

公司代码：600829

公司简称：人民同泰

哈药集团人民同泰医药股份有限公司

2015 年半年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人张利君、主管会计工作负责人张金维及会计机构负责人（会计主管人员）陈培培声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。
- 七、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
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	13
第六节	股份变动及股东情况.....	19
第七节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第八节	财务报告.....	23
第九节	备查文件目录.....	100

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、我们、人民同泰	指	哈药集团人民同泰医药股份有限公司
哈药集团	指	哈药集团有限公司
哈药股份	指	哈药集团股份有限公司
三精制药	指	哈药集团三精制药股份有限公司
医药公司	指	哈药集团医药有限公司
置出资产、医药工业	指	三精制药拥有的全部医药工业类资产及负债
置入资产	指	哈药股份持有的医药公司 98.5% 股权
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《哈药集团人民同泰医药股份有限公司公司章程》
GSP	指	英文 Good Supply Practice 的缩写，是指在药品流通过程中，针对计划采购、购进验收、储存、销售及售后服务等环节而制定的保证药品符合质量标准的一项管理制度。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	哈药集团人民同泰医药股份有限公司
公司的中文简称	人民同泰
公司的外文名称	HPGC Renmintongtai Pharmaceutical Corporation
公司的外文名称缩写	HRPC
公司的法定代表人	张利君

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	程轶颖
联系地址	哈尔滨市道里区哈药路418号
电话	0451-84600888
传真	0451-84600888
电子信箱	chengyy@hyrmtt.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	哈尔滨市南岗区衡山路76号
公司注册地址的邮政编码	150090
公司办公地址	哈尔滨市道里区哈药路418号
公司办公地址的邮政编码	150071
公司网址	www.hyrmtt.com.cn
电子信箱	renmintongtai@hyrmtt.com.cn
报告期内变更情况查询索引	《关于变更公司证券简称、办公地址及投资者联系方式的公告》 (临2015-046号)

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	哈尔滨市道里区哈药路418号公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	《关于变更公司证券简称、办公地址及投资者联系方式的公告》 (临2015-046号)

五、 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	人民同泰	600829	三精制药

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2015年4月15日
注册登记地点	哈尔滨市市场监督管理局开发区分局
企业法人营业执照注册号	230199100002435
税务登记号码	230198128173269
组织机构代码	12817326-9
报告期内注册变更情况查询索引	《关于变更公司名称的公告》(临2015-045号)

报告期内，公司实施完成了重大资产重组项目，公司名称变更为哈药集团人民同泰医药股份有限公司，法定代表人变更为张利君。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	4,819,342,186.58	4,674,173,559.39	1,038,909,079.17	3.11
归属于上市公司股东的净利润	104,468,951.39	128,594,504.11	67,496,072.88	-18.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	101,323,461.02	121,773,337.28	62,016,198.90	-16.79
经营活动产生的现金流量净额	-15,019,811.13	450,504,876.03	409,231,767.28	-103.3
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	1,388,819,277.32	2,926,569,537.57	2,092,791,882.03	-52.54
总资产	3,775,510,700.97	6,859,901,211.58	3,281,726,679.66	-44.96

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.1802	0.2218	0.1164	-18.76
稀释每股收益(元/股)	0.1802	0.2218	0.1164	-18.76
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1747	0.2100	0.1069	-16.81
加权平均净资产收益率(%)	3.50	4.30	3.12	减少0.80个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.40	4.04	2.86	减少0.64个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

注：2015年3月，公司实施完成了重大资产置换暨关联交易：公司前身哈药集团三精制药股份有限公司（以下简称“三精制药”）以拥有的全部医药工业类资产及负债与公司控股股东哈药集团股份有限公司（以下简称“哈药股份”）持有的哈药集团医药有限公司（以下简称“医药公司”）98.5%股权进行置换，因本次交易合并为同一控制下企业合并，为此本公司根据《会计准则》“同一控制下企业合并的处理”相关要求对财务报表进行了追溯调整，上表中本报告期期初数及同期数为三精制药及本公司控股子公司医药公司的报表合并数据。

二、 境内外会计准则下会计数据差异适用 不适用**三、 非经常性损益项目和金额**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-168,973.56	
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	3,241,935.69	
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	1,121,025.03	
所得税影响额	-1,048,496.79	
合计	3,145,490.37	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内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，医保控费、招标限价等政策持续向纵深推进，药品流通企业兼并重组步伐加快，行业集中度进一步提高、竞争加剧。为解决哈药股份与公司存在的同业竞争，2015年3月份公司与哈药股份实施并完成了重大资产重组项目。重组完成后，公司不再从事医药工业业务，主营业务变更为医药批发、医药零售等医药商业业务。在完成此次重大资产重组后，公司积极调整经营策略，夯实管理基础，努力提升经营业绩，使核心业务保持稳定增长，较好完成了上半年的经营任务。报告期内，公司实现营业收入 481,934.22 万元，同比增长 3.11%；实现净利润 10,446.90 万元，同比减少 18.76 %。

报告期内主要工作包括以下几个方面：

1.1 重大资产重组工作

报告期内，公司实施了重大资产重组项目，公司以拥有的全部医药工业类资产及负债与哈药股份持有的医药公司 98.5% 股权进行置换。2015年4月，公司名称由“哈药集团三精制药股份有限公司”变更为“哈药集团人民同泰医药股份有限公司”，证券简称由“三精制药”变更为“人民同泰”，证券代码保持不变（600829）。目前，公司旗下包括两家全资子公司：哈药集团医药有限公司、哈药集团三精医院投资管理有限公司。

1.2 机构整合工作：

报告期内，根据市场环境及公司发展需要，公司对经营管理结构进行了整合调整。经营结构调整后，零售业务除医药公司新药特药药店外，全部归并到人民同泰连锁店统一管理；批发业务统一归并到医药公司药品分公司、新药特药分公司、保康药品分公司、器化玻批发总汇和药材分公司，公司资源进一步整合，核心竞争力得到进一步提升。

1.3 医药销售工作：

医药批发业务：

报告期内，公司医药批发业务实现营业收入 379,197.43 万元，同比增长 20.96%。公司医药批发业务主要包括医院纯销业务及面向零售终端、医药调拨企业的医药批发业务，公司拥有下游客户 3000 多家，客户资源优势丰富，拥有健全、强大的医药批发销售网络，既覆盖了黑龙江省的终端医疗，又建立了辐射黑龙江全省的稳固、快速的商业分销渠道，具有很强的市场调拨能力，医药批发业务三级以上医院的市场覆盖率达到 95%，二级以上医院的市场覆盖率达到 90% 以上。

报告期内，为进一步提高经营质量，公司提出“五优化”的工作要求，即优化供应商、优化品种、优化医疗客户、优化商业客户、优化服务，在现有的基础上促进资金优化、提升盈利及服务水平，促使公司整体经营水平提高。

医药零售业务：

报告期内，公司零售业务实现营业收入 51,709.27 万元，同比增长 5.74%。目前，公司共有人民同泰连锁药店直营门店 319 家，其中哈尔滨市内门店 241 家，市外门店 78 家。

报告期内，公司开展大型会员主题促销活动和会员增值服务，稳步扩大市场份额；公司对门店实行标准化统一管理，聘请第三方机构对服务规范进行考核，提高了门店经营管理能力；公司在哈市开辟 DTC（高值药品直送）药房模式，服务专业高效，深得上下游客户信任；公司推进开展零售业务的拓展工作，初步完成了项目调研与规划等相关工作。

医药电商业务：

公司旗下的人民同泰健康网（<http://www.rmttjkw.com>）作为黑龙江省第一家网上药店，依托人民同泰医药连锁店，经营品种包括药品、中药饮片、滋补保健、医疗器械、化妆品、日用品等。人民同泰健康网凭借稳定的供应链体系、优质完善的用户体验、及时便利的物流配送体系，致力于最大化满足消费者对医药、保健等健康类商品与健康服务的需求。为充分增加电商流量，扩大在医药健康行业领域的影响力，公司已陆续入驻天猫医药馆（哈药大药房旗舰店 <http://rmttdyf.tmall.com>）及京东医药馆（人民同泰大药房旗舰店 <http://rmttdyf.jd.com>）。

报告期内，公司通过互联网经营技术，进行多渠道营销网络建设，最终形成公司互动、互补的多渠道网络体系，采用线上与线下结合互动的销售模式，进行公司经营方式的创新升级；公司

以零售实体门店网络为基础，搭建线上线下一体化的会员营销系统，增加与线下会员的互动，做好线上销售的服务，提高顾客的忠诚度，进一步增强公司的竞争力。

物流配送业务：

报告期内，公司物流配送中心完成订单行 52 万行，实现吞吐 227.3 万箱，日均配送客户 760 个，公司的物流配送能力保证了能够不断延伸市场覆盖范围，提供高效优质服务；公司强化服务管理制度，同时对物流验收及出库进行跟踪考核，提升物流中心整体运营水平。

1.4 企业管理工作

报告期内，公司全面完善各项管理制度，其中部分公司治理制度已经披露上网，其他基础业务管理制度和 workflows 也将纳入公司标准化管理体系，并将进一步提升公司规范化、精细化管理水平；公司在现有内控制度体系基础上，结合实际业务需要及监管部门要求，聘请专业的咨询公司协助公司进行内控体系的完善建设，目前初步诊断工作已经完成。

1.5 人员招聘培训工作

报告期内，公司启动了大学生、执业药师营业员招聘计划并制定人才培养通道和职业发展规划，以专业化营业员队伍增强企业零售终端业务实力；为全面提升各类人员的职业技能，报告期内公司针对公司中层干部、店长及店长储备人员、营业员、财务人员及统计人员、QC 小组人员、信息管理人员以及业务人员等岗位进行了培训，共开展各岗位培训 31 场，培训人次 1957 人，有效促进了公司整体管理水平的提升。

1.6 质量管理工作

报告期内，公司按照新版 GSP 标准要求，全面强化分子公司的质量管理工作，对已经通过 GSP 认证的企业进行了全面的复检，对仓储设备及信息系统进行升级改造，对质量管理体系进行了全面内审；公司各零售药店按照零售企业 180 条认证标准进行对标并加强了软硬件管理；公司有 2 个 QC 小组获全国医药行业 2015 年优秀 QC 小组一等奖，20 个 QC 小组获先进奖，7 个 QC 小组获 2015 年哈尔滨市质量协会优秀 QC 成果奖。

1.7 公益活动

报告期内，公司积极致力于参加多项公益事业，彰显企业社会责任。公司与业务合作伙伴共同为哈尔滨市燎原小学送去药物和儿童文具，表达对孩子们节日的问候与关怀，并开展“中国梦劳动美——爱心公益基金关爱最美劳动者健康行”系列活动，为环卫工人捐赠防治流感等药品，关爱身边的普通劳动者。

2、公司面临的主要风险及对策

2.1 行业政策风险

国家对医药行业颁布的产业政策将加剧医药市场竞争程度，行业集中度、规模化得以提升，不断整合中间环节，使产业链逐渐扁平化，医药商业的利润空间也将受到挤压；公立医院改革提出的限制药占比、建立分级诊疗制度，以及药品招标、医保支付等多项改革政策都指向控制药费开支，势必将影响医药商业原有市场份额和市场规模，这都给医药商业公司的盈利水平带来不确定因素。

应对措施：公司将会密切关注国家宏观经济环境及行业政策动态，正确把握行业发展方向，根据政策可能带来的变化及时调整经营策略，提高抗风险能力；同时公司将探索创新经营模式，完善医药物资物流供应体系，创造增值服务取得经济效益，寻求新的经济增长点。

2.2 市场竞争风险

药品流通行业随着企业兼并重组的愈演愈烈，批零一体化药品流通业态结构逐渐主导医药市场。目前政府陆续出台省级挂网招标、药品价格管控等措施，部分大型央企和地方国企加速并购重组地方医药流通企业；国内一些领先的医药商业公司纷纷跨地区收购整合中小型连锁药店，持续加大了对医药流通领域的投资和市场营销渠道的布控力度，使得医药流通市场竞争更加严酷，对区域市场构成潜在风险。

应对措施：公司将继续稳固与上下游客户密切的战略伙伴关系，强化落实公司“五优化”工作，深耕细作，夯实基础，提高市场占有率；公司将持续开展会员主题促销活动和会员增值服务，强化门店发展和经营管理的能力，稳步扩大市场份额；此外，公司将根据公司整体发展战略，适时开展批发及零售业务的拓展工作。

2.3 成本上升风险

随着新版 GSP 的实施，将对医药商业企业的仓储物流等硬件设施，信息系统等软件设施提出较高要求，再加上药品电子监管码的全面使用、人工成本和房租水电等成本费用的不断上涨，都可能导致公司面临成本上升的风险。

应对措施：公司根据终端市场需求以及自身经营特点，将对各个经营环节实行科学合理的预算控制，同时公司将优化经营模式，优化经营品种，优化供应渠道，通过管控采购成本，加大人员培训力度等方式，提高经营效率，降低运营成本。

3、公司所处行业发展趋势及下半年工作展望

3.1 公司所处行业发展趋势

2015 年是全面深化改革的关键一年，也是全面完成“十二五”规划的收官之年，更是推动医药卫生体制改革发展的重要一年。下半年，医药行业增速仍将保持平稳，国家将继续坚持“保基本、强基层、建机制”的总体要求，推进医疗、医保、医药三医联动，不断提高医疗卫生服务水平，加快健全基本医疗卫生制度，打造健康中国。医药行业将在国企改革、“互联网+”、调整药价、医院改革、社会办医、网上销售药品等方面进行大胆探索。药价改革如何与医改配套、商业健康保险如何参与医保、网上销售处方药政策开闸处方如何审核、药品经营管理规范如何因地制宜地实施等等一系列举措，都将带来行业较大调整。

3.2 下半年工作展望

在下半年的经营管理工作，公司将以既定的发展战略为统领，贯彻执行公司董事会的各项决议和工作要求，进一步完善各项工作的流程及制度，对经营及管理过程中的各个环节，进行标准化管理、规范化经营，力求实现公司经营质量及基础管理的全面提升。

3.2.1 医药销售工作

医药批发业务：公司将继续全面强化“五优化”管理工作，全面跟进、督促各分子公司推进落实各项工作标准，动态总结分析优化效果，持续改进优化工作方式，确保达到预期优化目标；公司将通过调研了解省内各地区市场形势，在省内地市级市场建立商业销售平台，进行适度扩张。

医药零售业务：公司将开展零售业务拓展工作，以黑龙江省市场为目标区域，采用新建直营门店方式填补布局空缺，实现零售市场网络进一步覆盖；同时公司将继续对零售门店开展标准化、精细化的内部统一管理，提高专业化服务水平。

物流配送业务：

公司将继续加强标准化作业管理，提高仓储管理水平；公司将积极开拓创新配送服务，扩大运输的覆盖领域，细致分析线路、里程、配送半径及长途运输等，加强自身的配送能力，同时建立外埠发货承运商考核体系，监督其提高配送质量，保证配送时间，提高客户满意度。

3.2.2 质量管理工作

公司将继续认真贯彻落实《药品管理法》，严格执行《药品经营质量管理规范》，密切关注国家的质量监管动态，加强质量管理体系的建设，加强采购、收货验收、仓储养护、销售、出库复核、运输配送以及售后管理等各个经营环节的质量管理工作，强化对质量风险的控制，做好前瞻性的预防工作；公司将批对企业实施 GSP 标准情况进行检查指导，继续全面督促和指导各分子公司做好 GSP 认证准备工作，确保下半年拟参加认证的批发企业及零售药店通过认证。

3.2.3 公司管理工作

为全面规范企业内控管理，公司将继续梳理公司制度和流程，重新修订完善公司《内控手册》，并聘请咨询公司继续全面梳理内控体系及流程，开展相关培训和自我评价工作，规范上市公司的治理及运作。

3.2.4 人员培训工作

公司继续组织以提升关键岗位员工的综合素质为培训主题的培训，开展对公司中层管理干部及店长的领导力培训项目，对专业技术人员、营销人员、采购人员和营业员等岗位人员进行职业技能培训；鼓励员工获得执业药师执业资格，为公司未来发展做好专业人才储备。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,819,342,186.58	4,674,173,559.39	3.11

营业成本	4,193,598,122.79	3,788,258,789.88	10.70
销售费用	147,996,648.36	366,648,619.90	-59.64
管理费用	260,756,184.09	298,642,881.76	-12.69
财务费用	11,510,626.39	17,132,492.02	-32.81
经营活动产生的现金流量净额	-15,019,811.13	450,504,876.03	-103.3
投资活动产生的现金流量净额	-108,210,188.60	-14,163,195.77	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-301,001,018.46	-52,855,005.18	不适用

说明：

1、销售费用、经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额的变动主要是本期因资产重组影响，2015年4-6月置出资产不再纳入合并范围，导致同比下降。

2、财务费用的变动主要是因借款较上期减少，利息费用同比下降所致。

2 其他

(1) 经营计划进展说明

报告期内，重大资产重组项目实施完成后，公司主营业务变更为医药商业业务为主。公司医药商业业务2015年营业收入预计完成80亿元，报告期内，医药商业业务实现营业收入433,128万元，同比增长19.15%，完成年度经营计划的54.14%。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
医药工业	462,484,851.52	213,863,681.64	53.76	-53.58	-51.80	减少1.71个百分点
医药商业批发	3,791,974,299.89	3,557,847,414.51	6.17	20.96	20.95	
医药商业零售	520,766,605.30	386,306,258.41	25.82	5.89	5.32	增加0.40个百分点
其他	35,559,988.37	34,065,354.53	4.20	-11.01	1.79	减少12.05个百分点
合计	4,810,785,745.08	4,192,082,709.09	12.86	3.17	10.74	减少5.96个百分点

主营业务分行业情况的说明：

本期医药工业因资产重组影响，置出资产2015年4-6月不再纳入合并范围导致营业收入较上期降低了53.58%。

2、医药商业收入分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
黑龙江省内	4,193,591,893.10	19.33
黑龙江省外	119,149,012.09	5.92
医药商业合计	4,312,740,905.19	18.91

(三) 核心竞争力分析

1、区域市场规模优势。2014 年公司的全资子公司医药公司销售收入位居全国第 19 位、其旗下人民同泰连锁药店销售规模位列全国第 15 位，是黑龙江医药市场的龙头企业，已在全国 3,000 多家生产厂商建立了良好的合作关系，并融合了区域市场优势资源和规模化的运作，为上下游客户创造共赢发展的市场前景。

2、品牌竞争优势。经过多年发展和累积，“人民同泰”品牌在黑龙江省具有较高的认知度和影响力。公司先后获得全国药品流通行业最佳质量管理创新奖、黑龙江省国内贸易先进企业、哈尔滨市商业企业诚信先进单位、第三十四届哈尔滨市劳动模范先进集体等荣誉称号。公司长期坚持免费送药服务，深受广大百姓的欢迎，在省内有良好的信誉和口碑，为公司采取有效的营销和竞争手段奠定了基础。

3、销售协同优势。公司下属企业包括一个全国大型药品零售连锁企业，三个大型药品批发企业，现代物流配送中心及专业化医疗服务机构。公司分别在零售、批发、物流等领域布局，可以使企业获益于各业务板块共同发展带来的协同效应，同时避免企业因某一板块欠缺而遭遇发展瓶颈。

4、品种渠道优势。公司拥有门类齐全、数量众多的产品及剂型 1 万多个，并与供应商签订了大品种一级代理和独家代理协议，形成发展医药商业所必需的品种资源优势。公司建立了以经营进口药品、合资药品、国内名优药品为主导产品的经营体系，已与全国百强企业、国际知名药业建立了良好的供应商合作关系。公司较强的渠道竞争力，能够为客户提供优质的终端网络和增值服务。

5、物流配送优势。物流配送能力保证了公司能够不断延伸市场覆盖范围，提供高效优质服务。公司于 2011 年 1 月建成了东北三省最大的医药物流中心，储存能力 40 万箱，年出货能力 500 万箱，具有设备现代化、技术多元化、管理信息化、系统标准化、服务专业化、响应快速化等现代物流功能，为企业可持续发展增强了核心竞争力。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

无

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况适用 不适用**3、募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**适用 不适用**(2) 募集资金承诺项目情况**适用 不适用**(3) 募集资金变更项目情况**适用 不适用**4、主要子公司、参股公司分析****(1) 哈药集团医药有限公司**

该公司注册资本 20,000 万元，我公司持有其 100%的股权。该公司经营范围为购销化学药原料药及其制剂、中成药、抗生素、生化药品、中药材、中药饮片、生物制品。报告期末，该公司资产总额 358,029 万元，较上年同期增长 11.34%；净资产 91,932 万元，较上年同期增长 22.52%；营业收入 433,128 万元，较上年同期增长 19.15%；净利润 8,255 万元，较上年同期增长 35.10%。

(2) 哈药集团三精医院投资管理有限公司

该公司注册资本 2,000 万元，我公司持有其 100%的股权。该公司经营范围为以自有资产对医疗行业投资及管理。报告期末，该公司资产总额 8,801 万元，较上年同期减少 4.44%；净资产 3,011 万元，较上年同期减少 11.05%；营业收入 3,558 万元，较上年同期减少 11%；净利润-340 万元，较上年同期减少 550%。

5、非募集资金项目情况适用 不适用**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

2015 年 3 月 12 日，公司召开了 2014 年年度股东大会，审议通过了公司《2014 年度利润分配方案》，鉴于公司现状及发展需要，公司 2014 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增资本。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项**(一) 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**适用 不适用**(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
公司于 2014 年 11 月 20 日披露了临 2014-018 号公告，公司收到哈尔滨市中级人民法院签发的（2014）哈一民初字第 115 号《应诉通知书》等相关法律文书，黑龙江省七建建筑工程有限责任公司诉被告三精制药建设施工合同纠纷，涉案金额 3,000 万元，同时公司提出反诉请求，反诉涉案金额 9,774 万元。本事项目前没有新的进展。	《涉及诉讼公告》（临 2014-018 号） 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）。
公司于 2015 年 1 月 14 日披露了临 2015-002 号公告，公司收到法院送达的《执行裁定书》裁定我公司尚欠省七建迟延履行期间的债务利息 2,957,691.51 元。本事项目前没有新的进展。	《关于仲裁结果公告》（临 2015-002 号） 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

无

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
为切实解决上市公司同业竞争问题，同时调整产业布局，公司以拥有的全部医药工业类资产及负债与哈药股份持有的医药公司 98.5% 股权进行置换，双方对置换资产分别进行评估作价，公司出售资产评估值为 227,522.69 万元，收购资产评估值为 198,457.28 万元，差额部分 29,065.41 万元由哈药股份以现金等方式向本公司补足。资产置换完成后，公司名称由“哈药集团三精制药股份有限公司”变更为“哈药集团人民同泰医药股份有限公司”，证券简称由“三精制药”变更为“人民同泰”，证券代码保持不变（600829）。	《关于重大资产重组相关资产完成交割的公告》（临 2015-038 号） 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（ www.sse.com.cn ）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

五、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易**1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

公司于 2015 年 2 月 3 日、2015 年 2 月 5 日分别披露了《关于 2015 年度日常关联交易预计的公告》（临 2015-010 号）、《关于 2015 年度日常关联交易预计的补充公告》（临 2015-013 号），并经 2014 年年度股东大会审议通过。由于公司主营业务发生变化，公司于 2015 年 6 月 2 日披露了《关于 2015 年度日常关联交易预计调整的公告》（临 2015-051 号），并经 2015 年第二次临时股东大会审议通过。

2、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
哈药集团股份有限公司	母公司	购买商品	采购	参考市场价格		12,843.03	3.06			
哈药集团营销有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购	参考市场价格		9,387.62	2.24			
哈药集团股份有限公司	母公司	销售商品	销售商品	参考市场价格		1,831.14	0.38			
哈药集团营销有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售商品	参考市场价格		30,489.01	6.33			
合计				/	/	54,550.80		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因										
关联交易对上市公司独立性的影响										
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）										
关联交易的说明										

(二) 资产收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
为切实解决上市公司同业竞争问题,同时调整产业布局,公司以拥有的全部医药工业类资产及负债与哈药股份持有的医药公司 98.5%股权进行置换,双方对置换资产分别进行评估作价,公司出售资产评估值为 227,522.69 万元,收购资产评估值为 198,457.28 万元,差额部分 29,065.41 万元由哈药股份以现金等方式向本公司补足。资产置换完成后,公司名称由“哈药集团三精制药股份有限公司”变更为“哈药集团人民同泰医药股份有限公司”,证券简称由“三精制药”变更为“人民同泰”,证券代码保持不变(600829)。	《关于重大资产重组相关资产完成交割的公告》(临 2015-038 号) 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

2、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
根据公司自身经营现状及资金需求,本公司全资子公司医药公司通过兴业银行哈尔滨分行营业部向控股股东哈药股份申请委托贷款,总额为壹亿壹仟万元,委托贷款利率按照同期银行一年期贷款利率执行,本次申请的委托贷款主要用于补充本公司及下属企业流动资金。	《第七届董事会第十八次会议决议公告》(临 2015-049 号)《关于向哈药集团股份有限公司申请委托贷款的议案》 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

2、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

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		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
哈药集团 股份有限 公司	母公司				854,347,634.66	-550,370,000.00	303,977,634.66
哈药集团	间接控股股				37,358,123.13	-37,358,123.13	

有限公司	东					
合计				891,705,757.79	-587,728,123.13	303,977,634.66
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）						
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）						
关联债权债务形成原因		根据公司自身生产经营现状及资金需求，向哈药股份拆借资金。				
关联债权债务清偿情况		本期减少 587,728,123.13 元，其中：（1）本期资产重组置出资产减少 297,588,123.13 元，（2）向哈药股份偿还短期借款 290,140,000.00 元。				
与关联债权债务有关的承诺		无				
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		增加本公司融资渠道，降低融资成本，委托贷款主要用于补充企业流动资金。				

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

（一）上市公司、持股 5%以上的股东、控股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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组	解决同业竞争	哈药集团有限公司	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	2011年12月29日		是		

相关的承诺			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，则哈药集团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。如果哈药集团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，哈药集团将按照有关法律法规的规定承担相应的赔偿责任。				
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	哈药集团股份有限公司	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。（3）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。	2011年12月29日		是	

2014年12月30日，因哈药股份筹划与公司相关的重大事项，经公司申请，本公司股票自2014年12月31日起停牌。2015年1月16日，公司披露了《重大资产重组停牌公告》并进入重大资产重组程序。

2015年2月16日，公司召开第七届董事会第十四次会议，审议通过了《关于重大资产置换暨关联交易方案的议案》等与本次重大资产重组相关的议案。此次重大资产重组项目的方案为：公司以拥有的全部医药工业类资产及负债与哈药股份持有的医药公司98.5%股权进行置换，双方对置换资产分别进行评估作价，公司出售资产评估值为227,522.69万元，收购资产评估值为198,457.28万元，差额部分29,065.41万元由哈药股份以现金等方式向本公司补足。

2015年3月4日，公司披露了《关于公司重大资产置换暨关联交易事项获哈尔滨市国资委批复的公告》，哈尔滨市国资委同意此次重大资产重组以协议转让方式进行资产置换。同日，公司披露了《重大资产重组复牌公告》，公司股票复牌。2015年3月12日，公司召开2014年年度股东大会，审议通过了所有与本次重大资产重组相关的议案。2015年3月26日，公司披露了《关于重大资产重组相关资产完成交割的公告》。2015年3月30日，公司召开了2015年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司名称》等议案。2015年4月16日，公司披露了《关于变更公司名称的公告》，公司更名为：哈药集团人民同泰医药股份有限公司。2015年4月18日，公司披露了《关于变更公司证券简称、办公地址及投资者联系方式的公告》，公司证券简称自2015

年 4 月 23 日起，由“三精制药”变更为“人民同泰”，证券代码不变（600829）。上述公告已披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）。

截止目前，公司与哈药股份之间的重大资产重组项目已实施完成，资产正式交割完毕，并已依法办理了资产过户手续。此次重大资产重组实施完成后，哈药股份与本公司的业务定位更加清晰，实现了同类业务资产、负债、人员的有效整合，两家公司分别成为医药工业、医药商业两个业务平台，公司将主要从事医药批发、医药零售等医药商业业务，哈药股份与本公司之间的同业竞争问题得到了彻底解决，至此，控股股东哈药股份的承诺已履行完毕。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，并结合公司的实际情况建立完善公司内部控制体系，积极规范公司运作，加强公司信息披露工作，维护全体股东利益。

公司股东大会、董事会、监事会与经营管理层间权责明确，对重大事项建立严格的审批、审核程序，公司治理结构、履职机制、信息披露等均严格按照相关法律法规执行。公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求不存在差异。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	26,503
---------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
哈药集团股 份有限公司	0	433,894,354	74.82	0	无	0	境内非国有 法人
中国建设银 行股份有限 公司-鹏华 医疗保健股 票型证券投 资基金	-2,585,342	6,217,991	1.07	0	无	0	其他
中国工商银 行股份有限 公司-银河 现代服务主 题灵活配置 混合型证券 投资基金	5,009,781	5,009,781	0.86	0	无	0	其他
中国工商银 行-嘉实策 略增长混合 型证券投资 基金	3,545,490	3,545,490	0.61	0	无	0	其他

中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健股票型证券投资基金	481,298	3,261,192	0.56	0	无	0	其他
中国银行股份有限公司—信诚周期轮动股票型证券投资基金 (LOF)	2,350,000	2,350,000	0.41	0	无	0	其他
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产金润 29 号资产管理计划	2,329,011	2,329,011	0.40	0	无	0	其他
曾郁	-511,079	2,100,000	0.36	0	无	0	境内自然人
招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	2,047,881	2,047,881	0.35	0	无	0	其他
中国建设银行股份有限公司—博时中证淘金大数据 100 指数型证券投资基金	1,910,500	1,910,500	0.33	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
哈药集团股份有限公司	433,894,354	人民币普通股	433,894,354				
中国建设银行股份有限公司—鹏华医疗保健股票型证券投资基金	6,217,991	人民币普通股	6,217,991				
中国工商银行股份有限公司—银河现代服务主题灵活配置混合型证券投资基金	5,009,781	人民币普通股	5,009,781				
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	3,545,490	人民币普通股	3,545,490				
中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健股票型证券投资基金	3,261,192	人民币普通股	3,261,192				

中国银行股份有限公司—信诚周期轮动股票型证券投资基金（LOF）	2,350,000	人民币普通股	2,350,000
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产金润 29 号资产管理计划	2,329,011	人民币普通股	2,329,011
曾郁	2,100,000	人民币普通股	2,100,000
招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	2,047,881	人民币普通股	2,047,881
中国建设银行股份有限公司—博时中证淘金大数据 100 指数型证券投资基金	1,910,500	人民币普通股	1,910,500
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国建设银行股份有限公司—鹏华医疗保健股票型证券投资基金管理人为鹏华基金管理有限公司，鹏华资产—浦发银行—鹏华资产金润 29 号资产管理计划管理人为鹏华基金管理有限公司之全资子公司鹏华资产管理（深圳）有限公司；中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健股票型证券投资基金与招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金管理人均为汇添富基金管理股份有限公司，未知其他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。		

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
张利君	董事长	0	357,300	357,300	二级市场买卖

其它情况说明

公司董事长张利君先生于 2015 年 7 月 13 日通过上海证券交易所交易系统以个人自有资金买入公司股票 357,300 股,成交价格为人民币 13.99 元/股。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘春风	董事、总经理	离任	工作变动
秦雅英	董事、副总经理	离任	工作变动
林本松	董事、副总经理、董事会秘书	离任	工作变动
李向阳	董事、总会计师	离任	工作变动
聂海心	监事会主席	离任	工作变动
张斯彬	职工监事	离任	工作变动
张利君	董事长	选举	新任
孟晓东	副董事长	选举	新任
李本明	董事、总经理	选举	新任
朱卫东	董事、副总经理	选举	新任
于印忠	董事	选举	新任
顾从峰	董事	选举	新任
邵蓉	独立董事	选举	新任
陈维忠	监事会主席	选举	新任
陶怀忠	职工监事	选举	职工代表大会选举
岳显智	副总经理	聘任	董事会聘任
孙崇华	副总经理	聘任	董事会聘任
艾士武	副总经理	聘任	董事会聘任
张金维	总会计师	聘任	董事会聘任
程轶颖	董事会秘书	聘任	董事会聘任

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：哈药集团人民同泰医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		171,017,955.56	595,248,973.75
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		197,026,891.71	844,598,719.96
应收账款		1,880,293,812.58	1,726,719,388.84
预付款项		58,274,079.63	238,435,145.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		42,066,905.95	70,338,627.82
买入返售金融资产			
存货		841,914,964.50	1,638,418,093.94
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		31,318,036.64	73,243,883.13
流动资产合计		3,221,912,646.57	5,187,002,832.54
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		100,000.00	100,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		400,732,729.92	1,310,721,137.37
在建工程		79,499,295.70	117,003,174.75
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		29,962,679.42	168,457,130.12
开发支出			
商誉		6,116,626.51	7,236,382.40
长期待摊费用		743,079.38	3,516,385.78
递延所得税资产		36,443,643.47	65,864,168.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		553,598,054.40	1,672,898,379.04
资产总计		3,775,510,700.97	6,859,901,211.58
流动负债：			
短期借款		124,000,000.00	674,140,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		464,725,778.93	721,545,938.44
应付账款		1,241,530,017.95	1,440,499,143.26
预收款项		59,304,019.89	177,212,026.24
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		72,966.89	106,425,128.41
应交税费		42,939,846.10	53,319,766.88
应付利息			
应付股利			
其他应付款		290,111,359.10	430,750,172.70
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			19,646,736.50
其他流动负债			
流动负债合计		2,222,683,988.86	3,623,538,912.43
非流动负债：			
长期借款			2,698,354.55
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			30,890,226.77
专项应付款		36,593,830.89	46,390,149.07
预计负债			
递延收益		127,413,603.90	169,600,341.56
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		164,007,434.79	249,579,071.95

负债合计		2,386,691,423.65	3,873,117,984.38
所有者权益			
股本		579,888,597.00	579,888,597.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			356,329,070.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			362,300,289.72
一般风险准备			
未分配利润		808,930,680.32	1,628,051,580.13
归属于母公司所有者权益合计		1,388,819,277.32	2,926,569,537.57
少数股东权益			60,213,689.63
所有者权益合计		1,388,819,277.32	2,986,783,227.20
负债和所有者权益总计		3,775,510,700.97	6,859,901,211.58

法定代表人：张利君 主管会计工作负责人：张金维 会计机构负责人：陈培培

母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位：哈药集团人民同泰医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		4,172,872.85	419,775,881.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			459,741,796.89
应收账款		-	266,034,594.55
预付款项			43,917,393.94
应收利息			
应收股利			
其他应收款		49,009,788.65	387,903,981.30
存货			198,910,638.63
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		290,000,000.00	97,682,955.23
流动资产合计		343,182,661.50	1,873,967,242.53
非流动资产：			
可供出售金融资产			3,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		883,668,567.00	367,912,889.30
投资性房地产			

固定资产		16,572,052.18	448,759,878.29
在建工程		78,514,101.70	88,683,824.57
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		2,006,207.30	43,866,004.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			2,708,848.57
递延所得税资产		6,213,447.23	26,696,161.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		986,974,375.41	981,627,606.95
资产总计		1,330,157,036.91	2,855,594,849.48
流动负债：			
短期借款			260,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			217,840,268.41
应付账款			157,656,148.90
预收款项			342,731.96
应付职工薪酬		2,019.86	99,273,466.28
应交税费		6,887,404.02	2,789,475.90
应付利息			0
应付股利			0
其他应付款		218,195.90	313,426,228.40
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			18,346,736.50
其他流动负债			
流动负债合计		7,107,619.78	1,069,675,056.35
非流动负债：			
长期借款			2,698,354.55
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			18,950,686.00
专项应付款			9,796,318.18
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			31,445,358.73
负债合计		7,107,619.78	1,101,120,415.08
所有者权益：			
股本		579,888,597.00	579,888,597.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积			27,641,863.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			300,561,293.81
未分配利润		743,160,820.13	846,382,680.03
所有者权益合计		1,323,049,417.13	1,754,474,434.40
负债和所有者权益总计		1,330,157,036.91	2,855,594,849.48

法定代表人：张利君 主管会计工作负责人：张金维 会计机构负责人：陈培培

合并利润表
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		4,819,342,186.58	4,674,173,559.39
其中：营业收入		4,819,342,186.58	4,674,173,559.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,679,746,593.87	4,521,740,156.57
其中：营业成本		4,193,598,122.79	3,788,258,789.88
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		14,195,813.46	19,081,612.17
销售费用		147,996,648.36	366,648,619.90
管理费用		260,756,184.09	298,642,881.76
财务费用		11,510,626.39	17,132,492.02
资产减值损失		51,689,198.78	31,975,760.84
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）			230,660.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		139,595,592.71	152,664,063.40
加：营业外收入		4,769,275.22	18,556,760.85
其中：非流动资产处置利得		35,865.26	125,872.39
减：营业外支出		575,288.06	9,461,871.74

其中：非流动资产处置损失		204,838.82	136,867.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		143,789,579.87	161,758,952.51
减：所得税费用		45,694,115.67	44,472,606.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		98,095,464.20	117,286,345.60
归属于母公司所有者的净利润		104,468,951.39	128,594,504.11
少数股东损益		-6,373,487.19	-11,308,158.51
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		98,095,464.20	117,286,345.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		104,468,951.39	128,594,504.11
归属于少数股东的综合收益总额		-6,373,487.19	-11,308,158.51
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.1802	0.2218
（二）稀释每股收益(元/股)		0.1802	0.2218

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：36,887,782.14 元，上期被合并方实现的净利润为：31,527,198.48 元。

法定代表人：张利君 主管会计工作负责人：张金维 会计机构负责人：陈培培

母公司利润表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		245,534,471.07	579,560,274.92
减：营业成本		100,872,185.66	234,226,447.70
营业税金及附加		2,304,705.62	7,129,821.05
销售费用		40,226,609.32	172,947,193.87

管理费用		54,991,945.35	78,274,692.85
财务费用		2,454,249.01	6,188,545.02
资产减值损失		3,910,160.30	15,278,691.06
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		3,521,043.06	-366,070.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	-743,990.70
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		44,295,658.87	65,148,812.67
加：营业外收入		976.04	6,677,067.14
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		60,918.00	9,049,963.57
其中：非流动资产处置损失		0	60,452.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,235,716.91	62,775,916.24
减：所得税费用		11,066,281.71	9,828,637.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		33,169,435.20	52,947,278.27
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		33,169,435.20	52,947,278.27
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张利君 主管会计工作负责人：张金维 会计机构负责人：陈培培

合并现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,662,808,564.79	4,426,607,484.61
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金		184,567,217.60	531,453,755.86
经营活动现金流入小计		3,847,375,782.39	4,958,061,240.47
购买商品、接受劳务支付的现金		3,016,981,911.99	2,948,318,748.24
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		246,583,190.02	321,023,947.69
支付的各项税费		189,488,345.56	308,695,555.97
支付其他与经营活动有关的现金		409,342,145.95	929,518,112.54
经营活动现金流出小计		3,862,395,593.52	4,507,556,364.44
经营活动产生的现金流量净额		-15,019,811.13	450,504,876.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		140,450.00	11,248,297.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-15,687,924.47
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		140,450.00	-4,439,627.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,973,283.38	9,723,568.30
投资支付的现金			
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		100,377,355.22	
投资活动现金流出小计		108,350,638.60	9,723,568.30
投资活动产生的现金流量净额		-108,210,188.60	-14,163,195.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		210,000,000.00	470,140,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		210,000,000.00	470,140,000.00
偿还债务支付的现金		500,140,000.00	505,140,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,861,018.46	17,855,005.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		511,001,018.46	522,995,005.18
筹资活动产生的现金流量净额		-301,001,018.46	-52,855,005.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-424,231,018.19	383,486,675.08
加：期初现金及现金等价物余额		595,248,973.75	323,079,239.34
六、期末现金及现金等价物余额		171,017,955.56	706,565,914.42

法定代表人：张利君 主管会计工作负责人：张金维 会计机构负责人：陈培培

母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		178,942,768.62	930,028,370.08
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,558,935.28	78,574,527.91
经营活动现金流入小计		184,501,703.90	1,008,602,897.99
购买商品、接受劳务支付的现金		56,258,956.80	163,432,477.75
支付给职工以及为职工支付的现金		51,842,283.64	94,271,336.80
支付的各项税费		18,425,690.30	87,391,483.72
支付其他与经营活动有关的现金		127,877,189.26	246,446,268.34
经营活动现金流出小计		254,404,120.00	591,541,566.61
经营活动产生的现金流量净额		-69,902,416.10	417,061,331.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			63,127,990.94
取得投资收益收到的现金		4,684,443.10	1,874,360.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			40,497.00
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			
投资活动现金流入小计		4,684,443.10	65,042,847.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		674,615.33	4,159,451.42
投资支付的现金		290,000,000.00	76,500,000.00
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		56,070,420.81	
投资活动现金流出小计		346,745,036.14	80,659,451.42
投资活动产生的现金流量净额		-342,060,593.04	-15,616,603.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金		100,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,640,000.00	7,360,888.91
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		103,640,000.00	107,360,888.91
筹资活动产生的现金流量净额		-3,640,000.00	-7,360,888.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-415,603,009.14	394,083,838.99
加：期初现金及现金等价物余额		419,775,881.99	131,463,095.47
六、期末现金及现金等价物余额		4,172,872.85	525,546,934.46

法定代表人：张利君 主管会计工作负责人：张金维 会计机构负责人：陈培培

合并所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	579,888,597.00				131,038,115.66				300,561,293.81		1,081,303,875.56	60,213,689.63	2,153,005,571.66
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					225,290,955.06				61,738,995.91		546,747,704.57		833,777,655.54
其他													
二、本年期初余额	579,888,597.00				356,329,070.72				362,300,289.72		1,628,051,580.13	60,213,689.63	2,986,783,227.20
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-356,329,070.72				-362,300,289.72		-819,120,899.81	-60,213,689.63	-1,597,963,949.88
(一) 综合收益总额											104,468,951.39	-6,373,487.19	98,095,464.20
(二) 所有者投入和减少资本					-356,329,070.72				-362,300,289.72		-923,589,851.20	-53,840,202.44	-1,696,059,414.08
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-356,329,070.72				-362,300,289.72		-923,589,851.20	-53,840,202.44	-1,696,059,414.08
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	579,888, 597.00										808,930, 680.32		1,388,819.2 77.32

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	579,888, 597.00				131,038, 115.66				297,312, 310.56		1,163,22 2,922.96	85,933,925. 97	2,257,395,8 72.15
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					225,290, 955.06				46,982,9 98.88		413,943, 731.27		686,217,685 .21
其他													
二、本年期初余额	579,888, 597.00				356,329, 070.72				344,295, 309.44		1,577, 166,65 4.23	85,933,925. 97	2,943,613,5 57.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											51,469,3 20.71	-22,067,131 .57	29,402,189. 14
（一）综合收益总额											128,594, 504.11	-11,308,158 .51	117,286,345 .60
（二）所有者投入和减少资本												-10,758,973 .06	-10,758,973 .06
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-10,758,973 .06	-10,758,973 .06
（三）利润分配											-77,125, 183.40		-77,125,183 .40

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-77,125,183.40		-77,125,183.40
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	579,888,597.00				356,329,070.72				344,295,309.44	1,628,635,974.94	63,866,794.40	2,973,015,746.50

法定代表人：张利君 主管会计工作负责人：张金维 会计机构负责人：陈培培

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	579,888,597.00				27,641,863.56				300,561,293.81	846,382,680.03	1,754,474,434.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	579,888,597.00				27,641,863.56				300,561,293.81	846,382,680.03	1,754,474,434.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-27,641,863.56				-300,561,293.81	-103,221,859.90	-431,425,017.27
（一）综合收益总额										33,169,435.20	33,169,435.20
（二）所有者投入和减少资本					-27,641,863.56				-300,561,293.81	-136,391,295.10	-464,594,452.47
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-27,641,863.56				-300,561,293.81	-136,391,295.10	-464,594,452.47
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	579,888,597.00									743,160,820.13	1,323,049,417.13

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	579,888,597				27,641,863.56				297,312,310.56	917,926,416.58	1,822,769,187.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	579,888,597				27,641,863.56				297,312,310.56	917,926,416.58	1,822,769,187.70
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-24,177,905.13	-24,177,905.13
(一) 综合收益总额										52,947,278.27	52,947,278.27
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金											

额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-77,125,183.40	-77,125,183.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-77,125,183.40	-77,125,183.40
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	579,888,597				27,641,863.56				297,312,310.56	893,748,511.45	1,798,591,282.57

法定代表人：张利君 主管会计工作负责人：张金维 会计机构负责人：陈培培

三、公司基本情况

1. 公司概况

哈药集团人民同泰医药股份有限公司（以下简称“本公司”）是在黑龙江省注册的股份有限公司，原系哈尔滨天鹅实业股份有限公司（以下简称“天鹅股份”），是 1993 年 8 月 15 日经哈尔滨市经济体制改革委员会哈体改字[1993]214 号文件批准，由哈尔滨建筑材料工业（集团）公司（以下简称“建材集团”）发起，对哈尔滨水泥厂的生产经营部分、哈尔滨新型建材房屋建设综合开发公司和哈尔滨市建材经贸公司进行改制而设立的股份有限公司，1994 年 2 月 24 日在上海证券交易所上市。公司总部位于黑龙江省哈尔滨市道里区哈药路 418 号。

2004 年 9 月，哈药集团股份有限公司（以下简称“哈药股份”）受让建材集团持有的天鹅股份 29.80% 股份并对天鹅股份实施重大资产重组，在资产重组过程中，哈药集团有限公司（以下简称“哈药集团”）和哈药股份分别于 2005 年 5 月和 2005 年 7 月两次受让建材集团持有的本公司 45.02% 股份，截至 2005 年 7 月哈药集团和哈药股份共受让建材集团持有的本公司 74.82% 股份。至此，哈药集团和哈药股份持有公司所有非流通股。哈药集团和哈药股份各持有本公司非流通股 11,115.00 万股和 17,811.29 万股；分别占公司总股本的 28.75% 和 46.07%。

2005 年 8 月，天鹅股份水泥类资产全部转让，并更名为“哈药集团三精制药股份有限公司”，证券简称变更为“三精制药”。

2007 年 1 月 9 日，哈药集团协议受让哈药股份持有的公司 6,212.54 万股，哈药集团和哈药股份分别持有本公司非流通股份 17,327.54 万股和 11,598.75 万股；分别占公司总股本的 44.82% 和 30%。

2011 年 4 月 21 日公司召开 2010 年度股东大会，审议通过了公司 2010 年度利润分配方案。根据分配方案，公司以 2010 年末总股本 386,592,398 股为基数，以盈余公积按每 10 股转增 5 股的比例向全体股东转增股本，转增后股本总额为 579,888,597 股。转增后的股本已业经中准会计师事务所出具的中准验字（2011）第 6007 号验资报告验证。

2011 年 2 月 11 日，哈药集团与哈药股份签订了《哈药集团股份有限公司非公开发行股份购买资产协议》。根据该协议，哈药股份拟向哈药集团非公开发行股份，购买哈药集团持有的本公司 44.82% 的股份。2012 年 1 月 5 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具了《证券过户登记确认书》，哈药集团持有的本公司 259,913,097 股股份（占本公司总股本 44.82%）已过户至哈药股份。至此，哈药股份持有本公司的股份比例由 30% 上升至 74.82%，哈药集团不再持有本公司股份，公司控股股东变更为哈药股份。

2015 年 2 月 16 日，公司与哈药股份签署了《资产置换协议》，公司以拥有的全部医药工业类资产及负债与哈药股份持有的哈药集团医药有限公司 98.5% 股权进行置换，双方对置换资产分别进行评估作价，公司拟出售资产评估值为 227,522.69 万元，拟收购资产评估值为 198,457.28 万元，差额部分 29,065.41 万元由哈药股份以现金等方式向本公司补足。2015 年 3 月 24 日，置换资产交割完毕。

2015 年 4 月，公司名称由“哈药集团三精制药股份有限公司”变更为“哈药集团人民同泰医药股份有限公司”，证券简称由“三精制药”变更为“人民同泰”，证券代码保持不变（600829）。

公司旗下包括两家全资子公司：哈药集团医药有限公司、哈药集团三精医院投资管理有限公司。公司经营范围为：投资管理及咨询；以自有资产对医疗行业进行投资及投资管理；医疗、医药咨询服务；企业管理咨询；接受委托从事委托方的资产管理、企业管理。

2. 合并财务报表范围

报告期本公司合并范围包括母公司 2 家子公司，与上期相比减少了 13 家子公司。原因是 2015 年 3 月 24 日本公司以拥有的全部医药工业类资产及负债与哈药股份持有的医药公司 98.5% 的股权进行置换。详见附注九、在其他主体中的权益披露。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2. 持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策参见附注五、28。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2015 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（3）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（4）分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（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。

9. 外币业务和外币报表折算

10. 金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等（附注五、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或持有至到期投资重分类为可供出售金融资产后持有期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。成本或摊余成本为重分类日该金融资产的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原直接计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，与该金融资产相关、原直接计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债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负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(5) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，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，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独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	期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征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）	
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
其中：1年以内分项，可添加行		
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3年以上		
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12. 存货**(1) 存货的分类**

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

14. 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下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在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注五、22。

15. 投资性房地产

（1）. 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

16. 固定资产

（1）. 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）. 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	15—40	3-5	6.47—2.38
机器设备	年限平均法	5—15	3-5	19.40—6.33
运输工具	年限平均法	5-10	3-5	19.40—9.5
电子及其他设备	年限平均法	5-25	3-5	19.40—3.8

（3）. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、22。

（5）每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（6）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

17. 在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、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等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、22。

18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③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。

(2) 借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19. 生物资产

20. 油气资产

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、商标权、专有技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	40-50	直线法	
商标权	10	直线法	
专有技术	10	直线法	
软件	5-10	直线法	

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、22。

(2). 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明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，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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转为无形资产。

22. 长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

26. 股份支付

27. 优先股、永续债等其他金融工具

28. 收入

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

①医药商业批发的收入确认原则

出库单传送至物流中心，物流中心发货后确认销售收入。

②医药商业零售的收入确认原则

交付商品并收款时确认收入。

29. 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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的利益，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。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

六、税项**1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、17%
消费税		
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳所得税额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2. 税收优惠

3. 其他

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	291,679.43	413,378.43
银行存款	170,726,276.13	594,835,595.32
其他货币资金		
合计	171,017,955.56	595,248,973.75
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	197,026,891.71	844,598,719.96
商业承兑票据		
合计	197,026,891.71	844,598,719.96

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,975,624.08	98.86	95,330,271.73	4.83	1,880,293.81	1,824,789.68	98.63	110,696,662.29	6.07	1,714,093.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	22,794,158.39	1.14	22,794,158.39	100.00		25,283,948.51	1.37	12,657,580.50	50.06	12,626,368.01
合计	1,998,418.24	100	118,124,430.12	5.91	1,880,293.81	1,850,073.63	100	123,354,242.79	6.67	1,726,719.38

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,955,001,899.67	82,064,324.06	4.2%
1 至 2 年	2,243,065.06	224,306.51	10.0%
2 至 3 年	2,754,310.73	541,794.08	19.7%
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	15,624,808.85	12,499,847.08	80.0%
5 年以上			
合计	1,975,624,084.31	95,330,271.73	4.8%

确定该组合依据的说明：

按照应收款项产生的具体时间，判断账龄区间。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提应收账款坏账准备金额 32,114,408.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本期应收账款前五名汇总金额为 1,007,903,719.6 元，占应收款项期末余额的 51%。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	57,033,602.10	97.87	215,854,634.14	90.53
1 至 2 年	78,245.16	0.13	18,648,832.97	7.82
2 至 3 年	317,522.97	0.55	2,876,978.27	1.21
3 年以上	844,709.40	1.45	1,054,699.72	0.44
合计	58,274,079.63	100.00	238,435,145.10	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本期末预付款项账龄超一年金额合计 1,240,477.53 元，主要是未到结算期的货款。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本期预付账款前五名汇总金额为 28,357,877.61 元，占预付款项期末余额的 48.7%。

其他说明

无

7、应收利息

适用 不适用

8、应收股利

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	44,021,594.46	100.00	1,954,688.51	4.44	42,066,905.95	79,328,627.25	97.71	9,095,028.88	11.47	70,233,598.37

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						1,859,349.74	2.29	1,754,320.29	94.35	105,029.45
合计	44,021,594.46	100	1,954,688.51	4.44	42,066,905.95	81,187,976.99	100	10,849,349.17	13.36	70,338,627.82

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	38,444,336.68	52,126.00	0.14%
1 至 2 年	216,880.00	8,654.00	3.99%
2 至 3 年	3,159,758.51	15,000.00	0.47%
3 年以上			
3 至 4 年	24,188.46	22,188.46	91.73%
4 至 5 年			
5 年以上	2,176,430.81	1,856,720.05	85.31%
合计	44,021,594.46	1,954,688.51	4.44%

确定该组合依据的说明：

按照应收款项产生的具体时间，判断账龄区间。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 46,300 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	42,107,614.46	72,540,096.33

备用金	1,913,980.00	1,869,524.88
个人借款		4,745,377.06
材料款		1,116,193.73
代垫款		916,784.99
合计	44,021,594.46	81,187,976.99

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第1名	往来款	1,736,720.05	5年以上	3.95	1,736,720.05
第2名	保证金	1,350,000.00	1年以内	3.07	
第3名	往来款	1,088,165.10	1年以内	2.47	
第4名	往来款	826,842.54	1年以内	1.88	
第5名	往来款	734,667.91	2至3年	1.67	
合计		5,736,395.60		13.04	1,736,720.05

说明:上述未计提坏账准备的其他应收账款单位是关联方单位,因同归属于一家母公司,故不计提坏账准备。

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

其他说明:

10、 存货

(1). 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,154,316.09		3,154,316.09	226,889,723.14	4,671,393.43	222,218,329.71
在产品	84,303.12		84,303.12	27,414,555.81		27,414,555.81
库存商品	837,625,059.72		837,625,059.72	1,402,883,193.61	14,097,985.19	1,388,785,208.42
周转材料	1,051,285.57		1,051,285.57			

消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	841,914,964.50		841,914,964.50	1,657,187,472.56	18,769,378.62	1,638,418,093.94

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,671,393.43				4,671,393.43	
在产品						
库存商品	14,097,985.19				14,097,985.19	
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	18,769,378.62				18,769,378.62	

本期因资产重组影响，存货跌价准备减少全部是转出资产导致的。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

房租费	21,617,086.51	19,625,763.52
预交税金	9,479,166.47	51,444,183.22
技术检验费	194,285.86	208,000.12
取暖费		1,846,482.86
其他	27,497.80	119,453.41
合计	31,318,036.64	73,243,883.13

其他说明
无

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00
合计	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
黑龙江省整形美容协会	100,000.00			100,000.00					100	
合计	100,000.00			100,000.00					100	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明
无

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

16、长期应收款

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、投资性房地产

□适用 √不适用

19、固定资产**(1). 固定资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,339,031,460.68	539,211,604.33	84,910,791.70	81,981,459.94	2,045,135,316.65
2. 本期增加金额	44,603,120.18	15,787,911.81	603,173.75	3,222,173.67	64,216,379.41
（1）购置	2,389,434.16	11,822,389.23	603,173.75	633,812.98	15,448,810.12
（2）在建工程转入	42,213,686.02	3,965,522.58		2,588,360.69	48,767,569.29
（3）企业合并增加					
3. 本期减少金额	933,719,671.64	455,742,318.71	48,768,080.15	67,971,238.35	1,506,201,308.85
（1）处置或报废	5,241,991.48	1,902,056.52	2,243,272.19	816,659.98	10,203,980.17
（2）资产重组减少	928,477,680.16	453,840,262.19	46,524,807.96	67,154,578.37	1,495,997,328.68
4. 期末余额	449,914,909.22	99,257,197.43	36,745,885.30	17,232,395.26	603,150,387.21
二、累计折旧					
1. 期	359,064,900.97	265,206,438.93	43,926,023.36	51,807,925.05	720,005,288.31

初余额					
2. 本期增加金额	14,322,490.80	13,293,973.87	1,133,341.59	3,684,130.78	32,433,937.04
(1) 计提	14,322,490.80	13,293,973.87	1,133,341.59	3,684,130.78	32,433,937.04
3. 本期减少金额	250,653,455.44	229,280,190.98	27,374,930.51	42,712,991.13	550,021,568.06
(1) 处置或报废	4,013,731.96	1,164,731.35	1,995,455.18	528,668.19	7,702,586.68
(2) 资产重组减少	246,639,723.48	228,115,459.63	25,379,475.33	42,184,322.94	542,318,981.38
4. 期末余额	122,733,936.33	49,220,221.82	17,684,434.44	12,779,064.70	202,417,657.29
三、减值准备					
1. 期初余额	622,466.91	13,609,258.38	13,825.36	163,340.32	14,408,890.97
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额	622,466.91	13,609,258.38	13,825.36	163,340.32	14,408,890.97
(1) 处置或报废					
(2) 资产重组减少	622,466.91	13,609,258.38	13,825.36	163,340.32	14,408,890.97
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	327,180,972.89	50,036,975.61	19,061,450.86	4,453,330.56	400,732,729.92
2. 期初账面价值	979,344,092.80	260,395,907.02	40,970,942.98	30,010,194.57	1,310,721,137.37

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

报告期内根据公司 2014 年股东大会决议批准通过与哈药股份进行资产置换, 此次资产置换引起固定资产合并范围发生变更, 本期固定资产减少金额 1, 506, 201, 308. 85 元, 其中由于资产重组减少固定资产金额 1, 495, 997, 328. 68 元。

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
女子医院综合楼	119,937,083.24	41,422,981.54	78,514,101.70	119,937,083.24	41,422,981.54	78,514,101.70
口服一车间 GMP 改造				10,169,722.87		10,169,722.87
物流二期平库	985,194.00		985,194.00	26,167,032.24		26,167,032.24
其他				2,152,317.94		2,152,317.94
合计	120,922,277.24	41,422,981.54	79,499,295.70	158,426,156.29	41,422,981.54	117,003,174.75

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源

物流二期平 库	38,152,99 5.33	26,167,032 .24	12,793,652 .44	37,975,4 90.68		985,194. 00	102.12	90 %				自 筹
合计	38,152,99 5.33	26,167,032 .24	12,793,652 .44	37,975,4 90.68		985,194. 00	102.12	90 %				/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初 余额	193,714,864.80	2,000,000.00	50,111,893.67	245,826,758.47
2. 本期 增加金额			90,200.00	90,200.00
(1) 购 置			90,200.00	90,200.00
(2) 内 部研发				
(3) 企 业合并增加				
3. 本期 减少金额	162,192,430.22	2,000,000.00	42,252,246.30	206,444,676.52
(1) 处 置				
(2) 资产重 组减少	162,192,430.22	2,000,000.00	42,252,246.30	206,444,676.52

4. 期末余额	31,522,434.58	0.00	7,949,847.37	39,472,281.95
二、累计摊销				
1. 期初余额	28,746,786.65	1,942,608.72	46,680,232.98	77,369,628.35
2. 本期增加金额	1,189,319.14	172,173.84	696,882.47	2,058,375.45
(1) 计提	1,189,319.14	172,173.84	696,882.47	2,058,375.45
3. 本期减少金额	26,545,033.72	2,114,782.56	41,258,584.99	69,918,401.27
(1) 处置				
(2) 资产重组减少	26,545,033.72	2,114,782.56	41,258,584.99	69,918,401.27
4. 期末余额	3,391,072.07		6,118,530.46	9,509,602.53
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	28,131,362.51		1,831,316.91	29,962,679.42
2. 期初账面价值	164,968,078.15	57,391.28	3,431,660.69	168,457,130.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置	资产重组	
三精女子专科医院	6,116,626.51					6,116,626.51
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	769,295.10				769,295.10	
哈药集团三精大庆玻璃工业园有限公司	172,468.79				172,468.79	
合计	7,236,382.40				1,119,755.89	6,116,626.51

(2). 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

无

其他说明

无

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
蜂胶技术服务费	318,870.76			242,808.36	76,062.40
固定资产改良支出	439,500.00	541,173.45	178,656.47	135,000.00	667,016.98

维修费	2,471,348.57		1,151,945.28	1,319,403.29	
电业局维护费	237,500.00			237,500.00	
租赁费	49,166.45		500.01	48,666.44	
合计	3,516,385.78	541,173.45	1,331,101.76	1,983,378.09	743,079.38

其他说明：

其他减少金额为资产重组影响。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	114,548,307.16	28,637,076.79	164,437,452.12	37,246,561.99
内部交易未实现利润			21,733,026.86	3,439,653.95
可抵扣亏损				
在建工程减值准备	41,422,981.53	6,213,447.23	41,422,981.53	6,213,447.23
政府补助	6,372,477.80	1,593,119.45	6,522,477.80	1,630,619.45
应付工资结余			91,378,623.59	13,706,793.54
辞退福利			24,180,616.36	3,627,092.46
合计	162,343,766.49	36,443,643.47	349,675,178.26	65,864,168.62

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		25,989,056.48
可抵扣亏损		407,769,195.32
合计		433,758,251.80

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

本期内部交易未实现利润、应付工资结余及辞退福利变动，主要是资产重组导致的。

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

合计		

其他说明：

31、短期借款

适用 不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	124,000,000.00	674,140,000.00
合计	124,000,000.00	674,140,000.00

短期借款分类的说明：

本期末公司不存在用于抵押、质押的财产。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	464,725,778.93	721,545,938.44
银行承兑汇票		
合计	464,725,778.93	721,545,938.44

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

货款	1,241,530,017.95	1,440,499,143.26
合计	1,241,530,017.95	1,440,499,143.26

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第 1 名	3,490,162.01	货款未结算
合计	3,490,162.01	/

其他说明

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	59,304,019.89	177,212,026.24
合计	59,304,019.89	177,212,026.24

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

无

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	97,175,472.07	207,948,233.10	305,050,738.28	72,966.89
二、离职后福利设定提存计划		20,269,980.28	20,269,980.28	
三、辞退福利	9,249,656.34		9,249,656.34	
四、一年内到期的其他福利				
合计	106,425,128.41	228,218,213.38	334,570,374.90	72,966.89

本期“离职后福利设定提存计划”及“辞退福利”减少，主要是资产重组导致的。

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	93,968,623.59	161,165,049.61	255,133,673.20	
二、职工福利费		21,150,937.60	21,150,937.60	
三、社会保险费	-207,664.73	10,274,341.45	10,066,676.72	
其中：医疗保险费	-207,664.73	8,825,520.05	8,617,855.32	
工伤保险费		1,006,998.16	1,006,998.16	
生育保险费		441,823.24	441,823.24	
四、住房公积金	8,183.00	10,020,875.95	10,027,824.95	1,234.00
五、工会经费和职工教育经费	3,406,330.21	2,347,736.00	5,682,333.32	71,732.89
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		2,989,292.49	2,989,292.49	
合计	97,175,472.07	207,948,233.10	305,050,738.28	72,966.89

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		18,508,823.98	18,508,823.98	
2、失业保险费		1,761,156.30	1,761,156.30	
3、企业年金缴费				
合计		20,269,980.28	20,269,980.28	

其他说明：

报告期因资产重组减少应付职工薪酬119,719,925.11元。

38、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,524,611.04	4,498,240.19
消费税		
营业税	135,714.64	286,156.52
企业所得税	27,707,395.54	44,189,013.16
个人所得税	318,512.33	845,453.09
城市维护建设税	998,797.66	1,076,889.09
土地使用税	321,524.78	372,154.80
房产税	568,531.22	448,224.79
教育费附加	715,959.12	820,233.30
印花税	2,644,432.47	750,499.03
其他	4,367.30	32,902.91
合计	42,939,846.10	53,319,766.88

其他说明：

无

39、应付利息

□适用 √不适用

40、应付股利

□适用 √不适用

41、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	4,904,265.92	10,207,656.95
往来款	285,207,093.18	370,240,347.82
工程款及设备款		50,302,167.93
合计	290,111,359.10	430,750,172.70

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
哈药集团股份有限公司	193,977,634.66	往来款
合计	193,977,634.66	/

其他说明

无

42、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		19,646,736.50
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		19,646,736.50

其他说明：

无

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		

合计		
----	--	--

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

无

45、长期借款

适用 不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		2,698,354.55
合计		2,698,354.55

长期借款分类的说明:

无

其他说明，包括利率区间:

无

46、应付债券

适用 不适用

47、长期应付款

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利设定受益计划净负债		
二、辞退福利		30,890,226.77
三、其他长期福利		
合计		30,890,226.77

(2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

其他说明:

无

49、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
拆迁补偿款	36,593,830.89			36,593,830.89	拆迁补偿款
国债专项资金	9,796,318.18		9,796,318.18		国债专项资金基本建设支出预算
合计	46,390,149.07		9,796,318.18	36,593,830.89	/

其他说明：

拆迁补偿款是本期资产重组置入资产根据哈尔滨市政府的规划要求进行搬迁并收到了相应的拆迁补偿款。

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	129,773,890.98		2,360,287.08	127,413,603.90	拆迁补偿款
动迁补偿款	35,447,045.32		35,447,045.32		
污水工程补助	781,796.27		781,796.27		
其他	3,597,608.99		3,597,608.99		
合计	169,600,341.56		42,186,737.66	127,413,603.90	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府补助	129,773,890.98		2,360,287.08		127,413,603.90	与资产相关
动迁补偿款	35,447,045.32		755,900.76	34,691,144.56		与资产相关
污水工程补助	781,796.27		96,747.84	685,048.43		与资产相关
其他	3,597,608.99		29,000.01	3,568,608.98		与资产相关
合计	169,600,341.56		3,241,935.69	38,944,801.97	127,413,603.90	/

其他说明：

(1) 政府补助是本期资产重组置入根据哈尔滨市政府的规划要求进行搬迁并收到了相应的拆迁补偿款，根据《企业会计准则第 16 号—政府补助》和《财政部关于印发企业会计准则解释第 3 号通知》的规定进行了相应的账务处理，此款项用于重建仓库工程并已完工，工程竣工后按资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(2) 动迁补偿款、污水工程补助及其他项目的变动为资产重组影响，置出资产减少所致。

52、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

其他说明：

无

53、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	579,888,597.00						579,888,597.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)				
其他资本公积	356,329,070.72		356,329,070.72	
合计	356,329,070.72		356,329,070.72	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少是资产重组置出资产影响所致。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	362,300,289.72		362,300,289.72	
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	362,300,289.72		362,300,289.72	

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期法定盈余公积减少是资产重组置出资产影响所致。

60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,081,303,875.56	1,163,222,922.96
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	546,747,704.57	413,943,731.27
调整后期初未分配利润	1,628,051,580.13	1,577,166,654.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	104,468,951.39	128,594,504.11
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		77,125,183.40
转作股本的普通股股利		
资产重组置出	923,589,851.20	
期末未分配利润	808,930,680.32	1,628,635,974.94

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 546,747,704.57 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,810,785,745.08	4,192,082,709.09	4,663,189,599.28	3,785,506,478.59
其他业务	8,556,441.50	1,515,413.70	10,983,960.11	2,752,311.29
合计	4,819,342,186.58	4,193,598,122.79	4,674,173,559.39	3,788,258,789.88

62、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	636,895.46	901,159.48
城市维护建设税	7,732,344.44	10,365,881.86
教育费附加	5,826,573.56	7,814,570.83
资源税		
合计	14,195,813.46	19,081,612.17

其他说明：

无

63、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	40,860,674.56	187,543,704.73
工资及附加	26,239,416.42	44,613,840.39
差旅费	22,329,656.89	52,122,093.35
会议费	5,269,828.56	25,278,316.65
宣传费	8,672,023.40	3,905,492.28
运输费	15,135,477.89	21,797,821.88
仓储费		2,133,024.00
其他	29,489,570.64	29,254,326.62
合计	147,996,648.36	366,648,619.90

其他说明：

无

64、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	142,237,496.05	161,014,773.10
折旧	15,849,975.45	21,810,914.07
研究开发费	18,037,502.87	20,454,662.08
无形资产摊销	1,933,592.87	3,160,198.80
水电费	4,410,840.04	5,355,424.04
取暖费	4,023,253.46	4,659,887.74
办公费	3,889,488.05	4,742,243.44
差旅费	10,044,299.87	13,820,840.92
业务招待费	499,184.90	897,907.32
租赁费	16,656,950.15	19,653,155.61
运输费	357,957.18	555,955.44
其他	42,815,643.20	42,516,919.20
合计	260,756,184.09	298,642,881.76

其他说明：

无

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,025,148.25	20,799,689.85
减：利息收入	-2,289,120.77	-4,456,545.32
汇兑损失		785.46
手续费	774,598.91	788,562.03
合计	11,510,626.39	17,132,492.02

其他说明：

无

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	51,689,198.78	26,826,873.58
二、存货跌价损失		5,148,887.26
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	51,689,198.78	31,975,760.84

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-743,990.70
处置长期股权投资产生的投资收益		974,651.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		230,660.58

其他说明：

无

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	35,865.26	125,872.39	35,865.26
其中：固定资产处置利得	35,865.26	125,872.39	35,865.26
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,241,935.69	15,003,843.66	3,241,935.69
其他	1,491,474.27	3,427,044.80	1,491,474.27
合计	4,769,275.22	18,556,760.85	4,769,275.22

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府补助	2,360,287.08	2,360,287.08	与资产相关
动迁补偿款	755,900.76	1,511,801.52	与资产相关
污水工程补助	96,747.84	199,469.28	与资产相关
其他	29,000.01	157,485.78	与资产相关
企业扶持基金		10,229,000.00	与收益相关
人力资源补贴		45,800.00	与收益相关
科研项目拨款		500,000.00	与收益相关
合计	3,241,935.69	15,003,843.66	/

其他说明：

无

70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	204,838.82	136,867.22	204,838.82
其中：固定资产处置损失	204,838.82	136,867.22	204,838.82
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		4,401,063.48	
其他	370,449.24	4,923,941.04	370,449.24
合计	575,288.06	9,461,871.74	575,288.06

其他说明：

无

71、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	53,430,004.34	46,535,004.58
递延所得税费用	-7,735,888.67	-2,062,397.67
合计	45,694,115.67	44,472,606.91

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	143,789,579.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	36,609,417.26
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	127,282.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,957,415.91
所得税费用	45,694,115.67

其他说明：

无

72、其他综合收益

详见附注

73、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	180,848,115.73	506,154,925.13
专项补助	881,648.61	17,518,630.89
利息收入	2,289,120.77	2,583,661.17
其他	548,332.49	5,196,538.67
合计	184,567,217.60	531,453,755.86

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	240,250,249.40	349,271,245.86
往来款	169,091,896.55	580,246,866.68
合计	409,342,145.95	929,518,112.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资产置换支付的现金净额	100,377,355.22	
合计	100,377,355.22	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	98,095,464.20	117,286,345.60
加：资产减值准备	51,689,198.78	31,975,760.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,433,937.04	49,810,258.95
无形资产摊销	2,058,375.45	3,170,198.82
长期待摊费用摊销	1,331,101.76	2,270,158.61
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）	35,865.26	17,389.59
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-204,838.82	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	13,025,148.25	18,924,932.85
投资损失（收益以“-”号填列）		-230,660.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	29,420,525.15	-2,062,397.67
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）	302,024,799.55	255,075,589.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-313,686,995.98	377,600,720.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-231,242,391.77	-403,333,421.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-15,019,811.13	450,504,876.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	171,017,955.56	706,565,914.42
减：现金的期初余额	595,248,973.75	323,079,239.34
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	-424,231,018.19	383,486,675.08

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	171,017,955.56	595,248,973.75
其中：库存现金	291,679.43	413,378.43
可随时用于支付的银行存款	170,726,276.13	594,835,595.32
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	171,017,955.56	595,248,973.75

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		
-----------------------------	--	--

其他说明：

无

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

77、外币货币性项目

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
哈药集团医药有限公司	98.50%	均归属于同一母公司哈药集团控制	2015-3-24	置换资产交割完毕取得控制权	2,234,643,465.43	36,887,782.14	1,821,925,368.67	31,527,198.48

其他说明：

无

(2). 合并成本

√适用 □不适用

合并成本	1,932,873,311.64
现金	
非现金资产的账面价值	
发行或承担的债务的账面价值	
发行的权益性证券的面值	
或有对价	

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

资产重组中置出净资产账面价值 1,932,873,311.64 元。

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	哈药集团医药有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	3,538,610,953.06	3,581,174,531.92
货币资金	74,494,398.27	170,576,593.04
应收款项	2,005,735,788.66	1,838,083,434.97
存货	1,025,276,804.83	1,142,056,342.59
固定资产	298,552,573.14	303,439,932.95
无形资产	28,032,676.16	28,407,150.45
在建工程	31,396,226.91	26,167,032.24
其他资产	75,122,485.09	72,444,045.68
负债：	2,664,945,515.38	2,744,396,876.38
借款	414,000,000.00	414,140,000.00
应付款项	2,122,351,767.94	2,200,482,985.40
递延收益	128,593,747.44	129,773,890.98
净资产	873,665,437.68	836,777,655.54
减：少数股东权益	13,104,981.57	12,551,664.83
取得的净资产	860,560,456.11	824,225,990.71

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

6、 其他

2015年3月24日，本公司以拥有的全部医药工业类资产及负债与哈药股份持有的医药公司98.5%的股权进行置换。本公司置出资产包括持有的下属子公司哈药集团三精明水药业有限公司、哈药集团三精明水医药经销有限公司、哈药集团三精医药商贸有限公司、哈药集团三精儿童大药厂（有限公司）、哈药集团三精大庆玻璃工业园有限公司、哈药集团三精制药四厂有限公司、哈药集团三精英美制药有限公司、哈药集团三精广告传媒有限公司、哈药集团三精明水健康品经贸有限公司、哈药集团三精加滨药业有限公司、哈尔滨三精艾富西药业有限公司、哈药集团三精千鹤制药有限公司全部股权，股权置换后，置出子公司不再纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益**

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
哈药集团医药有限公司	哈尔滨	哈尔滨	医药商业、其他	100		设立
哈药集团三精医院投资管理有限公司	哈尔滨	哈尔滨	医院投资管理	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

子公司名	期末余额						期初余额						
	流动	非流	资产	流动	非流	负债	流动	非流	资产	流动	非流	负债	

称	资产	动资 产	合计	负债	动负 债	合计	资产	动资 产	合计	负债	动负 债	合计

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收 入	净利润	综合收 益总额	经营活 动现金 流量	营业收 入	净利润	综合收 益总额	经营活 动现金 流量

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

无

其他说明：

无

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、 其他

无

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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(%)
哈药集团股份有限公司	哈尔滨市南岗区昆仑商城隆顺街2号	医药商业、药品制造	191,748.33	74.82	74.82

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是哈药集团有限公司。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
哈药集团有限公司	其他
董事、经理、财务总监及董事会秘书	其他

其他说明

无

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
哈药集团股份有限公司	采购	128,430,323.14	114,850,166.45
哈药集团营销有限公司	采购	93,876,248.78	91,571,575.17

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
哈药集团股份有限公司	商品销售	18,311,400.00	20,340,278.12
哈药集团营销有限公司	商品销售	304,890,143.35	701,896,102.55

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

(4). 关联担保情况

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
哈药集团股份有限 公司	50,000,000.00	2015.06.02	2016.06.01	本公司的子公 司医药公司向 哈药股份拆入 的资金
哈药集团股份有限 公司	60,000,000.00	2015.06.02	2016.06.01	本公司的子公 司医药公司向 哈药股份拆入 的资金
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	哈药集团股份 有限公司	3,851,129.13	31,931.13	199,548,617.71	10,619,838.79
其他应收款	哈药集团股份 有限公司	3,956,727.69	1,736,720.05	4,099,727.69	1,736,720.05

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	哈药集团股份有 限公司	61,730,416.94	60,925,907.30
预收账款	哈药集团股份有 限公司		44,331.81
其他应付款	哈药集团有限公 司		37,358,123.13
其他应付款	哈药集团股份有 限公司	193,977,634.66	199,057,634.66

7、 关联方承诺

8、 其他

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

5、 其他

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止 2015 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、 或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
2014 年 11 月					
黑龙江省七建建筑工程有限责任公司	本公司	建设工程施工合同纠纷	哈尔滨市中级人民法院	3,000 万元	审理中
本公司	黑龙江省七建建筑工程有限责任公司	建设工程施工合同纠纷	同上	9,774 万元	审理中

本公司因与黑龙江省七建建筑工程有限责任公司（以下简称省七建）建设工程施工合同纠纷，被省七建起诉。起诉金额人民币3,000万元。公司就上述被诉纠纷提出反诉，反诉金额人民币9,774万元。截至本报告公告日，本事项未有新的进展，无法判断对公司本期利润或期后利润的影响。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

3、 其他

截止 2015 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

截止 2015 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

√适用 □不适用

(1). 非货币性资产交换**(2). 其他资产置换**

为了解决哈药股份与公司之间的同业竞争问题，经公司 2014 年年度股东大会审议通过，本公司以拥有的全部医药工业类资产及负债与哈药股份持有的医药公司 98.5%的股权进行置换。本公司置出资产包括本公司医药工业类资产及负债及持有的下属子公司哈药集团三精明水药业有限公司、哈药集团三精明水医药经销有限公司、哈药集团三精医药商贸有限公司、哈药集团三精儿童大药厂（有限公司）、哈药集团三精大庆玻璃工业园有限公司、哈药集团三精制药四厂有限公司、哈药集团三精英美制药有限公司、哈药集团三精广告传媒有限公司、哈药集团三精明水健康品经贸有限公司、哈药集团三精加滨药业有限公司、哈尔滨三精艾富西药业有限公司、哈药集团三精千鹤制药有限公司全部股权；本次股权置换中置出净资产账面价值 193,287.33 万元，置入净资产账面价值 115,121.46 万元，差额 78,165.87 万元调整资本公积。

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**8、 其他****十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 应收账款分类披露：**

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						274,543,020.88	100.00	8,508,426.33	3.10	266,034,594.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计		/		/		274,543,020.88	100	8,508,426.33	3.10	266,034,594.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额_____元；本期收回或转回坏账准备金额_____元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	49,009,788.65	100.00			49,009,788.65	392,421,631.66	99.73	4,622,679.81	1.18	387,798,951.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						1,065,375.79	0.27	960,346.34	90.14	105,029.45
合计	49,009,788.65	100			49,009,788.65	393,487,007.45	100	5,583,026.15	1.42	387,903,981.30

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	25,893.98		
1 至 2 年	48,983,894.67		
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	49,009,788.65		

母公司的其他应收款全部是与其分、子公司发生的业务往来款，故不计提坏账准备。

确定该组合依据的说明：

按照应收款项产生的具体时间，判断账龄区间。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	49,009,788.65	371,553,932.28
备用金		152,130.00
材料款		3,156,271.33
代垫款		223,260.22
个人借款		6,923,877.02
合计	49,009,788.65	382,009,470.85

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第 1 名	往来款	48,110,168.51	1-2 年	98.16	

第 2 名	往来款	556,443.33	1 年以内、1-2 年	1.14	
第 3 名	往来款	333,576.81	1-2 年	0.68	
第 4 名	往来款	9,600.00	1 年以内	0.02	
合计	/	49,009,788.65	/	100.00	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	883,668,567.00		883,668,567.00	367,912,889.30		367,912,889.30
对联营、合营企业投资				2,734,746.84	2,734,746.84	
合计	883,668,567.00		883,668,567.00	370,647,636.14	2,734,746.84	367,912,889.30

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
哈药集团三精医药商贸有限公司	30,603,275.28		30,603,275.28			
哈药集团三精加滨药业有限公司	5,112,566.48		5,112,566.48			

哈尔滨三精艾富西药业有限公司	46,670,000.00		46,670,000.00		
哈药集团三精明水药业有限公司	123,850,548.00		123,850,548.00		
哈药集团三精广告传媒有限公司	300,000.00		300,000.00		
哈药集团三精黑河药业有限公司	10,684,252.66		10,684,252.66		
哈药集团三精明水医药经销有限公司	13,129,870.30		13,129,870.30		
哈药集团三精儿童大药厂(有限公司)	9,108,662.67		9,108,662.67		
三精大庆玻璃工业园有限公司	21,905,603.02		21,905,603.02		
哈药集团三精千鹤制药有限公司	39,440,000.00		39,440,000.00		
哈药集团三精医院投资管理有限公司	20,108,110.89			20,108,110.89	
哈药集团三精制药四厂有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00		
哈药集团三精英美制药有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00		
哈药集团三精明水健康品经贸有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00		
哈药集团医药有限公司		863,560,456.11		863,560,456.11	
合计	367,912,889.30	863,560,456.11	347,804,778.41	883,668,567.00	

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
云南三精医药商贸有限公司	2,734,746.84								-2,734,746.84	
小计	2,734,746.84								-2,734,746.84	

	746.84								46.84		
合计	2,734,746.84								-2,734,746.84		

其他说明：
无

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	241,975,117.55	99,456,942.29	569,879,697.81	227,507,562.52
其他业务	3,559,353.52	1,415,243.37	9,680,577.11	6,718,885.18
合计	245,534,471.07	100,872,185.66	579,560,274.92	234,226,447.70

其他说明：
无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		-743,990.70
处置长期股权投资产生的投资收益		377,920.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款收益	3,521,043.06	
合计	3,521,043.06	-366,070.70

6、其他

无

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-168,973.56	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,241,935.69	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,121,025.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,048,496.79	
少数股东权益影响额		
合计	3,145,490.37	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.50	0.1802	0.1802
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.40	0.1747	0.1747

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第九节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：张利君

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 13 日