



哈药集团人民同泰医药股份有限公司 2015 年年度报告



2016 年 1 月 30 日



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、致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人张利君、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

经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2015年度母公司实现净利润11,549,420.83元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按实现净利润提取10%的法定盈余公积金1,154,942.08元，当年可供股东分配利润10,394,478.75元，加上期初未分配利润846,382,680.03元，减去资产置换减少未分配利润136,391,295.10元，本年度可供股东分配的利润为720,385,863.68元。鉴于公司现状及发展需要，公司拟2015年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

本预案尚需提交公司年度股东大会予以审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

本年度报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，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

九、重大风险提示

（一）行业政策风险

近年来，随着医药体制改革的深化，国家及各级政府药品监督管理部门先后出台了多项压缩医药流通环节、降低医药销售价格、实现“医药分开”等方面的政策措施。具体来说，采取的措施包括在医疗机构药品采购过程中以省市为单位进行网上集中采购进而压低药品采购价格，由国家发改委对部分药品的最高零售价格进行调整从而压缩医药流通环节的盈利空间，逐步取消公立医院药品加成从而实现“医药分开”，出台新版《药品经营质量管理规范》（GSP）等行业标准从而提升行业准入门槛等。由于这些行业政策涉及面较广、实际落地的形式存在不确定性，使得公司经营发展面临一定挑战。

（二）市场竞争加剧的风险

目前，国内医药流通市场仍然呈现市场集中度较低的格局。随着跨区域兼并整合的不断升级，未来两年国内行业巨头有可能加快收编脚步，公司面临着全国性大型药品流通企业的市场扩张威胁；同时区域性其他规模较大的药品流通企业也在谋求自身的发展，加剧了区域市场的激烈竞争。一些中小型药品流通企业也可能以重组或联盟的方式实现规模化经营，冲击公司作为区域龙头企业的地位。日益加剧的市场竞争，公司的市场占有率和盈利能力存在下降的风险。

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅“第四节管理层讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。



目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	管理层讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	29
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	37
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第八节	公司治理.....	49
第九节	财务报告.....	53
第十节	备查文件目录.....	143



第一节 释义

一、 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
药品分公司	指	哈药集团医药有限公司药品分公司
人民同泰医药连锁店	指	哈尔滨人民同泰医药连锁店
新药特药	指	哈药集团医药有限公司新药特药分公司
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 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。
医疗分销	指	医药流通企业直接向医院、卫生院、诊所等医疗机构提供药品销售及配送服务。
商业调拨	指	连接上游医药生产厂家和下游经销商以及终端客户的一项经营活动，主要是从上游厂家采购货物，然后批发给下游经销商。
ERP	指	Enterprise Resource Planning，企业资源计划，将企业的物流、人流、资金流、信息流统一起来进行管理，以求最大限度地利用企业现有资源，实现企业经济效益的最大化。
OTC	指	指非处方药，即经国家卫生行政部门规定或审定后，不需要医师或其它医疗专业人员开写处方即可购买的药品。
B2C	指	Business To Customer，企业通过互联网直接面向消费者销售产品和服务的销售模式。
O2O	指	Online To Offline（在线离线/线上到线下），是指将线下的商务机会与互联网结合，让互联网成为线下交易的前台，既可涉及到线上，又可涉及到线下，可以通称为 O2O。



WMS	指	Warehouse Management System, 仓库管理系统, 能够按照运作的业务规则和运算法则 (algorithms), 对信息、资源、行为、存货和分销运作进行管理, 使其最大化满足有效产出和精确性的要求, 包括: 收货、上架、补货、拣货、包装、发货等。
DTC	指	Direct To Consumer, 是指直接面对消费者的营销模式, 它包括任何以终端消费者为目标而进行的传播活动。对医药市场而言, 终端消费者有可能是患者本人、患者的朋友和亲属, 也可能是医疗服务人员或者公众。
CRM	指	Customer Relationship Management, 即“客户关系管理”。企业利用相应的信息技术以及互联网技术来协调企业与顾客间在销售、营销和服务上的交互, 从而提升其管理方式, 向客户提供创新式的个性化的客户交互和服务的过程。



第二节 公司简介和主要财务指标

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

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报、中国证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	哈尔滨市道里区哈药路418号公司董事会办公室

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	人民同泰	600829	三精制药

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
	签字会计师姓名	姜韬、陶怡
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	中国（上海）自由贸易试验区商城路 618 号
	签字的财务顾问主办	孙健、贾超



	人姓名	
	持续督导的期间	2015 年 3 月至 2016 年 12 月

七、近三年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	2015年	2014年		本期比上年同期增减 (%)	2013年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	8,909,315,338.14	9,010,672,033.66	1,738,794,725.40	-1.12	10,036,366,897.23	3,177,004,852.99
归属于上市公司股东的净利润	138,916,248.95	187,410,983.40	39,851,013.07	-25.88	126,292,978.91	6,462,053.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	131,958,917.62	194,541,417.60	46,981,447.27	-32.17	91,301,761.41	-25,274,311.31
经营活动产生的现金流量净额	333,987,605.42	444,291,931.19	392,578,769.60	-24.83	-187,048,944.65	-158,312,270.81
	2015年末	2014年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2013年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	1,423,266,574.88	2,926,569,537.57	2,092,791,882.03	-51.37	2,816,283,737.57	2,130,066,052.36
总资产	4,232,510,144.56	6,859,901,211.58	3,281,726,679.66	-38.30	6,959,206,721.09	3,705,241,259.64
期末总股本	579,888,597.00	579,888,597.00	579,888,597.00	-	579,888,597.00	579,888,597.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年		本期比上年同期增减 (%)	2013年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益 (元 / 股)	0.2396	0.3232	0.0687	-25.87	0.2178	0.0111



稀释每股收益（元 / 股）	0.2396	0.3232	0.0687	-25.87	0.2178	0.0111
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.2276	0.3355	0.0810	-32.16	0.1574	-0.0436
加权平均净资产收益率（%）	7.87	6.37	1.89	增加1.50个百分点	4.59	0.30
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.48	6.61	2.23	增加 0.87个百分点	3.32	-1.19

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明：

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股份持有的医药公司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。

八、2015年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	2,705,616,840.18	2,113,725,346.40	1,968,017,553.31	2,121,955,598.25
归属于上市公司股东的净利润	63,038,383.43	41,430,567.96	32,964,796.85	1,482,500.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	60,799,320.80	40,524,140.22	31,679,120.31	-1,043,663.71
经营活动产生的现金流量净额	-99,736,777.10	84,716,965.97	188,632,484.83	160,374,931.72

第四季度归属于上市公司股东的净利润较前三季度减少的主要原因：四季度依据财税【2009】59号文件对2015年3月重大资产置换收到的置出资产与置入资产之间的现金差额29,065.41万元，计提企业所得税2,225.91万元所致。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

**九、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	2015 年金额	附注(如适用)	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-249,063.69		974,308.82	634,609.74
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	5,606,320.86		31,306,687.19	65,597,153.75
债务重组损益			-273,914.50	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			50,949.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,928,312.59		-33,263,489.17	-10,453,746.76
少数股东权益影响额			-3,510,471.28	-8,233,567.88
所得税影响额	-2,328,238.43		-2,414,504.96	-12,553,231.35
合计	6,957,331.33		-7,130,434.20	34,991,217.50



第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务及经营模式

1、主要业务

公司于 2015 年 3 月完成重大资产置换，主要业务由医药制造业务，变更为医药流通业务，具体包括医药批发和医药零售两类。报告期内，公司主要销售中药、西药等药品，此外还销售保健品、医疗器械、玻璃仪器、化学制剂等产品。

(1) 医药批发业务

公司的医药批发业务包括医疗分销及面向零售药店、医药经销企业的药品批发业务，主要通过医药公司药品分公司、新药特药分公司开展，形成了以经营进口药品、合资药品、国内名优药品、招标品种为主导产品的经营体系。

(2) 医药零售业务

公司的医药零售业务通过零售门店向个人客户销售处方药、非处方药及医疗保健品等医药产品，主要通过旗下人民同泰医药连锁店、新药特药零售药店完成。

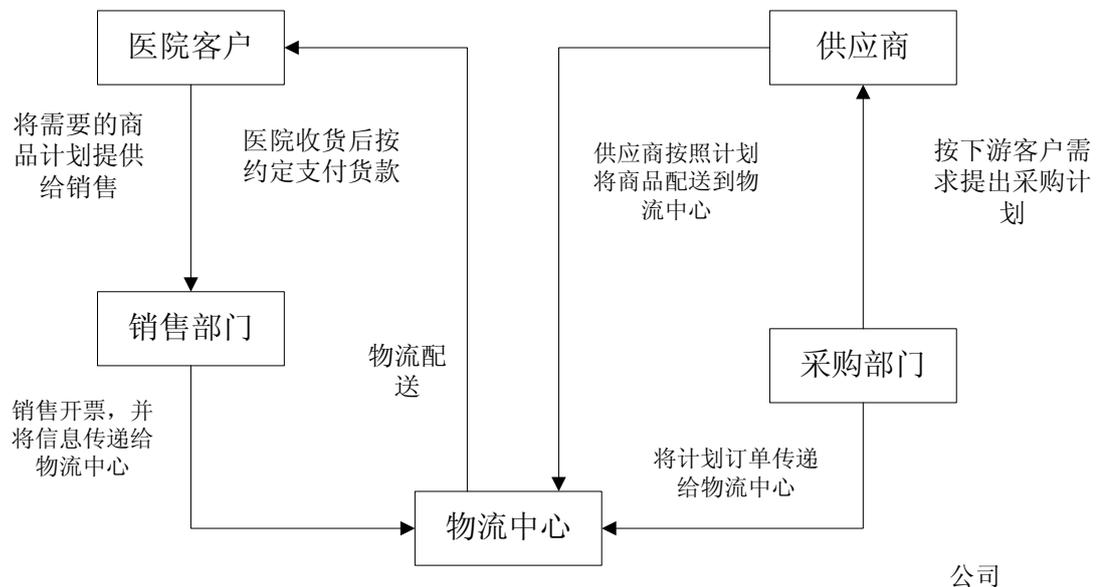
公司拥有人民同泰健康网 (<http://www.rmттjkw.com>)、天猫医药馆（哈药大药房旗舰店 <http://rmттdyf.tmall.com>）及京东医药馆（人民同泰大药房旗舰店 <http://rmттdyf.jd.com>）等电子商务平台，依托人民同泰医药连锁店，经营品种包括药品、中药饮片、滋补保健、医疗器械、化妆品、日用品等。

2、经营模式

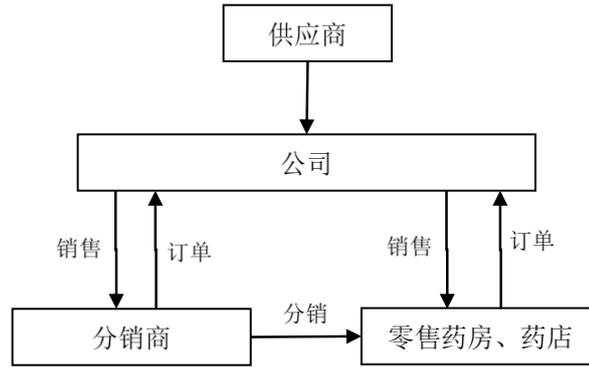
(1) 医药批发业务经营模式

公司的医药批发业务主要包括医疗分销及面向零售药店、医药经销企业批发两种模式。

其中，医疗分销模式，即公司先从供货商采购产品备货，在收到医院订单后，公司安排物流服务并及时运送产品，主要利润来源于药品进销价差及配送费用。经营模式流程图如下：



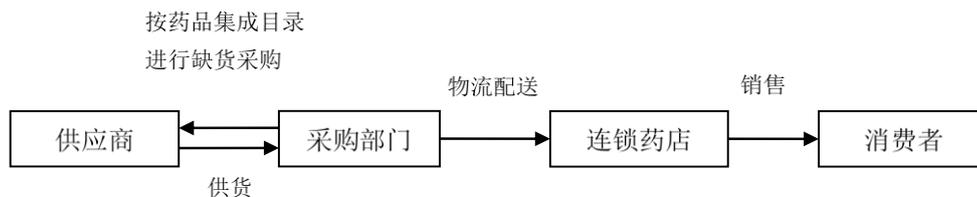
面向零售药店、医药经销企业批发模式，即面向上述销售对象销售并配送药品，主要利润来源于药品进销差价。经营模式流程图如下：



公司多年来一直为黑龙江省内的医药流通业龙头企业，具有较好的商业信誉，区域竞争优势明显，目前已成为黑龙江省内最大的医疗分销商业公司。此外，在面向零售药店、医药经销企业的医药批发模式方面，公司充分利用药企资源、销售网络等方面的优势，目前已将配送网络拓展到吉林、内蒙古等黑龙江省外市场。

(2) 医药零售业务经营模式

公司充分利用其现有的营销网络、经营品种和配送能力，以直营连锁方式开展的医药零售业务，主要利润来源于药品进销差价。经营模式流程图如下：



在该类业务开展过程中，公司采用集中化供应链体系，将零售业务的采购纳入统一的集成化采购目录中，并在配送环节对库存分布、订单时间及订货量之间的关系进行计算、统一规划物流，从而降低零售平台公司与各节点企业运营成本。

经过多年发展，公司拥有“人民同泰”、“新药特药”等零售品牌，旗下的人民同泰医药连锁店拥有分布在黑龙江省内的众多零售门店，其营业收入排名黑龙江省前列，具有较强的市场地位。

3、主要的业绩驱动因素

报告期内，公司业绩主要来源于医药流通业务。目前，该行业内企业的整体业绩水平均受到国内医疗体制改革、药品价格改革、医保控费、招标降价、新版 GSP 认证等多方面因素的驱动。

此外，公司目前主要的经营资产系通过 2015 年通过资产置换方式注入上市公司，从而打开了融资渠道。未来公司将根据市场情况及企业发展需求，适时地通过资本市场募集资金，用以支持公司医药批发和零售业务拓展等战略规划部署和推进。上述规划顺利实施后，将极大地提升公司销售网络的覆盖范围及市场竞争力，从而可能成为未来业绩增长的强大驱动力。

(二) 行业发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

1、行业发展情况

近几年来，随着国内医疗体制改革的不断推进及深化，及受到人口老龄化、医疗技术进步等众多因素的驱动，我国医药流通行业的市场规模持续增大。根据商务部统计结果，2006 年至 2014 年期间全国医药流通行业销售额增长情况如下图所示，其中 2013 年、2014 年我国药品流通行业销售总额分别为 13,036 亿元、15,021 亿元，分别同比增长 16.70%、15.20%。



2006 年-2014 年全国医药流通行业销售额



数据来源：商务部市场秩序司统计

根据艾美仕市场研究公司（IMS Health）预测，受新兴医药市场销量的带动，以及发达国家药物消费总额提升的驱动，2018 年全球的药品年消费额将增加至 1.28~1.31 万亿美元，年复合增长率为 4%~7%。对于中国的医药流通市场，该机构预测到 2020 年中国的市场容量将达到现有规模的 4 倍，市场规模将仅次于美国，排名全球第二。

2、行业的周期性、季节性和地域性特点

医药流通行业是关系民生的基础性行业，仅部分药品品种针对夏、冬季节极端气候环境，存在一定的季节性，但整体来说不存在明显的周期性或季节性。

但是由于药品的招标采购方式及配送时效性等特点，决定了医药流通行业的地域性特点较为显著。在省市区域内覆盖范围较广、配送能力较强的医药流通企业，具有更强的市场竞争优势。

3、公司所处的行业地位

公司目前是黑龙江省医药流通行业的龙头企业，主要业务范围集中在黑龙江省内，其中医药批发业务已辐射到吉林、内蒙古等省外地区。根据《2014 年药品流通行业运行统计分析报告》，2014 年公司下属全资子公司医药公司的主营业务收入在全国药品批发企业中排名第 19 位；公司旗下连锁平台“人民同泰”的销售总额在全国药品零售企业中排名第 15 位。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

公司第七届董事会第十四次会议和 2014 年年度股东大会审议通过了《关于哈药集团三精制药股份有限公司重大资产置换暨关联交易方案的议案》。根据议案，本公司以其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，本公司拟置出资产评估值为 227,522.69 万元，拟置入资产评估值为 198,457.28 万元，置出资产与置入资产之间的差额 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，公司与哈药股份签署《置出资产交割确认函》和《置入资产交割确认函》确认 2015 年 3 月 24 日为置出和置入资产交割日。本次资产置换为同一控制下的企业合并，合并日置出资产账面价值 193,287.33 万元，扣除收到的现金 29,065.41 万元，净置出 164,221.92 万元；置入资产账面价值 86,056.05 万元。置出与置入资产账面价值的差 78,165.88 万元分别冲减资本公积 13,103.81 万元、盈余公积 30,056.13 万元、未分配利润 35,005.94 万元。



三、报告期内核心竞争力分析

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、其旗下人民同泰医药连锁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，已与全国 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、品牌影响力优势

经过多年的发展和累积，“人民同泰”品牌在省内具有较高的知名度。公司高度重视品牌建设和维护，长期坚持免费送药服务，建立会员制，深受广大消费者的欢迎，在省内拥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。上市后公司对“人民同泰”品牌重新进行 VI 设计，诠释品牌内涵。按照新的企业形象设计对门店进行装修改造，重新塑造形象，品牌影响力进一步提升，品牌优势得到进一步强化。

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，两个大型药品批发企业，一个现代物流配送中心。公司分别在批发、零售、物流、电商等领域布局，可以使企业获益于各业务板块共同发展带来的协同效应，多板块运营和规划，分散经营风险，增大收益。

4、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，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，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，持续推进与上下游客户间互信的战略合作伙伴关系建设，以集成化采购持续优化战略品种和区域优势品种，形成了发展医药商业所必需的品种资源优势。

5、销售渠道覆盖优势

公司主营业务共有销售网点 3,300 多家，已与黑龙江省内 730 多家医疗机构，1,200 多家第三终端，890 多家商业客户紧密合作，三级以上医院的市场覆盖率达到 95%以上，二级以上医院的市场覆盖率达到 90%以上。公司具有强大的网络覆盖能力和市场掌控能力，销售面向全省的终端医疗，建立了辐射全省的稳固、快速的商业分销渠道，具有很强的市场调拨能力，已拓展到吉林、内蒙古等省外市场。

6、连锁门店复制优势

公司具有完整的连锁药店管理体系，全面实现了标准化的门店管理，具有较强的门店发展和经营管理的复制能力。经过多年的探索发展，公司具备区域规模效应、快速决策、集权管控等优势。连锁门店开发的操作流程和管理模式已经成熟，为今后连锁业务拓展和实施起到积极意义。

7、物流配送优势

公司高效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。公司拥有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。



第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2015 年，国家医改走向纵深，公立医院改革、药价改革、分级诊疗、取消定点医疗机构和定点医保药店资格审查等一系列重磅政策落地，都对医药行业产生了深远影响。药品流通行业总体运行呈现缓中趋稳的态势，医药零售业态面临经营体系重建、多维竞争的局面。医药电商的迅速发展和“互联网+”模式的推广应用，医药物流现代化建设水平的不断提升，都驱使着医药企业创新服务模式、寻找行业发展新引擎，转型升级已成为整个医药流通产业链和商业模式发展的新常态。

面对全新机遇与多种挑战并存的发展环境，公司管理层和全体员工共同努力，按照既定的发展目标，贯彻落实董事会的战略部署，集中优势资源，整合业务板块，强化管控力度，深挖内部潜力，推进各项工作稳步开展。报告期内公司实现营业收入 890,932 万元，同比降低 1.12%；净利润 13,892 万元，同比降低 25.88%。

1、完成重大资产重组工作，人民同泰登陆资本市场。报告期内公司实施重大资产重组项目，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。

2、重新设计企业 VI，丰富企业文化体系。报告期内，公司聘请专业设计公司对“人民同泰”品牌重新进行了 VI 设计，诠释品牌内涵；创建了“人民同泰”官网(<http://www.hyrrtt.com.cn/>)，展示企业形象；复刊《哈药商报》，及时传递企业经营动态，丰富企业文化体系。

3、整合资源，重新构建批发、零售产业格局。报告期内，按照公司主营业务板块，重新梳理批发、零售业务架构，按业务体系进行归并，形成批发业务以药品分公司、新药特药分公司为主，零售业务划归人民同泰医药连锁店管理。经过调整，公司重新构建起批发、零售的经营格局，品牌和资源优势更加集中。

4、完善企业内控管理体系，修订管理制度。报告期内，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，聘请专业咨询公司协助公司完善内控体系，重新编制《内部控制手册》；为全面提升企业各项管理水平，修订《企业管理制度汇编》，完善企业管理制度 139 项。

5、完善人才储备、选拔和培训机制，推进绩效考核。报告期内，公司完善人才培养通道和职业发展规划，启动执业药师招聘计划，公开招聘选拔大学生店长进行人才储备，以专业化人员队伍增强公司零售终端业务实力；开展各业务体系人员的职业技能培训，全年共完成 8431 人次、1600 学时的培训；按照绩效考核标准对各分子公司进行指标考核。

6、以新版 GSP 认证为契机，提升企业质量管理水平。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。

7、社会公益活动

公司长期以来一直秉承从商有德的企业理念，积极承担社会责任，致力于参加公益事业，彰显企业责任，树立良好的企业形象。

报告期内，公司员工自愿无偿献血，奉献爱心；人民同泰医药连锁店店员参加“让爱回家”志愿者招募活动，发挥自身专业优势，开展多场社区健康讲堂，普及疾病预防、安全用药等知识；“六一”期间走进哈尔滨市燎原小学，给孩子送去预防疾病的药品和儿童文具；向环卫工人捐赠



防治流感药品，为他们送上健康保障；持续开展“家庭过期药品回收活动”，守护百姓健康；参加“关注老年痴呆症，发放防走失黄手环”活动，共发放“防走失黄手环”3000余个；同时公司还注重关爱员工，给予困难员工补助、设立互助基金，及时救助患有重大疾病职工，为全体员工办理职工互助保障险，营造互助关爱的企业氛围。

二、报告期内主要经营情况

1、医药批发业务

2015年，医药批发业务实现营业收入735,689.84万元，同比增长17.03%。报告期内，公司继续巩固医疗分销和商业调拨两项核心业务，同时稳步拓展基层医疗和零售终端配送市场。

一是密切上游供应商关系，提供增值服务。报告期内，公司强化与上游重点供应商的战略合作，通过签订大客户协议等方式开展深度合作，实施精益采购，互助互惠，共进双赢；创新服务内容，为上游客户提供优质增值服务，保证配送及时供应，提高客户关系黏着度。

二是巩固及提升市场覆盖，业务收入增速稳健。

(1) 医疗分销方面：报告期内实现医疗分销营业收入493,602.20万元，同比增长27.10%。公司深入调研分析市场情况，深化与医疗机构合作，加大空白医院开发力度，医疗分销业务收入实现了较大增长。黑龙江省内三级以上医院的市场覆盖率达到95%以上，二级以上医院的市场覆盖率达到90%以上，并延伸至内蒙古自治区、吉林省。

(2) 商业调拨及第三终端方面：报告期内实现商业调拨及第三终端营业收入242,087.64万元，同比增长0.76%。在行业集中度提高的背景下，公司通过与上游供应商协作增加分销区域及客户，商业调拨业务保持了平稳增长；报告期内公司加大市场开发与拓展，强化终端服务，实现销售网络的进一步延伸，提升终端市场覆盖率。

三是实施“五优化”战略，提升经营质量。报告期内，为规避经营风险，公司全面实施“五优化”战略，即“优化产品、优化供应商、优化医疗客户、优化商业客户、优化服务”，建立盈亏平衡测算模型，对经营质量和经营数据进行量化、分类分析，有效促进资金优化，报告期末公司经营活动现金流得到改善，公司整体经营质量提高。

四是创新业务模式，试水县级医院集中配送。报告期内，面对新的行业趋势和市场环境，公司密切关注基层医疗药品相关政策，加强与医院沟通，报告期内公司在省内部分县级医院尝试开展药品集中配送业务，努力扩大合作份额。

2、医药零售业务

公司医药零售业务通过人民同泰医药连锁店和新药特药零售药店开展。报告期末，公司旗下人民同泰医药连锁店直营门店数量为325家，其中哈尔滨市内门店245家，市外门店80家。报告期内，公司零售业务凭借终端网络和规模化采购优势，提升了盈利能力。报告期内，实现营业收入99,782.86万元，同比增长3.84%。

一是强化集采规模优势，有效提升毛利水平。报告期内，公司充分发挥规模化采购优势，整合采购渠道和资源，优化品种结构，减少库存资金占用，提高门店空间利用率，促进了毛利率水平提升。

二是创新经营模式，向多元业态转型。报告期内，公司顺应零售行业向大健康和多元化发展的趋势，以“药店+便利店”营销模式布局连锁商业板块，引进日用品经营项目，向健康生活药店转型；公司按照重新设计的VI，升级店面形象，更换新的牌匾并装修改造门店，打造差异化竞争优势。

三是提供会员增值服务，提高会员消费粘性。报告期内，公司加强零售门店会员管理，开展多场大型会员主题促销活动，为会员提供增值服务，如发放《全民健康报》、提供慢病测试服务、利用APP客户端推送健康养生知识等，与会员建立牢固稳定的关系。



四是完善 DTC 药房模式，引进高端品种。报告期内，公司充分利用品种资源优势，进一步完善 DTC（高值药品直送）药房模式，引入部分高端 DTP 品种，通过优质高效的服务，深得上下游客户信任。

五是强化管控力度，实施标准化管理。报告期内，公司重新修订《门店标准管理手册》，全面实现了标准化的门店管理，有效提升了店面管理水平和服务水平。

3、医药电商业务

（1）官网运营

公司旗下的人民同泰健康网（<http://www.rmттjkw.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，经营品种近五千种，其中包括药品、中药饮片、滋补保健、医疗器械、化妆品、日用品等。

（2）第三方平台的电商业务

公司已陆续入驻天猫医药馆-哈药大药房旗舰店（<http://rmттdyf.tmall.com/>）及京东医药馆-人民同泰大药房旗舰店（<http://rmттdyf.jd.com/>）。

（3）利用移动互联网技术，搭建线上、线下一体化多渠道 O2O 营销网络

报告期内，公司通过互联网移动技术，采用线上与线下结合互动的销售模式，以零售实体店网络为基础，通过微信平台 and APP 客户端，搭建线上线下一体化的药直送业务，启用第三方快递进行送药服务，进一步增强公司的竞争力。

（一）主营业务分析

利润表及现金流量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	8,909,315,338.14	9,010,672,033.66	-1.12
营业成本	7,921,418,145.06	7,427,017,327.71	6.66
销售费用	191,743,227.89	577,271,631.44	-66.78
管理费用	467,886,083.09	605,569,659.36	-22.74
财务费用	13,213,798.95	34,116,335.01	-61.27
经营活动产生的现金流量净额	333,987,605.42	444,291,931.19	-24.83
投资活动产生的现金流量净额	-135,761,208.62	-58,343,175.47	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-304,054,317.62	-113,779,021.31	不适用

1. 收入和成本分析

（1）营业收入变化的因素分析

报告期内，公司实现营业收入 890,931.53 万元，同比减少 1.12%，主要原因：

①置出资产部分（医药工业）的收入同比减少 72.18%，原因为本期置出的医药工业资产 2015 年 4-12 月不再纳入合并范围；

②置入资产部分（医药商业）的收入同比增加 15.28%，主要原因为报告期内公司核心业务医疗分销的销售增长加快，同时公司加大市场开发力度，抢占空白医疗市场份额，增加新的收入增长点。

（2）主要销售客户的情况

公司前五名客户销售额 222,681 万元，占全部收入的 24.99%。

（3）毛利率变化的因素分析

报告期内，公司实现毛利率 11.09%，同比减少 6.49%，主要原因：



- ①本期置出的医药工业资产 2015 年 4-12 月不再纳入合并范围所致；
②置入资产报告期内实现毛利率 8.74%，较同期减少 0.79%。

(4) 主要供应商的情况

公司前五名客户采购额 218,216 万元，占总采购额的 28.75%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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 (%)
医药商业	8,354,726,922.75	7,641,809,075.10	8.53	15.28	16.06	减少 0.61 个百分点
医药工业	460,127,701.92	213,871,796.84	53.52	-72.18	-72.25	增加 0.11 个百分点
其他	73,843,740.87	64,219,198.39	13.03	-13.72	-5.06	减少 7.93 个百分点
合计	8,888,698,365.54	7,919,900,070.33	10.90	-1.09	6.70	减少 6.51 个百分点
医药商业分产品情况						
分产品	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 (%)
合计	8,354,726,922.75	7,641,809,075.10	8.53	15.28	16.06	减少 0.61 个百分点
1、批发业务	7,356,898,351.98	6,908,666,868.66	6.09	17.03	17.82	减少 0.63 个百分点
其中：批发-医疗分销	4,936,021,960.93	4,603,383,444.69	6.74	27.10	27.63	减少 0.39 个百分点
批发-商业调拨	2,420,876,391.05	2,305,283,423.97	4.77	0.76	2.15	减少 1.29 个百分点
2、零售业务	997,828,570.77	733,142,206.44	26.53	3.84	1.74	增加 1.51 个百分点
中、西成药	821,602,550.22	617,608,300.21	24.83	7.15	6.13	增加 0.72 个百分点
保健品	66,163,616.03	39,714,965.21	39.97	-16.77	-26.47	增加 7.92 个百分点
中药饮片	38,062,309.88	26,142,702.26	31.32	3.54	-7.43	增加 8.14 个百分点
日用品	21,136,960.54	16,640,812.72	21.27	-14.86	-20.72	增加 5.82 个百分点
医疗器械、计生用品及其	50,863,134.10	33,035,426.04	35.05	-4.10	-6.74	增加 1.84 个百分点



主营业务分地区情况						
分地区	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(%)
省内	8,154,723,093.75	7,447,848,650.51	8.67	15.61	16.42	减少 0.64 个百分点
省外	200,003,829.00	193,960,424.59	3.02	3.54	3.70	减少 0.15 个百分点
合计	8,354,726,922.75	7,641,809,075.10	8.53	15.28	16.06	减少 0.61 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

(1) 营业收入的分行业、分产品、分地区情况的说明:

医药商业营业收入为 835,472.69 万元,同比增长 15.28%,占主营业务收入总额的 94%,其中:医疗分销营业收入为 493,602.2 万元,同比增长 27.10%,占医药商业营业收入总额的 59.08%;商业调拨营业收入为 242,087.64 万元,同比增长 0.76%,占医药商业营业收入总额的 28.98%;零售业务营业收入为 99,782.86 万元,同比增长 3.84%,占医药商业营业收入总额的 11.94%。医药商业是公司营业收入的主要来源,医疗分销业务增加是驱动收入稳步增长的主要因素。医药工业营业收入为 46,012.77 万元,同比减少 72.18%,主要原因:本期置出的医药工业资产 4-12 月不再纳入合并范围所致。

(2) 毛利率的分行业、分产品、分地区情况的说明:

医药商业毛利率为 8.53%,同比减少 0.61%,主要原因系医药商业调拨业务毛利率同比减少所致。其中:

医疗分销毛利率为 6.74%,同比减少 0.39%;
商业调拨毛利率为 4.77%,同比减少 1.29%;
零售业务毛利率为 26.53%,同比增加 1.51%。

2. 费用

报告期内,销售费用同比减少 66.78%、管理费用同比减少 22.74%,主要原因系置出的医药工业资产 4-12 月不再纳入合并范围所致,剔除这一因素影响,销售费用与管理费用合计同比增长 3.49%。财务费用同比减少 61.27%,主要原因系归还短期借款导致财务费用减少所致。

3. 现金流

经营活动产生的现金流量净额同比减少 24.83%,主要原因系置出资产减少所致,剔除这一影响因素,医药商业经营活动产生的现金流量净额同比增加 30,193.54 万元,增长 583.87%。医药商业经营活动产生的现金流量净额同比增加主要原因系公司全面实施“五优化”战略,即“优化产品、优化供应商、优化医疗客户、优化商业客户、优化服务”,通过优化提升经营质量,有效促进经营活动现金流量增加所致。

投资活动产生的现金流量净额同比减少 7,741.80 万元,筹资活动产生的现金流量净额同比减少 19,027.53 万元,主要原因系置出资产减少所致。

4. 经营计划进展说明



公司实现营业收入 890,931.53 万元，完成年初制定的经营指标计划。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	489,421,052.93	11.56	595,248,973.75	8.68	-17.78	剔除置出资产影响期末比期初增长 182.3%，系优化经营模式，提升经营质量，经营性现金流量增加所致。
应收票据	119,519,790.88	2.82	844,598,719.96	12.31	-85.85	剔除置出资产影响期末比期初减少 43.9%，系控制票据回款减少所致。
应收账款	2,002,155,821.45	47.30	1,726,719,388.84	25.17	15.95	剔除置出资产影响期末比期初增长 46.9%，系批发医疗分销营业收入增加所致。
预付账款	116,809,368.61	2.76	238,435,145.10	3.48	-51.01	剔除置出资产影响期末比期初减少 48.9%，系优化供应商付款政策，控制预付账款减少所致。
存货	894,639,457.07	21.14	1,638,418,093.94	23.88	-45.40	剔除置出资产影响期末比期初减少 21.8%。
其他流动资产	37,815,938.80	0.89	73,243,883.13	1.07	-48.37	剔除置出资产影响期末比期初减少 24.1%。
固定资产	398,446,990.79	9.41	1,310,721,137.37	19.11	-69.60	剔除置出资产影响期末比期初增长 7.9%。
在建工程	75,109,100.00	1.77	117,003,174.75	1.71	-35.81	剔除置出资产影响期末比期初减少 28.2%，系物流二期平库竣工转固减少所致。
无形资产	29,448,746.49	0.70	168,457,130.12	2.46	-82.52	剔除置出资产影响期



						末比期初减少 4.2%。
递延所得税资产	40,576,488.57	0.96	65,864,168.62	0.96	-38.39	剔除置出资产影响期末比期初增长 40.1%，系本期应收账款增加，计提应收账款坏账准备需确认的递延所得税资产增加所致。
短期借款	124,000,000.00	2.93	674,140,000.00	9.83	-81.61	剔除置出资产影响期末比期初减少 70.1%，系本期归还贷款减少短期借款所致。
预收账款	80,469,352.17	1.90	177,212,026.24	2.58	-54.59	剔除置出资产影响期末比期初减少 42.1%，系本期收到客户的预收账款减少所致。
应付职工薪酬	182,323.24	0.00	106,425,128.41	1.55	-99.83	剔除置出资产影响期末比期初减少 27.5%。
应交税费	51,136,567.19	1.21	53,319,766.88	0.78	-4.09	剔除置出资产影响期末比期初增长 70.8%，系资产置换收到现金部分需计提的企业所得税增加所致。
其他应付款	280,909,503.02	6.64	430,750,172.70	6.28	-34.79	剔除置出资产影响期末比期初增长 5.8%。
专项应付款			46,390,149.07	0.68	-100.00	剔除置出资产影响期末比期初减少 100%，系因拆迁需构建的资产完成，专项补偿款转入递延收益所致。

(四) 行业经营性信息分析

无

零售行业经营性信息分析

1. 报告期末已开业门店分布情况

√适用 □不适用

地区	经营业态	自有物业门店		租赁物业门店	
		门店数量	建筑面积 (万平米)	门店数量	建筑面积 (万平米)
哈尔滨市内	医药零售 连锁药店	50	1.58	192	2.61
哈尔滨市外	医药零售	3	0.17	80	1.29



连锁药店				
------	--	--	--	--

2. 其他说明

√适用 □不适用

(1) 经营模式数据

报告期内，公司医药零售业务旗下门店的经营面积为 4.27 万平方米，同比增长 2.42%。

项目	本期	同期	增长率
经营场所的经营面积（平方米）	42,737.26	41,728.80	2.42%

(2) 门店分布及变动情况

报告期内，公司医药零售业务通过人民同泰连锁药店和新药特药零售药店开展。报告期末，公司旗下人民同泰连锁药店直营门店数量为 325 家，其中哈尔滨市内门店 245 家，市外门店 80 家。

报告期内，公司新增门店 6 家，减少门店 15 家。公司医药零售门店增减情况如下：

门店变动情况					
变动时间	新增门店数量	关闭门店数量	建筑面积（平方米）	取得方式	收购或建造成本（万元）
2015 年	6	-	813.78	租赁	204
2015 年	-	15	3588.29	-	-
合计	6	15	-	-	204

新增门店中，其中 4 家为哈市内，2 家为哈市外；关闭门店的主要原因为房租上涨、房屋动迁、租赁合同到期等。

(3) 店效信息

店效信息表									
分类	本期数			同期数			同比增长		
	门店平均销售增长率	每平方米营业面积销售额（万元/平方米）	每平方米建筑面积租金（元/平方米）	门店平均销售增长率	每平方米营业面积销售额（万元/平方米）	每平方米建筑面积租金（元/平方米）	门店平均销售增长率	每平方米营业面积销售额（万元/平方米）	每平方米建筑面积租金（元/平方米）
哈市内	24%	2.31	637	11%	1.94	550	13%	0.37	87
哈市外	12%	2.10	437	6%	2.50	391	6%	-0.40	46

(4) 仓储物流情况



报告期内，公司物流配送中心共完成订单行 427.5 万行，实现吞吐 462.5 万箱，日均配送客户 796 个，现有在库商品 36.2 万箱。

(5) 采购与存货情况

公司制定四大库存考核指标：存货周转天数、库存增长与销售增长对比、超储率考核、冬储库存考核。公司加强库存商品管理，确保库存合理，减少资金占用。公司从事前采购计划管理到事后超储分析管理，做到存货全程严格管控，全部品种均由 ERP 生成采购计划，库存执行上下限管理，超过上限的须经审核方可采购，低于下限预警提示；库存周转天数做到分解到每个品种上，计算机系统随时查询单品周转天数，及时调整保证科学合理；月度进行库存分析，逐品跟踪处理进度，确保库存无滞销，未产生不良库存占用。

由于东北地区特殊性，液体制剂易冻商品冬季不能发货，需要在每年 11 月份提前做好冬季存储计划，保证冬季商品供应。公司为此建立冬储商品管理制度，对冬储计划严格把关，冬储期间月度跟踪销售进度情况，确保计划合理，保证下游客户供应的同时，库存合理不超储。

(6) 线上销售情况

报告期内，公司顺应互联网药品零售行业新的发展趋势，稳步发展 B2C 官网商城，并以官网为战略重点，以第三方平台为渠道支撑，积极布局移动端微信平台 and APP 多渠道营销网络建设，最终形成互动、互补的多渠道网络体系。公司线上销售交易额为 550 万元，其中 O2O 业务交易额 344 万元。

(7) 客户情况

公司目前拥有会员 202 万人，其中实体店会员 110 万人，线上会员 92 万人。报告期内，公司开展多次大型主题促销活动。2015 年 4 月，所有门店开展“人民同泰”成功上市、巅峰盛惠齐欢庆大型会员促销活动；另外开展了重阳节大型会员及其他会员促销活动，回馈消费者。



(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

无

(1) 重大的股权投资

无

(2) 重大的非股权投资

无

(3) 以公允价值计量的金融资产

无

(六) 重大资产和股权出售

无

(七) 主要控股参股公司分析

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 404,943 万元，较上年同期增长 13.1%；净资产 98,682 万元，较上年同期增长 17.9%；营业收入 839,335 万元，较上年同期增长 15.4%；净利润 15,004 万元，较上年同期增长 1.7%。报告期内，医药公司的营业收入占公司整体收入的 94.20%，公司主要批发零售业务通过医药公司下属药品分公司、新药特药分公司、人民同泰医药连锁店等分子公司开展，具体业务模式见第三节中“公司业务概要”。

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 7,747 万元，较上年同期减少 14.6%；净资产 1,869 万元，较上年同期减少 44.2%；营业收入 6,656 万元，较上年同期减少 17.7%；净利润-1,483 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

无

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、行业发展趋势

党的十八届五中全会提出了建设“健康中国”战略，同时随着政府对医药卫生投入加大、全民医保、人口老龄化、单独二胎放开、慢病需求增大、人均用药水平提高以及大健康领域消费升级等利好因素，都将会对药品流通行业发展起到支撑作用，激发大健康产业的发展，为药品流通行业提供了广阔的市场空间。“互联网+”行动计划的推进和跨界融合模式的应用，将使药品流通渠道和发展模式得到不断改善和创新，加快医药电商的发展。随着几家大型全国性连锁药店成功上市，2016 年区域列强的上市步伐会加快，也将加快和推进并购潮，资本并购将成为药店零售市场变化非常重要的趋势。

2、2016 年企业发展环境分析

(1) 有利因素

1) 健康产业将迎来大发展的战略机遇期

党的十八届五中全会提出了全面建成小康社会和建设健康中国的战略目标，国务院 8 万亿的大健康产业规划，健康消费将成为“十三五”期间市场发展的主旋律。老龄化引发的慢病市场、



二孩政策引发的妇婴市场以及城镇化进程引发的医疗保健市场等共同构筑了药品流通行业的发展空间。

2) 医药体制改革将推动批零一体化

随着国家对公立医院综合改革试点的全面推开,越来越多的医疗机构将取消以药补医的政策,并开始实行药品零差率销售,这将进一步降低医药批发业务的利润空间。同时,已开始实施的医改政策明确提出医药分开,鼓励患者自主选择在医院门诊药房或凭处方到零售药店购药,这也为零售药店的发展创造了空间。面对行业政策变化带来的市场机遇,具有一定竞争地位的医药批发企业已开始通过兼并重组的方式迅速扩大医药零售业务范围、抢占区域市场并实现向产业链下游的延伸。

3) 行业区域化趋势加强

目前,我国执行以省级为单位的医疗机构药品集中招标采购方式,各省招标采购方案均对配送时限、配送企业资质等提出了具体要求,部分地区对配送企业属地也作出了严格的限制。另外,随着医改的深入,国家明确提出了要压缩医药流通渠道环节,并推行“两票制”,提倡医疗机构药品配送采用“医药生产企业—配送企业—医疗机构”的配送模式,这必然对配送企业在区域市场的分销网络及配送能力提出更高要求,具有较强配送能力的区域龙头流通企业具备更为明显的优势。

4) 药店行政审批简政放权释放药店活力

在药店行政审批取消后,资质壁垒不复存在,药店的综合实力将在公平竞争中得到凸显,医保定点资格不再属于“稀缺资源”,大型连锁药店坐拥规模优势,有望借机突破提高连锁率。取消审批不意味着将取消资格发放,各地将根据实际情况制定细则,如协议合作制。未来,企业将通过价格和服务获得消费者,有利于医药零售市场健康平稳运行。

5) 现代信息技术的应用促使医药流通业态的全面转型

据国家食品药品监督管理总局的统计,截至 2014 年 12 月 31 日全国累计共有 353 家企业拥有食品药品监管部门发放的《互联网药品交易服务资格证书》,同比增加了 154 家。未来,在国家“互联网+”战略推动下,医药电商的发展将形成新的药品流通行业供应链体系,推动健康大数据的应用,进一步提高行业服务能力和管理水平。

(2) 不利因素

1) 医药流通行业竞争激烈

全国医药流通行业企业数量多,但其中大部分为中、小企业,由此导致市场集中度较低,造成配送效率低、成本高。全国性大型药品流通企业的市场扩张及区域性大规模药品流通企业的自身谋求发展,在区域内市场兼并方面也存在着激烈竞争,迫使企业拓展新业态,寻找新的利润增长点。

2) 医改新政推进行业结构调整提速

随着“三医联动”系列改革持续深化,招标新政、医保控费、药价放开、市场监管趋严等政策,将会对医药市场药品销售结构产生重大影响。受用量增加、销售价格降幅的影响,药品流通行业将出现成本增加、毛利率降低局面,企业的经营结构面临深刻变化,行业的盈利空间进一步收窄。

3、行业内的主要企业及区域市场地位的变动趋势

(1) 行业内的主要企业

在中国经济发展进入新常态的形势下,随着医改的不断推进深化及相关政策的实施,药品流通市场规模稳步增长,结构调整取得积极进展,行业集中度进一步提高。据国家食品药品监督管理总局的统计,截至 2014 年底,全国共有《药品经营许可证》持证法人批发企业 11632 家,零售连锁企业 4266 家,零售连锁企业门店 171431 家,零售单体药店 263489 家。全国共有 2014 年前 100 名药品批发企业主营业务收入占同期全国医药市场总规模的 65.9%,其中前 3 名药品批发企业占 30.9%;前 100 名药品零售企业销售额占零售市场销售总额的 28.1%,其中前 5 名企业占 9.7%。受限于资本实力和渠道建设能力,医药流通行业呈现区域性竞争的特点,其中华东、中南、华北为行业集中地,三大区域销售额占到行业销售总额的四分之三以上。

①九州通(600998.SH)

九州通成立于 1999 年,于 2010 年在上海证券交易所挂牌上市,主要从事西药、中药和医疗器械批发、物流配送、零售连锁以及电子商务为核心的业务,2014 年实现营业收入 410.68 亿元。



②嘉事堂(002462.SZ)

嘉事堂成立于 1997 年，于 2010 年在深圳证券交易所挂牌上市，主要业务主要以医药批发（二三级医院销售、社区医疗中心销售）、物流配送、连锁零售为主，2014 年实现营业收入 55.72 亿元。

③一心堂(002727.SZ)

一心堂成立于 1981 年，于 2014 年在深圳证券交易所挂牌上市，主要业务以零售药店连锁经营为核心产业，集中药材加工与销售、药品批发为一体。根据其 2014 年年度报告显示，其门店数量为 2389 家，2014 年实现营业收入 44.28 亿元。

④老百姓(603883.SH)

老百姓成立于 2005 年，于 2015 年在上海证券交易所挂牌上市，主要通过自有营销网络从事药品等商品销售。根据其招股说明书显示，截至 2014 年末，其门店数量为 920 家，2014 年实现营业收入 39.43 亿元。

⑤益丰药房(603939.SH)

益丰药房成立于 2001 年，于 2015 年在上海证券交易所挂牌上市，主要从事药品、保健品、医疗器械以及健康相关的日用便利品等的连锁零售业务，根据其招股说明书显示，截至 2014 年末，其直营门店共有 810 家，2014 年实现营业收入 22.30 亿元。

(2) 区域市场地位的变动趋势分析

公司目前是黑龙江省医药流通行业的龙头企业。经过多年的发展公司已经积累了较大规模的销售终端，三级以上医院市场覆盖率达到 95%以上，除众多合作医院外，截至 2015 年末人民同泰医药连锁店的直营门店数量已达到 325 家，这使得公司在黑龙江省内具备较强的规模和竞争优势。随着公立医院综合改革的推进、跨区域兼并整合的升级、医药电商模式的推广等，未来医药流通市场竞争会更加激烈，公司的市场地位可能面临新的挑战。

4、主要竞争优势分析

(1) 行业优势

近几年来，我国医药流通行业的市场规模持续增大，随着信息技术、物流水平的提高，“治疗-保健-康复”综合化、“线上-线下”一体化的医药服务模式逐渐形成。关于医药流通行业的市场前景具体分析请参见本节“三，（一），1、行业发展趋势”部分的内容，公司将充分利用行业市场空间增长及市场结构调整带来的业务机遇，不断提高业务的综合竞争优势。

(2) 市场和区位优势

公司所在地是黑龙江哈尔滨市，一直是东北地区最大的物资集散中心之一，公路、铁路、航空运输体系成熟，交通运输便利。未来，随着东北地区医疗体制改革的推进、物流体系的完善，公司的发展将享受更好的市场机遇。

(3) 除上述竞争优势以外，公司自身具备的竞争优势已在“第三节 公司业务概要”中“三、核心竞争力分析”部分进行了详细阐述。

5、面临的主要困难分析

公司目前主要业务范围仍然集中在黑龙江省内，短期内较为依赖省内区域市场。随着医药零售业务未来在医药零售行业中的地位逐渐提升，医药电商模式日益成熟、现代物流体系日益完善，公司面临的竞争压力、市场机遇都相应提高。因此，公司需要积极开拓黑龙江省外地区市场，从而避免黑龙江省内市场份额被稀释并且充分抢占新业务的市场空间，随着公司业务规模的逐步扩大，公司在开拓市场能力、强化管控体系建设等方面尚需提高和加强。

(二) 公司发展战略

公司遵循“深耕龙江、立足东北、走向全国”的总体发展战略，深耕细作黑龙江省内市场，做大做强东北市场，借助资本市场力量拓展全国医药流通市场。公司将继续发挥规模经营、品牌经营、连锁经营的优势，以药品批发+药品零售为双翼发展核心业务，构建“互联网+”新型药品流通供应链体系，推进线上线下融合创新发展，布局大健康产业，为公司从区域性流通企业向全国医药流通市场方向拓展而不懈努力。

考虑到国家及地区医药体制改革不断深化，新的行业政策环境可能对未来的行业竞争格局产生深远影响。对此，公司在遵循“深耕龙江、立足东北、走向全国”总体发展战略的同时，重点推进以下规划，具体包括：



1、**深挖黑龙江省内市场潜力。**医药批发业务方面，顺应国家及黑龙江省内医疗体制改革政策导向，积极响应省内医疗机构药品集中招标采购改革，建立多层次的药品供应保障体系，维护现有客户资源，保持在黑龙江省内医药批发市场的领先地位。医药零售业务方面，充分发挥“人民同泰”品牌效应，通过新建、加盟、合作等方式，积极布局零售业务。

2、**适时把握市场机遇，通过并购等方式实施跨省级区域发展战略。**公司将根据行业发展的机遇，结合自身业务规划，针对东北地区重点城市，通过收购兼并等方式实现跨越发展，并将黑龙江省内的成功经验复制到东北地区其他省市。

3、**打造“互联网+新型药品流通供应链”的生态体系。**对于公司目前涉足较少的东北地区以外的全国市场，公司将借助电子商务，推进线上渠道与线下资源的融合创新发展，布局大健康产业，为公司从区域性流通企业向全国医药流通市场方向拓展而不懈努力。

(三) 经营计划

2016 年工作思路及重点工作的安排

2016 年工作思路：公司将聚合优势资源，创新经营，优化管控，深挖内潜，打造批发、零售双业务平台，实现规模优势下，经营效益的突破性发展。

公司 2016 年经济目标：计划实现收入 93 亿元，净利润 2.2 亿元。公司披露的 2016 年经营目标并不构成公司对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

2016 年公司要着力做好的重点工作：

1、公司主要业务

(1) 医药批发业务

一是巩固扩大“五优化”成果，提升管控能力。面对市场高度同质化的竞争局面，公司将在“五优化”工作基础上，积极探索发展多种营销及服务模式，对上下游客户，提供个性化和差异化服务；继续加强精益采购工作，保证资金有效运转，进一步提升批发业务整体经营质量。

二是加大下游市场开发，实现广覆盖。公司将加大对医疗分销、商业调拨开发力度，继续扩大市场份额，寻找新的销售增长点，有效提升对各级市场的掌控能力；密切关注招标进展，凭借区域覆盖优势，在确保原有品种配送权基础上，引进新的中标产品，增加集中配送客户数量，实现增量发展；努力扩大第三终端市场的覆盖能力，提升黑龙江省内连锁及单体药店的覆盖率。

三是组建专业推广团队，完善经营模式。公司将拓宽经营模式，针对药店终端、等级医院及基层医疗三个业态进行分线推广，以此提高终端市场的控制能力。公司将组建专业的 OTC 推广队伍，融入“互联网+”信息手段，全面覆盖黑龙江省内药店终端；组建学术推广团队和基层医疗推广团队，为厂家提供临床产品和基本药物的深度服务，构建更为完善的深度分销体系。

四是顺应行业发展趋势，延伸新型业务模式。公司将充分利用医院网络资源优势，选择目标医院开展药房托管、集中配送、医药物流延伸服务等新型合作模式，加速从传统医药配送商转型为医院各类延伸服务的提供商，抢占新领地，实现新发展。

(2) 医药零售业务

一是推进“大健康药房”新型业态，打造差异化竞争优势。公司将进一步完善“药店+便利店”经营模式，向“健康药房”转型。公司将优化药店品类结构，重点开展零售药店伴生业态组合营销模式，发展大健康品类，引入快销品、奶粉、药妆、东北特产、个人护理品等品类，提高门店经营效率，形成差异化竞争优势。

二是创办“世一堂中医馆”，打造零售领域新据点。公司将借助百年“世一堂”品牌的影响力和吸引力，以哈尔滨市道里、道外世一堂药店为依托，设立“世一堂中医馆”，集中医医疗、中医养生、中医药品为一体，增加中医药产品和养生保健产品的销售；设立“世一堂贵细药材精品店”，主营高档贵细药材和营养滋补品，借助其旅游商业中心的地缘优势，突出特色经营，促进销售增长。

三是提供会员增值服务，开展慢病管理。公司将在现有会员管理体系基础上，强化会员资料管理和分析，量身打造专有 CRM 系统，完善顾客病历档案，提供更多具有个性化、专业化的会员增值服务项目，形成针对会员个人的健康管理体系；公司将借助会员资源，大力开展慢病管理，有效提升市场份额。



四是完善门店布局，提高终端掌控力。公司将加大零售门店拓展力度，积极布局零售业务的营销网络，2016 年末市内直营店数量将达到 300 家，并将以地市旗舰店为依托，网络布局下沉至下级县、镇，实现目标区域的完整覆盖。公司计划在 2016 年末前，人民同泰零售门店分布数量达到 440 家，从而强化公司在黑龙江地区的零售连锁药店领先地位。

(3) 医药电商业务

公司将稳步发展并优化 PC 端电商平台，积极部署移动端平台。公司将加快发展 B2C 医药电商业务，重点打造 O2O 医药电商业务；利用信息化手段通过移动终端达成与海量顾客的一对一互动营销，对会员信息进行专业性的大数据分析；通过人民同泰微信公众号和 APP 客户端，对目标客户进行精准投放，配合 O2O 送药服务，完成线上线下的一体化营销。

(4) 物流配送业务

公司将不断完善物流运营体系建设，加强标准化、精细化管理，展开多维度数据分析，实现流程再造；统一使用 WMS 系统进行管理，重新规划仓库布局、作业流程，提高仓储利用率，提升人员作业效率；完善冷链储运体系建设，保障冷链药品安全；加强服务意识，优化服务质量措施，提高客户满意度；继续扩大与第三方配送公司的合作，降低配送成本。

2、质量管理

公司将密切关注国家质量监管动态，加强质量管理体系建设，继续完善 GSP 长效管理机制，强化质量管理组织结构，全面推进质量管理的常态化；开展 Q C 小组攻关活动，在各经营环节寻找创新点和风险点，使用质量管理工具和风险管理工具，创新工作方法，解决实际问题。

3、内部管理

公司将完善制度体系建设，以常态化监督和逐级问责制强化执行效果，继续提升标准化、精细化管理水平；公司将积极创新管理方法，主动调整管理思路，强化对各业务板块和业务流程的监督、指导、服务；将根据经营工作需求，随时开展专项工作审计，加大对重点经营环节和店面服务等方面的监察力度；公司将建立科学、合理、公平的激励机制，推进公司经营指标及经营任务的顺利完成。

4、人才培养及储备

公司将继续加强对关键岗位与核心人才的培养，完善职业生涯规划设计，不断提高各级管理人员忠诚度及执行力，促进企业战略规划顺利实施；继续加强各类专业岗位技能的培训考核，提升员工的岗位技能和专业素质，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。

5、信息化管理

将对 ERP 信息系统整体升级，从供应链管理、信用管理、客户关系管理、资金管理等方面入手，全面提高信息系统管控能力，从业务流程型向管理控制型发展；将充分利用“云计算”及信息技术手段，整合、梳理公司内外部信息资源，建立大数据仓库，创建数据模型，提高数据分析能力。

(四) 可能面对的风险

1、行业政策风险

近年来，随着医药体制改革的深化，国家及各级政府药品监督管理部门先后出台了多项压缩医药流通环节、降低医药销售价格、实现“医药分开”等方面的政策措施。具体来说，采取的措施包括在医疗机构药品采购过程中以省市为单位进行网上集中采购进而压低药品采购价格，由国家发改委对部分药品的最高零售价格进行调整从而压缩医药流通环节的盈利空间，逐步取消公立医院药品加成从而实现“医药分开”，出台新版《药品经营质量管理规范》（GSP）等行业标准从而提升行业准入门槛等。由于这些行业政策涉及面较广、实际落地的形式存在不确定性，使得公司经营发展面临一定挑战。

应对措施：公司将密切关注国家政策走势，加强对新行业准则的把握理解，积极应对政策变化，调整品种结构和市场结构，提升公司整体竞争能力；与上游供应商、医疗机构等进行战略合作，通过统一的配送管理和药学输出服务，提供更多的增值服务，为稳占医疗终端市场赢得更多的机会，实现多方共赢。

2、市场竞争加剧的风险



目前,国内医药流通市场仍然呈现市场集中度较低的格局。随着跨区域兼并整合的不断升级,未来两年国内行业巨头有可能加快收编脚步,公司面临着全国性大型药品流通企业的市场扩张威胁;同时区域性其他规模较大的药品流通企业也在谋求自身的发展,加剧了区域市场的激烈竞争。一些中小型药品流通企业也可能以重组或联盟的方式实现规模化经营,冲击公司作为区域龙头企业的地位。日益加剧的市场竞争,公司的市场占有率和盈利能力存在下降的风险。

应对措施:公司将大力发挥批发、零售多种业态兼顾的一体化协同作用,巩固和维护现有市场地位,提高流通效率,强化公司竞争实力。根据公司整体发展战略,通过新设、收购、兼并等方式扩张,并适时进行资本运作,补充资金实力,从而构建完善的医药流通网络,形成覆盖全省的配送服务平台和深度控销体系,使批发、零售业务向销售终端延伸,多重业态联动,进而提升公司整体实力。

3、应收账款管理风险

在我国医药流通行业尤其是纯销业务细分市场,医疗机构的回款周期普遍较长,占用医药流通企业的资金量较大。近年来,随着业务规模的增长,公司应收账款规模也相应增加,正常的资金周转也会受到影响。若公司不能对应收账款进行有效管理,进而影响公司的资金周转速度,使公司经营资金出现短缺,并面临一定的坏账损失风险,将可能影响公司的稳定经营。

应对措施:为有效地控制和降低应收账款带来的风险,公司建立了严格的应收账款管理制度,加大应收账款回收的力度,同时也积极调整客户结构,以提升应收账款的安全性;公司将持续落实“五优化”战略,专项小组全力推进各项具体工作,积极促进资金优化、提升盈利及服务水平,促使公司整体经营质量提高。

4、成本上升风险

近年来我国药品监管机构通过完善 GSP 标准、实行招标采购和基本药物制度、规范票据、药品运输等管理推动产业向规范化、正规化标准过渡,并推动产业集中度的提高,上述措施的出台有利于行业日趋走向规范化,但同时也在短期内增加了医药流通企业经营成本。随着近几年房屋的租赁价格不断上涨,职工的工资薪酬水平不断提高,医药零售企业的门店租金成本和人力资源成本相应提高。经营成本的提高将对医药流通企业盈利的增长空间构成压力。

应对措施:公司一方面已经根据新版 GSP 要求对仓储、物流、信息系统等进行了升级改造,以满足行业的规范化要求,另一方面将对各个经营环节实行科学合理的预算控制,优化经营品种、优化供应渠道,降低采购经营成本,缓解各项成本不断加大带来的风险;公司将积极探索新型合作模式,加速从传统的医药配送商转型为医院各类延伸服务的提供商,提高门店盈利能力,寻找新的利润增长点。

5、专业技术人员缺失风险

随着公司经营规模的不断扩张,公司对药学、营销、管理等高层次专业人才的需求将不断加大,并对员工的业务素质、服务水平等方面提出了更高的要求,如果不能引进或者培养出足够多优秀的核心管理人员、执业药师和营销人员,公司的发展将面临一定的人力资源风险。

应对措施:公司将积极完善人才培养和激励机制,培养思想创新、专业精良、符合企业发展需求的专业人才队伍;继续创新用人机制和人才培养机制,加大对执业药师等专业性人才的培养力度,提高公司员工的整体素质和岗位技能;建立科学合理的薪酬考核和奖励机制,提高销售人员的积极性,以吸引和留住优秀人才。

四、公司因不适用准则规定或特殊原因,未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用



第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

目前，公司主要现金分红政策为：《公司章程》中第一百五十五条规定：

现金分红的条件：公司具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。公司拟实施现金分红时应至少同时满足以下条件：

(1) 公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营。

(2) 审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

现金分红的比例：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。

公司遵照执行已制定的《股东回报规划（2014年-2016年）》，明确现金分红的条件和比例，严格按照公司章程及股东大会决议的要求，保证决策程序符合相关规定，切实发挥独立董事作用，维护好中小股东的合法权益。

公司董事会根据公司 2013 年度股东大会决议，于 2014 年 7 月 7 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站上刊登了《2013 年度利润分配实施公告》，本次分配以公司 2013 年末总股本 579,888,597 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.33 元（含税），共计派发股利 77,125,183.40 元。股权登记日为 2014 年 7 月 10 日，除息日、现金红利发放日为 2014 年 7 月 11 日。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2015 年	0	0	0	0	138,916,248.95	0
2014 年	0	0	0	0	39,851,013.07	0
2013 年	0	1.33	0	77,125,183.40	6,462,053.85	1,194

经致同会计师事务所审计，公司 2015 年度母公司实现净利润 11,549,420.83 元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按实现净利润提取 10% 的法定盈余公积金 1,154,942.08 元，当年可供股东分配利润 10,394,478.75 元，加上期初未分配利润 846,382,680.03 元，减去资产置换减少未分配利润 136,391,295.10 元，本年度可供股东分配的利润为 720,385,863.68 元。鉴于公司现状及发展需要，公司拟 2015 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

本预案尚需提交公司年度股东大会予以审议。

(三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√适用 □不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
1、流动资金需求较大。随着公司的不断发展，流动资金占用额度不断上升。截止本报告期末，公司向哈药股份申请的委托贷款余额为 1.1 亿元；同时，由于市场竞争加剧，公司虽努力压缩和控制资金占用，但目前应收账款和存货占用资金比例仍较大，	1、流动资金需求； 2、业务拓展资金需求。



<p>达 28.9 亿元。</p> <p>2、业务拓展需要资金投入。根据公司的战略规划，公司将加大对医疗分销、商业调拨市场开发力度，完善和拓宽经营模式，需要相应的经营性资金投入；同时公司将加大零售业务拓展力度，完善门店网络布局，也需要一定的资金支持。</p>	
--	--

二、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方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
与重大资产重组相关的承诺	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。	2011年12月29日		是		
与重大资产重组相关的	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	2011年12月29日		是		



承 诺		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。					
--------	--	---	--	--	--	--	--

截止目前，公司与控股股东哈药集团股份有限公司（以下简称“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。

相关公告已披露于《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）。

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

根据公司与哈药股份签署的《盈利补偿协议》，医药公司 2015 年度、2016 年度、2017 年度的预测净利润数分别为 14,985.87 万元、16,192.18 万元、17,488.79 万元。2015 年医药公司实际净利润 15,004.30 万元，超过预测金额。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 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

(二) 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

(三) 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

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	70
境内会计师事务所审计年限	4

	名称	报酬
--	----	----



内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	21
财务顾问	国泰君安证券股份有限公司	100

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

六、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

无

七、破产重整相关事项

适用 不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(一) 诉讼、仲裁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《涉及诉讼公告》，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工程施工合同纠纷，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。截至报告期末，本案未有新的进展。	《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《关于仲裁结果公告》，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



九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况
适用 不适用

十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

1、公司于 2015 年 1 月 14 日披露了《关于仲裁结果公告》（临 2015-002 号），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。截至报告期末，本事项未有新的进展。

2、报告期内，公司控股股东哈药股份下属子公司哈药集团销售有限公司涉及买卖合同纠纷案件，经哈尔滨市中级人民法院二审判决，应给付原告华润京龙（北京）医药有限公司货款及截至 2013 年 8 月 1 日利息共计 83.75 万元，案件受理费 1.22 万元，目前，哈药集团销售有限公司已提起再审程序，尚未履行判决。

此外，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

十二、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：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		110,735,985.59	1.46			
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		194,182,498.86	2.56			
哈药集团	母公司	销售商	销售	参考市		310,808,016.54	3.49			



团营销 有限公司	的控股 子公司	品		场价格					
哈药集 团股份 有限公司	母公司	销售商 品	销售	参考市 场价格		21,074,988.54	0.24		
合计				/	/	636,801,489.53		/	/
大额销货退回的详细情况									
关联交易的说明									

由于公司经营的需要,导致本公司在采购及销售方面与哈药股份及其下属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。

定价政策:公司与上述关联方所进行的关联交易以自愿、平等、互惠互利、公允的原则进行,不存在损害公司及股东特别是中、小股东利益的情形。

定价依据:

1、商品采购价格:公司与关联方进行的商品采购同与非关联方之间的商品采购在采购方式和采购定价原则基本是一致的,根据各关联方采购数据以市场化原则确定,不存在损害非关联股东利益的情况。

2、商品销售价格:公司与关联方之间的商品销售同与非关联方之间的商品销售在销售方式和销售定价原则上基本是一致的,结合公司销售价格体系和各关联方销售数据以市场化原则确定,不存在损害非关联股东利益的情况。

(二) 资产或股权收购、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、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 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

1、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

无

**2、 临时公告未披露的事项**

□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、 已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 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	-545,799,654.72	308,547,979.94
哈药集团有限公司	间接控股股东				37,358,123.13	-37,358,123.13	
合计					891,705,757.79	-583,157,777.85	308,547,979.94
关联债权债务形成原因		根据公司自身经营现状及资金需求,向哈药股份拆借资金。					
关联债权债务对公司的影响		增加公司融资渠道,降低融资成本,委托贷款主要用于补充企业流动资金。					

十三、 重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**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

(四) 其他重大合同

无

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

十五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司作为黑龙江省药品流通龙头企业，恪守商业诚信，以“服务健康，奉献社会”为己任，充分尊重顾客、员工、供应商及合作伙伴，在不断为股东创造价值的同时，积极承担对国家和社会应负的责任，实现公司与社会和谐、统一的可持续发展。

一、保护员工合法权益，促进公司和谐发展

公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》等相关法律法规，积极维护员工的个人权益，切实关注员工健康，开展员工岗位培训，倾听员工心声，采纳员工的意见和建议；成立职工互助基金会救助患重大疾病的职工，帮扶困难职工，实现企业与员工共同发展，共享企业发展成果。

二、为顾客、客户提供优质服务，建立严谨的药品质量体系

公司以诚信为基础，与合作伙伴建立长期稳定的合作关系，满足合作伙伴个性化、专业化服务需求；在全国医药商业首创免费送药服务，将放心、满意、方便、快捷的服务延伸到千家万户，打造哈尔滨市广大群众健康用药的绿色高速通道；建立科学严谨的药品质量管理体系，全程监控各环节药品质量，实行全员质量责任制。同时，不断提高营业员队伍的职业技能素质。培育具有较高专业素质的药师队伍，为顾客的用药安全提供全面保障。

三、积极投身公益事业，履行企业社会责任

公司一直将履行社会责任作为应尽的职责和义务，致力于参加公益事业，鼓励员工主动回馈社会。报告期内，公司员工自愿无偿献血，奉献爱心；人民同泰连锁药店店员参加“让爱回家”志愿者招募活动，发挥自身专业优势，开展多场社区健康讲堂，普及疾病预防、安全用药等知识；“六一”期间走进哈尔滨市燎原小学，给孩子送去预防疾病的药品和儿童文具；向环卫工人捐赠防治流感药品，为他们送上健康保障；持续开展“家庭过期药品回收活动”，守护百姓健康；参加“关注老年痴呆症，发放防走失黄手环”活动，共发放“防走失黄手环”3000余个；主动参加“关爱环卫工人，爱心候车屋”活动，环卫工人和候车乘客可随时进入药店取暖，并提供热水、卫生间服务，给环卫工人和候车乘客在寒冬中送上一缕温暖。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

无

十六、可转换公司债券情况

适用 不适用



第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

无

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(一) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

无

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	22,947
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	22,947

(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



中国银行股份有限公司—工银瑞信医疗保健行业股票型证券投资基金	16,247,469	16,247,469	2.80	0	无	0	其他
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	12,472,093	12,472,093	2.15	0	无	0	其他
海口君安贸易有限公司	4,239,332	4,239,332	0.73	0	无	0	其他
曾郁	557,421	2,818,500	0.49	0	无	0	境内自然人
汪伟	2,702,700	2,702,700	0.47	0	无	0	境内自然人
李光	-80,300	1,300,000	0.22	0	无	0	境内自然人
上海证券有限责任公司	1,200,000	1,200,000	0.21	0	无	0	其他
谢骏	1,121,535	1,121,535	0.19	0	无	0	境内自然人
石光	1,001,025	1,001,025	0.17	0	无	0	境内自然人
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			
中国银行股份有限公司—工银瑞信医疗保健行业股票型证券投资基金	16,247,469		人民币普通股	16,247,469			
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	12,472,093		人民币普通股	12,472,093			
海口君安贸易有限公司	4,239,332		人民币普通股	4,239,332			
曾郁	2,818,500		人民币普通股	2,818,500			
汪伟	2,702,700		人民币普通股	2,702,700			
李光	1,300,000		人民币普通股	1,300,000			
上海证券有限责任公司	1,200,000		人民币普通股	1,200,000			
谢骏	1,121,535		人民币普通股	1,121,535			



石光	1, 001, 025	人民币普通股	1, 001, 025
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述流通股股东之间是否存在关联关系, 也未知流通股股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

名称	哈药集团股份有限公司
单位负责人或法定代表人	张利君
成立日期	1991-12-28
主要经营业务	(1) 许可经营项目: 按直销经营许可证从事直销。(2) 一般经营项目: 购销化工原料及产品(不含危险品、剧毒品), 按外经贸部核准的范围从事进出口业务; 以下仅限分支机构: 医疗器械、制药机械制造(国家有专项规定的除外)、医药商业及药品制造、纯净水、饮料、淀粉、饲料添加剂、食品、化妆品制造、包装、印刷; 生产阿维菌素原药; 卫生用品(洗液)的生产、销售; 以下仅限分支机构经营: 保健食品、日用化学品的生产和销售。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 公司不存在控股股东情况的特别说明

无

3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

无

4 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



(二) 实际控制人情况

1 法人

名称	哈尔滨市国有资产管理委员会
----	---------------



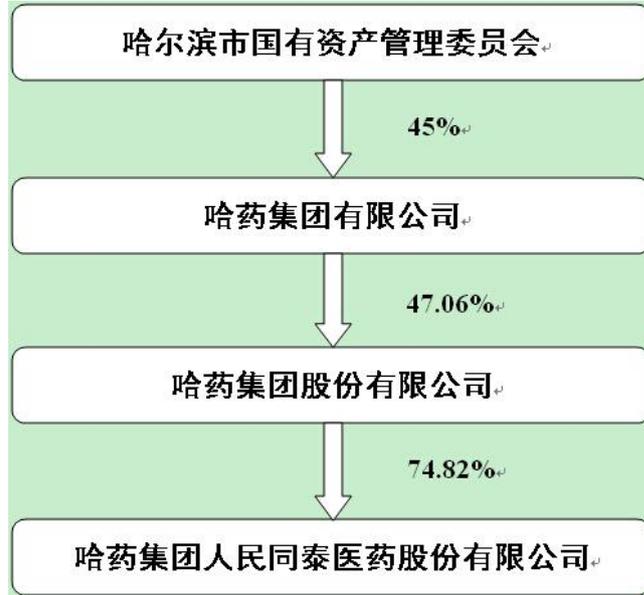
2 公司不存在实际控制人情况的特别说明

无

3 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

无

4 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



5 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

无

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

无

五、股份限制减持情况说明

适用 不适用



第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张利君	董事长	男	58	2015年3月30日	2016年6月16日	0	357,300	357,300	二级市场买卖	0	是
孟晓东	副董事长	男	43	2013年6月17日	2016年6月16日	0	0	0		0	是
李本明	董事、总经理	男	57	2015年3月30日	2016年6月16日	0	0	0		42	否
朱卫东	董事、副总经理	男	46	2015年3月30日	2016年6月16日	0	0	0		29	否
于印忠	董事	男	52	2015年3月30日	2016年6月16日	0	0	0		21	否
顾丛峰	董事	男	46	2015年3月30日	2016年6月16日	0	0	0		21	否
王锦霞	独立董事	女	61	2016年1月8日	2016年6月16日	0	0	0		0	否
王元庆	独立董事	男	53	2013年6月17日	2016年6月16日	0	0	0		5	否
王栋	独立董事	男	43	2013年6月17日	2016年6月16日	0	0	0		5	否
陈维忠	监事会主席	男	47	2015年3月30日	2016年6月16日	0	0	0		29	否



哈药集团人民同泰医药股份有限公司 2015 年年度报告

管平	监事	女	43	2013年6月17日	2016年6月16日	0	0	0		0	是
陶怀忠	监事	男	49	2015年3月30日	2016年6月16日	0	0	0		9	否
岳显智	副总经理	男	59	2015年3月30日	2016年6月16日	3,300	23,300	20,000	二级市场 买卖	29	否
艾士武	副总经理	男	56	2015年3月30日	2016年6月16日	0	0	0		29	否
张金维	总会计师	女	48	2015年3月30日	2016年6月16日	0	0	0		29	否
程轶颖	董事会秘书	女	41	2015年3月30日	2016年6月16日	0	0	0		12	否
邵蓉	独立董事	女	53	2015年3月30日	2016年1月8日	0	0	0		3.75	否
孙崇华	副总经理	男	60	2015年3月30日	2016年1月6日	0	0	0		29	否
刘春风	原董事长(代)、 总经理	女	52	2013年6月17日	2015年3月30日	0	0	0		14	否
秦雅英	原董事、副 总经理	女	51	2013年6月17日	2015年3月30日	0	0	0		10	否
林本松	原董事、董 事会秘书、 副总经理	男	51	2013年6月17日	2015年3月30日	0	0	0		10	否
李向阳	原董事、总 会计师	男	48	2013年6月17日	2015年3月30日	0	0	0		10	否
聂海心	原监事会主 席	女	51	2013年6月17日	2015年3月30日	0	0	0		3	否
张斯彬	原监事	女	49	2013年4月8日	2015年3月30日	0	0	0		3	否
安伟	原副总理	男	47	2013年6月17日	2015年3月30日	0	0	0		10	否
合计	/	/	/	/	/	3,300	380,600	377,300	/	352.75	/



姓名	主要工作经历
张利君	研究生学历，副主任药师。曾任哈尔滨北方制药厂厂长，哈药集团股份有限公司药材分公司经理，哈药集团医药有限公司董事长兼总经理，哈药集团制药六厂厂长，现任哈药集团有限公司董事长、党委书记，哈药集团股份有限公司董事长兼总经理，本公司董事长。主要负责召集及主持董事会会议，行使法定代表人的职权。
孟晓东	工商管理硕士，高级会计师。曾任哈药集团股份有限公司财务管理部部长、证券部部长、哈药集团三精制药股份有限公司监事，现任哈药集团有限公司董事，哈药集团股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理，本公司副董事长。主要负责协助董事长履行职责。
李本明	大专学历，副主任药师，执业药师。曾任哈药集团医药有限公司副总经理兼药品分公司经理，现任哈药集团股份有限公司董事，本公司董事、总经理，哈药集团医药有限公司董事长、总经理。全面负责本公司的经营管理工作。
朱卫东	研究生学历，副主任药师，执业药师。曾任哈药集团医药有限公司总经理助理兼人民同泰连锁店经理，现任本公司董事、副总经理，哈药集团医药有限公司副总经理、哈尔滨人民同泰医药连锁店总经理。全面负责人民同泰连锁药店的运营管理工作。
于印忠	本科学历，高级工程师。曾任哈尔滨市药材公司康德药店副经理，哈尔滨市药材公司人民连锁店经理，现任本公司董事，哈药集团医药有限公司总经理助理兼药品采购中心经理。主要负责人民同泰连锁药店的药品采购工作。
顾丛峰	本科学历，高级工程师。曾任哈药集团医药有限公司药品分公司副经理，现任本公司董事，哈药集团医药有限公司总经理助理兼药品分公司经理。全面负责哈药集团医药有限公司药品分公司的运营管理工作。
王锦霞	本科学历，高级经济师。曾任中国医药商业协会副会长、秘书长、中国医药商业协会连锁药店分会会长，国家发展和改革委员会药品价格评审中心专家委员。现任中国非处方药物协会高级顾问、本公司独立董事，同时担任九州通医药集团股份有限公司和山东威高集团医用高分子制品股份有限公司独立董事。
王元庆	研究生学历，硕士研究生导师，律师，研究员。曾任黑龙江大学法律系讲师、黑龙江省法学研究所法理研究室主任、副所长、代理所长，现任本公司独立董事、黑龙江省法学研究所所长。
王栋	工商管理硕士。曾任哈尔滨中泰投资公司财务总监，现任本公司独立董事、利安达会计师事务所董事。
陈维忠	研究生学历，副主任药师，执业药师。曾任哈药集团医药有限公司总经理办公室主任兼宣传部长，现任本公司监事会主席、党委副书记兼纪委书记、工会主席。主要负责分管本公司人力、行政、监察、党群、培训工作。
管平	本科学历，研究员级高级会计师，曾任哈药集团三精制药股份有限公司财务管理部副部长、部长，现任本公司监事，哈药集团有限公司财务管理部部长。
陶怀忠	研究生学历，高级工程师，曾任哈药集团医药有限公司组织部部长，哈药集团医药有限公司人力资源部副部长，现任本公司监事、人力资源部部长。主要负责人力资源具体事务工作。
岳显智	研究生学历，高级经济师。曾任哈药集团药材公司副总经理，现任本公司副总经理，哈药集团医药有限公司副总经理。主要负责分管本公司药品质量、企业管理及安全保卫工作。
艾士武	本科学历，副主任药师。曾任哈药集团制药六厂厂长助理，哈药集团德奇正医药有限公司总经理，哈药集团世一堂华纳医药有限责任公



	司总经理，现任本公司副总经理，哈药集团医药有限公司副总经理。主要负责分管本公司经营管理、资产法规及后勤保障工作。
张金维	本科学历，高级会计师。曾任哈药集团制药六厂财务部部长、副总会计师，现任本公司总会计师，哈药集团医药有限公司总会计师。主要负责分管本公司财务及统计管理工作。
程轶颖	本科学历，高级会计师。曾任哈药集团制药四厂财务部部长，哈药集团三精制药股份有限公司证券事务代表、证券法规部部长，现任本公司董事会秘书、董事会办公室主任。主要负责证券事务具体业务。
邵蓉	博士、教授、执业律师。曾任中国药科大学国际医药商学院教研室主任、副院长及本公司独立董事。现任中国药科大学国际医药商学院院长，上海现代制药股份有限公司独立董事，常州千红生化制药股份有限公司独立董事，兼任中国药学会理事、中国药学会药事管理专业委员会副主任委员、江苏药学会常务理事、江苏药学会药事管理专业委员会主任委员等职。
孙崇华	本科学历，副主任药师。曾任哈药集团医药有限公司经理助理、副总经理，哈药集团制药六厂副厂长，本公司副总经理。
刘春风	研究生学历，享受研究员级待遇，曾任三精有限董事、副总经理、哈药生物工程制药有限公司总经理、三精制药董事长（代）、总经理。
秦雅英	研究生学历，享受研究员级待遇，曾任三精有限副总经理、三精制药董事、副总经理。
林本松	研究生学历，曾任哈药股份资本运营部部长、证券部部长、董事会秘书、三精制药董事、副总经理、董事会秘书。
李向阳	大专学历，高级会计师，曾任哈药集团制药总厂财务管理部副部长、哈药集团直销管理中心财务部部长、三精制药财务管理部部长、三精制药董事、总会计师。
聂海心	本科学历，曾任三精制药总经理秘书、市场开发部部长、三精制药监事会主席、人力资源部部长。
张斯彬	大专学历，经济师，曾任三精制药工会副主席、三精制药监事、党群工作部部长。
安伟	研究生学历，高级工程师，曾任三精制药公司生产处处长、哈药集团三精明水药业有限公司总经理、三精制药副总经理。

其它情况说明：

- 1) 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。
- 2) 公司副总经理岳显智先生于 2015 年 8 月 27 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 20,000 股，成交价格为人民币 10.50 元/股。
- 3) 2015 年 3 月 14 日、3 月 31 日，公司分别披露了《关于公司董事、监事辞职的公告》、《关于公司高管辞职的公告》，刘春风、秦雅英、林本松、李向阳、聂海心、张斯彬、安伟等因工作变动原因，辞去在公司所担任的职务。
- 4) 2015 年 12 月 10 日，公司披露了《关于公司独立董事辞职的公告》，独立董事邵蓉女士因个人工作原因，辞去公司独立董事职务，同时一并辞去公司董事会提名委员会主任委员、战略委员会委员等职务。
- 5) 2016 年 1 月 6 日，公司披露了《关于公司高级管理人员退休的公告》，副总经理孙崇华先生因达到法定退休年龄，辞去公司副总经理职务。
- 6) 报告期内，公司实施了重大资产重组，公司现任董事、监事、高管自 2015 年 3 月 30 日起任职。上表中年度报酬金额为现任董事、监事、高管 2015 年 4-12 月获得的薪酬金额，离任董事、监事、高管在任职期间获得的薪酬金额。

**(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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张利君	哈药集团股份有限公司	董事长、总经理	2014年6月27日	2017年6月26日
孟晓东	哈药集团股份有限公司	董事、董事会秘书、副总经理	2014年6月27日	2017年6月26日
管平	哈药集团有限公司	财务管理部部长	2013年7月1日	

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王元庆	黑龙江省法学研究所	所长	2007年9月1日	
王栋	利安达会计师事务所	董事	2004年6月1日	2015年6月27日
王锦霞	九州通医药集团股份有限公司	独立董事	2014年11月21日	2017年11月20日
王锦霞	山东威高集团医用高分子制品股份有限公司	独立董事	2012年05月21日	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事、高级管理人员实行年薪制。根据年度财务决算、主要经济指标、管理目标的完成情况，对公司董事、监事、高级管理人员的绩效进行综合考核、评定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员的报酬依据《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》确定，并按公司年度主要经济指标完成情况及各自负担工作完成情况兑现奖惩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员的报酬已根据相关规定支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	352.75 万元



四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张利君	董事长	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
王锦霞	独立董事	选举	新任
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
安伟	副总经理	离任	工作变动
邵蓉	独立董事	离任	个人工作原因
孙崇华	副总经理	离任	退休



五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

1、公司于2014年6月20日收到《关于对哈药集团三精制药股份有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》，鉴于公司首次业绩预告时，未能充分预计合并范围内部分子公司的业绩情况，致使前后业绩预告发生盈亏性质错误，严重违反信息披露准确性要求，上海证券交易所做出如下纪律处分决定：对哈药集团三精制药股份有限公司予以通报批评；对时任总经理刘春风、时任财务总监李向阳、时任独立董事兼审计委员会召集人王栋、时任副总经理兼董事会秘书林本松予以通报批评。

2、公司于2015年7月12日收到《关于对哈药集团人民同泰医药股份有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》，鉴于公司未及时披露公司出让多家子公司股权的交易及与收益相关的政府补助，上海证券交易所做出如下纪律处分决定：对哈药集团人民同泰医药股份有限公司和时任公司董事长刘春风、董事兼董事会秘书林本松、董事兼总会计师李向阳予以通报批评。



六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	82
主要子公司在职员工的数量	2,525
在职员工的数量合计	2,607
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	2,421
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	478
财务人员	101
销售人员	1,247
仓储物流人员	458
后勤保障人员	280
医疗卫生人员	43
合计	2,607
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生	27
本科	829
专科	932
高中及以下	819
合计	2,607

(二) 薪酬政策

公司目前执行的薪酬政策包括销售人员薪酬与个人销售业绩挂钩，公司中高层人员实行年薪制，其他人员实行岗位与绩效工资相结合，并与企业效益挂钩。

(三) 培训计划

公司将继续完善和细化培训体系，夯实基层培训队伍，建立因人、因岗、因需的个性化培训计划，注重岗位技能、服务技能的提升，实现人员专业化与人才储备化相结合、岗前脱产培训与岗后网络培训相结合，培训考核成绩与本岗位改革创新成果相结合。2016 年公司将分别组织开展岗位技能、专业知识、通用技能、服务技巧、团队建设、制度管理、职业资格等七大类别培训。



第八节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会等监管部门的有关规定以及《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，大力开展公司治理活动，规范了公司发展运作，强化了公司治理水平。在公司完成重大资产重组之后，经营业务发生变化，为了完善公司治理体系，公司修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《董事会提案管理制度》、《监事会议事规则》等 20 项公司治理制度，确保了公司治理体系有效、可行。

1、关于股东与股东大会：根据《公司章程》和《股东大会议事规则》的有关规定，进一步规范了股东大会的召集、召开和议事程序，确保全体股东的合法权益，特别是保证了中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司：公司在财务、人员、资产方面与控股股东做到“三分开”，在业务、机构方面做到“二独立”，公司董事会、监事会和内部控制机构能够独立运作；控股股东行为规范，没有操纵股东大会直接或间接干预公司决策和生产经营活动。

3、关于董事与董事会：报告期内，公司严格按照相关法规和《公司章程》的规定，全体董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加监管部门组织的有关培训，熟悉相关法律、法规，了解、掌握董事权利、义务和责任，并按照公司《董事会议事规则》履行职责。公司董事会下设战略、薪酬与考核、提名、审计等四个专门委员会。公司的董事会、各董事（含独立董事）、各专门委员会能严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、各委员会工作细则等的规定开展工作、执行股东大会的决议，充分发挥其在公司经营管理中的重要作用。

4、关于监事与监事会：报告期内，公司严格按照相关法规和《公司章程》的规定，公司监事能够认真履行职责，本着对全体股东负责的态度，对董事会日常运作、董事、高管人员及公司财务等进行合法、合规性监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立有效的绩效考核制度和奖励办法，并逐步加以完善；对公司高管人员实行年薪制度，建立了中层管理人员及员工薪酬绩效考核制度。

6、关于利益相关者：公司能够充分尊重和维持银行和其他债权人、职工、消费者等其它利益相关者的合法权益，相互之间能够实现良好沟通，共同推进公司健康、协调、稳定发展。

7、关于信息披露与透明度：公司按照《上海证券交易所股票上市规则》的规定，设立专门部门并配备人员，依法履行信息披露义务，确保信息披露及时、准确、完整，真正维护中小股东的利益。公司不断完善投资者关系管理工作，通过接待股东来访、回答股东电话咨询等多种方式加强与投资者的沟通。

8、关于内部信息知情人管理制度：报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人管理制度》，对定期报告编制、重大资产重组等知情人做了登记，并在上海证券交易所网上填报备案。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

目前，公司法人治理结构比较完善，法人治理的实际状况与《上市公司治理准则》和《公司法》的要求相符。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年年度股东大会	2015 年 3 月 12 日	www.sse.com.cn	2015 年 3 月 13 日
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 3 月 30 日	www.sse.com.cn	2015 年 3 月 31 日
2015 年第二次临时股东大会	2015 年 6 月 26 日	www.sse.com.cn	2015 年 6 月 27 日

股东大会情况说明



2014 年度股东大会审议通过了如下议案：《2014 年度董事会工作报告》、《2014 年度监事会工作报告》、《2014 年度财务决算报告》、《2014 年度利润分配预案》、《关于计提资产减值准备的议案》、《关于公司 2015 年度日常关联交易预计的议案》、《关于续聘会计师事务所及支付其报酬的议案》、《2014 年度独立董事述职报告》、《关于变更经营范围及修改公司章程的议案》、《关于哈药集团三精制药股份有限公司重大资产置换暨关联交易方案的议案》、《关于公司符合上市公司重大资产重组条件的议案》、《关于本次重大资产重组构成关联交易的议案》、《关于〈哈药集团三精制药股份有限公司重大资产置换暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司签署附条件生效的〈哈药集团三精制药股份有限公司与哈药集团股份有限公司之重大资产置换协议〉的议案》、《关于公司签署附条件生效的〈哈药集团三精制药股份有限公司与哈药集团股份有限公司之盈利补偿协议〉的议案》、《关于批准公司本次重大资产置换暨关联交易所涉及的相关财务报告、审计报告、资产评估报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次重大资产重组相关事宜的议案》。

2015 年第一次临时股东大会审议通过了如下议案：《关于变更公司名称的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于提名董事候选人的议案》、《关于提名独立董事候选人的议案》、《关于提名监事候选人的议案》。

2015 年第二次临时股东大会审议通过了如下议案：《关于公司 2015 年度日常关联交易预计调整的议案》、《关于向哈药集团股份有限公司申请委托贷款的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉等公司治理制度的议案》。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张利君	否	6	6	3	0	0	否	1
孟晓东	否	10	10	4	0	0	否	3
李本明	否	6	6	3	0	0	否	1
朱卫东	否	6	6	3	0	0	否	1
于印忠	否	6	6	3	0	0	否	1
顾丛峰	否	6	6	3	0	0	否	1
王元庆	是	10	10	4	0	0	否	3
王栋	是	10	10	4	0	0	否	3
邵蓉	是	6	6	3	0	0	否	0
刘春风	否	4	4	1	0	0	否	2
秦雅英	否	4	4	1	0	0	否	2
林本松	否	4	4	1	0	0	否	2
李向阳	否	4	4	1	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
无

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	1



(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

报告期内，公司董事会根据补选的董事对各专门委员会进行调整，调整后的各专门委员会针对公司重大决策、战略规划、内控体系建设等方面积极进行专题研究，提出专业性意见，提高董事会的决策能力和治理效果。

1、战略委员会根据公司所处的行业发展现状、存在的机遇和挑战，结合公司的综合竞争实力以及核心优势的分析，与公司管理层拟定了长期发展规划、经营目标、发展方针等问题。

2、审计委员会积极履行职责，切实有效地监督了公司的外部审计，指导公司内部审计工作，促进了公司建立有效的内部控制并提供真实、准确、完整的财务报告。

3、薪酬与考核委员会通过研究和审查公司薪酬分配体系，对董事及高级管理人员的绩效考核机制、薪酬分配方案进行审查，并对公司薪酬管理执行过程中的相关情况和问题提出建议性意见等，切实履行了勤勉尽责义务。

4、提名委员会提名了补选的董事及高级管理人员的候选人，切实履行职责，对公司董事、高管候选人的教育背景、职业经历和专业素养等综合情况，进行了充分的调查和了解。

五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司具备独立的业务生产能力与自主经营能力，在人员、资产、机构、财务方面具备充分的独立性，与控股股东之间严格划分，不存在依赖控股股东开展业务或人员、资产、机构、财务相交叉的情况。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

2004 年，公司重组“天鹅水泥”上市后，哈药股份和三精制药（公司前身）存在生产同类产品的情况。期间，双方为解决同业竞争作出了大量的努力，对相关的品种采取了停产、限产等措施。截至本报告期末，公司以及哈药股份已经基本形成了不同细分市场的发展平台，双方产品在产品功效、消费对象、生产工艺、给药方式、目标市场、销售渠道等方面存在明显差异，不存在实质性同业竞争，更不存在控股股东通过同业竞争输送或者损害子公司利益的情况。

2011 年 11 月 15 日，哈药股份发行股份购买资产暨关联交易方案获得证监会核准，2012 年 1 月 5 日完成三精制药股权过户手续。目前，哈药股份持有三精制药 74.82% 的股权，为三精制药的控股股东，三精制药所有业务均纳入哈药股份合并范围。

2012 年 1 月 9 日，哈药股份向哈药集团发行股份购买资产的重大资产重组方案实施完成后，哈药股份承诺：以“统筹规划、逐步实施”为原则，通过继续积极探索差异化发展模式，使两家公司在定位、研发、品牌、产品种类及功效、适用对象、竞争对手、规模优势品种、销售渠道等方面有所差别，建立差异化细分市场，形成各自独立而稳定的市场格局，在本次重组完成后 3 年内，对两家公司的同类产品进行完全区分，彻底解决两家上市公司之间同业竞争的可能性；哈药股份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。

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。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司建立了完善的薪酬制度和奖励办法，对高管人员实行年薪制度。本公司依据经营目标完成情况、业绩表现等，经考核确定公司高级管理人员的薪酬。公司将不断完善薪酬分配体系、激励约束机制，进一步按照市场化原则，以绩效为导向，责、权、利相对应，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧密挂钩，以充分调动和激发高级管理人员的积极性、创造力，促进公司经营效益持续稳步增长。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见与公司《2015 年年度报告》同日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2015 年度内部控制自我评价报告》

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

详见与公司《2015 年年度报告》同日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2015 年度内部控制审计报告》

是否披露内部控制审计报告：是



第九节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

致同审字（2016）第 210ZA0655 号

哈药集团人民同泰医药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的哈药集团人民同泰医药股份有限公司（以下简称人民同泰公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，人民同泰公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了人民同泰公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师 陶怡

中国注册会计师 姜韬

中国·北京

二〇一六年一月二十八日



二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 12 月 31 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		489,421,052.93	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		119,519,790.88	844,598,719.96
应收账款		2,002,155,821.45	1,726,719,388.84
预付款项		116,809,368.61	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		24,135,336.98	70,338,627.82
买入返售金融资产			
存货		894,639,457.07	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		37,815,938.80	73,243,883.13
流动资产合计		3,684,496,766.72	5,187,002,832.54
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			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		398,446,990.79	1,310,721,137.37
在建工程		75,109,100.00	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		29,448,746.49	168,457,130.12
开发支出			
商誉			7,236,382.40
长期待摊费用		4,432,051.99	3,516,385.78
递延所得税资产		40,576,488.57	65,864,168.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		548,013,377.84	1,672,898,379.04



资产总计		4,232,510,144.56	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		758,658,524.93	721,545,938.44
应付账款		1,352,240,151.42	1,440,499,143.26
预收款项		80,469,352.17	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		182,323.24	106,425,128.41
应交税费		51,136,567.19	53,319,766.88
应付利息			
应付股利			
其他应付款		280,909,503.02	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		2,647,596,421.97	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			46,390,149.07
预计负债			
递延收益		161,647,147.71	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		161,647,147.71	249,579,071.95
负债合计		2,809,243,569.68	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		1,154,942.08	362,300,289.72
一般风险准备			
未分配利润		842,223,035.80	1,628,051,580.13
归属于母公司所有者权益合计		1,423,266,574.88	2,926,569,537.57
少数股东权益			60,213,689.63
所有者权益合计		1,423,266,574.88	2,986,783,227.20
负债和所有者权益总计		4,232,510,144.56	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 12 月 31 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		5,630,911.42	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		50,250,513.87	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		345,881,425.29	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		15,817,722.75	448,759,878.29
在建工程		75,109,100.00	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		1,980,376.28	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		7,064,697.66	26,696,161.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		983,640,463.69	981,627,606.95
资产总计		1,329,521,888.98	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		723.56	99,273,466.28
应交税费		23,512,083.42	2,789,475.90
应付利息			
应付股利			
其他应付款		4,579,679.24	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		28,092,486.22	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		28,092,486.22	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		1,154,942.08	300,561,293.81
未分配利润		720,385,863.68	846,382,680.03



所有者权益合计		1,301,429,402.76	1,754,474,434.40
负债和所有者权益总计		1,329,521,888.98	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—12 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		8,909,315,338.14	9,010,672,033.66
其中：营业收入		8,909,315,338.14	9,010,672,033.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,689,219,923.09	8,757,205,116.78
其中：营业成本		7,921,418,145.06	7,427,017,327.71
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		21,628,399.02	34,575,042.83
销售费用		191,743,227.89	577,271,631.44
管理费用		467,886,083.09	605,569,659.36
财务费用		13,213,798.95	34,116,335.01
资产减值损失		73,330,269.08	78,655,120.43
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）			773,684.46
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）		220,095,415.05	254,240,601.34
加：营业外收入		10,295,714.88	40,000,950.60
其中：非流动资产处置利得		203,270.38	276,784.36
减：营业外支出		1,010,145.12	42,181,059.82
其中：非流动资产处置损失		449,654.44	267,617.98
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		229,380,984.81	252,060,492.12
减：所得税费用		96,838,223.05	78,272,197.88
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		132,542,761.76	173,788,294.24
归属于母公司所有者的净利润		138,916,248.95	187,410,983.40
少数股东损益		-6,373,487.19	-13,622,689.16
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		132,542,761.76	173,788,294.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		138,916,248.95	187,410,983.40
归属于少数股东的综合收益总额		-6,373,487.19	-13,622,689.16
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.2396	0.3232
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.2396	0.3232

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：147,559,970.33 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—12 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		246,834,471.07	960,377,499.13
减：营业成本		100,872,185.66	412,261,820.61
营业税金及附加		2,377,505.62	12,489,176.52
销售费用		40,226,609.32	245,907,683.50
管理费用		58,932,088.97	157,343,958.69
财务费用		2,448,567.61	11,923,012.45
资产减值损失		7,315,162.00	48,590,472.56
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）		11,013,495.15	176,953.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-200,966.80
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		45,675,847.04	72,038,328.00
加：营业外收入		976.04	8,945,491.14
其中：非流动资产处置利得			3,241,659.47
减：营业外支出		60,918.00	39,624,777.94



其中：非流动资产处置损失			24,352.29
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		45,615,905.08	41,359,041.20
减：所得税费用		34,066,484.25	8,869,208.66
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		11,549,420.83	32,489,832.54
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		11,549,420.83	32,489,832.54
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—12 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		7,239,252,051.66	8,295,269,324.71
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		130,348,329.49	578,011,083.80
经营活动现金流入小计		7,369,600,381.15	8,873,280,408.51
购买商品、接受劳务支付的现金		5,798,829,887.80	5,944,010,827.48
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		391,072,619.92	649,110,474.67
支付的各项税费		306,937,051.13	530,682,976.80
支付其他与经营活动有关的现金		538,773,216.88	1,305,184,198.37
经营活动现金流出小计		7,035,612,775.73	8,428,988,477.32
经营活动产生的现金流量净额		333,987,605.42	444,291,931.19
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		196,160.00	218,296.66
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		196,160.00	218,296.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,580,013.40	47,338,887.66
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	11,222,584.47
投资活动现金流出小计		135,957,368.62	58,561,472.13
投资活动产生的现金流量净额		-135,761,208.62	-58,343,175.47
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		224,000,000.00	660,140,000.00
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		224,000,000.00	660,140,000.00
偿还债务支付的现金		514,140,000.00	666,152,727.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,914,317.62	107,766,294.04
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		528,054,317.62	773,919,021.31
筹资活动产生的现金流量净额		-304,054,317.62	-113,779,021.31
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		-105,827,920.82	272,169,734.41
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		489,421,052.93	595,248,973.75

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—12 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	1,323,934,586.93
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		19,481,779.41	107,091,636.58
经营活动现金流入小计		198,424,548.03	1,431,026,223.51
购买商品、接受劳务支付的现金		56,258,956.80	248,973,914.10
支付给职工以及为职工支付的现金		52,003,799.69	192,749,244.39
支付的各项税费		26,597,449.49	165,862,827.41
支付其他与经营活动有关的现金		139,395,328.08	430,137,509.95
经营活动现金流出小计		274,255,534.06	1,037,723,495.85
经营活动产生的现金流量净额		-75,830,986.03	393,302,727.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			59,820,000.00
取得投资收益收到的现金		12,176,895.19	4,151,780.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			5,160.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			7,773,330.94
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		12,176,895.19	71,750,270.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		780,458.92	6,087,376.94
投资支付的现金		290,000,000.00	77,560,000.00
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		346,850,879.73	83,647,376.94
投资活动产生的现金流量净额		-334,673,984.54	-11,897,105.97
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	260,000,000.00
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	260,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	261,012,727.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,640,000.00	92,080,107.90
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	353,092,835.17
筹资活动产生的现金流量净额		-3,640,000.00	-93,092,835.17



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		-414,144,970.57	288,312,786.52
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		5,630,911.42	419,775,881.99

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	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				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				-361,145,347.64		-785,828,544.33	-60,213,689.63	-1,563,516,652.32
(一) 综合收益总额											138,916,248.95	-6,373,487.19	132,542,761.76
(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



哈药集团人民同泰医药股份有限公司 2015 年年度报告

					9,070.72				0,289.72		9,851.20	02.44	9,414.08
(三) 利润分配									1,154,942.08		-1,154,942.08		
1. 提取盈余公积									1,154,942.08		-1,154,942.08		
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、本期期末余额	579,888,597.00								1,154,942.08		842,223,035.80		1,423,266,574.88

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		1,163,222,922.96	85,933,925.97	2,257,395,872.15
加: 会计政策变更											-41,395,893.82	-1,338,574.12	-42,734,667.94



哈药集团人民同泰医药股份有限公司 2015 年年度报告

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	579,888 ,597.00				131,038 ,115.66				297,312 ,310.56		1,121,8 27,029. 14	84,595,35 1.85	2,214,661 ,404.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									3,248,9 83.25		-40,523 ,153.58	-24,381,6 62.22	-61,655,8 32.55
(一) 综合收益总额											39,851, 013.07	-13,622,6 89.16	26,228,32 3.91
(二) 所有者投入和减少资本												-10,758,9 73.06	-10,758,9 73.06
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												-10,758,9 73.06	-10,758,9 73.06
(三) 利润分配									3,248,9 83.25		-80,374 ,166.65		-77,125,1 83.40
1. 提取盈余公积									3,248,9 83.25		-3,248, 983.25		
2. 提取一般风险准备											-77,125 ,183.40		-77,125,1 83.40
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													



哈药集团人民同泰医药股份有限公司 2015 年年度报告

(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				131,038,115.66				300,561,293.81		1,081,303,875.56	60,213,689.63	2,153,005,571.66

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—12 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				-299,406,351.73	-125,996,816.35	-453,045,031.64
（一）综合收益总额										11,549,420.83	11,549,420.83
（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											



哈药集团人民同泰医药股份有限公司 2015 年年度报告

4. 其他					-27,641,863.56					-300,561,293.81	-136,391,295.10	-464,594,452.47
(三) 利润分配										1,154,942.08	-1,154,942.08	
1. 提取盈余公积										1,154,942.08	-1,154,942.08	
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									1,154,942.08	720,385,863.68	1,301,429,402.76

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	579,888,597.00				27,641,863.56				297,312,310.56	917,926,416.58	1,822,769,187.70
加：会计政策变更										-23,659,402.44	-23,659,402.44
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	579,888,597.00				27,641,863.56				297,312,310.56	894,267,014.14	1,799,109,785.26



哈药集团人民同泰医药股份有限公司 2015 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									3,248,983.25	-47,884,334.11	-44,635,350.86
（一）综合收益总额										32,489,832.54	32,489,832.54
（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									3,248,983.25	-80,374,166.65	-77,125,183.40
1. 提取盈余公积									3,248,983.25	-3,248,983.25	
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	579,888,597.00					27,641,863.56			300,561,293.81	846,382,680.03	1,754,474,434.40

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。法定代表人：张利君。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%。哈药股份成为本公司第一大股东。

公司股权重组的同时，进行了重大资产重组。截至2005年7月公司将天鹅股份水泥类资产全部转让，并分三次受让哈药集团三精制药有限公司（以下简称“三精有限”）100%股权，由公司对三精有限实施整体合并，将三精有限注销，资产重组完成。2005年8月，公司更名为“哈药集团三精制药股份有限公司”（以下简称“三精制药”）。

2006年11月15日公司股权分置改革实施完毕，公司非流通股股东哈药集团和哈药股份持有的有限售条件的流通股分别于2007年11月9日、2008年11月10日和2009年11月9日上市流通。目前，公司579,888,597股股份已全部为无限售条件流通股。

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三精制药44.82%的股份。2011年11月15日，哈药股份本次重大资产重组获中国证监会上市公司并购重组审核委员会有条件通过。2011年12月28日，哈药股份收到中国证监会的核准批复，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》，哈药集团持有的三精制药259,913,097股股份（占三精制药总股本44.82%）已过户至哈药股份。至此，哈药股份持有三精制药的股份比例由30%上升至74.82%，哈药集团不再持有三精制药股份，公司控股股东变更为哈药股份。

为切实解决上市公司同业竞争问题，同时调整产业布局，三精制药以其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（以下简称“医药公司”）98.5%股权进行置换，



交易价格以置出资产、置入资产经具有证券从业资格的资产评估机构评估并经主管国有资产监督管理部门备案后的评估值为基础确定，置入资产与置出资产作价差额部分由哈药股份以现金等方式向本公司补足。

为便于置出资产的承接，本公司新设全资子公司哈药集团三精制药有限公司（以下简称新三精有限），在置出资产交割前作为承接主体，承接本公司全部医药工业类资产及负债，在资产交割完成后，哈药股份拥有新三精有限100%股权。

2015年3月，本公司与哈药股份签署《置出资产交割确认函》，确认2015年3月24日为置出资产交割日，哈药股份于交割日成为持有新三精有限100%股权的股东，通过新三精有限合法享有和承担置出资产所代表的一切权利和义务。

根据哈尔滨市市场监督管理局2015年3月24日出具的《准予变更登记通知书》，哈药股份所持有的医药公司98.5%股权已过户至本公司名下，相关工商变更手续已办理完成。

本公司与哈药股份于2015年3月24日签署《置入资产交割确认函》，确认2015年3月24日为置入资产交割日，自该交割日起，本公司持有医药公司100%股权，合法享有和承担置入资产所代表的一切权利和义务。

2015年4月15日，经哈尔滨市市场监督管理局开发区分局核准，公司名称变更为哈药集团人民同泰医药股份有限公司。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设人力资源部、质量管理部、董事会办公室、审计部、财务部等部门，拥有医药公司和哈药集团三精医院投资管理有限公司（以下简称“医院投资”）2家子公司。

本公司及子公司属于医药流通企业，主要客户包括黑龙江省的各级医院及医药企业的经销商。公司经营各个环节需要按照《药品经营质量管理规范》的要求进行质量控制。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第二十二次会议于2016年1月28日批准。

2. 合并财务报表范围

报告期本公司合并范围包括母公司及2家子公司，与上期相比变化较大。原因是报告期本公司进行了重大资产置换，医药工业类资产置出，医药商业类资产置入。详见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。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。。



2. 持续经营

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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 12 月 31 日的合并及公司财务状况，2015 年度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

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 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) 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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，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。

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

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。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。
--	-----

(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**

本公司存货分为库存商品、原材料、在产品、低值易耗品等。

(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。库存商品发出时采用先进先出法计价。

(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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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

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。

15. 投资性房地产

不适用



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	20—40	5	4.75—2.38
机器设备	年限平均法	7—14	5	13.57—6.79
运输工具	年限平均法	10	5	9.50
电子及其他设备	年限平均法	3—7	5	31.67—13.57

(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

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。

(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



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计至可收回金额，减计的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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、软件。

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	35—48.25	直线法	
商标权	10	直线法	
专有技术	5—10	直线法	
软件	2—3	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

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。

(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

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(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，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(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

本公司商品销售收入确认的具体方法如下：

现销业务：雨人 ERP 系统中的销售日报表与存款单、销售单核对一致后确认收入。

赊销业务：货物发出后，ERP 系统生成装车发运记录，财务部根据发运记录，确认风险和报酬已经转移给购货方时确认收入。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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。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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(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

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。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(4) 内部退养福利

本公司内部退养福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。该福利费用支出及负债的金额依靠各种假设条件计算支付。这些假设条件包括折现率、福利增长率等。鉴于该等计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。

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	6、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	5、7
企业所得税	应纳税所得额	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	195,278.98	434,061.73
银行存款	489,225,773.95	594,814,912.02
其他货币资金		
合计	489,421,052.93	595,248,973.75
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

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	119,519,790.88	844,598,719.96



商业承兑票据		
合计	119,519,790.88	844,598,719.96

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	53,333,477.80
商业承兑票据	
合计	53,333,477.80

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	20,888,927.74	
商业承兑票据		
合计	20,888,927.74	

已背书或贴现未到期的应收票据，如出票人出现支付风险，公司将承担连带责任。

(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	2,122,980.02	99.60	120,824.64	5.69	2,002,155.82	1,824,789.68	98.63	110,692.29	6.07	1,714,093.02
其中：账龄组合	2,122,980.02	99.60	120,824.64	5.69	2,002,155.82	1,824,789.68	98.63	110,692.29	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	8,599,520.45	0.40	8,599,520.45	100.00		25,283,948.51	1.37	12,657,580.50	50.06	12,626,368.01
合计	2,131,579,546.54	100.00	129,423,725.09	6.07	2,002,155,821.45	1,850,073,631.63	100.00	123,354,242.79	6.67	1,726,719,388.84

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

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	2,102,208,206.37	105,087,714.44	5.00
1 至 2 年	541,533.55	54,153.36	10.00
2 至 3 年	1,003,784.20	301,135.26	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年	19,226,501.97	15,381,201.58	80.00
5 年以上			100.00
合计	2,122,980,026.09	120,824,204.64	5.69

确定该组合依据的说明：

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 62,060,039.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

本期与上期变化的主要原因是置出资产影响。

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:

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 834,576,438.39 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 39.15%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 41,728,821.92 元。

(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:

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	115,432,190.18	98.82	215,854,634.14	90.53
1 至 2 年	725,890.00	0.62	18,648,832.97	7.82
2 至 3 年	651,288.43	0.56	2,876,978.27	1.21
3 年以上			1,054,699.72	0.44
合计	116,809,368.61	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 1,377,178.43 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:

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 49,125,147.96 元, 占预付账款期末余额合计数的比例 42.06%。

其他说明

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	24,218,803.32	92.87	83,466.34	0.34	24,135,336.98	79,328,627.25	97.71	9,095,028.88	11.47	70,233,598.37
其中：账龄组合	1,547,432.26	5.93	83,466.34	5.39	1,463,965.92	76,064,287.19	93.69	9,095,028.88	11.96	66,969,258.31
无风险组合	22,671,371.06	86.94			22,671,371.06	3,264,340.06	4.02			3,264,340.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,858,370.05	7.13	1,858,370.05	100.00		1,859,349.74	2.29	1,754,320.29	94.35	105,029.45
合计	26,077,173.37	100.00	1,941,836.39	7.45	24,135,336.98	81,187,976.99	100.00	10,849,349.17	13.36	70,338,627.82

公司对正常周转的备用金不计提坏账准备。

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	1,523,537.66	76,176.88	5.00



1 至 2 年	2,894.60	289.46	10.00
2 至 3 年	20,000.00	6,000.00	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年			80.00
5 年以上	1,000.00	1,000.00	100.00
合计	1,547,432.26	83,466.34	5.39

确定该组合依据的说明：

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 978,263.87 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

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	24,063,473.37	72,718,116.33
备用金	2,013,700.00	3,783,504.88
个人借款		2,653,377.06
材料款		1,116,193.73
代垫款		916,784.99
合计	26,077,173.37	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	1,088,165.10	1 年以内	4.17	
第 2 名	往来款	551,228.36	1 年以内	2.11	
第 3 名	往来款	525,000.00	1 年以内	2.01	
第 4 名	往来款	500,000.00	1 年以内	1.92	
第 5 名	往来款	320,000.00	1 年以内	1.23	
合计	/	2,984,393.46	/	11.44	

(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:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

其他说明:

本期与上期变化的主要原因是置出资产影响。

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	1,911,795.65		1,911,795.65	226,889,723.14	4,671,393.43	222,218,329.71
在产品	3,296,872.22		3,296,872.22	27,414,555.81		27,414,555.81
库存商品	888,457,702.38		888,457,702.38	1,370,330,153.81	14,097,985.19	1,356,232,168.62
周转材料	973,086.82		973,086.82	32,553,039.80		32,553,039.80
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	894,639,457.07		894,639,457.07	1,657,187,472.56	18,769,378.62	1,638,418,093.94

存货减少的主要原因是置出资产影响。



(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	

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

(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	22,947,005.00	19,625,763.52
待抵扣税金	12,618,361.63	21,530,715.69
其他	2,250,572.17	32,087,403.92



合计	37,815,938.80	73,243,883.13
----	---------------	---------------

其他说明

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
合计				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

(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

15、持有至到期投资

适用 不适用

(1). 持有至到期投资情况：

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
合计						

(2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计		/	/	/

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

其他说明:

16、长期应收款

适用 不适用

17、长期股权投资

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	其他		
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		
合计	2,734,746.84								-2,734,746.84		



其他说明

说明：公司对云南三精医药商贸有限公司的投资期初账面余额 2,734,746.84 元，全额计提减值准备，账面价值为 0。本期因医药工业类资产置出，长期股权投资减少。

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	电子及其他设备	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	44,093,097.41	13,216,221.62	603,523.75	2,916,402.46	60,829,245.24
(1) 购置	2,425,284.16	7,045,862.93	603,523.75	2,710,641.77	12,785,312.61
(2) 在建工程转入	41,667,813.25	6,170,358.69		205,760.69	48,043,932.63
3. 本期减少金额	922,933,005.02	450,002,546.08	49,673,631.05	69,735,090.58	1,492,344,272.73
(1) 处置或报废	5,788,576.92	2,212,422.89	3,148,823.09	2,585,027.21	13,734,850.11
(2) 其他减少					
(3) 企业合并减少	917,144,428.10	447,790,123.19	46,524,807.96	67,150,063.37	1,478,609,422.62
4. 期末余额	460,191,553.07	102,425,279.87	35,840,684.40	15,162,771.82	613,620,289.16
二、累计折旧					
1. 期初余额	359,064,900.97	265,206,438.93	43,926,023.36	51,807,925.05	720,005,288.31
2. 本期增加金额	22,277,873.70	17,232,346.10	4,124,398.81	4,146,816.65	47,781,435.26



额					
(1) 计提	22,277,873.70	17,232,346.10	4,124,398.81	4,146,816.65	47,781,435.26
3. 本期减少金额	250,959,228.02	229,016,437.85	28,289,763.35	45,118,333.74	553,383,762.96
(1) 处置或报废	4,319,504.54	1,743,635.69	2,808,334.43	2,193,306.92	11,064,781.58
(2) 其他减少					
(3) 合并范围减少	246,639,723.48	227,272,802.16	25,481,428.92	42,925,026.82	542,318,981.38
4. 期末余额	130,383,546.65	53,422,347.18	19,760,658.82	10,836,407.96	214,402,960.61
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		721,096.34	7,639.80	41,601.62	770,337.76
(1) 计提		721,096.34	7,639.80	41,601.62	770,337.76
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) 合并范围减少	622,466.91	13,609,258.38	13,825.36	163,340.32	14,408,890.97
4. 期末余额		721,096.34	7,639.80	41,601.62	770,337.76
四、账面价值					
1. 期末账面价值	329,808,006.42	48,281,836.35	16,072,385.78	4,284,762.24	398,446,990.79
2. 期初账面价	979,344,092.80	260,395,907.02	40,970,942.98	30,010,194.57	1,310,721,137.37



值					
---	--	--	--	--	--

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	25,203,669.92

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
65 处房屋及建筑物	162,703,775.36	无房屋所有权证、因系拆迁回建房屋未办理房屋所有权证

截至本报告书签署之日，本公司的子公司医药公司尚有 65 处建筑面积合计约 3.32 万平方米的房屋未取得房屋所有权证，该等房屋尚未取得权属证书的原因主要包括医药公司受让取得时即无房屋所有权证、因系拆迁回建房屋未办理房屋所有权证。该等资产系 2015 年 3 月随置入资产转入本公司。

其他说明：

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	44,827,983.24	75,109,100.00	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				26,167,032.24		26,167,032.24
其他				2,152,317.94		2,152,317.94
合计	119,937,083.24	44,827,983.24	75,109,100.00	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	38,152,995.33	26,167,032.24	21,876,900.39	48,043,932.63			125.9100					自筹
医院综合楼	98,000,000.00	119,937,083.24				119,937,083.24	122.485					自筹
口服一车间GMP改造	18,800,000.00	10,169,722.87	1,090,695.81		11,260,418.68							自筹
合计	154,952,995.33	156,273,838.35	22,967,596.20	48,043,932.63	11,260,418.68	119,937,083.24	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
女子医院综合楼	3,405,001.70	工程停建，项目处置未有进展
合计	3,405,001.70	/

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	商标权	软件及其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余 额	193,714 ,864.80	36,210,440. 00		2,000,000.0 0	13,901,453 .67	245,826,758. 47
2. 本期增 加金额					420,388.67	420,388.67
(1) 购置					420,388.67	420,388.67
(2) 内部 研发						
3. 本期减 少金额	162,192 ,430.20	35,650,440. 00		2,000,000.0 0	6,601,806. 29	206,444,676. 49
(1) 处置						
(2) 其他 减少	162,192 ,430.20	35,650,440. 00		2,000,000.0 0	6,601,806. 29	206,444,676. 49
4. 期末余额	31,522, 434.60	560,000.00			7,720,036. 05	39,802,470.6 5
二、累计摊销						
1. 期初余 额	28,756, 930.65	35,398,440. 35		1,942,608.7 2	11,271,648 .63	77,369,628.3 5
2. 本期增 加金额	1,519,6 14.18	131,000.04		172,173.84	1,079,708. 99	2,902,497.05
(1) 计 提	1,519,6 14.18	131,000.04		172,173.84	1,079,708. 99	2,902,497.05
3. 本期减 少金额	26,545, 033.72	35,225,440. 25		2,114,782.5 6	6,033,144. 71	69,918,401.2 4
(1) 处						



置						
(2) 其他减少	26,545,033.72	35,225,440.25		2,114,782.56	6,033,144.71	69,918,401.24
4. 期末余额	3,731,511.11	304,000.14			6,318,212.91	10,353,724.16
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	27,790,923.49	255,999.86			1,401,823.14	29,448,746.49
2. 期初账面价值	164,957,934.15	811,999.65		57,391.28	2,629,805.04	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_____

(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	资产置换	



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	
三精女子专科医院	6,116,626.51					6,116,626.51
哈药集团三精大庆玻璃工业园有限公司	172,468.79				172,468.79	
合计	7,236,382.40				1,119,755.89	6,116,626.51

(2). 商誉减值准备

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
		计提		处置		
三精女子专科医院		6,116,626.51				6,116,626.51
合计		6,116,626.51				6,116,626.51

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

本公司子公司之子公司三精女子专科医院因房屋租金上涨、无法续租，暂停经营。本公司采用资产可收回金额的方法计算资产组的可收回金额，因与商誉相关的资产组发生减值，报告期对商誉计提减值准备 6,116,626.51 元。

其他说明

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
装修费	2,790,219.33	1,731,092.94	638,882.45	2,103,135.20	1,779,294.62
其他	726,166.45	2,670,348.37	18,091.01	725,666.44	2,652,757.37
合计	3,516,385.78	4,401,441.31	656,973.46	2,828,801.64	4,432,051.99

其他说明：

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	161,767,608.00	40,441,902.00	205,860,433.65	43,460,009.22
内部交易未实现利润	538,346.28	134,586.57	21,733,026.86	3,439,653.95
可抵扣亏损				
应付工资结余			91,378,623.59	13,706,793.54
递延收益			6,522,477.80	1,630,619.45
辞退福利			24,180,616.36	3,627,092.46
合计	162,305,954.28	40,576,488.57	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	24,662,397.66	407,769,195.32
合计	24,662,397.66	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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年		12,927,053.06	
2016 年		18,240,673.58	
2017 年		90,923,546.07	
2018 年		184,662,666.63	
2019 年		101,015,255.98	
2020 年	24,662,397.66		
合计	24,662,397.66	407,769,195.32	/

其他说明：

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：

(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		
银行承兑汇票	758,658,524.93	721,545,938.44
合计	758,658,524.93	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	1,352,240,151.42	1,440,499,143.26
合计	1,352,240,151.42	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	10,449,522.84	未到结算期
第 2 名	9,463,793.57	未到结算期
第 3 名	2,914,696.15	未到结算期
第 4 名	2,492,536.80	未到结算期
合计	25,320,549.36	/

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	80,469,352.17	177,212,026.24
合计	80,469,352.17	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

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	337,259,813.41	434,252,962.24	182,323.24
二、离职后福利-设定提存		33,949,962.32	33,949,962.32	



计划				
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	371,209,775.73	477,452,580.90	182,323.24

(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	212,612,031.79	306,580,655.38	
二、职工福利费		36,773,352.47	36,773,352.47	
三、社会保险费	-207,664.73	17,828,762.16	17,621,097.43	
其中:医疗保险费	-207,664.73	15,385,749.97	15,178,085.24	
工伤保险费		1,660,588.06	1,660,588.06	
生育保险费		782,424.13	782,424.13	
四、住房公积金	8,183.00	16,299,474.93	16,307,657.93	
五、工会经费和职工教育经费	3,406,330.21	3,754,788.41	6,978,795.38	182,323.24
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利		3,308,503.83	3,308,503.83	
九、其他短期薪酬		46,682,899.82	46,682,899.82	
合计	97,175,472.07	337,259,813.41	434,252,962.24	182,323.24

(3). 设定提存计划列示

√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
1、基本养老保险		31,415,615.67	31,415,615.67	
2、失业保险费		2,534,346.65	2,534,346.65	
3、企业年金缴费				
4、其他				
合计		33,949,962.32	33,949,962.32	

其他说明:

**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	3,525,895.41	4,498,240.19
消费税		
营业税	325,114.10	286,156.52
企业所得税	44,486,329.88	44,189,023.16
城市维护建设税	448,602.83	1,076,889.09
个人所得税	442,437.55	845,453.09
教育费附加	305,481.81	820,233.30
房产税	978,450.67	448,224.79
土地使用税	90,451.78	61,530.00
地方教育费附加	1,666.56	0.00
印花税	254,508.65	108,270.81
其他	277,627.95	985,745.93
合计	51,136,567.19	53,319,766.88

其他说明：

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
往来款	269,472,357.53	370,240,347.82
质保金	6,587,217.97	10,207,656.95
押金	4,849,927.52	
其他		50,302,167.93
合计	280,909,503.02	430,750,172.70

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款适用 不适用

其他说明

**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：
_____**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：
_____**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：

其他说明，包括利率区间：

**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：

因医药工业类资产置出，长期应付职工薪酬-辞退福利减少。

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		46,390,149.07		/

其他说明：

因医药工业类资产置出，专项应付款-国债专项资金减少；因拆迁需构建的资产完成，专项补偿款转入递延收益。

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					
拆迁补偿	165,220,936.30	36,593,830.89	40,167,619.48	161,647,147.71	拆迁补偿款
污水工程补助	781,796.27	0.00	781,796.27	0.00	
其他	3,597,608.99	0.00	3,597,608.99	0.00	
合计	169,600,341.56	36,593,830.89	44,547,024.74	161,647,147.71	/

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
拆迁补偿款	165,220,936.30	36,593,830.89	5,476,474.92	34,691,144.56	161,647,147.71	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	36,593,830.89	5,602,222.77	38,944,801.97	161,647,147.71	/

其他变动为医药工业类资产置出所致。

其他说明：

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：

—

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：

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：

医药工业类资产置出，资本公积减少 131,038,115.66 元；同一控制下企业合并，报表期初数调增的资本公积本期调减 225,290,955.06 元。

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	1,154,942.08	362,300,289.72	1,154,942.08
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	362,300,289.72	1,154,942.08	362,300,289.72	1,154,942.08

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：



医药工业类资产置出，盈余公积减少300,561,293.81元；同一控制下企业合并，报表期初数调增的盈余公积本期调减61,738,995.91元。

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	-41,395,893.82
调整后期初未分配利润	1,628,051,580.13	1,121,827,029.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	138,916,248.95	39,851,013.07
减：提取法定盈余公积	1,154,942.08	3,248,983.25
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		
同一控制下合并报表期初调增本期调减	573,530,505.14	
资产置出减少	350,059,346.06	
期末未分配利润	842,223,035.80	1,081,303,875.56

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_____元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润_____元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润_____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_____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	8,888,698,365.54	7,919,900,070.33	8,986,689,799.32	7,422,606,619.50
其他业务	20,616,972.60	1,518,074.73	23,982,234.34	4,410,708.21
合计	8,909,315,338.14	7,921,418,145.06	9,010,672,033.66	7,427,017,327.71

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	1,362,307.29	1,846,226.98
城市维护建设税	11,642,375.07	18,645,831.94
教育费附加	8,623,716.66	14,073,183.44
资源税		
其他		9,800.47
合计	21,628,399.02	34,575,042.83

其他说明：

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	42,013,006.98	264,265,815.70
工资及附加	32,787,499.77	83,953,841.52
差旅费	23,052,117.09	54,912,858.42
会议费	5,577,828.56	37,677,812.91
宣传费	9,700,884.23	29,102,867.70
运输仓储费	28,849,368.78	75,542,076.84
其他	49,762,522.48	31,816,358.35
合计	191,743,227.89	577,271,631.44

其他说明：

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	265,516,883.79	331,133,458.85
租赁费	34,122,897.98	32,833,696.86
办公费	8,290,636.59	8,086,370.55
折旧	27,125,622.40	45,508,215.35
研究开发费	17,938,627.17	26,219,012.31
税费	11,843,296.37	8,246,946.35
取暖费	11,687,201.70	14,654,113.71
无形资产及长期资产摊销	2,767,714.45	6,191,019.91
水电费	7,225,928.42	4,056,498.40
运输费	931,308.40	1,384,582.12
业务招待费	533,623.20	1,873,895.11
其他	79,902,342.62	125,381,849.84
合计	467,886,083.09	605,569,659.36



其他说明：

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	16,276,136.84	40,343,651.96
减：利息收入	-4,745,622.08	-7,737,231.20
汇兑损益		1,825.25
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	1,683,284.19	1,508,089.00
合计	13,213,798.95	34,116,335.01

其他说明：

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	63,038,303.11	18,208,930.29
二、存货跌价损失		19,023,208.60
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	770,337.76	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	3,405,001.70	41,422,981.54
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	6,116,626.51	
十四、其他		
合计	73,330,269.08	78,655,120.43

其他说明：

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		-200,966.80
处置长期股权投资产生的投资收益		974,651.26
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		773,684.46

其他说明：

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	203,270.38	276,784.36	203,270.38
其中：固定资产处置利得	203,270.38	276,784.36	203,270.38
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	5,606,320.86	31,306,687.19	5,606,320.86
其他	4,486,123.64	8,417,479.05	4,486,123.64
合计	10,295,714.88	40,000,950.60	10,295,714.88



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
搬迁补偿	5,476,474.92	7,744,177.20	与资产相关
产业化项目		198,971.51	与资产相关
污水处理工程	96,747.84	398,938.56	与资产相关
其他	29,000.01	115,999.92	与资产相关
企业扶持基金		13,954,500.00	与收益相关
人力资源补贴		57,800.00	与收益相关
科研项目拨款		510,000.00	与收益相关
支持企业技术改造扩大		8,300,000.00	与收益相关
其他	4,098.09	26,300.00	与收益相关
合计	5,606,320.86	31,306,687.19	/

其他说明：

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	449,654.44	267,617.98	449,654.44
其中：固定资产处置损失	449,654.44	267,617.98	449,654.44
无形资产处置损失			
债务重组损失		273,914.50	
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		26,091.69	
罚款	27,383.97	716,498.04	27,383.97
其他	533,106.71	40,896,937.61	533,106.71
合计	1,010,145.12	42,181,059.82	1,010,145.12

其他说明：

**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	109,048,960.50	88,253,759.70
递延所得税费用	-12,210,737.45	-9,981,561.82
合计	96,838,223.05	78,272,197.88

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	229,380,984.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	57,345,246.21
子公司适用不同税率的影响	407,515.70
调整以前期间所得税的影响	-118,969.36
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,582,015.40
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	15,295,164.82
其他	21,327,250.28
所得税费用	96,838,223.05

其他说明：

72、 其他综合收益

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	117,697,200.68	514,377,413.40
专项补助	881,648.61	29,592,430.89
利息收入	4,745,622.08	7,737,231.20
营业外收入	551,849.43	5,127,691.67
其他	6,472,008.69	21,176,316.64
合计	130,348,329.49	578,011,083.80



收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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	287,241,229.95	778,458,360.52
往来款	244,369,019.29	526,725,837.85
其他	7,162,967.64	
合计	538,773,216.88	1,305,184,198.37

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(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：

(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
支付其他与投资活动有关的现金	100,377,355.22	11,222,584.47
合计	100,377,355.22	11,222,584.47

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

医药工业类子公司置出收到的现金净额为负数重分类为支付其他与投资活动有关的现金。

(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：

**(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：

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	132,542,761.76	173,788,294.24
加：资产减值准备	73,330,269.08	78,655,120.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,781,435.26	102,512,130.71
无形资产摊销	2,902,497.05	6,215,686.62
长期待摊费用摊销	656,973.46	4,789,871.04
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）	249,063.69	188,280.65
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	16,276,136.84	40,343,651.96
投资损失（收益以“-”号填列）		-773,684.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,210,737.45	-9,981,561.82
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）	314,879,049.15	-118,242,399.81
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-563,697,677.38	273,156,895.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	321,277,833.96	-106,360,353.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	333,987,605.42	444,291,931.19
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	489,421,052.93	595,248,973.75
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	-105,827,920.82	272,169,734.41

公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额 1,980,041,192.87 元。

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(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	489,421,052.93	595,248,973.75
其中: 库存现金	195,278.98	434,061.73
可随时用于支付的银行存款	489,225,773.95	594,814,912.02
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	489,421,052.93	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:

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:

资产置换

**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**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%	集团内关联交易	2015-3-24	控制权转移	2,234,643,465.43	36,887,782.14	7,271,877,308.26	147,559,970.33

其他说明:

公司第七届董事会第十四次会议和 2014 年年度股东大会审议通过了《关于哈药集团三精制药股份有限公司重大资产置换暨关联交易方案的议案》。根据议案,本公司以其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,本公司置出资产评估值为 227,522.69 万元,置入资产评估值为 198,457.28 万元,置出资产与置入资产之间的差额 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,公司与哈药股份签署《置出资产交割确认函》和《置入资产交割确认函》确认 2015 年 3 月 24 日为置出和置入资产交割日。本次资产置换为同一控制下的企业合并,合并日置出资产账面价值 193,287.33 万元,扣除收到的现金 29,065.41 万元,净置出 164,221.92 万元;置入资产账面价值 86,056.05 万元。置出与置



入资产账面价值的差 78,165.88 万元分别冲减资本公积 13,103.81 万元、盈余公积 30,056.13 万元、未分配利润 35,005.94 万元。

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	1,642,219,211.64
--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：

其他说明：

合并成本 1,642,219,211.64 元，其中，公司拥有的全部医药工业类资产及负债净资产账面价值 1,932,873,311.64 元，收回现金 290,654,100.00 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
流动资产	3,153,397,278.56	3,200,102,717.58
非流动资产	385,213,674.50	381,071,814.34
负债：	2,664,945,515.38	2,744,396,876.38
流动负债	2,499,757,937.05	2,578,029,154.51
非流动负债	165,187,578.33	166,367,721.87
净资产	873,665,437.68	836,777,655.54
减：少数股东权益		
合并取得的净资产	860,560,456.11	836,777,655.54
合并成本	1,642,219,211.64	
合并差额（计入权益）	-781,658,755.53	

本公司期初持有医药公司 1.5%的股权，合并取得 98.5%的股权，合并后公司持有医药公司 100%的股权

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：



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

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：

6、 其他



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	哈尔滨市	哈尔滨市	医药商业	100		同一控制下合并
哈药集团三精医院投资管理有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	医院投资管理	100		设立
三精女子专科医院	哈尔滨市	哈尔滨市	医学治疗		100	非同一控制下合并
哈尔滨人民同泰医药连锁店	哈尔滨市	哈尔滨市	医药零售		100	设立
哈药集团哈尔滨数码影像连锁有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	服务业		100	设立
哈药集团哈尔滨古玩艺术品广场有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	服务业		100	设立
哈药集团哈尔滨干洗连锁有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	服务业		100	设立
哈药集团哈尔滨航空服务有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	代理业		100	设立
哈药集团哈尔滨医药商业有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	物流服务		100	设立
哈药集团哈尔滨药六健康科技有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	医药商业		100	设立
哈药集团哈尔滨新健医药有	哈尔滨市	哈尔滨市	医药商业		100	设立



限公司						
哈药集团 哈尔滨营 养滋补连 锁有限公 司	哈尔滨市	哈尔滨市	医药商业		100	设立
哈药集团 密山蜂业 有限公司	密山市	密山市	加工业		100	设立
哈药集团 齐齐哈尔 齐滨医药 有限公司	齐齐哈尔	齐齐哈尔	医药商业		100	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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：

其他说明：

(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 称	期末余额						期初余额					
	流动 资产	非流 动资 产	资产 合计	流动 负债	非流 动负 债	负债 合计	流动 资产	非流 动资 产	资产 合计	流动 负债	非流 动负 债	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：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

(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：

其他说明：

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：

6、 其他

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**

单位：元 币种：人民币

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	1,917,483,289.00	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：

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
哈药集团营销有限公司	母公司的控股子公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	其他

其他说明

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
哈药集团营销有限公司	采购	110,735,985.59	91,571,575.17
哈药集团股份有限公司	采购	194,182,498.86	163,494,880.83

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
-----	--------	-------	-------



哈药集团营销有限公司	销售	310,808,016.54	1,114,218,445.27
哈药集团股份有限公司	销售	21,074,988.54	37,412,646.59
哈药集团有限公司	销售产品		533,981.40
哈药集团营销有限公司	销售固定资产		608,900.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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	110,000,000.00	2015.6.2	2016.6.1	公司以委托银 行贷款方式向 母公司拆入的 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

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	352.75	313.97

(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	哈药集团营销有限公司	386,951.38	19,347.57	158,493,189.64	7,958,975.13
应收账款	哈药集团股份 有限公司	959,490.94	47,974.55	40,002,422.51	2,276,233.56
应收账款	云南三精医药 商贸有限公司			1,282,100.34	384,630.10
预付账款	哈药集团营销 有限公司	1,056,408.37			
预付账款	哈药集团股份 有限公司	1,331,890.78			
其他应收款	哈药集团股份 有限公司	1,088,165.10		1,088,165.10	

(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	9,105,267.24	53,753,518.03
应付账款	哈药集团营销有限公 司	1,115,167.47	7,807,219.74
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	198,547,979.94	196,692,072.78

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

根据公司与哈药股份签署的《盈利补偿协议》，医药公司 2015 年度、2016 年度、2017 年度的预测净利润数分别为 14,985.87 万元、16,192.18 万元、17,488.79 万元。2015 年医药公司实际净利润 15,004.30 万元，超过预测 18.43 万元。

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

2014 年 10 月，黑龙江省七建建筑工程有限责任公司（以下简称“省七建”）以建设工程施工合同纠纷为由向哈尔滨市中级人民法院提起诉讼，主要诉求为女子医院综合楼项目工程复工并支付工程进度款 3,000 万元。针对省七建的诉讼主张，公司不予认可，于 2014 年 11 月向哈尔滨市中级人民法院提起了反诉请求，反诉涉案金额 9,774 万元。截止 2016 年 1 月 28 日，该案尚未开庭。

(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

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。



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

截至 2016 年 1 月 28 日，本公司不存在其他应披露的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

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

为解决同业竞争问题，公司以其拥有的全部医药生产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，交易价格以置出资产、置入资产经具有证券从业资格的资产评估机构评估并经国有资产监督管理部门备案后的评估值为基础确定，置入资产与置出资产作价差额部分由哈药股份以现金等方式向本公司补足。2015 年 3 月 24 日为置出资产与置入资产交割日，交易完成后，公司不再从事医药制造业务，其主营业务将变更为医药批发、医药零售连锁等医药流通业务。

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					274,543,020.88	100	8,508,426.33	3.1	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	/	8,508,426.33	/	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 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

其中重要的应收账款核销情况

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	50,250,513.87	100.00			50,250,513.87	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	50,250,513.87	100.00		/	50,250,513.87	393,487,007.45	100.00	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

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:

**(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

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	50,250,513.87	389,056,018.73
材料款		1,037,593.73
代垫款		916,784.99
个人借款		2,381,610.00
备用金		95,000.00
合计	50,250,513.87	393,487,007.45

(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	49,410,168.51	1-2 年	98.33	
第 2 名	往来	506,768.55	1-2 年	1.01	
第 3 名	往来	333,576.81	1-2 年	0.66	
合计	/	50,250,513.87	/	100	

(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:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

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	15,000,000.00		15,000,000.00			



有限公司			0		
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	

医药工业类资产置出，对子公司的长期股权投资减少；医药商业类资产置入，对子公司的长期股权投资增加。

(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	
合计	2,734,746.84								-2,734,746.84	

公司对云南三精医药商贸有限公司的投资期初账面余额 2,734,746.84 元，全额计提减值准备，账面价值为 0。本期因医药工业类资产置出，长期股权投资减少。

其他说明：

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	932,644,194.63	399,766,787.50
其他业务	4,859,353.52	1,415,243.37	27,733,304.50	12,495,033.11
合计	246,834,471.07	100,872,185.66	960,377,499.13	412,261,820.61

其他说明：



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		-200,966.80
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		
集团内委托贷款利息收入	11,013,495.15	
合计	11,013,495.15	176,953.20

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：1 币种：CNY

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-249,063.69	
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）	5,606,320.86	
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	3,928,312.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,328,238.43	
少数股东权益影响额		
合计	6,957,331.33	

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	7.87	0.2396	0.2396
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.48	0.2276	0.2276

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他



第十节 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：2016 年 1 月 28 日