<b>1,742,209.32</b>	<b>556,957,355.50</b>

## 21. 短期借款

项目	期末数	期初数
信用借款	277,000,000.00	394,000,000.00
保证借款	23,000,000.00	24,000,000.00
<b>合计</b>	<b>300,000,000.00</b>	<b>418,000,000.00</b>

## 22. 应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,278,971,705.52	1,519,209,503.76
<b>合计</b>	<b>1,278,971,705.52</b>	<b>1,519,209,503.76</b>

本项目期末数中的上述银行承兑汇票，均于 2012 年 12 月 31 日前到期。

## 23. 应付账款

账龄结构	期末数	期初数
1 年以内	2,474,813,990.27	2,340,590,463.87
1-2 年	49,189,985.23	86,309,945.29
2-3 年	46,421,709.71	28,055,861.18
3 年以上	40,641,249.77	34,629,079.58
<b>合计</b>	<b>2,611,066,934.98</b>	<b>2,489,585,349.92</b>

(1) 本项目期末数中账龄超过 1 年的应付账款主要为预留供应商的保证金及尚未结算的采购原材料的尾款。

(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。

## 24. 预收款项

账龄结构	期末数	期初数
1 年以内	422,625,289.32	581,712,642.56
1-2 年	5,261,189.00	5,427,277.80

账龄结构	期末数	期初数
2-3 年	885,739.78	1,369,008.65
3 年以上	13,922,801.49	12,704,894.79
<b>合计</b>	<b>442,695,019.59</b>	<b>601,213,823.80</b>

(1) 本项目期末账龄超过 1 年的预收款项均系销售尾款。

(2) 本项目期末无预收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

## 25. 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	392,049,100.73	523,764,092.12	530,528,014.60	385,285,178.25
二、职工福利费		55,521,847.26	55,521,847.26	
三、社会保险费	23,790,747.58	152,044,717.43	151,664,958.61	24,170,506.40
其中：1.医疗保险费	21,090,912.42	37,842,714.48	38,217,627.57	20,715,999.33
2.养老保险费	1,666,484.59	97,916,012.01	97,561,633.25	2,020,863.35
3.失业保险费	486,154.04	8,595,740.04	8,576,510.57	505,383.51
4.工伤保险费	260,010.33	4,973,717.95	4,969,054.78	264,673.50
5.生育保险费	287,186.20	2,716,532.95	2,340,132.44	663,586.71
四、住房公积金	1,125,758.51	63,235,334.99	54,344,017.33	10,017,076.17
五、工会经费和职工教育经费	37,085,692.23	8,899,588.11	12,445,263.60	33,540,016.74
六、辞退福利	9,342,624.59	13,591,483.59	13,774,838.89	9,159,269.29
七、其他	6,715,129.02	46,025,899.75	51,751,709.33	989,319.44
<b>合计</b>	<b>470,109,052.66</b>	<b>863,082,963.25</b>	<b>870,030,649.62</b>	<b>463,161,366.29</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 383,389,263.16 元系以前年度实行工效挂钩时的工资结余；

## 26. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	24,038,342.65	-13,216,476.65
营业税	-234,648.07	965,741.08
企业所得税	250,149,729.38	441,235,805.08

房产税	-1,425,357.69	3,080,018.50
城市维护建设税	5,265,655.29	6,971,525.95
教育费附加	4,087,430.42	4,161,803.18
代扣代缴个人所得税	6,494,903.99	4,057,391.95
其他	1,147,063.19	9,765,800.21
<b>合计</b>	<b>289,523,119.16</b>	<b>457,021,609.30</b>

## 27. 应付利息

项目	期末数	期初数
应付短期借款利息	190,752.68	652,012.95
<b>合计</b>	<b>190,752.68</b>	<b>652,012.95</b>

## 28. 应付股利

项目	期末数	期初数
哈药集团有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00
<b>合计</b>	<b>80,000,000.00</b>	<b>80,000,000.00</b>

## 29. 其他应付款

账龄结构	期末数	期初数
1 年以内	301,631,190.01	221,424,383.95
1-2 年	212,375,076.74	129,133,652.12
2-3 年	134,732,038.11	150,618,726.43
3 年以上	268,336,840.66	210,533,181.33
<b>合计</b>	<b>917,075,145.52</b>	<b>711,709,943.83</b>

(1) 本项目期末数中账龄超过三年的其他应付款为 268,336,840.66 元，主要系购入设备及施工质量的保证金等。

(2) 本项目期末数中应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项：见附注八、关联方交易及往来。

(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	招标抵押金	21,950,600.00	一年以内	2.16%

第二名	工程	12,029,972.70	一年以内	1.18%
第三名	往来款	7,647,477.80	一年以内	0.75%
第四名	工程	6,856,162.05	一年以内	0.67%
第五名	工程	6,134,992.72	一年以内	0.61%
合计		<b>54,619,205.27</b>		<b>5.37%</b>

### 30. 一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
信用借款	95,808,748.33	95,450,748.37
抵押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	<b>100,808,748.33</b>	<b>100,450,748.37</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
合计						<b>74,204,011.87</b>

#### (2) 1 年内到期的长期借款中的逾期借款：无

### 31. 长期借款

#### (1) 借款明细

项目	期末数	期初数
信用借款	74,003,709.15	77,672,108.73
合计	<b>74,003,709.15</b>	<b>77,672,108.73</b>

#### (2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始	借款终止	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工行和兴支行	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%		6,070,900.00		6,070,900.00
市财政局	2003.12	2018.12	人民币	2.55%		7,960,900.00		9,730,000.00
中国银行	2003.12	2018.12	日元	0.75%	415,110,882.54	33,042,826.25	415,126,973.76	33,716,270.66
<b>合计</b>					<b>415,110,882.54</b>	<b>58,434,626.25</b>	<b>415,126,973.76</b>	<b>60,877,170.66</b>

### 32. 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
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
哈尔滨地铁集团有限公司	147,845,076.77			147,845,076.77	拆迁补助
哈尔滨市道外区城乡建设局	20,047,539.73			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	90,450,139.08			90,450,139.08	拆迁补助
黑龙江宝宇房地产开发有限责任公司	60,204,908.82			60,204,908.82	拆迁补助
哈尔滨市财政局	11,150,000.00			11,150,000.00	国债专项资金
<b>合计</b>	<b>336,697,664.40</b>			<b>336,697,664.40</b>	

### 33. 预计负债

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	1,000,000.00			1,000,000.00
其他		280,000,000.00	263,205,468.73	16,794,531.27
<b>合计</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>280,000,000.00</b>	<b>263,205,468.73</b>	<b>17,794,531.27</b>

### 34. 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	172,074,404.48	173,761,073.15
与收益相关的政府补助	11,145,742.71	12,345,947.71
<b>合计</b>	<b>183,220,147.19</b>	<b>186,107,020.86</b>

期末明细如下

项目	金额
搬迁改造工程	43,046,312.80
头孢类原料药 COS 项目国债专项预借款	14,370,000.00
2000 吨污水处理工程	10,500,000.00
国家重点工程实验室	9,654,267.60
高技术产业化项目配套资金	8,472,248.45
口服胰岛素	7,910,748.06
BP326 项目	5,781,462.03
120t/a7-ACA 及系列产品改造项目	5,103,000.00
工厂新建厂址前期项目资金	5,000,000.00
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
重点产业和技术改造	4,800,894.99
现代中药基地建设完善	4,113,499.96
技术研究和开发项目补助	3,563,378.73
水污染治理及 5000t/d 污水回收利用项目	3,156,821.57
省财政厅 07 年第一批资源和环境保护项目	3,079,825.93
拆迁补偿	2,603,660.00
“两沟”治理拆迁补偿款	2,478,658.18
老工业基地改造	2,405,463.40
酶法 7ACA 等节能改造项目共 710 万	2,104,867.07
环保治理资金市财政局拨款	2,030,559.38
双黄连粉针剂技术改造	2,012,800.00
新型喹诺酮类药物	2,000,000.00
前列地尔注射液	1,988,838.71
污水处理工程	1,778,894.99
酶法 7ACA 等节能改造项目共 710 万	1,716,590.63
污水处理站	1,699,999.94
口服胰岛素	1,521,733.40
微生物药物技术创新新药产学研联盟	1,390,800.00
Her2 项目	1,334,345.90
微生物联盟国家重大新药创制项目	1,323,000.00
企业挖潜改造资金	1,300,000.00
省科技资金比阿培南粉针剂的研制开发(碳氢霉稀类)	1,300,000.00
头孢类原料药 COS 认证和头孢类粉针剂 GMP 认证项目	1,300,000.00
头孢吡肟原料及制剂	1,000,000.00

省财政厅拨付 2010 年第二批对外贸易发展专项资金	1,000,000.00
省科技厅省财政厅下达的 2009 年度第二批应用技术与开发	1,000,000.00
其他项目	14,377,475.47
<b>合计</b>	<b>183,220,147.19</b>

**35. 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	1,917,483,289.00						1,917,483,289.00

**36. 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	205,710,472.24			205,710,472.24
<b>合计</b>	<b>937,039,863.61</b>			<b>937,039,863.61</b>

**37. 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	459,267,526.50			459,267,526.50
任意盈余公积	787,778,187.41			787,778,187.41
<b>合计</b>	<b>1,247,045,713.91</b>			<b>1,247,045,713.91</b>

**38. 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	3,323,465,236.79	
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	3,323,465,236.79	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	129,811,537.57	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,453,276,774.36	

### 39. 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	1,696,333,110.41	1,071,365,477.20	1,106,679,339.88	612,758,545.97
西药	6,192,667,644.65	4,608,366,705.88	7,097,935,136.92	5,143,814,024.90
保健品	671,657,053.55	202,579,770.09	904,799,826.97	263,852,237.35
其他	457,632,907.95	375,380,936.44	439,378,419.67	407,603,308.85
小计	<b>9,018,290,716.56</b>	<b>6,257,692,889.61</b>	<b>9,548,792,723.44</b>	<b>6,428,028,117.07</b>
二、其他业务				
出租收入	2,685,393.35	466,186.28	9,791,243.05	1,537,363.40
材料销售	37,913,003.54	30,120,568.04	80,493,905.96	52,071,896.37
外卖水电	1,798,138.59	1,492,210.74	2,165,859.55	1,989,835.67
其他	25,941,334.84	2,478,674.91	13,493,173.99	3,823,607.34
小计	<b>68,337,870.32</b>	<b>34,557,639.97</b>	<b>105,944,182.55</b>	<b>59,422,702.78</b>
合计	<b>9,086,628,586.88</b>	<b>6,292,250,529.58</b>	<b>9,654,736,905.99</b>	<b>6,487,450,819.85</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	8,722,028,342.17	5,958,735,091.94	9,164,547,205.25	6,128,666,941.82
国外	296,262,374.39	298,957,797.67	384,245,518.19	299,361,175.25
合计	<b>9,018,290,716.56</b>	<b>6,257,692,889.61</b>	<b>9,548,792,723.44</b>	<b>6,428,028,117.07</b>

#### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期数	上期数
------	-----	-----

	收入	成本	收入	成本
医药行业	9,018,290,716.56	6,257,692,889.61	9,548,792,723.44	6,428,028,117.07
<b>合计</b>	<b>9,018,290,716.56</b>	<b>6,257,692,889.61</b>	<b>9,548,792,723.44</b>	<b>6,428,028,117.07</b>

## (3) 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	207,876,003.80	2.29%
第二名	164,928,658.76	1.82%
第三名	135,957,393.15	1.50%
第四名	123,829,632.79	1.36%
第五名	122,272,299.89	1.34%
<b>合计</b>	<b>754,863,988.39</b>	<b>8.31%</b>

## 40. 营业税金及附加

项目	本期数	上期数	计缴标准
营业税	3,392,624.13	8,399,108.64	见附注五、税项
城建税	35,697,611.27	37,486,020.44	见附注五、税项
教育费附加	26,642,565.43	25,941,568.91	见附注五、税项
其他	585.69		见附注五、税项
<b>合计</b>	<b>65,733,386.52</b>	<b>71,826,697.99</b>	

## 41. 销售费用

项目	本期数	上期数
广告宣传费	527,448,033.76	550,421,705.21
办公差旅费	395,368,079.49	335,385,159.93
工资福利费	119,817,759.26	120,878,352.76
运输仓储费	116,881,967.47	102,610,791.54
销售促销费	60,675,174.92	49,330,311.17
业务招待费	8,887,509.51	7,348,577.86
保险费	10,929,221.27	10,800,752.63
其他	85,689,776.47	60,312,040.43

合计	1,325,697,522.15	1,237,087,691.53
----	------------------	------------------

**42. 管理费用**

项目	本期数	上期数
工资福利费	281,357,686.55	263,283,350.26
研究开发费	114,178,558.96	159,057,280.21
办公差旅费	137,022,201.20	104,279,333.25
物料消耗	65,256,506.67	47,846,147.54
社会保险费	93,219,328.34	65,045,266.23
仓储运输及保险费	8,942,232.30	9,245,764.92
折旧费	60,466,431.32	50,841,983.84
资产摊销	11,377,775.90	11,606,645.16
业务招待费	7,286,061.48	7,410,324.67
其他	42,736,092.77	67,797,583.40
合计	<b>821,842,875.49</b>	<b>786,413,679.48</b>

**43. 财务费用**

项目	本期数	上期数
利息支出	13,030,175.96	6,832,755.72
减：利息收入	26,910,033.49	16,354,242.27
汇兑损失	898,694.79	4,185,195.18
减：汇兑收益		2,063,416.69
其他	2,464,905.35	2,102,138.45
合计	<b>-10,516,257.39</b>	<b>-5,297,569.61</b>

**44. 资产减值损失**

项目	本期数	上期数
坏账损失	43,886,492.02	50,242,584.16
存货跌价损失	-12,393,259.88	-869,591.45
合计	<b>31,493,232.14</b>	<b>49,372,992.71</b>

**45. 投资收益**

## (1) 投资收益明细情况

项目	本期数	上期数
成本法核算的长期股权投资收益	430,000.00	430,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	114,096.08	-1,383,738.47
处置长期股权投资产生的投资收益	-247,317.09	3,631,289.38
其他		1,545,972.57
<b>合计</b>	<b>296,778.99</b>	<b>4,223,523.48</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
哈药慈航制药股份有限公司	72,286.37	-869,979.83	被投资单位利润变化
南京三精医药有限公司	8,346.89	20,133.29	被投资单位利润变化
辽宁三精医药商贸有限公司	11,813.84	48,403.10	被投资单位利润变化
广东三精医药有限公司	16,539.25	-495,176.84	被投资单位利润变化
海南三精欣长盛药业有限公司	5,109.73	-79,685.05	被投资单位利润变化
内蒙三精益春堂医药有限公司		-7,433.14	被投资单位利润变化
<b>合计</b>	<b>114,096.08</b>	<b>-1,383,738.47</b>	

投资收益收回不存在重大限制。

#### 46. 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	911,525.40	3,214,618.77
其中: 固定资产处置利得	302,387.00	3,214,618.77
2. 政府补助	24,401,443.67	18,676,384.50
3. 违约金罚款收入	780,019.63	
4. 其他	10,013,803.04	3,762,949.22
<b>合计</b>	<b>36,106,791.74</b>	<b>25,653,952.49</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

政府补贴	19,174,570.02
内皮抑素 30 肽	734,540.00
国家重点工程实验室	597,160.20
7-ACA 及系列产品改造项目	567,000.00
高校毕业生见习补贴	571,620.00
口服胰岛素	408,525.00
高技术产业化项目配套资金	335,896.45
BP326 项目	305,355.50
重点产业和技术改造	214,193.20
其他项目	1,492,583.30
<b>合计</b>	<b>24,401,443.67</b>

#### 47. 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	423,043.61	6,753,668.61
其中：固定资产处置损失	158,415.53	6,751,321.31
2. 债务重组损失	4,258,000.33	
3. 公益性捐赠支出	557,425.00	3,369,424.62
4. 罚款支出	208,299.23	3,991,841.74
5. 其他	282,661,166.16	7,344,225.52
<b>合计</b>	<b>288,107,934.33</b>	<b>21,459,160.49</b>

本期所有营业外支出均计入非经常性损益。

#### 48. 所得税费用

项目	本期数	上期数
递延所得税费用	33,957,506.83	63,132,740.16
当期所得税费用	81,457,586.07	116,384,405.62
<b>合计</b>	<b>115,415,092.90</b>	<b>179,517,145.78</b>

#### 49. 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	199,371,042.11	215,960,488.01
利息收入	27,477,608.60	17,496,022.03
政府补助	24,401,443.67	32,010,992.40
其他	24,282,948.51	52,652,061.85
<b>合计</b>	<b>275,533,042.89</b>	<b>318,119,564.29</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	120,464,990.32	163,000,337.69
运输费	88,474,636.08	108,083,048.50
差旅费	92,362,627.68	112,494,064.96
会议费	98,769,345.88	107,641,373.23
往来款	307,037,607.68	382,216,668.74
办公费	10,446,191.78	24,468,076.58
保险费	4,603,262.20	14,282,544.42
交际应酬费	3,761,473.32	10,853,996.65
研究开发费	3,599,535.93	18,209,585.31
维修及水电费	19,798,668.61	14,458,364.85
取暖费	18,264.24	3,288,752.62
其他	228,728,803.90	238,695,620.82
<b>合计</b>	<b>978,065,407.62</b>	<b>1,197,692,434.37</b>

## 50. 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	193,007,841.89	856,783,763.74
加：资产减值准备	31,493,232.14	49,372,992.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	203,006,161.46	198,405,529.06

补充资料	本期数	上期数
无形资产摊销	10,472,501.30	10,865,548.21
长期待摊费用摊销	4,207,441.19	2,375,194.89
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)	1,082,120.42	3,200,131.02
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	230,848.23	338,918.82
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	13,030,175.96	6,832,755.72
投资损失(收益以“-”号填列)	-296,778.99	-4,223,523.48
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	19,785,614.30	-21,077,773.90
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-100,525.52	-100,525.53
存货的减少(增加以“-”号填列)	650,003,860.76	210,888,535.94
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-87,109,072.74	-1,005,581,118.36
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-282,647,879.50	-28,381,317.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>756,165,540.90</b>	<b>279,699,111.41</b>
<b>二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>三、现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	2,399,666,550.04	2,894,458,005.00
减: 现金的期初余额	1,956,284,689.31	2,853,541,430.02
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>443,381,860.73</b>	<b>40,916,574.98</b>

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
<b>一、现金</b>	<b>2,399,666,550.04</b>	<b>1,956,284,689.31</b>
其中: 库存现金	3,023,738.61	2,797,710.03
可随时用于支付的银行存款	2,240,856,866.81	1,807,534,529.14
可随时用于支付的其他货币资金	155,785,944.62	145,952,450.14

项目	期末数	期初数
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<b>2,399,666,550.04</b>	<b>1,956,284,689.31</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	投资性公司	370,000.00	45.06%	45.06%	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	程鹏远	医药工业	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	程鹏远	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	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

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
有限公司									
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
哈药集团销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	哈尔滨	张利君	医药商业	50,000,000.00	99.00%	99.00%	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
哈药集团生物工程股份有限公司	全资子公司	有限责任公司	哈尔滨	王伟权	医药工业	186,065,536.88	100.00%	100.00%	12802429-8
哈药集团三精制药股份有限公司	控股子公司	有限责任公司	哈尔滨	刘占滨	医药工业、商业	579,888,597.00	74.82%	74.82%	12817326-9

### 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
南京三精医药有限公司	有限责任公司	南京市	张叶华	医药商业	2,000,000.00	25.00%	25.00%	联营企业	77125491-4
辽宁三精医药商贸有限公司	有限责任公司	沈阳市	姜宏	医药商业	6,600,000.00	30.00%	30.00%	联营企业	73865098-2
内蒙古三精益春堂医药有限公司	有限责任公司	呼和浩特市	李辉	医药商业	5,000,000.00	25.00%	25.00%	联营企业	77946938-9
海南三精欣长盛药业有限公司	有限责任公司	海口市	陈冠祥	医药商业	3,000,000.00	30.00%	30.00%	联营企业	76746679-7
广东三精医药有限公司	有限责任	广州市	方群雄	医药商业	5,000,000.00	30.00%	30.00%	联营企业	19037406-1

	公司								
--	----	--	--	--	--	--	--	--	--

#### 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	42,649,983.63	0.24%	38,401,127.58	0.26%
哈药集团有限公司			1,412,400.00	0.01%

##### 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
哈尔滨医药供销有限责任公司	292,779.78	0.00%	2,469.37	0.00%
哈药集团生物疫苗有限公司	255,318.80	0.00%	356,444.44	0.00%
哈药集团有限公司	153,254.39	0.00%	13,888,000.00	0.14%
辽宁三精医药商贸有限公司	31,034,900.00	0.34%	41,228,200.00	0.43%
南京三精医药有限公司	28,138,100.00	0.31%	28,843,500.00	0.30%
海南三精欣长盛药业有限公司	5,363,100.00	0.06%	3,745,100.00	0.04%
内蒙古三精益生堂医药有限公司			19,500.00	0.00%
广东三精医药有限公司	70,189,000.00	0.77%	59,397,900.00	0.62%

#### 4. 关联担保情况

被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履 行完毕
辽宁三精医药商贸有限公司	30,000,000.00	2011.08.26	2012.08.25	否
吉林三精医药有限公司	30,000,000.00	2011.07.15	2012.07.14	否
哈尔滨三精新药有限公司	45,000,000.00	2011.07.08	2012.07.08	否
<b>合计</b>	<b>105,000,000.00</b>			

#### 5. 关联方资金拆借

关联方	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
<b>拆入</b>				
哈药集团有限公司	424,966,555.42		121,859,260.27	303,107,295.15

说明：本期减少的拆借资金包括偿还哈药集团提供的委托贷款本金 120,000,000.00 元及利息 461,260.27 元，偿还哈药集团借款 1,398,000 元。

### （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
哈药集团生物疫苗有限公司	236,160.00		52,900.00	
哈药集团有限公司	106,059.85	5,302.99	66,500.00	3,325.00

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
辽宁三精医药商贸有限公司	16,268,145.89	813,407.29	1,479,030.82	73,951.54
南京三精医药有限公司	10,138,207.03	506,910.35	11,365,837.02	568,291.85
海南三精欣长盛药业有限公司	4,660,449.16	233,022.46	2,177,699.46	108,884.97
广东三精医药有限公司	29,514,043.26	1,475,702.16	8,805,906.34	440,295.32
其他关联方	80,013.89		215,792.75	
<b>合计</b>	<b>61,003,079.08</b>	<b>3,034,345.25</b>	<b>24,163,666.39</b>	<b>1,194,748.68</b>

## 2. 应收票据

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
南京三精医药有限公司	250,000.00		136,200.00	
辽宁三精医药商贸有限公司	4,584,555.90		26,401,200.58	
广东三精医药有限公司	8,400,000.00			
海南三精欣长盛药业有限公司	418,844.00			
<b>合计</b>	<b>13,653,399.90</b>		<b>26,537,400.58</b>	

## 3. 应收股利

单位名称	期末数	期初数
哈药集团生物疫苗有限公司		968,000.00
<b>合计</b>		<b>968,000.00</b>

## 4. 应付账款

单位名称	期末数	期初数
哈尔滨医药供销有限责任公司	10,030,715.89	7,575,339.07
哈药集团有限公司		29,310.60
其他关联方	212,602.59	1,040,835.25
<b>合计</b>	<b>10,243,318.48</b>	<b>8,645,484.92</b>

## 5. 预收账款

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

单位名称	期末数	期初数
辽宁三精医药商贸有限公司		2,256,866.90
内蒙古三精益生堂医药有限公司	290.88	1,690.88
南京三精医药有限公司		36,800.00
<b>合计</b>	<b>290.88</b>	<b>2,295,357.78</b>

#### 6. 应付票据

单位名称	期末数	期初数
辽宁三精医药商贸有限公司		369,864.00
<b>合计</b>		<b>369,864.00</b>

#### 7. 其他应付款

单位名称	期末数	期初数
哈药集团有限公司	42,916,542.47	44,314,543.90
哈尔滨亚兴工程实业有限公司	2,361,740.68	2,361,740.68
其他关联方	325,013.89	849,911.84
<b>合计</b>	<b>45,603,297.04</b>	<b>47,526,196.42</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

(一) 经公司董事会审议通过，同意 2012 年 1-6 月本公司所属分公司哈药集团制药总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：5,500.00 万元。

(二) 公司除附注八、(二)4 中所示为关联方提供担保外，为非关联方揭阳惠通医药有限公司提供 1,500 万元担保，担保起始日 2011.08.05，担保终止日 2012.08.04，担保尚未履行完毕。

担保金额共计 12,000.00 万元。

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

报告期内，本公司无重大资产负债表日后事项。

## 十二、 其他重要事项

### (一) 资产置换、转让及出售

报告期内，本公司无重大资产置换、转让及出售事项。

### (二) 非货币性资产交换

报告期内，本公司无重大非货币性资产交换事项。

### (三) 债务重组

报告期内，本公司无重大债务重组事项。

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

### 1. 应收账款

#### (1) 分类列示

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	575,566,401.86	47.22%	15,485,259.45	2.69%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	32,929,306.91	2.70%	32,929,306.91	100.00%
按组合计提坏账准备的应收款项	610,425,002.06	50.08%	121,620,692.85	19.92%
<b>合计</b>	<b>1,218,920,710.83</b>	<b>100.00%</b>	<b>170,035,259.21</b>	<b>13.95%</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	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>
-----------	-----------------------	----------------	-----------------------	---------------

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	2,351,661.10	7.14%	2,351,661.10	7,786.33	0.03%	7,786.33
1—2 年	2,067.32	0.01%	2,067.32	578.25	0.00%	578.25
2—3 年	7,045.63	0.02%	7,045.63	8,478.13	0.03%	8,478.13
3—4 年	1,113,040.59	3.38%	1,113,040.59	2,775,628.03	9.07%	2,775,628.03
4—5 年	7,093,757.21	21.54%	7,093,757.21	6,083,303.30	19.89%	6,083,303.30
5 年以上	22,361,735.06	67.91%	22,361,735.06	21,712,601.53	70.98%	21,712,601.53
<b>合计</b>	<b>32,929,306.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>32,929,306.91</b>	<b>30,588,375.57</b>	<b>100.00%</b>	<b>30,588,375.57</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	511,039,714.47	83.72%	32,442,713.11	340,787,417.50	78.70%	17,039,370.87
1—2 年	7,526,569.58	1.23%	3,014,389.42	2,774,201.30	0.64%	277,420.14
2—3 年	3,153,962.30	0.52%	960,364.84	2,117,341.00	0.49%	635,202.30
3—4 年	6,343,324.82	1.04%	3,186,324.16	6,194,150.12	1.43%	3,097,075.06
4—5 年	1,351,556.52	0.22%	1,007,026.95	346,888.13	0.08%	277,510.50
5 年以上	81,009,874.37	13.27%	81,009,874.37	80,779,391.05	18.66%	80,779,391.05
<b>合计</b>	<b>610,425,002.06</b>	<b>100.00%</b>	<b>121,620,692.85</b>	<b>432,999,389.10</b>	<b>100.00%</b>	<b>102,105,969.92</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) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况：无

(7) 应收账款中前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	无关联	20,916,602.06	一年以内	1.72%
第二名	无关联	20,316,113.68	一年以内	1.67%
第三名	无关联	17,857,620.42	一年以内	1.47%
第四名	无关联	15,636,215.50	一年以内	1.28%
第五名	无关联	12,864,347.90	一年以内	1.06%
<b>合计</b>		<b>87,590,899.56</b>		<b>7.20%</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	69,278,508.31	9.53%	412,334.08	0.60%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项	526,777.97	0.07%	526,777.97	100.00%
按组合计提坏账准备的应收款项	657,459,869.03	90.40%	35,010,987.63	5.33%
<b>合计</b>	<b>727,265,155.31</b>	<b>100.00%</b>	<b>35,950,099.68</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	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>

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						
5 年以上	526,777.97	100.00%	526,777.97	1,613,431.65	100.00%	1,613,431.65
<b>合计</b>	<b>526,777.97</b>	<b>100.00%</b>	<b>526,777.97</b>	<b>1,613,431.65</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,613,431.65</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	380,920,900.60	57.94%	4,889,548.67	472,372,399.97	66.16%	5,593,327.81
1—2 年	123,292,363.67	18.75%	1,731,880.94	203,035,820.79	28.44%	5,103,582.08
2—3 年	114,802,146.50	17.46%	2,280,842.05	7,735,780.88	1.08%	2,320,734.26
3—4 年	11,144,107.04	1.70%	3,379,237.96	10,795,621.74	1.51%	4,397,810.87
4—5 年	10,127,361.48	1.54%	5,556,488.27	9,847,958.59	1.38%	7,878,366.87
5 年以上	17,172,989.74	2.61%	17,172,989.74	10,159,467.21	1.43%	10,159,467.21
<b>合计</b>	<b>657,459,869.03</b>	<b>100.00%</b>	<b>35,010,987.63</b>	<b>713,947,049.18</b>	<b>100.00%</b>	<b>35,453,289.10</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	10,050,851.48	一年以内	1.38%
第二名	往来款	10,000,000.00	一年以内	1.38%
第三名	往来款	5,254,934.89	一年以内	0.72%
第四名	往来款	5,000,000.00	一年以内	0.69%
第五名	往来款	2,005,000.00	一年以内	0.28%
<b>合计</b>		<b>32,310,786.37</b>		<b>4.45%</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
哈药集团销售有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	-500,000.00	49,500,000.00
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	428,800.00		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	30,900,153.86	-2,508,796.93	28,391,356.93
哈药慈航制药股份有限公司	权益法	30,000,000.00	9,313,415.54	72,286.37	9,385,701.91
哈药集团三精制药股份有限公司	成本法	1,111,637,909.76	1,098,670,000.45		1,098,670,000.45

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
哈药集团生物工程有限公司	成本法	344,605,893.80	344,605,893.80		344,605,893.80
<b>合计</b>		<b>1,845,964,766.50</b>	<b>1,806,865,808.62</b>	<b>-2,936,510.56</b>	<b>1,803,929,298.06</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%			
哈药集团销售有限公司	99%	99%			
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	74.82%	74.82%			
哈尔滨哈药集团物业管理有限公司	49%	49%			
哈药集团中药商贸有限公司	1%	1%			

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
哈药集团生物工程有限公司	100%	100%			
<b>合计</b>			<b>30,000,000.00</b>		

在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的情况：无

2012 年 1 月本公司出售持有的哈药集团哈尔滨药六医药有限公司 1% 股权，出售后本公司持有哈药集团哈尔滨药六医药有限公司 99% 股权；2012 年 02 月哈药集团哈尔滨药六医药有限公司更名为哈药集团销售有限公司。

#### 4. 营业收入、营业成本

项目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务				
中药	605,495,752.26	258,764,053.69	421,647,543.49	215,859,950.88
西药	2,208,941,691.87	1,652,610,212.53	2,916,618,963.31	1,880,735,098.36
保健品	276,669,105.37	96,211,890.49	467,152,707.01	83,597,468.71
其他	44,814,995.76	34,428,943.75	90,460,362.96	102,661,951.05
<b>小计</b>	<b>3,135,921,545.26</b>	<b>2,042,015,100.46</b>	<b>3,895,879,576.77</b>	<b>2,282,854,469.00</b>
二、其他业务				
出租收入	2,099,393.35	466,186.28	3,882,143.05	1,100,925.72
材料销售	36,810,742.27	29,123,472.65	79,081,521.28	51,191,686.39
外卖水电	1,749,055.67	1,492,210.74	2,165,859.55	1,989,835.67
其他	10,729,222.00	763,921.11	5,681,567.57	2,300,310.65
<b>小计</b>	<b>51,388,413.29</b>	<b>31,845,790.78</b>	<b>90,811,091.45</b>	<b>56,582,758.43</b>
<b>合计</b>	<b>3,187,309,958.55</b>	<b>2,073,860,891.24</b>	<b>3,986,690,668.22</b>	<b>2,339,437,227.43</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	2,845,223,014.78	1,748,002,790.91	3,244,255,586.19	1,766,668,141.53

国外	290,698,530.48	294,012,309.55	651,623,990.58	516,186,327.47
合计	<b>3,135,921,545.26</b>	<b>2,042,015,100.46</b>	<b>3,895,879,576.77</b>	<b>2,282,854,469.00</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	71,203,880.11	2.23%
第二名	42,978,429.16	1.35%
第三名	41,945,458.67	1.32%
第四名	38,057,459.16	1.19%
第五名	37,986,799.96	1.19%
合计	<b>232,172,027.06</b>	<b>7.28%</b>

## 5. 投资收益

## (1) 投资收益明细表

项目	本期数	上期数
权益法核算的长期股权投资收益	-2,436,510.56	-2,876,888.41
处置长期股权投资产生的投资收益	15,900.00	
其他	12,546,210.41	10,033,777.74
合计	<b>10,125,599.85</b>	<b>7,156,889.33</b>

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上期数	本期比上期增减变动的原因
哈药集团三精加滨药业有限公司	-2,508,796.93	-2,006,908.58	被投资单位利润变化
哈药慈航制药股份有限公司	72,286.37	-869,979.83	被投资单位利润变化
合计	<b>-2,436,510.56</b>	<b>-2,876,888.41</b>	

## 6. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-159,766,803.30	533,030,316.44

加：资产减值准备	10,825,876.38	8,689,872.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	139,660,561.94	145,257,341.31
无形资产摊销	6,740,141.83	4,570,775.25
长期待摊费用摊销	134,849.31	500,353.46
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)	-600,569.90	3,084,673.04
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	4,400.00	338,918.82
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,157,539.47	1,239,309.10
投资损失(收益以“-”号填列)	-10,125,599.85	-7,156,889.33
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	10,774,869.42	-2,716,988.12
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)	359,955,353.08	199,637,257.98
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	370,446,536.25	-748,845,044.70
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-130,510,766.82	28,546,164.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>598,696,387.81</b>	<b>166,176,060.41</b>
<b>二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>三、现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	1,854,070,975.88	2,254,448,656.84
减：现金的期初余额	1,382,404,466.18	2,134,185,202.87
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>471,666,509.70</b>	<b>120,263,453.97</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	242,997.48

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）	24,401,443.67
债务重组损益	-4,258,000.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-272,650,800.50
<b>小计</b>	<b>-252,264,359.68</b>
减：少数股东权益影响额	4,104,136.19
减：所得税影响额	5,294,019.60
<b>合计</b>	<b>-261,662,515.47</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	1.72%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后的净利润	5.18%	0.20	0.20

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；E0为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei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；Ej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；M0为报告期月份数；Mi为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Ek为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk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；S0为期初股份总数；S1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；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告

期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj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）]/（S0+S1+Si×Mi÷M0—Sj×Mj÷M0—Sk+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
应收利息	50.99%	主要为定期存款增加所致
在建工程	30.29%	主要为本期公司业务发展，工程项目增加所致
应交税费	-36.65%	主要为本期缴纳税费减少所致
预计负债	1679.45%	主要为所属公司直销业务存在不规范经营的情况，根据本公司六届六次董事会决议公告，预计损失在2.8亿元左右。截止到2012年6月30日，已支付退货退款金额26,321万元
财务费用	-98.51%	主要为定期存款利息收入增加所致
投资收益	-92.97%	主要为本期出售子公司转让收益小于上期转让股权的收益所致
营业外收入	40.75%	主要为政府补助增加所致
营业外支出	1242.59%	主要为所属公司直销业务存在不规范经营的情况，根据本公司六届六次董事会决议公告，预计损失为2.8亿元左右

**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8月31日批准报出。

## 八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人签名的半年度报告文本
- 2、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 3、 报告期内在中国证监会指定报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 8 月 31 日

# 合并资产负债表

2012-6-30

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	2,399,666,550.04	1,956,284,689.31
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	1,886,391,461.60	2,349,825,059.85
应收账款	七、3	2,763,185,521.65	2,239,118,469.95
预付款项	七、4	381,392,723.08	414,846,529.60
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	35,727,736.38	23,662,448.88
应收股利	七、6		968,000.00
其他应收款	七、7	474,832,065.36	499,514,006.58
买入返售金融资产			
存货	七、8	2,559,931,386.32	3,197,441,005.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、9	21,156,336.03	23,523,402.84
<b>流动资产合计</b>		<b>10,522,283,780.46</b>	<b>10,705,183,612.39</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	19,096,181.07	18,982,084.99
投资性房地产	七、11	7,618,291.73	7,963,607.16
固定资产	七、12	3,364,215,318.04	3,491,669,048.87
在建工程	七、13	845,783,176.16	649,162,761.79
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	七、14	368,170,773.88	380,479,814.72
开发支出	七、15	1,861,650.00	1,911,250.00
商誉	七、16	8,259,196.94	8,329,901.84
长期待摊费用	七、17	11,842,044.42	9,852,228.34
递延所得税资产	七、18	173,846,500.41	193,632,114.71
其他非流动资产	七、19	722,000.00	722,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,801,415,132.65</b>	<b>4,762,704,812.42</b>
<b>资产总计</b>		<b>15,323,698,913.11</b>	<b>15,467,888,424.81</b>

## 合并资产负债表（续）

2012-6-30

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、21	300,000,000.00	418,000,000.00
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、22	1,278,971,705.52	1,519,209,503.76
应付账款	七、23	2,611,066,934.98	2,489,585,349.92
预收款项	七、24	442,695,019.59	601,213,823.80
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、25	463,161,366.29	470,109,052.66
应交税费	七、26	289,523,119.16	457,021,609.30
应付利息	七、27	190,752.68	652,012.95
应付股利	七、28	80,000,000.00	80,000,000.00
其他应付款	七、29	917,075,145.52	711,709,943.83
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、30	100,808,748.33	100,450,748.37
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>6,483,492,792.07</b>	<b>6,847,952,044.59</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、31	74,003,709.15	77,672,108.73
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	七、32	336,697,664.40	336,697,664.40
预计负债	七、33	17,794,531.27	1,000,000.00
递延所得税负债	七、18	1,507,882.58	1,608,408.10
其他非流动负债	七、34	183,220,147.19	186,107,020.86
<b>非流动负债合计</b>		<b>613,223,934.59</b>	<b>603,085,202.09</b>
<b>负债合计</b>		<b>7,096,716,726.66</b>	<b>7,451,037,246.68</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	七、35	1,917,483,289.00	1,917,483,289.00
资本公积	七、36	937,039,863.61	937,039,863.61
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、37	1,247,045,713.91	1,247,045,713.91
一般风险准备			
未分配利润	七、38	3,453,276,774.36	3,323,465,236.79
外币报表折算差额			
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>7,554,845,640.88</b>	<b>7,425,034,103.31</b>
少数股东权益		672,136,545.57	591,817,074.82
<b>股东权益合计</b>		<b>8,226,982,186.45</b>	<b>8,016,851,178.13</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>15,323,698,913.11</b>	<b>15,467,888,424.81</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

2012-6-30

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		1,854,070,975.88	1,382,404,466.18
交易性金融资产			
应收票据		811,686,167.57	1,358,034,561.35
应收账款	十三、1	1,048,885,451.62	809,644,901.61
预付款项		105,804,996.03	108,884,630.92
应收利息		35,727,736.38	23,662,448.88
应收股利			2,679,486.54
其他应收款	十三、2	691,315,055.63	720,195,612.08
存货		1,131,829,882.96	1,481,009,118.44
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		345,500.00	1,244,500.01
<b>流动资产合计</b>		<b>5,679,665,766.07</b>	<b>5,887,759,726.01</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	1,803,929,298.06	1,806,865,808.62
投资性房地产		7,618,291.73	7,963,607.16
固定资产		1,881,166,025.10	1,986,320,717.52
在建工程		675,177,754.86	490,973,206.27
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		149,667,189.06	153,079,009.95
开发支出		1,861,650.00	1,911,250.00
商誉			
长期待摊费用		1,819,346.30	1,844,195.60
递延所得税资产		116,197,059.93	126,971,929.35
其他非流动资产		722,000.00	722,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,638,158,615.04</b>	<b>4,576,651,724.47</b>
<b>资产总计</b>		<b>10,317,824,381.11</b>	<b>10,464,411,450.48</b>

## 母公司资产负债表（续）

2012-6-30

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		668,996,938.31	876,922,807.21
应付账款		1,087,610,831.16	1,103,902,883.33
预收款项		162,054,304.59	164,727,044.81
应付职工薪酬		351,595,310.00	343,847,897.97
应交税费		117,367,987.35	215,774,688.58
应付利息			
应付股利			
其他应付款		788,980,089.08	473,151,796.60
一年内到期的非流动负债		76,162,011.83	75,804,011.87
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>3,252,767,472.32</b>	<b>3,254,131,130.37</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		65,353,309.15	69,021,708.73
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		97,450,139.08	97,450,139.08
预计负债		16,794,531.27	
递延所得税负债			
其他非流动负债		97,364,554.35	95,947,294.06
<b>非流动负债合计</b>		<b>276,962,533.85</b>	<b>262,419,141.87</b>
<b>负债合计</b>		<b>3,529,730,006.17</b>	<b>3,516,550,272.24</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		1,917,483,289.00	1,917,483,289.00
资本公积		1,765,140,531.51	1,765,140,531.51
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		1,247,045,713.91	1,247,045,713.91
一般风险准备			
未分配利润		1,858,424,840.52	2,018,191,643.82
<b>股东权益合计</b>		<b>6,788,094,374.94</b>	<b>6,947,861,178.24</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>10,317,824,381.11</b>	<b>10,464,411,450.48</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

2012年1-6月

编制单位：哈药集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	同期金额
<b>一、营业总收入</b>	七、39	9,086,628,586.88	9,654,736,905.99
其中：营业收入		9,086,628,586.88	9,654,736,905.99
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、39	8,526,501,288.49	8,626,854,311.95
其中：营业成本		6,292,250,529.58	6,487,450,819.85
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、40	65,733,386.52	71,826,697.99
销售费用	七、41	1,325,697,522.15	1,237,087,691.53
管理费用	七、42	821,842,875.49	786,413,679.48
财务费用	七、43	-10,516,257.39	-5,297,569.61
资产减值损失	七、44	31,493,232.14	49,372,992.71
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、45	296,778.99	4,223,523.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		114,096.08	-1,383,738.47
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		560,424,077.38	1,032,106,117.52
加：营业外收入	七、46	36,106,791.74	25,653,952.49
减：营业外支出	七、47	288,107,934.33	21,459,160.49
其中：非流动资产处置损失		423,043.61	6,753,668.61
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		308,422,934.79	1,036,300,909.52
减：所得税费用	七、48	115,415,092.90	179,517,145.78
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		193,007,841.89	856,783,763.74
归属于母公司股东的净利润		129,811,537.57	810,455,414.18
少数股东损益		63,196,304.32	46,328,349.56
<b>六、每股收益：</b>	十四、（二）		
（一）基本每股收益		0.07	0.42
（二）稀释每股收益		0.07	0.42
<b>七、其他综合收益</b>			
<b>八、综合收益总额</b>		193,007,841.89	856,783,763.74
归属于母公司股东的综合收益总额		129,811,537.57	810,455,414.19
归属于少数股东的综合收益总额		63,196,304.32	46,328,349.56

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

2012年1-6月

编制单位：哈药集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	同期金额
<b>一、营业收入</b>	十三、4	3,187,309,958.55	3,986,690,668.22
减：营业成本	十三、4	2,073,860,891.24	2,339,437,227.43
营业税金及附加		28,666,501.23	38,197,969.00
销售费用		506,716,113.62	536,091,131.62
管理费用		453,704,016.88	439,570,337.26
财务费用		-18,868,949.23	-5,331,926.55
资产减值损失		10,825,876.38	8,689,872.71
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	10,125,599.85	7,156,889.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,436,510.56	-2,876,888.41
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>142,531,108.28</b>	<b>637,192,946.08</b>
加：营业外收入		9,631,672.69	9,957,830.34
减：营业外支出		283,419,058.40	12,464,993.90
其中：非流动资产处置损失		82,857.55	753,759.93
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-131,256,277.43</b>	<b>634,685,782.52</b>
减：所得税费用		28,510,525.87	101,655,466.08
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-159,766,803.30</b>	<b>533,030,316.44</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>七、综合收益总额</b>		<b>-159,766,803.30</b>	<b>533,030,316.44</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

2012年1-6月

编制单位：哈药集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	同期金额
<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		8,988,751,945.20	8,076,178,803.38
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		17,716,489.39	5,180,854.01
收到其他与经营活动有关的现金	七、49	275,533,042.89	318,119,564.29
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>9,282,001,477.48</b>	<b>8,399,479,221.68</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		5,720,334,645.74	5,433,494,775.40
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		922,144,353.43	724,209,728.67
支付的各项税费		905,291,529.79	764,383,171.83
支付其他与经营活动有关的现金	七、49	978,065,407.62	1,197,692,434.37
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>8,525,835,936.58</b>	<b>8,119,780,110.27</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>756,165,540.90</b>	<b>279,699,111.41</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		515,900.00	942,500,000.00
取得投资收益收到的现金			4,998,572.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		385,720.00	7,465,421.15
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>901,620.00</b>	<b>954,963,993.72</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		196,447,198.45	194,973,150.76
投资支付的现金		6.00	891,000,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金		1,302,899.67	
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>197,750,104.12</b>	<b>1,085,973,150.76</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-196,848,484.12</b>	<b>-131,009,157.04</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		17,000,000.00	
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		13,000,000.00	100,000,000.00
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>30,000,000.00</b>	<b>100,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		134,460,100.00	162,873,181.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,475,096.05	44,900,198.02
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>145,935,196.05</b>	<b>207,773,379.39</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-115,935,196.05</b>	<b>-107,773,379.39</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>443,381,860.73</b>	<b>40,916,574.98</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,956,284,689.31	2,853,541,430.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>2,399,666,550.04</b>	<b>2,894,458,005.00</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

2012年1-6月

编制单位：哈药集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	同期金额
<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		3,071,165,816.38	2,866,179,901.54
收到的税费返还		12,849,299.15	3,993,875.11
收到其他与经营活动有关的现金		392,794,444.76	110,978,687.15
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>3,476,809,560.29</b>	<b>2,981,152,463.80</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,237,210,613.10	1,541,697,856.85
支付给职工以及为职工支付的现金		503,272,113.92	412,783,185.30
支付的各项税费		383,838,223.74	381,599,848.61
支付其他与经营活动有关的现金		753,792,221.72	478,895,512.63
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>2,878,113,172.48</b>	<b>2,814,976,403.39</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>598,696,387.81</b>	<b>166,176,060.41</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		357,716,202.25	
取得投资收益收到的现金		15,225,696.95	66,867,655.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		120,800.00	2,613,121.15
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>373,062,699.20</b>	<b>69,480,776.34</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		157,331,153.14	100,520,201.41
投资支付的现金		352,140,006.00	14,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>509,471,159.14</b>	<b>114,520,201.41</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-136,408,459.94</b>	<b>-45,039,425.07</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		13,000,000.00	4,900,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>13,000,000.00</b>	<b>4,900,000.00</b>
偿还债务支付的现金		3,460,100.00	873,181.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		161,318.17	
支付其他与筹资活动有关的现金			4,900,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>3,621,418.17</b>	<b>5,773,181.37</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>9,378,581.83</b>	<b>-873,181.37</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>471,666,509.70</b>	<b>120,263,453.97</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,382,404,466.18	2,134,185,202.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,854,070,975.88</b>	<b>2,254,448,656.84</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**  
2012年1-6月

编制单位：哈药集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	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>1,917,483,289.00</b>	<b>937,039,863.61</b>			<b>1,247,045,713.91</b>		<b>3,323,465,236.79</b>		<b>591,817,074.82</b>	<b>8,016,851,178.13</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>1,917,483,289.00</b>	<b>937,039,863.61</b>			<b>1,247,045,713.91</b>		<b>3,323,465,236.79</b>		<b>591,817,074.82</b>	<b>8,016,851,178.13</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>							<b>129,811,537.57</b>		<b>80,319,470.75</b>	<b>210,131,008.32</b>
（一）净利润							129,811,537.57		63,196,304.32	193,007,841.89
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							129,811,537.57		63,196,304.32	193,007,841.89
（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										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配										
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									17,123,166.43	17,123,166.43
<b>四、本期期末余额</b>	<b>1,917,483,289.00</b>	<b>937,039,863.61</b>			<b>1,247,045,713.91</b>		<b>3,453,276,774.36</b>		<b>672,136,545.57</b>	<b>8,226,982,186.45</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1-6月

编制单位：哈药集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	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>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>675,477,816.00</b>	<b>7,020,000.00</b>			<b>-321,511,419.12</b>		<b>553,906,679.72</b>		<b>556,485,096.93</b>	<b>1,471,378,173.53</b>
（一）净利润							810,455,414.19		46,328,349.56	856,783,763.75
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							810,455,414.19		46,328,349.56	856,783,763.75
（三）股东投入和减少资本	302,876,174.00									302,876,174.00
1. 股东投入资本	302,876,174.00									302,876,174.00
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					514,904,662.75		510,156,747.37	<b>1,032,081,410.12</b>
<b>四、本期期末余额</b>	<b>1,917,483,289.00</b>	<b>937,039,863.61</b>			<b>1,247,045,713.91</b>		<b>3,323,465,236.79</b>		<b>591,817,074.82</b>	<b>8,016,851,178.13</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

2012年1-6月

编制单位：哈药集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额							
	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	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	<b>1,917,483,289.00</b>	<b>1,765,140,531.51</b>			<b>1,247,045,713.91</b>		<b>2,018,191,643.82</b>	<b>6,947,861,178.24</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>1,917,483,289.00</b>	<b>1,765,140,531.51</b>			<b>1,247,045,713.91</b>		<b>2,018,191,643.82</b>	<b>6,947,861,178.24</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>							<b>-159,766,803.30</b>	<b>-159,766,803.30</b>
（一）净利润							-159,766,803.30	-159,766,803.30
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-159,766,803.30	-159,766,803.30
（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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
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>1,917,483,289.00</b>	<b>1,765,140,531.51</b>			<b>1,247,045,713.91</b>		<b>1,858,424,840.52</b>	<b>6,788,094,374.94</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1-6月

编制单位：哈药集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年同期金额							
	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	股东权益合计
<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>675,477,816.00</b>	<b>835,595,575.00</b>			<b>-321,511,419.12</b>		<b>-591,595,832.51</b>	<b>597,966,139.37</b>
（一）净利润							533,030,316.44	<b>533,030,316.44</b>
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							533,030,316.44	<b>533,030,316.44</b>
（三）股东投入和减少资本	302,876,174.00							<b>302,876,174.00</b>
1. 股东投入资本	302,876,174.00							<b>302,876,174.00</b>
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	<b>-720,363,174.34</b>
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	<b>-720,363,174.34</b>
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		835,595,575.00					-353,172,751.73	<b>482,422,823.27</b>
<b>四、本期期末余额</b>	<b>1,917,483,289.00</b>	<b>1,765,140,531.51</b>			<b>1,247,045,713.91</b>		<b>2,018,191,643.82</b>	<b>6,947,861,178.24</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：