

华北制药股份有限公司

600812

2009 年年度报告



NCPC

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	7
六、公司治理结构.....	13
七、股东大会情况简介.....	17
八、董事会报告.....	17
九、监事会报告.....	23
十、重要事项.....	24
十一、财务会计报告.....	32
十二、备查文件目录.....	135

一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
王社平	董事长	工作原因	刘文富
于明德	独立董事	身体原因	杨胜利
石少侠	独立董事	工作原因	陈金城
曹慧贤	董事	工作原因	陈杰
米造吉	董事	工作原因	刘桂同

(三) 中天运会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	王社平
主管会计工作负责人姓名	刘惠萍
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	刘惠萍

公司董事长王社平先生，副董事长、总经理刘文富先生，总会计师、财务负责人兼财务部部长刘惠萍女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	华北制药股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	华北制药
公司的法定英文名称	NORTH CHINA PHARMACEUTICAL COMPANY.LTD
公司的法定英文名称缩写	NCPC
公司法定代表人	王社平

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹正平	许建文
联系地址	河北省石家庄市和平东路 388 号	河北省石家庄市和平东路 388 号
电话	0311-85992039	0311-86696493
传真	0311-86060942	0311-86060942
电子信箱	Caozhengping@ncpc.com	Xujianwen@ncpc.com

(三) 基本情况简介

注册地址	河北省石家庄市和平东路 388 号
注册地址的邮政编码	050015
办公地址	河北省石家庄市和平东路 388 号
办公地址的邮政编码	050015
公司总机	0311-85993999
公司国际互联网网址	http://www.ncpc.com

(四) 信息披露及备置地点

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

(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	华北制药	600812	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1992 年 8 月 25 日	
公司首次注册登记地点	石家庄市工商行政管理局	
最近变更	公司变更注册登记日期	2009 年 12 月 30 日
	公司变更注册登记地点	河北省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	1300001000509 1/1
	税务登记号码	130102104397700
	组织机构代码	10439770-0
公司聘请的会计师事务所名称	中天运会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B1 座七、八层	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-320,840,718.26
利润总额	-282,040,571.96
归属于上市公司股东的净利润	-382,275,961.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-419,374,598.36
经营活动产生的现金流量净额	1,011,129,170.09

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,723,174.19	其中：处置固定资产净收支 -1,080,217.48 元；转让股权净收支 7,075,497.94 元
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）	44,284,935.83	
债务重组损益	-2,103,907.77	
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	2,355,516.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,300,664.28	
所得税影响额	-4,230,763.90	
少数股东权益影响额（税后）	-6,629,653.62	
合计	37,098,636.62	

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	4,882,522,145.66	4,916,521,387.47	4,910,957,107.72	-0.69	4,240,587,142.86	4,240,587,142.86
利润总额	-282,040,571.96	419,319,322.50	408,136,999.18	-167.26	148,919,513.79	144,261,529.09
归属于上市公司股东的净利润	-382,275,961.74	279,258,484.57	269,100,656.74	-236.89	65,197,589.50	60,539,604.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-419,374,598.36	281,067,233.10	270,909,405.27	-249.21	67,006,338.03	62,794,554.08
经营活动产生的现金流量净额	1,011,129,170.09	1,107,347,556.74	1,085,521,935.28	-8.69	664,370,971.15	664,370,971.15
	2009 年末	2008 年末		本年末比	2007 年末	

		调整后	调整前	上年末增减 (%)	调整后	调整前
总资产	7,300,958,747.32	7,055,797,501.40	7,037,588,058.79	3.47	6,534,862,522.84	6,671,836,121.10
所有者权益(或股东权益)	797,260,969.48	1,350,881,019.26	1,462,317,143.09	-40.98	1,107,029,495.95	1,246,477,030.57

主要财务指标	2009 年	2008 年		本期比上年 同期增减(%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	-0.372	0.271	0.262	-237.27	0.063	0.059
稀释每股收益(元/股)	-0.372	0.271	0.262	-237.27	0.063	0.059
扣除非经常性损益后的 基本每股收益(元/股)	-0.408	0.268	0.263	-252.24	0.065	0.061
加权平均净资产收益率 (%)	-35.37	22.08	19.48	减少 57.45 个 百分点	5.41	4.91
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	-39.28	21.81	19.61	减少 61.09 个 百分点	5.56	5.09
每股经营活动产生的现 金流量净额(元/股)	0.98	1.08	1.06	-9.26	0.65	0.65
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年 同期末增减 (%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的 每股净资产(元/股)	0.78	1.31	1.42	-40.46	1.08	1.21

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、限售股份变动情况

股东名称	年初 限售股数	本年解除 限售股数	本年增加 限售股数	年末 限售股数	限售原因	解除限售 日期
华北制药 集团有限 责任公司	183,912,922	183,912,922	0	0	按照股权分 置改革相关 规定解除	2009 年 8 月 17 日
合计	183,912,922	183,912,922	0	0	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					81,135 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
华北制药集团有限责任公司	国有法人	27.88	286,770,678	0	0	质押 93,385,339
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	其他	2.05	21,077,852	21,077,852	0	未知
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	其他	1.94	19,999,636	19,999,636	0	未知
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	其他	1.37	14,050,805	14,050,805	0	未知
中国银行—海富通股票证券投资基金	其他	0.88	9,050,071	9,050,071	0	未知
中国银行—华夏回报证券投资基金	其他	0.83	8,529,353	8,529,353	0	未知
申银万国—汇丰—MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	其他	0.74	7,589,200	2,973,000	0	未知
中国银行—海富通收益增长证券投资基金	其他	0.71	7,334,978	7,334,978	0	未知
国投信托有限公司—国投瑞丰证券投资资金信托	其他	0.58	6,000,000	6,000,000	0	未知
交通银行股份有限公司—建信优势动力股票型证券投资基金	其他	0.58	5,999,936	5,999,936	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类			
华北制药集团有限责任公司	286,770,678		人民币普通股			
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	21,077,852		人民币普通股			
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	19,999,636		人民币普通股			
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)	14,050,805		人民币普通股			
中国银行—海富通股票证券投资基金	9,050,071		人民币普通股			

中国银行—华夏回报证券投资基金	8,529,353	人民币普通股
申银万国—汇丰—MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	7,589,200	人民币普通股
中国银行—海富通收益增长证券投资基金	7,334,978	人民币普通股
国投信托有限公司—国投瑞丰证券投资基金信托	6,000,000	人民币普通股
交通银行股份有限公司—建信优势动力股票型证券投资基金	5,999,936	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明：华北制药集团有限责任公司为公司大股东，公司未知其他股东关联关系或一致行动。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

2009年6月经河北省人民政府批准，将河北省国资委持有的华北制药集团有限责任公司（以下简称华药集团公司）国有股权全部划转由冀中能源集团有限责任公司持有。冀中能源集团有限责任公司为河北省国资委全资下属企业。本次华药集团公司股权划转不涉及本公司股权变动，本公司实际控制人和大股东不变，仍分别为河北省国资委和华药集团公司。

公司实际控制人为河北省国有资产监督管理委员会。河北省国有资产监督管理委员会是根据河北省人民政府授权代表国家履行出资人职能，监督管理河北省属企业的国有资产等工作。

(2) 控股股东情况

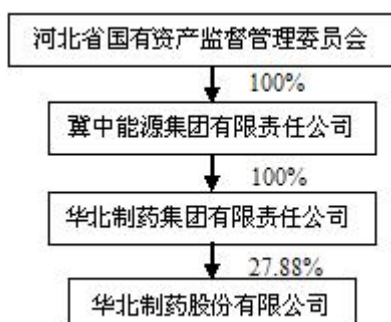
○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	华北制药集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	王社平
成立日期	1995年12月29日
注册资本	1,345,646,500
主要经营业务或管理活动	中成药、化学原料药及其制剂、抗生素原料药及其制剂、生化药品、生物制品批发；兽药销售；货物和技术进出口等。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
王社平	董事长	男	53	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		0	是
郭世昌	独立董事	男	68	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		7.14	否
于明德	独立董事	男	63	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		7.14	否
石少侠	独立董事	男	57	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		7.14	否
陈金城	独立董事	男	64	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		7.14	否
杨胜利	独立董事	男	68	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		7.14	否
陈杰	董事	男	51	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		30.49	否
刘文富	副董事长、总经理	男	47	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		52.5	否
曹慧贤	董事	女	53	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		2.63 (注)	否
刘桂同	董事、副总经理	男	44	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		27.71	否
米造吉	董事	男	44	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		12.21 (注)	否
庄明峰	监事会主席	男	55	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		2.63 (注)	否
于春华	监事	女	52	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		0	是
姚云鹏	监事	男	47	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		17.61 (注)	否
王卫祖	监事	男	55	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		1.34 (注)	否
申春辉	监事	男	38	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		10.64	否
高任龙	副总经理	男	42	2009年8月31日	2012年8月31日	7,537	5,653	二级市场买卖	26.31	否

魏青杰	副总经理	男	41	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		0(注)	是
刘惠萍	总会计师	女	54	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		26.16	否
陈钊	总工程师	男	56	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		23.01	否
曹正平	董事会秘书	男	45	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		24.61	否
合计	/	/	/	/	/	7,537	5,653	/	293.55	/

注：董事曹慧贤和监事会主席庄明峰自 2009 年 9 月起在公司领取薪酬；董事米造吉领取的是 2009 年度基本年薪；监事王卫祖自 2009 年 10 月在公司领取薪酬；监事姚云鹏领取的薪酬中含 2008 年兑现的薪酬 12.5 万元；副总经理魏青杰在奥奇德公司领取薪酬。

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

1、王社平：2003 年 3 月至 2005 年 10 月任邯郸矿业集团有限公司董事长、党委书记、总经理；2005 年 10 月至 2005 年 12 月任邢台矿业集团有限公司董事长、党委书记、金牛股份公司董事长；2005 年 12 月至 2006 年 1 月任河北金牛能源集团有限责任公司董事长、金牛股份公司董事长、党委书记；2006 年 1 月 2006 年 12 月任河北金牛能源集团有限责任公司董事长、党委书记、总经理，金牛股份公司董事长、党委书记；2006 年 12 月至 2008 年 1 月任河北金牛能源集团有限责任公司董事长、党委书记，金牛股份公司董事长、党委书记；2008 年 1 月任 2008 年 6 月任 河北金牛能源集团有限责任公司董事长、党委书记，金牛股份公司董事长、党委书记、河北金牛化工股份有限公司董事长；2008 年 6 月至 2009 年 6 月任人冀中能源集团有限责任公司董事长、党委书记、总经理，金牛股份公司董事长、党委书记，河北金牛化工股份有限公司董事长；2009 年 6 月至 2009 年 8 月任冀中能源集团董事长、党委书记、总经理，金牛股份公司董事长、党委书记，华北制药集团公司董事长、党委书记，河北金牛化工股份有限公司董事；2009 年 8 月至今任冀中能源集团董事长、党委书记、总经理，冀中能源股份公司（原名金牛能源股份公司）董事长、党委书记，华北制药集团公司董事长、党委书记，公司董事长、党委书记，河北金牛化工股份有限公司董事。

2、郭世昌：2002 年 2 月至 2007 年 8 月担任河北省人民政府顾问，2007 年 8 月从河北省人民政府退休，2008 年 9 月至今任公司独立董事。

3、于明德：2004 年至今任中国医药企业管理协会常务副会长、会长，2008 年 9 月至今任公司独立董事。

4、石少侠：2004 年 4 月至今任国家检察官学院院长、教授，2008 年 9 月至今任公司独立董事。

5、陈金城：1998 年至 2005 年任河北省财政厅副厅长，2003 年 2 月至 2008 年 1 月任河北省政协第九届委员会委员，2006 年 12 月至今任河北省资产评估师协会会长，2008 年 5 月至今任公司独立董事。

6、杨胜利：1988 年至今在中科院上海生命科学研究院任研究员，2008 年 9 月至今任公司独立董事。

7、陈杰：2004 年 9 月至 2005 年 12 月任公司党委委员，华北制药威可达公司总经理，华北制药集团进出口贸易公司总经理；2005 年 12 月至 2006 年 6 月任公司总经理、党委委员，华北

制药威可达公司总经理，华北制药集团进出口贸易公司总经理；2006 年 6 月至 2006 年 8 月任公司董事、总经理、党委委员，华北制药威可达公司总经理，华北制药集团进出口贸易公司总经理；2006 年 8 月至 2007 年 3 月任公司董事、总经理、党委委员，华北制药威可达公司总经理；2007 年 3 月至 2009 年 8 月任公司董事、总经理、党委委员；2009 年 8 月至今任冀中能源集团有限责任公司总经理助理，公司董事、党委委员。

8、刘文富：2004 年 8 月至 2005 年 6 月任华北制药倍达有限公司副总经理、华北制药集团有限责任公司计算中心主任；2005 年 6 月至 2007 年 9 月任华北制药先泰药业有限公司总经理、华北制药倍达有限公司副总经理、华北制药集团有限责任公司计算中心主任；2007 年 9 月至 2009 年 8 月任华北制药先泰药业有限公司总经理；2009 年 8 月至 2009 年 9 月任公司副董事长、总经理、党委副书记，华北制药先泰药业有限公司总经理；2009 年 9 月至今任公司副董事长、总经理、党委副书记。

9、曹慧贤：2004 年 8 月至 2004 年 12 月任华北制药集团公司董事、党委副书记；2004 年 12 月至 2009 年 8 月 31 日任华北制药集团公司董事、党委副书记、工会主席；2009 年 8 月至今任华北制药集团公司董事、党委副书记、工会主席，公司董事、党委副书记、纪委书记、工会主席。

10、刘桂同：2003 年至 2003 年 9 月任公司 101、102 车间主任；2003 年 10 月至 2009 年 8 月任公司副总经理；2009 年 8 月至今任公司董事、副总经理。

11、米造吉：1995 年 12 月至 2005 年 2 月任河北维尔康制药有限公司副总经理；2004 年 3 月至 2005 年 2 月任河北维尔康制药有限公司副总经理、党支部书记；2005 年 2 月至 2009 年 8 月任河北维尔康制药有限公司总经理兼党支部书记；2009 年 8 月至今任河北维尔康制药有限公司总经理兼党支部书记，公司董事。

12、庄明峰：2002 年 8 月至 2003 年 11 月任河北省组织部征编处处长；2003 年 11 月至 2005 年 3 月任华北制药集团有限责任公司董事、党委副书记、纪委书记；2005 年 3 月任华北制药集团有限责任公司董事、党委副书记、纪委书记，公司监事会主席。

13、于春华：2003 年 11 月至 2004 年 3 月公司机关分党委书记；2004 年 3 月至今任华北制药集团有限责任公司纪委副书记、监察审计部部长；2005 年 3 月至今任华北制药集团有限责任公司纪委副书记、监察审计部部长，公司监事

14、姚云鹏：2004 年至 2009 年 8 月任公司安全处处长；2009 年 8 月至今任公司监事、质量安全环保部部长。

15、王卫祖：2003 年 6 月至 2004 年 4 月任公司供应处副处长；2004 年 4 月至 2004 年 12 月任华药集团公司企管部副部长；2005 年 1 月至今任华北制药集团有限责任公司工会副主席；2005 年 3 月至今任华北制药集团有限责任公司工会副主席，公司监事；2007 年 4 月至 2009 年 12 月任公司供应处处长；2010 年 1 月至今任公司监事、物资供应分公司总经理。

16、申春辉：1997 年 3 月至 2005 年 3 月任华药康欣公司 202 车间党支部书记兼设备员；2005 年 3 月至 2007 年 7 月任公司监事、华药康欣公司 201 车间党支部书记、车间主任；2005 年 7 月至 2007 年 8 月任公司监事、华药康欣公司 205 车间党支部书记；2007 年 8 月至今任公司监事、华药先泰公司 802 车间主任。

17、高任龙：2003 年 5 月至 2004 年 3 月任公司质量技术处处长；2004 年 3 月至 2005 年 2 月任华北制药集团有限责任公司企业管理部部长；2005 年 2 月至 2006 年 5 月任公司总质量师兼企业管理处处长；2006 年 5 月至 2007 年 4 月任公司总质量师兼生产运营处处长；2007 年 4 月至今任公司副总经理。

18、魏青杰：2003 年 9 月至 2008 年 9 月任华北制药奥奇德药业有限公司副总经理；2008 年 9 月至 2009 年 8 月任石药集团高科公司总经理；2009 年 8 月至 2009 年 9 月任华北制药奥奇德药业有限公司总经理；2009 年 9 月至 2009 年 12 月任公司副总经理，华北制药奥奇德药业有

限公司董事长、总经理；2009 年 12 月至今任公司副总经理，华北制药奥奇德药业有限公司董事长、总经理，华北制药河北华仁药业投资有限公司董事长、总经理。

19、刘惠萍：2000 年 6 月至 2005 年 1 月任华北制药集团有限责任公司财务部部长；2005 年 1 月至 2009 年 8 月今任公司总会计师兼财务处处长；2009 年 8 月至今任公司总会计师兼财务部部长。

20、陈 钊：2003 年 5 月至 2005 年 1 月任华北制药集团有限责任公司技术中心主任；2005 年 1 月至 2006 年 10 月任公司总工程师兼技术处处长；2006 年 10 月至 2009 年 8 月任公司总工程师兼机动处处长；2009 年 8 月至今任公司总工程师。

21、曹正平：2002 年 1 月至今任公司董事会秘书兼办公室主任。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
王社平	华北制药集团有限责任公司	董事长、党委书记	2009 年 8 月	至今	否
曹慧贤	华北制药集团有限责任公司	董事、党委副书记、工会主席	2004 年 12 月	至今	否
庄明峰	华北制药集团有限责任公司	董事、党委副书记、纪委书记	2003 年 11 月	至今	否
于春华	华北制药集团有限责任公司	纪委副书记、监察审计部部长	2004 年 3 月	至今	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
王社平	冀中能源集团有限责任公司	董事长、党委书记、总经理	2008 年 6 月	至今	是
王社平	冀中能源股份公司	董事长、党委书记	2005 年 12 月	至今	否
王社平	河北金牛化工股份有限公司	董事	2008 年 1 月	至今	否
陈杰	冀中能源集团有限责任公司	总经理助理	2009 年 8 月	至今	否
郭世昌	中国制药集团有限公司	独立董事	2004 年 2 月	至今	是
于明德	北京医药集团有限公司	董事、名誉董事长	2004 年 12 月	至今	是
于明德	青岛华仁药业公司	独立董事	2008 年 3 月	至今	是
于明德	山东沃华药业公司	独立董事	2009 年 6 月	至今	是
石少侠	中国法学会商法学研究会	副会长	2007 年 9 月	2012 年 9 月	否

石少侠	中国法学会 法学教育研究会	副会长	2007 年 9 月	2012 年 9 月	否
杨胜利	常州常茂生物化学 工程有限公司	独立董事	2004 年	至今	是
杨胜利	中科院 大连化物所	研究员	2003 年	至今	是
杨胜利	上海交通大学	研究员	2004 年	至今	是
杨胜利	重庆太极实业（集 团）股份有限公司	独立董事	2009 年	至今	是
杨胜利	浙江医药 股份有限公司	独立董事	2009 年	至今	是
陈金城	邯鄹钢铁 股份有限公司	独立董事	2007 年 4 月	2010 年 1 月	是
陈金城	保定天威保变电气 股份有限公司	独立董事	2008 年 10 月	2011 年 10 月	是
高任龙	国药物流 有限责任公司	董事	2007 年 1 月	至今	否
刘惠萍	华北制药集团 财务有限责任公司	董事	2000 年 6 月	至今	否

(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	<p>(1) 董事会提名与薪酬考核委员会下设的办事机构负责做好提名与薪酬考核委员会议事的前期准备工作，提供相关资料；</p> <p>(2) 公司董事和高管人员向董事会提名与薪酬考核委员会作述职和自我评价，董事会提名与薪酬考核委员会按绩效评价标准和程序，对董事及高级管理人员进行绩效评价，并根据绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高级管理人员的报酬数额和奖励方式，表决通过后，报公司董事会。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司执行年薪制的人员，每月预付一定数额的基本工资，年终董事会提名与薪酬考核委员会根据岗位绩效评价结果及薪酬制度分配政策，确定年薪数额。
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、高管人员除每月预付一定数额的基本工资以外，绩效年薪兑现如下：副董事长、总经理刘文富任先泰公司总经理时 2009 年预发年薪（含绩效年薪）30.71 万元、兑现 2008 年年薪 8.67 万元和 2008 年度激励年薪 10.72 万元；董事陈杰和董事、副总经理刘桂同兑现 2008 年度绩效年薪分别为 20.44 万元、21.66 万元；其他高管人员兑现 2008 年度绩效年薪分别为：副总经理高任龙 20.11 万元；总会计师刘惠萍 20.11 万元；总工程师陈钊 17.01 万元；董事会秘书曹正平 18.56 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
张千兵	董事长	离任	换届
王永维	副董事长	离任	换届
张玉祥	副董事长	离任	换届
黄品奇	董事	离任	换届
李玉民	董事	离任	换届
杨建福	监事	离任	换届
李东久	副总经理	离任	换届
王世聪	副总经理	离任	换届

(五) 公司员工情况

在职员工总数	14,795
公司需承担费用的离退休职工人数	5397 (2009 年公司需承担费用的离退休职工人数为 5397 人, 承担的费用为 8244666.05 元, 主要包括: 洗理费、生活补、企业浮动工资、书报费、房水电补贴、燃料补贴、厂龄补、取暖费、护理费、遗属补贴、职业病津贴、劳模津贴及银行转账的手续费。)
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	2,287
研发人员	430
销售人员	808
其他人员	11,270
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
大学本科及以上	2,392
大学专科	3,461
中专及以下	8,942

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司认真按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会的有关上市公司的法律法规要求, 不断完善法人治理结构, 规范公司运作, 加强对股东权益的维护, 具体内容如下:

1、股东与股东大会

公司按照中国证监会公布的《股东大会规范意见》和公司制订的《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会, 严格遵守表决事项和表决程序的有关规定, 维护上市公司和股东的合法权益。股东按其持有的股份享有平等的权利, 并承担相应的义务。公司能够确保股东, 特别是中小股东享有平等地位; 公司建立了与股东沟通的有效渠道, 确保股东对法律、行政法规

和公司《章程》规定的公司重大事项，享有知情权和参与权。

2、控股股东和上市公司关系

本公司控股股东依法行使其权利，承担其义务，未发生超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营的活动；公司与控股股东在资产、业务、机构、财务和人员等方面分开，相互独立；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、董事与董事会

公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求；董事会会议的召集、召开程序，符合公司《董事会议事规则》的要求，并严格按照规定的会议议程进行。公司董事能根据公司和全体股东的最大利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责，积极行使相关的权利并履行相关义务。

4、监事和监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。监事会会议的召集、召开程序，符合公司《监事会议事规则》的要求，并严格按照规定的会议议程进行。本年度内公司的监事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，认真履行监事的职责，能够本着为股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法和合规性进行监督。

5、利益相关者

公司能够充分尊重和维持银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康、稳健发展。

6、信息披露与透明度

报告期内，公司在努力做好法定信息披露的基础上，结合内外部信息，主动进行临时性的信息披露，反映公司报告期内的实际情况，维护广大投资者的知情权。全年共披露临时公告共 42 篇，及时、准确地反映了公司报告期内的实际情况，较好地履行了信息披露义务。

7、公司治理专项活动情况

年初，针对公司非公开发行股票申请未获证监会发审委审核通过的实际情况，我们组织召开了相关会议认真进行总结分析，要求各相关部门就存在的影响股权融资的遗留问题进行整改。为解决环 A 车间独立性、同业竞争等问题，公司于 6 月底完成了对国药集团所持新药公司股权的收购；于 12 月底由董事会和股东大会审议通过了对国药集团所持凯瑞特公司股权的收购，该收购在 2010 年 2 月完成。对梳理出的其他历史遗留问题，结合公司的治理自查整改活动，制定了相关整改方案和整改完成时间。

2009 年 8 月，根据河北监管局的《关于持续推进上市公司治理整改活动的自查报告的通知》，公司成立了以董事长为组长，由各相关职能部门负责人组成的持续推进上市公司治理整改活动领导小组，按通知要求认真梳理和查找在公司治理方面存在的问题。其中就自查出的同业竞争问题、《会计管理办法》的修订、公司本部与华盈公司存在未达账三项问题，明确整改措施和时间，指定整改责任人，要求按时完成整改。截至年底，除需持续整改的同业竞争问题，其他限期整改的两项已按期完成。

另外，董事会为进一步规范决策程序，完善公司治理，对公司治理制度及内控制度进行梳理和修订，全年分别修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《重大信息内部报告制度》、《董事会审计委员会工作细则》，制定了《董事会审计委员会年报工作规程》、《董事会议案提交规程》。

年内完成整改的治理问题	
编号	问题说明
1	对《会计管理办法》进行了修订
2	公司本部与华盈公司存在未达账问题已在年内解决

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王社平	否	4	4	0	0	0	
郭世昌	是	12	9	3	0	0	
于明德	是	12	9	3	0	0	
石少侠	是	12	8	3	1	0	
陈金城	是	12	9	3	0	0	
杨胜利	是	12	5	3	4	0	是（注：因工作原因未能出席）
陈杰	否	12	9	3	0	0	
刘文富	否	4	4	0	0	0	
曹慧贤	否	4	4	0	0	0	
刘桂同	否	4	4	0	0	0	
米造吉	否	4	4	0	0	0	
张千兵	否	8	5	3	0	0	
王永维	否	8	4	3	1	0	
张玉祥	否	8	5	3	0	0	
黄品奇	否	8	5	3	0	0	

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	9
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司已建立了《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》。报告期内，公司独立董事认真履行自身职责，及时了解公司生产经营情况，全面关注公司的发展状况，参与公司的重大决策，并对相关事项发表了独立意见，履行诚信、勤勉的职责和义务，积极维护了公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面 独立完整情况	是	公司独立从事业务经营，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的原材料采购和产品的生产、销售系统。
人员方面 独立完整情况	是	公司高级管理人员均专职在本公司工作并领薪，不在控股股东及其关联企业兼任除董事之外的其他职务；公司的劳动、人事及工资管理完全独立；控股股东推荐董事和经理人员均通过合法程序进行。
资产方面 独立完整情况	是	公司拥有独立的生产系统及配套设施等资产。
机构方面 独立完整情况	是	公司认真按照《公司法》和《上市公司治理准则》等法律法规设立股东大会、董事会、监事会和经理层，法人治理结构完整。同时，本公司拥有独立的办公场所，设立了符合管理职能的管理部门。
财务方面 独立完整情况	是	公司设置了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算系统和财务管理制度，同时在银行独立开户，依法独立纳税。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

2009 年公司进行了机构调整，成立了五部一室一中心、供应分公司和销售分公司，建立了比较完整的内部控制体系。目前，各部门按照各自职能对内控制度进行了建立和健全，共计 107 项制度，已于 2010 年 1 月 1 日起发布实施。内容涵盖了财务、采购、生产运营、设备管理、质量管理、安全管理、环保管理、科技及规划、人力资源管理、企业监察及效能监察等方面，基本满足管理工作及各业务环节的需要。报告期内，公司主要做了如下几方面工作：

1、公司治理方面：制定了《董事会审计委员会年报工作规程》、《董事会议案提交规程》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

2、财务管理方面：制定了《银行账号管理办法》、《会计稽核管理办法》、《内部往来核算管理办法》、《应收账款管理办法》、《货币资金管理办法》、《财务收支管理办法》、《实施“会计基础规范”管理办法》、《账销案存资产管理办法》等 16 项制度。

3、人力资源和党组织管理方面：制定了《员工招聘及调配管理办法》、《劳动合同管理办法》、《职能处室绩效考核管理办法》、《定岗定编管理办法定岗定编管理办法》、《工资总额管理办法》、《领导干部选拔任用管理办法》、《领导干部绩效考核管理办法》、《领导干部个人重大事项报告和收入申报管理办法》等 16 项制度。

4、质量、安全、环保管理：制定了《药品安全突发事件应急预案》、《质量审计管理办法》、《产品国际注册管理办法》、《药品不良反应监测管理办法》、《药品生产监督检查管理办法》、《顾客质量信息管理办法》；《安全生产责任制度》、《安全生产管理办法》、《安全生产逐级检查及事故隐患排查、整改制度》、《建设项目安全管理制度》；《环境保护管理办法》、《建设项目环境保护管理办法》、《污染治理设施管理办法》、《环境保护措施管理办法》等 26 项制度。

5、规划科技管理：制定了《战略规划管理办法》、《年度投资计划管理办法》、《重点新产品研产销管理办法》、《知识产权管理办法》、《新产品、新技术科研开发管理办法》等 7 项制度。

6、生产、物资供应及其他方面：制定了《月度生产经营计划管理办法》、《生产经营综合统计管理办法》、《生产经营调度管理办法》、《设备管理办法》、《能源管理办法》、《物料供应商管

理办法》、《仓储管理办法》、《备件管理办法》、《纪检监察案件检查管理办法》、《企业监察管理办法》、《印信管理办法》、《公文管理办法》等 21 项制度。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

董事会提名与薪酬考核委员会按照《华北制药股份有限公司高级管理人员年薪制管理办法》的规定，遵循年薪水平与高级管理人员的工作业绩紧密挂钩并与市场接轨，充分体现责任、风险、利益相一致的原则进行考评，提出高级管理人员年薪确定的议案，交董事会审定。董事会提名与薪酬考核委员会根据公司战略发展的需要，对考评和激励制度不断修订和完善。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经 2010 年 2 月 10 日召开的第七届董事会第五次会议审议通过。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年年度股东大会	2009 年 5 月 26 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 5 月 27 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 4 月 8 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 9 日
2009 年第二次临时股东大会	2009 年 8 月 12 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 8 月 13 日
2009 年第三次临时股东大会	2009 年 8 月 31 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2008 年 9 月 1 日
2009 年第四次临时股东大会	2009 年 12 月 29 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 12 月 30 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

2009 年是华药发展史上极不平凡的一年，是确立新目标、迎接新挑战、实现新突破的一年。特别是冀中能源重组华药集团以来，确定了统筹整合，力主创新，优化升级，做精做强新的发展战略。同时，确立了新的发展思路，即：以科学发展观为指导，按照市场经济的运行规律，准确把握国际国内制药产业竞争的基本态势，改善企业产（股）权和资本运营结构，优化公司治理结构，提升改进产品结构，全面强化基础管理，大力培育自主品牌，推动企业的产品研发和技术进步，构建适应当代竞争的营销模式和物流体系，完善企业的组织制度和运行机制，

努力把华北制药建设成为紧密型、高效能、可持续的国内领先世界一流现代制药企业。公司上下进一步解放思想，抢抓机遇，以全新的理念、改革的精神、有力的举措和昂扬的斗志，统筹谋划，攻坚克难，以改革促发展，以发展促改革，各项工作不断迈上新台阶。报告期内，公司实现主营业务收入 48 亿元，公司于 2009 年三季度末计提资产减值准备 6.3 亿元，导致归属于母公司的净利润-3.82 亿元，扣除计提资产减值准备影响后为 2.47 亿元。

(1) 推进体制机制改革，完善管理体系

公司紧紧围绕“统筹整合”战略，加快推进内部体制机制改革，实施了“三大调整”和“三大整合”（即法人治理结构、组织架构和产股权结构调整；营销体系、供应体系、研发体系整合）。对机构设置进行调整，将 14 个部门精简到 7 个；成立了销售分公司、物资供应分公司和研发中心三个分支机构。优化了资源配置，购、销业务体现了规模优势；在用人机制改革上，实行选聘与竞聘相结合，选聘了 7 个职能部门负责人；对重新设置的 38 个岗位实行了公开招聘，择优录用。

(2) 落实“五条禁令”，夯实发展基础

根据实际情况，公司迅速落实“五条禁令”，及时完善了相关制度，理顺了管理流程，并进行了严格督导检查，确保了“五条禁令”得到不折不扣地贯彻落实。一是完成了干部兼职的清理。对下属子公司的董事、监事进行了重新调整，公司高管人员及职能部门中层干部共 27 人兼任的 42 个职务已全部解除。解决了母子公司责任主体兼职过多过乱、权责不清的突出问题。二是营销业务集中统筹管理取得了阶段性进展。公司的一切对外营销业务实行一个出口，一致对外。目前，已实现了人员集中办公，业务统一管理。三是物资采购集中管理，成效显著。实现了人员的集中管理或派驻管理，大宗物资采购业务的统采直供，信息系统的统一共享，仓储运输的统一管理和集中管控。集采品种从 19 个扩大到 87 个，占总采购额的 81.7%。大宗物料实行厂家直供，取消了 111 家中间商。通过比质比价、招标采购等一系列措施，采购成本显著下降。四是强化内部购销管理，发挥产业链优势。明确了定价原则和管理权限，内部存在产品供需关系的单位，一律不得擅自外采、外销，对特殊情况制定了严格的审批程序。有效提升了终端产品的市场竞争能力和产品链整体盈利水平。五是集中管控资金、账户，提高了资金使用效率。清理公司账户 107 个，资金实现了集中管控。

(3) 开展扭亏增盈攻坚，效益大幅增长

公司换届选举后，新的经营层以“雷厉风行，执行到位”的工作作风，及时修订经营目标，与各生产经营单位签订责任状，深入开展创新、创效和练赛活动，力争亏损单位实现扭亏，盈利单位实现增盈，充分调动了广大干部职工的积极性，并取得显著成果，关键指标实现历史性突破。一是销售收入和回款指标。下半年实现销售收入 27 亿元，比上半年增长了 29%，同比增长 8%。二是利润指标。扣除计提资产减值准备影响后，公司下半年实现利润总额 2.3 亿元，比上半年增长了 102%。三是产能利用率指标。下半年产量和销量创三年来历史新高的产品分别达到了 105 个和 89 个，产、销量均创新高的产品达到了 40 个。四是产品生产技术指标。通过充分挖掘内部潜力，组织技术攻关，优化工艺，生产技术水平大幅提高，有效的降低了生产成本。11 个产品的 33 项技术指标突破了近三年的最好水平。

(4) 扎实推进项目建设和新品研发，加快产品结构调整和盈利模式转变

一是高效率推进迁建工作，新型头孢项目开工建设。新园区重点项目建设取得了新进展，围绕发挥产业链优势的技改扩能项目齐头并进，自主创新和引进吸收的新产品和新技术进展顺利，为实现结构调整、布局优化、产业升级奠定了良好的基础。二是实施低成本扩能，整合产业链。利用现有厂房设施，通过添置和改造设备，充分挖掘产业链优势，积极扩大下游产品产能，提高对上游初级产品的内部消化能力，实施了技改扩能项目。三是加大新品研发力度，取得了积极进展。坚持自主研发与技术引进相结合，优化资源配置，加大新产品、新工艺的研发、引进力度，取得了阶段性成果，为产品结构调整增加了技术储备。2009 年，公司共新增药品生

产文号 15 个。全人源抗狂犬病毒抗体注射液获得了国家药物临床试验批件。

另外,质量、财务、节能减排等各项基础管理工作水平得到进一步提升。2009 年完成了 35 个产品的 GMP 认证或复认证; 维生素 C 和四环素获得了 COS 证书; 积极拓宽融资渠道, 缓解现金流压力, 全年节约财务成本 2200 多万元; 加强精细化管理、精益生产, 实施了 VC 连消工艺改造、溶媒回收系统改造、电制冷机更新、变频器改造等 12 个项目, 全年节能量近 1.7 万吨标准煤, 节约动力费用 5000 多万元。完成了维尔康、天星公司污水综合治理项目建设。全年 COD 减排 1057 吨, 超额完成了减排任务。

2、对公司未来发展的展望

2010 年是实施“十一五”计划的最后一年, 也是公司巩固改革成果, 强基础、调结构、快发展的攻坚之年、关键之年、希望之年。为此, 2010 年公司将以科学发展观为指导, 着力破除思想障碍, 提升执行能力, 激发内在活力, 在充分发挥现有产能优势的基础上, 力求在深化产品结构调整、强化内部管控上取得新成效, 在推动园区项目建设、促进企业转型升级上实现新突破, 在构建新型营销模式和物流体系、提升市场竞争力和影响力上完成新跨越, 实现有内涵、重质量、求实效的发展, 为华药重铸辉煌奠定坚实的基础。

(1) 强化预算管理, 完善目标责任体系

完善以经营目标为导向, 以成本控制为中心, 以绩效考核为保证, 以专项管理为补充的全面预算管理体系。完善以价值链管理, 优化资源配置及资金管控为重点的经营者预算; 各子公司完善以成本、费用控制为主的作业预算。要将措施逐级分解落实到责任单位和个人, 形成有任务目标、有完成时限、有具体主体、有督查考核的目标责任机制, 层层抓落实的责任体系, 确保年度目标实现。

(2) 完善营销机制, 努力完成销售增长目标

要进一步增强市场意识, 科学配置和利用各种资源, 建立和完善以市场为导向的营销组织体系。要通过抓好品牌策划和宣传、产品和价格策划、渠道策划等措施, 提升华药在市场的品牌影响力和社会认知度, 进而带动所有产品提高销量。同时, 应用现代化管理手段, 建立客户信用全面分析管控模型和业务员行为管控系统, 健全营销风险管控体系。要真正把营销摆到龙头位置上来抓, 突出抓好机制创新、模式创新和理念创新, 以重点区域和重点品种为突破口, 统筹内外部资源, 努力完成销售增长目标。

(3) 完善产品结构调整, 培育新的利润增长点

突出现有产能挖潜、落后产能淘汰、重点项目新建、兼并重组扩张四条路径, 上大压小, 扶优汰劣, 推进产业结构优化升级。通过对青类、头孢类和维生素类三大传统业务板块产业链延伸和构建梯次化产品结构, 集成共享技术平台, 发挥现有存量资源潜能, 加大上游产品向下游高附加值产品的转移力度, 使产业链条更加完善, 产品结构更加合理, 盈利模式更加优化。要坚持自主研发与引进吸收相结合, 围绕免疫抑制剂、抗癌药、心血管、抗抑郁、抗耐药菌等领域, 筛选出销售额位于前列的适合公司生产的品种, 培育新的利润增长点, 增强企业可持续发展能力。

(4) 实施精益生产, 完善集采管理, 降本增效。

要围绕扭亏增盈, 进一步加大成本攻关力度, 通过技术创新, 推广应用先进的节能和环保技术及装备, 淘汰高耗能的落后设施, 确保完成节能减排任务。要不断提升内部管理水平, 理顺管理流程, 进一步完善购销、财务管控制度和绩效考核机制, 做好集采物料的管控, 努力降低采购成本, 努力实现精细化管理、精益生产、降本增效的目的。

(5) 继续深化体制机制改革, 完善管理体系

积极谋划青类、维生素类、生物制药和医药化工中间体等产业链法人主体的整合重组, 取消法人实体, 使资源得到充分利用, 产业布局更加合理, 管控力和运营效率进一步提升。要通过建立和完善人才培养、使用、选拔机制, 以此建立和完善绩效评价和薪酬考核体系, 加强人

力资源管理，完善激励约束机制。要加强制度建设，实施流程再造。通过规范各项管理制度，理顺管理流程，完善管理体系。

(6) 以项目实施为重点，全力推进新园区建设

加快头孢项目建设。要加强对项目建设的组织协调，建立项目定期调度制度，及时发现和解决问题，确保项目顺利推进。切实做好科学规划、总体布局和项目建设的重点工作，努力实现企业的高效发展、集约发展和健康发展。

进一步优化园区规划布局。对园区项目建设规划，要立足高起点，坚持高标准，把握住结构调整和产业升级这条主线，通过优化论证和调整完善，解决淘汰落后产能、提升装备水平和主导产能更新升级扩大问题，同时进行系统可研和结构性布局，启动主体功能区专项规划编制工作，为自主经营式搬迁奠定基础。同时要同步跟进园区内“四通一平”建设，落实动力供应和排污设施，为项目建设提供可靠的支持和保障。

(7) 完善公司治理结构，努力提高公司质量

新一届董事会，将以产权关系、组织体系、生产要素等方面为切入点，对企业进行全面整合，包括产权整合，产业整合，组织整合，资源整合，完善企业的组织制度和运行机制。进一步完善法人治理结构。按照扁平化管理的原则，调整管理架构，理顺管理链条，建立权责明晰、设置科学的管理体系，形成精简、统一、效能的工作格局，提高治理结构的运行质量。

同时按照上市公司的管理规范，强化资本运营功能。充分发挥上市公司在资本市场的融资功能，并结合项目建设和整体搬迁的实际需要，努力提高对优良资产和先进产能的整合带动能力。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
医药化工	4,804,429,306.65	3,326,735,145.95	30.76	0.54	6.71	减少 4.29 个百分点
分产品						
青霉素类	1,628,607,155.37	1,278,493,976.58	21.50	-7.27	-1.36	减少 4.33 个百分点
头孢类	659,177,059.58	590,473,857.88	10.42	10.89	17.75	减少 6.89 个百分点
维生素类	1,373,523,133.18	549,861,407.20	59.97	-14.16	-26.94	增加 4.48 个百分点
其他类	1,143,121,958.52	907,905,904.29	20.58	23.38	31.27	减少 8.18 个百分点

公司 2009 年向前五名客户销售货物金额总计 4.33 亿元，占公司主营业务收入总额的 8.88%。

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	2,934,370,963.88	6.95
国外	1,870,058,342.77	-9.51

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	49,487.48
投资额增减变动数	49,197.48
上年同期投资额	290
投资额增减幅度(%)	16,964.65

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
华北制药集团倍达有限公司	医药产品生产销售	100.00	收购少数股东股权
冀中能源集团财务有限责任公司	金融服务	20.00	增资
华北制药集团新药研究开发有限公司	医药产品研发	97.93	收购股权
华北制药河北华仁药业投资有限公司	医药项目投资	100.00	新设全资子公司

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

1、会计估计变更：

本报告期主要会计估计是否变更：是			
会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	金额
<p>为了更合理的估计风险，体现会计谨慎性原则，提供更可靠、更相关的会计信息以及更公允、恰当的反映公司的资产质量和财务状况，对公司计提坏账准备的会计估计进行变更。变更后的会计估计详见第四部分的 7、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法。</p>	<p>公司第七届董事会第三次会议、公司 2009 年第四次临时股东大会决议审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》，从 2009 年 7 月 1 日起本公司对会计估计进行了调整。</p>	应收款项	-540,867,432.63
		资产减值准备	540,867,432.63
		递延所得税资产影响	6,715,518.65
		合并净利润影响	-534,151,913.98
		归属于母公司净利润	-523,039,489.80
		少数股东收益影响	-11,112,424.18

2、会计差错更正：

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错：是			
会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
<p>华北制药厂于 1992 年—1994 年由企业和职工共同出资购建职工第七、八生活区，1996 年华北制药厂改制为华北制药集团公司，并于 1999 年 12 月取得产权人为“华北制药集团有限责任公司”的产权证书。在工程交付职工入住之后，华药集团房地产公司于 1997 年 12 月将七、八区房产成本扣除职工缴纳款的余额，按照职工所在公司划分给集团下属各相关公司，各公司计入固定资产科目。其中本公司截止 2008 年 12 月 31 日“固定资产—七、八区房产”账面原值合 799.59 万元，累计折旧 317.29 万元，净值 420.30 万元。</p> <p>华药集团公司原房管处于 2000 年取得了市住房改革办公室按成本价格出售住房的批复文件，直至近期办理完由华北制药集团转到职工个人的产权变更手续。根据财政部 2001 年 1 月 7 日发布的《企业住房制度改革中有关会计处理问题的规定》，在 2000 年底之前取得同意向职工出售住房批复文件的，处理公有住房涉及的损益可以追溯到 2000 年底前，按照顺序调整盈余公积—任意盈余公积、盈余公积—法定盈余公积、资本公积、未分配利润。</p>	<p>公司第七届董事会第三次会议、公司 2009 年第四次临时股东大会决议审议通过了《关于公司会计差错更正的议案》。</p>	固定资产	-135,827,200.99
		期初未分配利润	4,298,022.21
		期初盈余公积	-139,361,587.81
		期初少数股东权益	-763,635.39

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
六届五次	2009 年 1 月 8 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 1 月 9 日
六届六次	2009 年 3 月 18 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 3 月 20 日
六届七次	2009 年 4 月 8 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 11 日
六届八次	2009 年 4 月 27 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 30 日
六届九次	2009 年 5 月 11 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 5 月 14 日
六届十次	2009 年 7 月 27 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 7 月 28 日
六届十一次	2009 年 8 月 12 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 8 月 15 日
六届十二次	2009 年 8 月 24 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 8 月 25 日

七届一次	2009 年 8 月 31 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 9 月 1 日
七届二次	2009 年 9 月 29 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 9 月 30 日
七届三次	2009 年 10 月 28 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 10 月 31 日
七届四次	2009 年 12 月 9 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 12 月 12 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》和《公司章程》以及有关法律、法规的要求，认真执行股东大会的各项决议。

2009 年，公司共召开一次年度股东大会和四次临时股东大会，审议通过了 24 项提案。公司董事会按照股东大会决议要求进行落实，报告期内 23 项决议已落实，关于收购华药集团所持凯瑞特公司 70% 股权的议案已于 2010 年 2 月完成了收购。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

审计委员会按照中国证监会的有关规定及公司董事会审计委员会工作细则，认真勤勉地履行职责，按照《审计委员会年报工作规程》做好年报中的相关工作。

审计委员会在本年度公司财务报告审计工作中，积极保持与年审注册会计师的持续沟通，认真审阅了公司 2009 年度审计工作计划及相关资料，确认了公司 2009 年度财务报告审计工作的时间安排，并督促年审注册会计师在保证审计工作质量的前提下按照约定时限提交审计报告。审计委员会对公司财务会计报表进行了审阅，认为公司 2009 年度财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况，同意将公司 2009 年度财务会计报告提请公司董事会审核，并向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和提请董事会续聘中天运会计师事务所为 2010 年度会计审计单位的决议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

董事会提名与薪酬考核委员会依照法律、法规以及《公司章程》、公司《董事会提名与薪酬考核委员会实施细则》的规定，对 2009 年度公司定期报告中披露的关于公司董事和高级管理人员的薪酬履行了考核程序。经评审，董事会提名薪酬考核委员认为：公司在 2009 年已严格按照规定逐月向董事和高级管理人员发放基本年薪；公司定期报告中披露的公司董事及高级管理人员的绩效年薪系依据岗位要求进行考核、评估后已发放，公司定期报告所披露的董事和高级管理人员薪酬是完整、真实的。

(五) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司 2010 年 2 月 10 日召开的七届董事会第五次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，其中对外部信息使用人的管理进行了相关规定。

(六) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
公司目前尚处于战略转型过程中，为确保公司资金需求，实现持续、稳健的发展	未分配利润主要用于补充流动资金和再投入

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题

第六届监事会三次会议于 2009 年 4 月 8 日召开	会议审议通过了公司 2008 年度总经理的工作报告；公司 2008 年度董事会的工作报告；关于公司本部计提资产减值准备的议案；公司 2008 年度报告；公司 2008 年度财务决算报告；公司 2008 年度利润分配预案；关于续聘中天运会计师事务所为 2009 年度会计审计单位的议案；关于 2009 年度公司担保事宜；关于公司 2008 年度实际发生及 2009 年度预计发生日常关联交易的议案；公司 2008 年度监事会报告
第六届监事会四次会议于 2009 年 4 月 27 日召开	会议审议通过了公司 2009 年第一季度报告
第六届监事会五次会议于 2009 年 7 月 27 日召开	会议审议并通过了关于修订《监事会议事规则》部分条款的议案
第六届监事会六次会议于 2009 年 8 月 12 日召开	会议审议通过了公司 2009 年半年度报告正文及摘要；关于公司监事会提前换届的议案；关于公司监事会换届选举的议案
第七届监事会一次会议于 2009 年 8 月 31 日召开	会议选举庄明峰先生为第七届监事会主席
第七届监事会二次会议于 2009 年 10 月 28 日召开	会议审议通过了公司 2009 年度第三季度报告；关于会计估计变更的议案；关于计提资产减值准备的议案；关于会计差错更正的议案

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司建立了较完善的内部控制制度，在报告期内按照国家有关政策、法规和公司章程运作，决策程序合法，未发现公司董事、经理在执行公司职务时违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司财务报告真实完整地反映了公司报告期的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

本报告期公司未募集资金。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

本报告期公司关联交易公平合理，无损害上市公司的利益。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目
冀中能源集团财务有限责任公司	99,168,621.69	20.00	205,237,714.74	19,232,289.19	717,514,224.46	长期股权投资
合计	99,168,621.69	/	205,237,714.74	19,232,289.19	717,514,224.46	/

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	关联关系
华北制药集团有限责任公司	华北制药集团新药研究开发有限公司	2009年6月30日	16,602	是	评估价	是	是	控股子公司
双日株式会社/双日(中国)有限公司	华北制药集团倍达有限公司	2009年9月30日	12,270	否		是	是	控股子公司

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
华北制药华盈有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	购买原材料	市场价	63,628,749.87	4.00
合计				/	63,628,749.87	4.00

公司与关联方之间的商品购销是公司正常经营所必要的, 可以提高公司业务运转效率。

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
-----	------	--------	--------	----------	-----------	-----------	------	-----------------------	----------	-----------

华北制药集团有限责任公司	控股股东	收购股权	华北制药集团新药研究开发有限公司股权	资产评估	42,666,517.04	161,851,933.60	166,020,000.00	评估增值	现金	-4,168,066.40
--------------	------	------	--------------------	------	---------------	----------------	----------------	------	----	---------------

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
招银金融租赁有限公司	华北制药股份有限公司	生产设备	145,217,857.24	2009年6月16日	2013年6月15日				否	

2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
华北制药股份有限公司	公司本部	石家庄焦化集团有限责任公司	2,000	2008年8月28日	2008年8月28日	2009年8月27日	连带责任担保	否	是	2,000	否	否	
华北制药股份有限公司	公司本部	石家庄焦化集团有限责任公司	2,000	2008年8月27日	2008年8月27日	2009年8月26日	连带责任担保	否	是	2,000	否	否	
华北制药股份有限公司	公司本部	石家庄焦化集团有限责任公司	1,800	2008年10月30日	2008年10月30日	2009年10月27日	连带责任担保	否	是	1,800	否	否	
华北制药	公司本部	石家庄焦化	1,800	2008年10月	2008年	2009年	连带责任	否	是	1,800	否	否	

股份有限 公司		集团有限责 任公司		30 日	10 月 30 日	10 月 28 日	责 任 担 保							
华北制药 股份有限 公司	公司本部	石家庄焦化 集团有限责 任公司	1,400	2008 年 10 月 30 日	2008 年 10 月 30 日	2009 年 10 月 29 日	连 带 责 任 担 保	否	是	1,400	否	否		
华北制药 股份有限 公司	公司本部	石家庄化肥 集团有限责 任公司	390	2003 年 1 月 9 日	2003 年 1 月 9 日	2004 年 1 月 8 日	连 带 责 任 担 保	否	是	390	否	否		
华北制药 股份有限 公司	公司本部	石家庄化肥 集团有限责 任公司	980	2003 年 1 月 16 日	2003 年 1 月 16 日	2004 年 1 月 15 日	连 带 责 任 担 保	否	是	980	否	否		
华北制药 股份有限 公司	公司本部	石家庄化肥 集团有限责 任公司	980	2003 年 2 月 20 日	2003 年 2 月 20 日	2004 年 2 月 19 日	连 带 责 任 担 保	否	是	980	否	否		
华北制药 股份有限 公司	公司本部	石家庄化肥 集团有限责 任公司	560	2003 年 3 月 31 日	2003 年 3 月 31 日	2004 年 1 月 15 日	连 带 责 任 担 保	否	是	560	否	否		
华北制药 股份有限 公司	公司本部	四川科伦医 药贸易有限 公司	500	2008 年 10 月 28 日	2008 年 10 月 28 日	2010 年 4 月 27 日	连 带 责 任 担 保	否	否		是	否		
华北制药 股份有限 公司	公司本部	华北制药奥 奇德药业有 限公司	1,000	2004 年 1 月 8 日	2004 年 1 月 8 日	2010 年 1 月 8 日	连 带 责 任 担 保	否	否		是	是		合营 公司
华北制药 股份有限 公司	公司本部	华北制药奥 奇德药业有 限公司	1,000	2009 年 12 月 1 日	2009 年 12 月 1 日	2011 年 11 月 8 日	连 带 责 任 担 保	否	否		是	是		合营 公司
华北制药 股份有限 公司	公司本部	华北制药奥 奇德药业有 限公司	700	2009 年 12 月 4 日	2009 年 12 月 4 日	2010 年 10 月 20 日	连 带 责 任 担 保	否	否		是	是		合营 公司
华北制药 股份有限 公司	公司本部	华北制药奥 奇德药业有 限公司	300	2209 年 1 月 12 日	2209 年 1 月 12 日	2010 年 1 月 12 日	连 带 责 任 担 保	否	否		是	是		合营 公司
华北制药 集团倍达 有限公司	控股子公 司	华北制药奥 奇德药业有 限公司	2,223	2009 年 4 月 27 日	2009 年 4 月 27 日	2010 年 4 月 26 日	连 带 责 任 担 保	否	否		是	是		控股 股东
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								32,241.20						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								17,633.00						
公司对控股子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计								7,524.00						
报告期末对子公司担保余额合计（B）								9,290.00						
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）														
担保总额（A+B）								26,923.00						
担保总额占公司净资产的比例（%）								33.71						

其中:	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	3,700.00
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	3,700.00

1、本公司的对外担保均按照相关法规的要求由公司董事会或股东大会批准；2、截至本报告期末止对资产负债率超过 70% 的石家庄化肥集团有限责任公司提供 2910 万元的担保、河北华日药业有限公司提供 290 万元的担保、四川科伦医药贸易有限公司提供 500 万元担保；3、截止报告日公司对石家庄焦化集团有限责任公司和石家庄化肥集团有限责任公司单方担保，石家庄焦化集团有限责任公司正在重组中，待重组确定后拟解除担保或追加资产抵押；为石家庄化肥集团有限责任公司提供的担保，历史问题正在解决中。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中天运会计师事务所有限公司	中天运会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	40	40
境内会计师事务所审计年限	3	4

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

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

(十) 其他重大事项的说明

1、公司与荷兰帝斯曼公司战略合作暨资产重组事宜：截至本报告签署日，相关工作正在接洽中。

2、关于下属子公司河北维尔康药业有限公司及公司在美国涉及反垄断集团诉讼一事，目前该案件仍在审理程序过程中。

3、报告期内，搬迁和新园区建设有序进行。

(1) 玻璃分公司搬迁改造项目：该项目已在 2010 年 1 月部分试车运行。

(2) 新建白蛋白项目尚在建设过程中，争取年内试车。

(3) 新型头孢系列产品项目：目前所有单项项目均开工土建。以粉针分装线为主的大宗关键引进设备已完成签约订货。该项目计划于 2010 年 10 月试车运行。

(4) 截至本报告期末，公司共计已收到土地收储金 80,116 万元。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
华北制药股份有限公司第六届董事会第五次会议决议公告	《中国证券报》B05 版、《上海证券报》C15 版	2009 年 1 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司 2008 年年度业绩预增公告	《中国证券报》B02 版、《上海证券报》C55 版	2009 年 1 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司关于非公开发行股票申请未获得通过的公告	《中国证券报》A10 版、《上海证券报》13	2009 年 2 月 7 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司关于公司及下属子公司取得国家级高新技术企业证书的公告	《中国证券报》D003 版、《上海证券报》C40 版	2009 年 3 月 10 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司第六届董事会第六次会议决议公告暨召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报》D006 版、《上海证券报》C7	2009 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司关于与荷兰帝斯曼公司战略合作暨资产重组的公告	中国证券报》D006 版、《上海证券报》C7	2009 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司关于与荷兰帝斯曼公司签署战略合作暨资产重组相关系列协议的公告	《中国证券报》D006 版、《上海证券报》C7	2009 年 3 月 20 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司 2009 年第一次临时股东大会	《中国证券报》B02 版、《上海证券报》C52 版	2009 年 4 月 9 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司第六届董事会第七次会议决议公告	《中国证券报》C033 版、《上海证券报》39 版	2009 年 4 月 11 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司关于 2008 年度实际发生及 2009 年度预计发生日常关联交易的公告	《中国证券报》C033 版、《上海证券报》39 版	2009 年 4 月 11 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司监事会决议公告	《中国证券报》C033 版、《上海证券报》39 版	2009 年 4 月 11 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

华北制药股份有限公司对外担保公告	《中国证券报》C033版、《上海证券报》39版	2009年4月11日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司第六届董事会第八次会议决议公告暨召开2008年年度股东大会的通知	《中国证券报》D027版、《上海证券报》C79版	2009年4月30日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司第六届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》D012版、《上海证券报》C4版	2009年5月14日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司澄清公告	《中国证券报》A05版、《上海证券报》C27版	2009年5月20日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司2008年年度股东大会决议公告	《中国证券报》D002版、《上海证券报》C3版	2009年5月27日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司关于召开2008年度业绩网上集体说明会的提示性公告	《中国证券报》C15版、《上海证券报》C11版	2009年6月4日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司关于公司大股东国有股权划转的提示性公告	《中国证券报》B07版、《上海证券报》C17版	2009年7月1日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司详式权益变动报告书	《中国证券报》D007版、《上海证券报》C7版	2009年7月3日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司第六届董事会第十次会议决议公告暨召开2009年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》A16版、《上海证券报》C26版	2009年7月28日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司第六届监事会第五次会议决议公告	《中国证券报》A16版、《上海证券报》C26版	2009年7月28日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司关于公司大股东华北制药集团有限责任公司股权变动的提示性公告	《中国证券报》B02版、《上海证券报》C21版	2009年8月4日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司关于大股东所持本公司股份部分解除质押的提示性公告	《中国证券报》D002版、《上海证券报》C24版	2009年8月6日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

华北制药股份有限公司股权分置改革有限售条件的流通股份上市公告	《中国证券报》D002版、《上海证券报》C27版	2009年8月12日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司2009年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》D010版、《上海证券报》C23版	2009年8月13日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司第六届董事会第十一次会议决议公告暨召开2009年第三次临时股东大会的通知	《中国证券报》C014版、《上海证券报》59版	2009年8月15日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司第六届监事会第六次会议决议公告	《中国证券报》C014版、《上海证券报》59版	2009年8月15日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司关于公司及下属子公司产品进入《国家基本药物目录》的提示性公告	《中国证券报》C010版、《上海证券报》12版	2009年8月24日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司第六届董事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》C07版、《上海证券报》C174版	2009年8月25日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司关联交易公告	《中国证券报》C07版、《上海证券报》C174版	2009年8月25日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司2009年第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》C07版、《上海证券报》B13版	2009年9月1日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司第七届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》C07版、《上海证券报》B13版	2009年9月1日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司第七届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》C07版、《上海证券报》B13版	2009年9月1日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司第七届监事会第二次会议决议公告	《中国证券报》B06版、《上海证券报》B44版	2009年9月30日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司关联交易公告	《中国证券报》B06版、《上海证券报》B44版	2009年9月30日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司2009年第三季度业绩预亏公告	《中国证券报》B06版、《上海证券报》B10版	2009年10月16日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司关于新型头孢系列	《中国证券报》C004版、《上海证券报》26	2009年10月17日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

项目将开工建设暨新工业园区开工奠基的提示公告	版		
华北制药股份有限公司第七届董事会第三次会议决议公告	《中国证券报》C015版、《上海证券报》35版	2009年10月31日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司关于会计差错更正的公告	《中国证券报》C015版、《上海证券报》35版	2009年10月31日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司第七届监事会第二次会议决议公告	《中国证券报》C015版、《上海证券报》35版	2009年10月31日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司第七届董事会第四次会议决议公告暨召开2009年第四次临时股东大会的通知	《中国证券报》C006版、《上海证券报》19版	2009年12月12日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司关联交易公告	《中国证券报》C006版、《上海证券报》19版	2009年12月12日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司2009年第四次临时股东大会决议公告	《中国证券报》D003版、《上海证券报》B6版	2009年12月30日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中天运会计师事务所有限公司注册会计师王秀萍、边华涛审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

中天运（2010）审字第 010009 号

华北制药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华北制药股份有限公司（以下简称华北制药公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2009 年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是华北制药公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，华北制药公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了华北制药公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

中天运会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王秀萍、边华涛

中国●北京
2010 年 3 月 12 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:华北制药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	1,630,662,381.83	1,238,153,221.76
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	300,405,878.89	199,911,909.50
应收账款	七、5	668,604,736.40	1,038,835,271.30
预付款项	七、7	184,067,189.28	210,101,684.39
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、4		132,414.24
应收股利	七、3	18,322,314.30	4,000,000.00
其他应收款	七、6	25,984,455.37	94,456,404.96
买入返售金融资产			
存货	七、8	799,362,449.72	825,815,671.09
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、9	5,717,162.89	
流动资产合计		3,633,126,568.68	3,611,406,577.24
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、10	362,306,918.22	338,869,320.15
投资性房地产			
固定资产	七、11	2,406,580,225.07	2,576,065,511.10
在建工程	七、12	533,208,867.40	176,574,004.78
工程物资	七、13	415,562.70	415,562.70
固定资产清理	七、14		3,660.00

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、15	248,908,700.79	255,621,963.22
开发支出	七、16	51,261,393.56	25,883,801.88
商誉			
长期待摊费用	七、17	9,659,965.05	13,454,615.32
递延所得税资产	七、18	55,490,545.85	57,502,485.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,667,832,178.64	3,444,390,924.16
资产总计		7,300,958,747.32	7,055,797,501.40
流动负债：			
短期借款	七、21	2,970,430,000.00	3,745,752,369.03
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七、22	254,254,983.71	342,680,140.71
应付账款	七、23	667,138,830.06	590,301,138.75
预收款项	七、24	80,282,109.12	144,725,232.44
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、25	113,501,511.04	140,680,098.44
应交税费	七、26	45,671,551.66	49,070,073.41
应付利息	七、27	19,057.50	391,460.86
应付股利	七、28	1,106,181.63	3,779,149.75
其他应付款	七、29	271,752,257.35	394,429,437.55
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	七、31	35,000,000.00	
其他流动负债	七、30	56,408,656.09	44,567,636.90
流动负债合计		4,495,565,138.16	5,456,376,737.84
非流动负债：			
长期借款	七、32	975,000,000.00	14,000,000.00
应付债券			

长期应付款	七、33	133,594,892.59	4,416,491.37
专项应付款	七、34	805,671,262.84	5,023,064.84
预计负债			
递延所得税负债		210,367.51	192,106.91
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,914,476,522.94	23,631,663.12
负债合计		6,410,041,661.10	5,480,008,400.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、35	1,028,577,558.00	1,028,577,558.00
资本公积	七、36	108,799,774.86	279,974,669.60
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、37	106,904,802.88	84,611,025.27
一般风险准备			
未分配利润	七、38	-447,112,281.45	-42,333,110.92
外币报表折算差额		91,115.19	50,877.31
归属于母公司所有者 权益合计		797,260,969.48	1,350,881,019.26
少数股东权益		93,656,116.74	224,908,081.18
所有者权益合计		890,917,086.22	1,575,789,100.44
负债和所有者权益总计		7,300,958,747.32	7,055,797,501.40

法定代表人：王社平

总经理：刘文富

总会计师：刘惠萍

母公司资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位:华北制药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		787,481,697.27	271,401,563.90
交易性金融资产			
应收票据		58,248,027.60	57,118,027.61
应收账款	八、1	970,137,422.31	1,073,551,086.29
预付款项		175,861,089.06	115,601,861.75
应收利息			
应收股利		535,625,644.99	468,942,389.28
其他应收款	八、2	280,713,781.36	60,896,790.66
存货		295,445,192.85	307,937,260.18
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,530,172.33	
流动资产合计		3,107,043,027.77	2,355,448,979.67
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		65,256,000.00	54,800,000.00
长期应收款			
长期股权投资	八、3	1,531,598,798.34	1,133,854,438.60
投资性房地产			
固定资产		670,185,685.39	758,278,430.52
在建工程		371,726,938.24	59,009,259.11
工程物资		85,610.50	85,610.50
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		202,628,720.02	212,480,987.50
开发支出		25,027,931.11	11,989,729.29
商誉			
长期待摊费用		3,000,000.00	
递延所得税资产		49,409,185.80	52,097,896.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,918,918,869.40	2,282,596,351.71
资产总计		6,025,961,897.17	4,638,045,331.38
流动负债:			
短期借款		2,152,900,000.00	2,453,676,766.88
交易性金融负债			

应付票据		61,479,779.18	224,384,391.27
应付账款		209,002,385.50	158,311,134.61
预收款项		31,689,187.64	27,082,492.57
应付职工薪酬		34,030,523.30	37,930,343.31
应交税费		7,152,578.30	8,375,254.47
应付利息			
应付股利		12.20	12.20
其他应付款		105,621,549.49	239,132,590.31
一年内到期的非流动负债		35,000,000.00	
其他流动负债		12,993,000.00	9,817,000.00
流动负债合计		2,649,869,015.61	3,158,709,985.62
非流动负债：			
长期借款		865,000,000.00	
应付债券			
长期应付款		133,594,892.59	4,380,000.00
专项应付款		804,406,958.00	3,250,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,803,001,850.59	7,630,000.00
负债合计		4,452,870,866.20	3,166,339,985.62
所有者权益（或股东权			
实收资本（或股本）		1,028,577,558.00	1,028,577,558.00
资本公积		140,088,586.08	261,640,676.98
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		102,746,692.72	80,452,915.11
一般风险准备			
未分配利润		301,678,194.17	101,034,195.67
所有者权益(或股东权益)		1,573,091,030.97	1,471,705,345.76
负债和所有者权益		6,025,961,897.17	4,638,045,331.38

法定代表人：王社平

总经理：刘文富

总会计师：刘惠萍

合并利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	七、39	4,882,522,145.66	4,916,521,387.47
其中：营业收入	七、39	4,882,522,145.66	4,916,521,387.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,232,934,242.40	4,514,367,624.04
其中：营业成本	七、39	3,388,190,375.71	3,217,096,487.16
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、40	20,038,575.83	20,589,498.27
销售费用		299,613,195.07	278,673,183.95
管理费用		680,296,180.67	571,586,165.15
财务费用		215,850,998.44	294,037,403.33
资产减值损失	七、42	628,944,916.68	132,384,886.18
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、41	29,571,378.48	17,614,810.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		22,828,011.99	17,614,810.28
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-320,840,718.26	419,768,573.71
加：营业外收入	七、43	52,904,565.01	10,735,464.62
减：营业外支出	七、44	14,104,418.71	11,184,715.83
其中：非流动资产处置损失		2,033,961.93	4,447,609.91
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-282,040,571.96	419,319,322.50
减：所得税费用	七、45	113,882,248.95	134,188,194.87
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-395,922,820.91	285,131,127.63
归属于母公司所有者的净利润		-382,275,961.74	279,258,484.57
少数股东损益		-13,646,859.17	5,872,643.06
六、每股收益：			

（一）基本每股收益	七、46	-0.372	0.271
（二）稀释每股收益	七、46	-0.372	0.271
七、其他综合收益	七、47	-171,134,656.86	6,388,082.48
八、综合收益总额		-567,057,477.77	291,519,210.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		-553,410,618.60	285,302,355.47
归属于少数股东的综合收益总额		-13,646,859.17	6,216,854.64

法定代表人：王社平

总经理：刘文富

总会计师：刘惠萍

母公司利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	八、4	1,432,786,590.53	1,388,167,626.45
减：营业成本	八、4	1,230,271,142.20	1,154,473,872.65
营业税金及附加		8,456,684.82	9,094,040.99
销售费用		36,590,190.87	42,406,320.17
管理费用		242,469,728.66	195,930,842.08
财务费用		138,265,213.33	176,685,011.00
资产减值损失		56,155,689.58	87,462,672.47
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）	八、5	500,555,981.00	450,449,717.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		22,565,506.48	10,500,951.80
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		221,133,922.07	172,564,584.78
加：营业外收入		11,143,541.84	2,662,637.33
减：营业外支出		6,648,274.02	1,817,248.75
其中：非流动资产处置损失		1,221,952.99	1,260,973.24
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		225,629,189.89	173,409,973.36
减：所得税费用		2,691,413.78	2,302,060.83
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		222,937,776.11	171,107,912.53
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		222,937,776.11	171,107,912.53

法定代表人：王社平

总经理：刘文富

总会计师：刘惠萍

合并现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,786,235,568.88	4,184,352,807.40
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		62,566,747.47	80,992,561.76
收到其他与经营活动有关的现金	七、48(1)	794,199,399.51	240,101,581.47
经营活动现金流入小计		4,643,001,715.86	4,505,446,950.63
购买商品、接受劳务支付的现金		2,122,204,225.14	1,875,683,813.74
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		656,377,330.02	571,636,081.00
支付的各项税费		352,306,997.53	394,370,068.70
支付其他与经营活动有关的现金	七、48(2)	500,983,993.08	556,409,430.45
经营活动现金流出小计		3,631,872,545.77	3,398,099,393.89
经营活动产生的现金流量净额		1,011,129,170.09	1,107,347,556.74
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		23,989,300.00	4,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,000,000.00	30,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,761,136.85	3,508,504.68
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			700,000.00
投资活动现金流入小计		29,750,436.85	8,238,504.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		366,095,055.79	159,546,485.56
投资支付的现金		344,435,000.00	6,749,653.30
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	七、48(3)	1,039,961.25	3,374,373.73
投资活动现金流出小计		711,570,017.04	169,670,512.59
投资活动产生的现金流量净额		-681,819,580.19	-161,432,007.91
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		4,484,100,000.00	4,861,881,216.59
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、48(4)	145,217,857.24	
筹资活动现金流入小计		4,629,317,857.24	4,861,881,216.59
偿还债务支付的现金		4,263,422,369.03	4,752,210,867.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		274,924,880.39	295,375,185.71
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	七、48(5)	25,701,688.24	100,000.00
筹资活动现金流出小计		4,564,048,937.66	5,047,686,053.33
筹资活动产生的现金流量净额		65,268,919.58	-185,804,836.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,069,349.41	-6,279,914.68
五、现金及现金等价物净增加额		392,509,160.07	753,830,797.41
加：期初现金及现金等价物余额		1,238,153,221.76	484,322,424.35
六、期末现金及现金等价物余额		1,630,662,381.83	1,238,153,221.76

法定代表人：王社平

总经理：刘文富

总会计师：刘惠萍

母公司现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		785,089,357.05	969,797,449.85
收到的税费返还		149,094.94	1,536,342.53
收到其他与经营活动有关的现金		735,140,380.73	194,641,526.77
经营活动现金流入小计		1,520,378,832.72	1,165,975,319.15
购买商品、接受劳务支付的现金		719,450,375.78	599,870,315.81
支付给职工以及为职工支付的现金		243,816,769.32	202,786,410.22
支付的各项税费		85,651,346.82	93,701,802.93
支付其他与经营活动有关的现金		64,280,764.71	120,436,973.54
经营活动现金流出小计		1,113,199,256.63	1,016,795,502.50
经营活动产生的现金流量净额		407,179,576.09	149,179,816.65
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		367,418,276.40	215,062,800.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,144,815.20	2,509,470.20
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		77,800,000.00	49,303,472.44
投资活动现金流入小计		446,363,091.60	266,875,742.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		290,924,947.56	40,016,091.72
投资支付的现金		524,653,712.00	5,749,653.30
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		88,364,545.54	64,849,920.94
投资活动现金流出小计		903,943,205.10	110,615,665.96
投资活动产生的现金流量净额		-457,580,113.50	156,260,076.93
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		3,184,470,000.00	3,126,505,614.44
收到其他与筹资活动有关的现金		145,217,857.24	
筹资活动现金流入小计		3,329,687,857.24	3,126,505,614.44
偿还债务支付的现金		2,585,246,766.88	3,046,589,562.56

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		152,048,576.41	192,715,823.03
支付其他与筹资活动有关的现金		25,701,688.24	
筹资活动现金流出小计		2,762,997,031.53	3,239,305,385.59
筹资活动产生的现金流量净额		566,690,825.71	-112,799,771.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-210,154.93	-678,021.07
五、现金及现金等价物净增加额		516,080,133.37	191,962,101.36
加：期初现金及现金等价物余额		271,401,563.90	79,439,462.54
六、期末现金及现金等价物余额		787,481,697.27	271,401,563.90

法定代表人：王社平

总经理：刘文富

总会计师：刘惠萍

合并所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,028,577,558.00	279,974,669.60			84,611,025.27		-42,333,110.92	50,877.31	224,908,081.18	1,575,789,100.44
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,028,577,558.00	279,974,669.60			84,611,025.27		-42,333,110.92	50,877.31	224,908,081.18	1,575,789,100.44
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-171,174,894.74			22,293,777.61		-404,779,170.53	40,237.88	-131,251,964.44	-684,872,014.22
(一)净利润							-382,275,961.74		-13,646,859.17	-395,922,820.91
(二)其他综合收益		-171,174,894.74						40,237.88		-171,134,656.86
上述(一)和(二)小计		-171,174,894.74					-382,275,961.74	40,237.88	-13,646,859.17	-567,057,477.77
(三)所有者投入和减少资本									-117,605,105.27	-117,605,105.27
1.所有者投入资本									-117,605,105.27	-117,605,105.27
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					22,293,777.61		-22,503,208.79			-209,431.18
1.提取盈余公积					22,293,777.61		-22,293,777.61			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他							-209,431.18			-209,431.18
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										

1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	1,028,577,558.00	108,799,774.86			106,904,802.88		-447,112,281.45	91,115.19	93,656,116.74	890,917,086.22

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,028,577,558.00	256,263,930.55			211,637,655.92		-249,969,562.24	-32,551.66	209,291,434.69	1,455,768,465.26
加:会计政策变更										
前期差错更正					-139,723,686.98		276,152.36		-792,277.09	-140,239,811.71
其他		16,605,464.04			3,864,205.43		-2,360,450.68		16,549,007.44	34,658,226.23
二、本年年初余额	1,028,577,558.00	272,869,394.59			75,778,174.37		-252,053,860.56	-32,551.66	225,048,165.04	1,350,186,879.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		7,105,275.01			8,832,850.90		209,720,749.64	83,428.97	-140,083.86	225,602,220.66
(一)净利润							279,258,484.57		5,872,643.06	285,131,127.63
(二)其他综合收益		5,960,000.00			293,904.73		-293,462.80	83,428.97	344,211.58	6,388,082.48
上述(一)和(二)小计		5,960,000.00			293,904.73		278,965,021.77	83,428.97	6,216,854.64	291,519,210.11
(三)所有者投入和减少资本		1,145,275.01							-5,946,862.50	-4,801,587.49
1.所有者投入资本									-5,946,862.50	-5,946,862.50
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		1,145,275.01								1,145,275.01
(四)利润分配					8,538,946.17		-69,244,272.13		-410,076.00	-61,115,401.96
1.提取盈余公积					8,538,946.17		-8,538,946.17			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-549,540.56			-549,540.56
4.其他							-60,155,785.40		-410,076.00	-60,565,861.40
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										

(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	1,028,577,558.00	279,974,669.60			84,611,025.27		-42,333,110.92	50,877.31	224,908,081.18	1,575,789,100.44

法定代表人：王社平

总经理：刘文富

总会计师：刘惠萍

母公司所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,028,577,558.00	261,640,676.98			80,452,915.11		101,034,195.67	1,471,705,345.76
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,028,577,558.00	261,640,676.98			80,452,915.11		101,034,195.67	1,471,705,345.76
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-121,552,090.90			22,293,777.61		200,643,998.50	101,385,685.21
(一) 净利润							222,937,776.11	222,937,776.11
(二) 其他综合收益		-121,552,090.90						-121,552,090.90
上述(一)和(二)小计		-121,552,090.90					222,937,776.11	101,385,685.21
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					22,293,777.61		-22,293,777.61	
1. 提取盈余公积					22,293,777.61		-22,293,777.61	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	1,028,577,558.00	140,088,586.08			102,746,692.72		301,678,194.17	1,573,091,030.97

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,028,577,558.00	255,980,676.98			211,637,655.92		-85,718,450.81	1,410,477,440.09
加:会计政策变更								
前期差错更正					-139,723,686.98		24,183,680.12	-115,540,006.86
其他								
二、本年初余额	1,028,577,558.00	255,980,676.98			71,913,968.94		-61,534,770.69	1,294,937,433.23
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		5,660,000.00			8,538,946.17		162,568,966.36	176,767,912.53
(一)净利润							171,107,912.53	171,107,912.53
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							171,107,912.53	171,107,912.53
(三)所有者投入和减少资本		5,660,000.00						5,660,000.00
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		5,660,000.00						5,660,000.00
(四)利润分配					8,538,946.17		-8,538,946.17	
1.提取盈余公积					8,538,946.17		-8,538,946.17	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	1,028,577,558.00	261,640,676.98			80,452,915.11		101,034,195.67	1,471,705,345.76

法定代表人:王社平

总经理:刘文富

总会计师:刘惠萍

会计报表附注

(一) 公司概况

华北制药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由原华北制药厂（现华北制药集团有限责任公司，以下简称“华药集团”）投入其全部生产经营性资产，并经募股于 1992 年 8 月组建的股份有限公司。1993 年 11 月 8 日，公司股票上网发行，股票名称为“华北制药”，股票代码为 600812，发行数量为 7000 万股；1994 年 1 月 14 日，公司股票在上海证券交易所挂牌上市。公司从股票上市至今历经三次配股：以 1995 年 6 月 30 日为股权登记日进行配股，每 10 股配 3 股；以 1997 年 7 月 28 日为股权登记日进行配股，每 10 股配 1.818 股；以 1999 年 1 月 26 日为股权登记日进行配股，每 10 股配 3 股。三次配股完成后，公司的注册资本为 1,169,394,189.00 元。按照公司 2004 年度第二次临时股东大会决议通过的本公司与华药集团签订的《以股抵债协议》，公司减少注册资本 407,484,887.00 元，此次减资完成后公司的注册资本为 761,909,302.00 元。

公司 2006 年 8 月 7 日召开 2006 年第二次临时股东大会，决议通过《华北制药股份有限公司股权分置改革方案》，并经河北省人民政府国有资产监督管理委员会冀国资发产权[2006]210 号文核准及上海证券交易所上证上字[2006]594 号文同意，公司以总股本 761,909,302 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增股本 3.5 股，非流通股股东将应得转增股本全部转送给流通股股东，作为非流通股股东所持股份获得流通权的对价安排。此方案实施完毕后，以方案实施股权登记日流通股股东持有的股份为基数，原流通股股东所持股份共计增加 266,668,256 股，公司总股本由 761,909,302 股增加至 1,028,577,558 股。公司注册资本相应的由人民币 761,909,302.00 元增加至 1,028,577,558.00 元。

公司的注册地址为河北省石家庄市和平东路 388 号。

公司主要生产抗生素和维生素等医药产品，是目前我国最大的抗生素、维生素生产基地之一。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司编制的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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 财务报表的编制基础

报告期内，公司执行财政部 2006 年颁布的企业会计准则及其应用指南。公司以持续经营为前提，以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告。

（四）公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计期间。

2、记账本位币

以人民币为记账本位币。

3、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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；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，计入当期损益。企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可

靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

4、现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短、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。

5、外币业务的核算方法

(1) 外币业务发生时按当月一日中国人民银行公布的国家外汇牌价折算为记账本位币金额。

(2) 在资产负债表日，分别外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

A、对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益，属于资本性支出的计入相关资产价值；

外币货币性项目本报告期末的折算汇率为一美元兑换 6.8282 元人民币，一欧元兑换 9.7971 元人民币。

B、对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

6、金融工具的核算方法

(1) 金融资产的分类

公司金融资产在初始确认时划分为以下四类：

A、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；

B、持有至到期投资；

C、贷款和应收款项；

D、可供出售金融资产。

(2) 金融负债的分类

公司金融负债在初始确认时划分为以下两类：

A、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；

B、其他金融负债。

(3) 金融工具的初始计量

公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(4) 金融工具的后续计量

A、公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

(a) 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(b) 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，按照成本计量。

B、公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

(a) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

(b) 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，按照成本计量。

(5) 公司金融工具公允价值变动形成的利得或损失的处理

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

(6) 金融资产转移

公司于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，或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

(7) 金融资产公允价值的确定

A、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

B、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。

(8) 金融资产减值

公司期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

公司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，则确认减值损失，计入当期损益。对单项测试未发生减值的金融资产，连同单项金额不重大的金融资产，一并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。

7、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

坏账损失确认标准：因债务人出现被撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足或死亡等情况，导致无法收回的款项，经公司的相应权力机构批准作为资产损失。

坏账准备计提方法：期末对应收款项（应收账款、其他应收款、预付账款、应收商业承兑汇票）的账面价值进行检查，对单项金额重大的应收款项以及单项金额不重大的长期应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量的现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备。其他单项金额不重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项（扣除关联方、公司内部职工款项和应收出口退税）一起采用按信用风险特征（应收款项账龄）划分为若干组合，再按这些应收款项组合期末余额的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备，具体标准如下：

帐龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	30%
三至四年	60%
四至五年	80%
五年以上	100%

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	应收款项的前五名
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量的现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的
确定依据

应收款项帐龄

根据信用风险特征组合确定的计提方法：按应收款项组合期末余额的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备

账龄分析法

账龄	应收账款	其他应收款	预付账款
1 年以内（含 1 年）	5%	5%	5%
1-2 年	10%	10%	10%
2-3 年	30%	30%	30%
3-4 年	60%	60%	60%
4-5 年	80%	80%	80%
5 年以上	100%	100%	100%

8、存货核算方法

(1) 存货分类：包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。

(2) 存货计价方法及摊销：原材料、包装物按计划成本计价，月末分别计算差异率分配材料成本差异；产成品以实际成本计价，发出时按加权平均法核算；周转材料领用时采用一次摊销法。

(3) 存货盘存制度：永续盘存制。

(4) 存货跌价准备计提标准及方法

A、存货跌价准备的确认标准：当存货遭受毁损、陈旧过时或市价低于成本时按其可变现净值与账面价值的差额提取存货跌价准备。存货可变现净值是指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。原材料的市价依据会计期间最后一个月的平均采购价计算；产成品的市价按会计期间最后一个月的平均售价计算。

B、存货跌价准备的计提方法：主要原材料及产成品按品种计提跌价准备；其他按类别计提跌价准备。

9、长期股权投资核算方法

(1) 长期股权投资的初始计量

公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 长期股权投资的后续计量

公司对被投资单位能够实施控制、不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的，长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，首先对公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分予以抵销。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的，全额确认；然后再对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

公司长期股权投资采用权益法核算时，对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初始投资成本；对长期股权投资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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

(3) 长期股权投资收益的确认

采用成本法核算时，在被投资单位宣告发放现金股利或分派利润时确认；采用权益法核算时，按当期应享有的被投资单位实现净利润的份额确认。

(4) 长期投资的减值准备

公司按成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时，将其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。

公司其他长期股权投资的可收回金额低于其账面价值时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，确认长期股权投资减值准备。

公司长期股权投资减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

10、投资性房地产的核算方法

公司投资性房地产包括，已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并采用成本模式进行后续计量。

公司投资性房地产可收回金额低于其账面价值时，按单项投资性房地产可收回金额低于账面价值的差额，确认投资性房地产减值准备。公司投资性房地产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

11、固定资产及累计折旧的核算方法

(1) 固定资产确认条件

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。

公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

公司采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值确定的各类固定资产年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率	年折旧率(%)
房屋建筑物	15—45	3%—10%	2.0— 6.5
机器设备	5—28	3%—10%	3.2—19.4
电子设备	5—22	3%—10%	4.0—19.4
运输设备	5—12	3%—10%	7.5—19.4
其他	5—22	3%—10%	4.0—19.4

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额重新计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，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。

(3) 固定资产减值准备

公司期末对固定资产逐项进行检查，由于市价大幅度下跌，或陈旧过时、损坏、

长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提固定资产减值准备。计提时，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值准备。固定资产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

12、在建工程的核算方法

公司在建工程按实际成本计价。工程达到预定可使用状态后，将该项工程完工达到预定可使用状态所发生的必要支出结转，作为固定资产的入账价值。

在建工程减值准备：公司期末对在建工程进行全面检查，当工程长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工，或所建项目在性能、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性或其他足以证明已经发生减值情形出现时，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。在建工程减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则

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：

A、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；

B、借款费用已经发生；

C、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

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) 借款费用资本化金额的计算方法

A、为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

B、为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

14、无形资产的核算方法

(1) 无形资产的计价及摊销方法

公司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。

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。

(2) 无形资产减值准备

公司期末对无形资产进行逐项检查，当存在市价大幅度下跌等表明资产可能发生减值的迹象时，计提无形资产减值准备。计提时，按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。无形资产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

(3) 无形资产转销

公司期末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。

(4) 内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准

A、公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

B、公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(a) 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；

(b) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(c) 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，应当证明其有用性；

(d) 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；

(e) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

15、长期待摊费用的核算方法

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，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

16、预计负债的核算方法

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

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。

17、股份支付的核算方法

(1) 股份支付的种类

公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续

信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

18、收入的确认原则

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

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，在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入；跨期劳务按照完工百分比法确认相关的劳务收入。

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，按双方协商的结果确认收取的使用权收入。

19、所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础的，以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认所产生的递延所得税资产；资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础的，确认所产生的递延所得税负债。

公司期末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，公司以原减记的金额为限，予以转回。

20、主要会计政策、会计估计变更及会计差错更正

(1) 会计政策变更：无

(2) 会计估计变更：

本报告期主要会计估计是否变更：是

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	金额
--------------	------	------------	----

<p>为了更合理的估计风险，体现会计谨慎性原则，提供更可靠、更相关的会计信息以及更公允、恰当的反映公司的资产质量和财务状况，对公司计提坏账准备的会计估计进行变更。变更后的会计估计详见第四部分的 7、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法。</p>	<p>公司第七届董事会第三次会议、公司 2009 年第四次临时股东大会决议审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》，从 2009 年 7 月 1 日起本公司对会计估计进行了调整。</p>	应收款项	-540,867,432.63
		资产减值准备	540,867,432.63
		递延所得税资产影响	6,715,518.65
		合并净利润影响	-534,151,913.98
		归属于母公司净利润	-523,039,489.80
		少数股东收益影响	-11,112,424.18

(3) 会计差错更正：

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错：是

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
<p>华北制药厂于 1992 年—1994 年由企业和职工共同出资购建职工第七、八生活区，1996 年华北制药厂改制为华北制药集团公司，并于 1999 年 12 月取得产权人为“华北制药集团有限责任公司”的产权证书。在工程交付职工入住之后，华药集团房地产公司于 1997 年 12 月将七、八区房产成本扣除职工缴纳款的余额，按照职工所在公司划分给集团下属各相关公司，各公司计入固定资产科目。其中本公司截止 2008 年 12 月 31 日“固定资产—七、八区房产”账面原值合 799.59 万元，累计折旧 317.29 万元，净值 420.30 万元。</p>	<p>公司第七届董事会第三次会议、公司 2009 年第四次临时股东大会决议审议通过了《关于公司会计差错更正的议案》。</p>	固定资产	-135,827,200.99
		期初未分配利润	4,298,022.21
<p>华药集团公司原房管处于 2000 年取得了市住房改革办公室按成本价格出售住房的批复文件，直至近期办理完由华北制药集团转到职工个人的产权变更手续。根据财政部 2001 年 1 月 7 日发布的《企业住房制度改革中有关会计处理问题的规定》，在 2000 年底之前取得同意向职工出售住房批复文件的，处理公有住房涉及的损益可以追溯到 2000 年底，按照顺序调整盈余公积—任意盈余公积、盈余公积—法定盈余公积、资本公积、未分配利润。</p>		期初盈余公积	-139,361,587.81
		期初少数股东权益	-763,635.39

21、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则：公司将能够控制的全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

按照上述原则，本报告期纳入合并范围的子公司共十七家，分别为华北制药康欣有限公司、河北维尔康制药有限公司、华北制药威可达有限公司、华北制药集团北元有限公司、华北制药集团制剂有限公司、华北制药华胜有限公司、华北制药集团倍达有限公司、华北制药集团海翔医药有限责任公司、华北制药天星有限公司、华北制药秦皇岛有限公司、河北华日药业有限公司、华北制药集团国际贸易有限公司、华北制药集团销售有限公司、华北制药集团先泰药业有限公司、华北制药（河北）神草有限公司、华北制药集团新药研究开发有限公司、华北制药河北华仁药业投资有限公司。

（2）编制方法：公司合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。在编制合并财务报表时，按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》采用如下办法编制：

- A、母、子公司采用的会计年度和会计政策相同；
- B、母、子公司及子公司之间的重大交易已调整抵消；
- C、投资、权益及相互往来已调整抵销。

22、其他重要事项

本公司通过同一控制下股权转让合并了华北制药集团新药研究开发有限公司并对上期报表进行了追溯调整，故附注披露的期初数据与上期披露的数据不一致。

（五）税项

- 1、增值税：按《增值税暂行条例》规定的税率计算缴纳增值税；
- 2、营业税：税率为 5%；
- 3、城建税：税率为 7%；
- 4、教育费附加：征收率为 4%；
- 5、所得税：

（1）母公司及合并子公司河北维尔康制药有限公司、河北华日药业有限公司、华北制药集团先泰药业有限公司获得国家级高新技术企业认证资格，根据相关规定，获得高新技术企业认证资格后自 2008 年起连续三年享受 15% 的所得税优惠税率，2009 年度执行 15% 所得税税率；

- （2）合并报表其他子公司执行 25% 所得税税率；

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
华北制药河北华仁药业投资有限公司	全资子公司	河北石家庄	医药项目投资	5000 万元	产销头孢类产品	5000 万元	华北制药河北华仁药业投资有限公司

(接上表)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
华北制药河北华仁药业投资有限公司	100.00	100.00	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
华北制药康欣有限公司	控股子公司	河北石家庄	医药制造	1496 万美元	产销淀粉 VB12 及制剂	94,341,726.43	
河北维尔康制药有限公司	控股子公司	河北石家庄	医药制造	2300 万美元	产销维生素 C	120,232,318.84	
华北制药威可达有限公司	控股子公司	河北石家庄	医药制造	758.04 万美元	产销维生素 B12	45,459,833.77	
华北制药集团北元有限公司	控股子公司	河北石家庄	医药制造	1200 万美元	产销氨苄青霉素	113,279,368.40	
华北制药集团制剂有限公司	全资子公司	河北石家庄	医药制造	3118.54 万元	产销粉针颗粒剂水针胶	16,990,107.69	
华北制药华胜有限公司	控股子公司	河北石家庄	医药制造	1328.40 万美元	产销链霉素及相关产品	56,562,672.00	
华北制药集团倍达有限公司	全资子公司	河北石家庄	医药制造	2720 万美元	产销半合抗及中间体	285,001,370.47	
华北制药天星有限公司	控股子公司	河北承德	医药制造	4633.49 万元	产销四环素盐	30,117,656.00	
华北制药集团先泰药业有限公司	全资子公司	河北石家庄	医药制造	7625.83 万元	产销合成抗生素原料药	60,677,050.00	

华北制药秦皇岛有限公司	全资子公司	河北秦皇岛	医药制造	700 万元	产销制剂药	6,900,001.00
华北制药集团国际贸易有限责任公司	控股子公司	河北石家庄	医药销售	320 万元	医药产品的经营出口	744,967.32
华北制药集团销售有限公司	全资子公司	河北石家庄	医药销售	40490.27 万元	医药产品销售	1.00
华北制药集团海翔医药有限责任公司	控股子公司	河北石家庄	医药制造	1320 万元	产销克林霉素磷酸酯	6,730,000.00
华北制药集团新药研究开发有限公司	控股子公司	河北石家庄	医药开发	963 万元	医药产品研究	51,310,745.48
华北制药(河北)神草有限公司	全资子公司	河北石家庄	医药制造	1500 万元	中药产品的生产和销售	10,162,440.00

(接上表)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
华北制药康欣有限公司	74.6	100	是			
河北维尔康制药有限公司	65.2	100	是			
华北制药威可达有限公司	60	60	是			
华北制药集团北元有限公司	75	100	是			
华北制药集团制剂有限公司	100	100	是			
华北制药华胜有限公司	51	51	是	66,702,883.60		
华北制药集团倍达有限公司	70	70	是			
华北制药天星有限公司	65	65	是	18,993,852.27		
华北制药集团先泰药业有限公司	100	100	是			
华北制药秦皇岛有限公司	100	100	是			
华北制药集团国际贸易有限责任公司	51	51	是	3,134,101.63		
华北制药集团销售有限公司	100	100	是			

华北制药集团海翔医药有 限责任公司	51	51	是	3,667,967.39
华北制药集团新药研究开 发有限公司	97.93	97.93	是	1,157,311.85
华北制药（河北）神草有 限公司	100	100	是	

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册资 本	经营范围	期末实际出 资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额
河北华日药业有 限公司	全资子 公司	河北石家庄	医药 制造	624 万 美元	产销抗生素原 料及制剂等	43,856,196.30	

(接上表)

子公司全称	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额	从母公司所有者权益冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少 数股东在该子公司期初所有者权 益中所享有份额后的余额
河北华日药业 有限公司	100.00	100.00	是			

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
无		

3、合并范围发生变更的说明

本公司 2009 年 6 月通过关联交易从华北制药集团有限责任公司受让了华北制药集团新药研究开发有限公司 77.84% 的股权，公司在新药的出资达到 97.93%，故本期增加了新药公司的合并，合并了华北制药集团新药研究开发有限公司的资产负债表及期初至期末的利润表、现金流量表；

公司期末投资 5000 万元新设一全资子公司-华北制药河北华仁药业投资有限公司，本期合并范围相应增加了华北制药河北华仁药业投资有限公司。

4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
华北制药河北华仁药业投资有限公司	50,000,000.00	

华北制药集团新药研究开发有限公司	55,908,785.26	5,291,743.61
------------------	---------------	--------------

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
无		

5、本期发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据
华北制药集团新药研究开发有限公司	合并日前华北制药集团有限责任公司持 77.84% 的新药股权，持华北制药股份有限公司 27.88% 的股权，为双方的控股股东。

(接上表)

被合并方	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
华北制药集团新药研究开发有限公司	华北制药集团有限责任公司	27,094,687.44	3,026,099.91	16,600,235.92

6、本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
无		

7、本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
无		

8、本期发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
无			

9、本期发生的吸收合并

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
无				

非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
	无			

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

欧元折算汇率为期末汇率 9.7971

(七) 合并会计报表主要项目注释 (单位: 人民币元)

1、货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	本币金额	折算率	人民币金额	本币金额	折算率	人民币金额
现 金			39,264.74			478,048.62
人民币	39,264.74		39,264.74	478,048.62		478,048.62
美元						
欧元						
银行存款			1,445,377,910.61			1,011,170,463.90
人民币			1,405,852,146.06	988,818,488.46		988,818,488.46
美元	5,756,510.24	6.8282	39,306,603.22	3,195,935.41	6.8346	21,842,940.15
欧元	22,370.02	9.7971	219,161.33	52,700.62	9.659	509,035.29
其他货币资金			185,245,206.48			226,504,709.24
人民币	185,245,206.48		185,245,206.48	226,504,709.24		226,504,709.24
美元						
欧元						
合 计			1,630,662,381.83			1,238,153,221.76

说明: 不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

票据种类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	4,170,000.00	7,600,000.00
银行承兑汇票	296,235,878.89	192,311,909.50

合 计	300,405,878.89	199,911,909.50
-----	----------------	----------------

说明：

- (1) 期末余额中无应收持有本公司 5%以上股份的股东款项；
- (2) 期末无用于质押的应收票据；
- (3) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；
- (4) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的前五名票据情况：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
江苏省农业生产资料集团溧阳有限公司	2009-11-23	2010-5-23	1,600,000.00	
江苏鸿汇有限公司	2009-7-28	2010-1-28	1,589,400.00	
浙江新东海有限公司	2009-8-24	2010-2-24	1,445,300.00	
浙江横店进出口有限公司	2009-7-31	2010-1-30	1,079,700.00	
浙江横店进出口有限公司	2009-7-31	2010-1-30	1,000,000.00	
合 计			6,714,400.00	

(5) 无有追索权的票据背书、以票据为标的资产的资产证券化安排。

(6) 无已贴现或抵押的商业承兑票据

3、应收股利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	4,000,000.00	18,322,314.30	4,000,000.00	18,322,314.30		
账龄一年以上的应收股利						
合计	4,000,000.00	18,322,314.30	4,000,000.00	18,322,314.30	--	--
单位名称	年初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额	未收回原因	相关款项是否发生减值
华北制药奥奇德药业有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00			
冀中能源财务有限公司		18,322,314.30		18,322,314.30		
合 计	4,000,000.00	18,322,314.30	4,000,000.00	18,322,314.30		

4、应收利息

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
民生银行	132,414.24		132,414.24	0.00
合计	132,414.24		132,414.24	0.00

5、应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
一年以内	554,468,610.96	41.29	25,977,509.48	409,925,407.78	32.91	19,957,834.17
一至二年	48,463,703.69	3.61	1,630,622.56	117,641,774.89	9.45	3,588,851.08
二至三年	22,265,069.24	1.66	3,667,093.27	83,538,253.92	6.71	7,516,381.60
三年以上	717,797,048.37	53.44	643,114,470.55	634,310,894.45	50.93	175,517,992.89
合计	1,342,994,432.26	100.00	674,389,695.86	1,245,416,331.04	100.00	206,581,059.74

(1) 应收账款按种类披露:

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的应收账款	180,052,072.89	13.41	49,545,318.71	27.52
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	72,908,043.40	5.43	72,908,043.40	100.00
其他不重大应收账款	1,090,034,315.97	81.16	551,936,333.75	50.63
合计	1,342,994,432.26	100.00	674,389,695.86	50.22

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的应收账款	166,745,597.68	13.39	33,168,708.31	19.89
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	142,135,830.58	11.41	130,201,399.26	91.60
其他不重大应收账款	936,534,902.78	75.20	43,210,952.17	4.61
合计	1,245,416,331.04	100.00	206,581,059.74	16.59

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
华北制药集团有限责任公司	57,624,269.47			关联方
华北制药集团动物保健品有限责任公司	25,119,696.52			关联方
香港长盈有限公司	49,392,177.18	32,104,915.17	65.00	
美国永胜国际有限公司	22,021,722.46	16,145,693.18	73.32	
OTTO	25,894,207.26	1,294,710.36	5.00	
单项金额不重大但进行减值测试的款项合计	72,908,043.40	72,908,043.40	100.00	
大合计	252,960,116.29	122,453,362.11	48.41	

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
5年以上	72,908,043.40	5.43	72,908,043.40
合计	72,908,043.40	5.43	72,908,043.40

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
3年以上	142,135,830.58	11.41	130,201,399.26
合计	142,135,830.58	11.41	130,201,399.26

(3) 本报告期实际核销的应收款项情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联方交易产生
绵阳市星海商贸有限责任公司	货款	3,491,175.46	吊销营业执照	否
济南第二制药厂	货款	2,012,764.74	吊销营业执照	否
湖北一武汉抗菌素厂	货款	1,846,006.46	破产	否
重庆市康惠实业有限公司	货款	1,790,660.00	吊销营业执照	否
福建南平康欣销售有限公司	货款	1,249,965.88	吊销营业执照	否
北京晶冬名勋商贸有限公司	货款	1,222,517.24	吊销营业执照	否
河北张药股份有限公司	货款	1,063,582.07	破产	否

河北进出口贸易公司冀津分公司等	货款	11,049,616.04	破产等	否
合 计		23,726,287.89		

应收账款核销情况说明：实际核销的款项无因关联交易产生的。

(4) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
华北制药集团有限责任公司	57,624,269.47		57,684,837.87	
合 计	57,624,269.47		57,684,837.87	

(5) 期末余额中前五名债务情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
华北制药集团有限责任公司	母公司	57,624,269.47	1 年以上	4.29
华北制药集团动物保健品有限责任公司	母公司控制的法人	25,119,696.52	3-4 年	1.87
香港长盈财务有限公司	客户	49,392,177.18	5 年以上	3.68
美国永胜国际有限公司	客户	22,021,722.46	1-5 年	1.64
OTTO	客户	25,894,207.26	1 年以内	1.93
合 计		180,052,072.89		13.41

(6) 应收关联方款项情况，见附注应收关联方款项情况，见附注十、关联交易 5、(3)；

(7) 不存在以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年度又全额或部分收回的，或通过重组等其他方式收回的应收账款；

(8) 不存在不符合终止确认条件的应收账款的转移金额；

(9) 不存在以应收账款为标的资产进行资产证券化交易安排。

6、其他应收款

账 龄	期末余额			期初余额		
	金 额	比例%	坏帐准备	金 额	比例%	坏帐准备
一年以内	11,633,943.00	17.77	581,697.15	45,591,060.22	30.37	1,002,495.40
一至二年	1,678,646.70	1.97	167,864.67	15,153,742.68	10.10	389,771.77
二至三年	1,208,284.40	1.42	362,485.32	4,115,947.02	2.74	139,887.78

三年以上	70,648,313.46	78.84	58,072,685.05	85,237,575.50	56.79	54,109,765.51
合计	85,169,187.56	100.00	59,184,732.19	150,098,325.42	100.00	55,641,920.46

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的其他应收款	61,132,187.60	71.78	28,598,980.83	48.32
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	9,948,982.8	11.68	9,948,982.80	16.81
其他不重大其他应收款	14,088,017.16	16.54	20,636,768.56	34.87
合计	85,169,187.56	100.00	59,184,732.19	100.00

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的其他应收款	78,030,652.21	51.99	46,375,370.96	68.76
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	7,324,034.21	4.88	7,324,034.21	100.00
其他不重大其他应收款	64,743,639.00	43.13	1,942,515.29	2.58
合计	150,098,325.42	100.00	55,641,920.46	37.07

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
先导有限公司	27,652,535.00	27,652,535.00	100.00	
出口退税	14,550,735.93			
河北宏远企业发展有限总公司	7,500,000.00	375,000.00	5.00	
招银金融租赁有限公司	7,260,892.86	363,044.64	5.00	
应收补贴款	4,168,023.81	208,401.19	5.00	
单项不重大但进行了减值测试的款项	9,948,982.80	9,948,982.80	100	
合计	71,081,170.40	38,547,963.63		--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额 金额	比例%	坏账准备	账面余额 金额	比例%	坏账准备
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	9,948,982.8	100	9,948,982.8	7,324,034.21	100	7,324,034.21
合计	9,948,982.8	100	9,948,982.8	7,324,034.21	100	7,324,034.21

(3) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联方交易产生
海南省国际信托房地产开发总公司	销售款	14,986,964.00	资不抵债	否
合计		14,986,964.00		

其他应收款核销情况说明：实际核销的款项无因关联交易产生的。

(4) 其他应收款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款情况

(5) 期末余额中前五名债务人欠款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
先导有限公司	客户	27,652,535.00	5 年以上	32.47
出口退税		14,550,735.93	1 年以内	17.08
河北宏远企业发展有限总公司	客户	7,500,000.00	5 年以上	8.81
招银金融租赁有限公司	租赁关系	7,260,892.86	1 年以内	8.53
应收补贴款		4,168,023.81	1 年以内	4.89
合计		61,132,187.60		71.78

(6) 其他应收款关联方款项情况：见附注十. 关联交易 (5) 其他应收款

(7) 不存在以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年度又全额或部分收回的，或通过重组等其他方式收回的其他应收款；

(8) 不存在的其他应收款的转移。

7、预付账款

(1) 预付账款按账龄列示

账 龄	期末余额			年初余额		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
一年以内	174,711,281.24	87.40	5,981,552.43	155,299,673.85	73.92	
一至二年	7,198,534.22	3.65	440,765.52	16,305,519.64	7.76	
二至三年	2,634,430.02	1.31	915,207.00	7,439,515.32	3.54	
三年以上	21,484,518.68	7.64	14,624,049.93	31,056,975.58	14.78	
合 计	206,028,764.16	100.00	21,961,574.88	210,101,684.39	100.00	

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
华北制药华盈有限公司	供应商	21,687,420.79	1 年以内	预付材料款
石家庄华电供热集团有限公司	供应商	12,612,623.44	1 年以内	预付热费
FARMACUBA (CUBA)	供应商	6,083,574.89	1 年以内	预付设备款
ALIMPORT HAVANA CUBA	供应商	5,984,905.55	1 年以内	预付设备款
MASSAMBA COMERCIAL LDA BANCO DE COMERCIO E INDUSTRIA 安哥拉	供应商	5,698,224.48	1 年以内	预付设备款
合计		52,066,749.15		

(3) 预付账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
华北制药集团有限公司			520,000.00	
合 计			520,000.00	

8、存货

(1) 存货分项目列示

项 目	期末余额			年初余额		
	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	154,471,914.65	4,398,415.70	150,073,498.95	147,428,008.31	4,839,784.06	142,588,224.25
在 产 品	229,747,365.06	6,785,742.14	222,961,622.92	217,397,575.77	1,044,076.01	216,353,499.76
库存商品	451,351,643.08	41,389,418.47	409,962,224.61	490,596,631.56	33,894,551.83	456,702,079.73
低值易耗品	1,135,486.18		1,135,486.18	2,280,232.27		2,280,232.27
包 装 物	1,101,640.88		1,101,640.88	830,613.91		830,613.91
材料采购	17,490,752.60		17,490,752.60	2,580,699.71		2,580,699.71

委托加工物资	358,407.31	100,096.00	258,311.31	5,496,941.80	100,096.00	5,396,845.80
材料成本差异	-3,621,087.73		-3,621,087.73	-916,524.34		-916,524.34
合 计	852,036,122.03	52,673,672.31	799,362,449.72	865,694,178.99	39,878,507.90	825,815,671.09

(2) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本期计提数	转回数	本期减少数		期末余额
				转销数	合计	
原 材 料	4,839,784.06	4,176,035.04		4,617,403.40	4,617,403.40	4,398,415.70
在 产 品	1,044,076.01	5,741,666.13			-	6,785,742.14
库存商品	33,894,551.83	22,918,062.15		15,423,195.51	15,423,195.51	41,389,418.47
低值易耗品						-
包 装 物						-
材料采购						-
委托加工物 资	100,096.00					100,096.00
材料成本差 异						-
自制半成品						-
合 计	39,878,507.90	32,835,763.32		20,040,598.91	20,040,598.91	52,673,672.31

9、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
采暖补贴（待摊费用）	3,136,860.5	
书报费（待摊费用）	80,067.08	
膜（待摊费用）	1,355,303.62	
企业财产综合险（待摊费用）	559,661.62	
机器损坏险（待摊费用）	272,025.32	
其他	313,244.75	
合 计	5,717,162.89	

10、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
华北制药奥奇德药业有限 公司	权益法	41,379,700.18	49,449,283.68	14,996,939.13	64,446,222.81

冀中能源集团财务有 限责任公司	权益法	39,479,700.18	189,334,052.82	21,166,167.43	210,500,220.25
华北制药凯瑞特药业 有限公司	权益法	167,124,952.82	33,698,725.59	1,724,183.73	35,422,909.32
云南华药侨鹏有限公 司	权益法	593,515.62	547,258.06	10,307.78	557,565.84
华北制药集团规划设 计院有限公司	权益法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
华北制药华盈有限公 司	成本法	12,665,000.00	12,665,000.00		12,665,000.00
华北制药金坦生物技 术股份有限公司	成本法	26,830,000.00	26,830,000.00		26,830,000.00
N.B.-维尔康化工有限 公司	成本法	571,696.41	571,696.41		571,696.41
濮阳华安玻璃有限责 任公司	成本法	1,412,672.11	1,412,672.11		1,412,672.11
吉林省兴环医药有限 公司	成本法	141,473.62	141,473.62	-141,473.62	
黄石华诚制药有限责 任公司	成本法	9,460,000.00	9,460,000.00		9,460,000.00
华北制药集团动物保 健品有限责任公司	成本法	420,000.00	420,000.00		420,000.00
海口爱华城	成本法	11,330,000.00	11,330,000.00		11,330,000.00
河北证券有限责任公 司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
国药物流有限责任公 司	成本法	4,800,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00
海南亚欧有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
百贝佳有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
石家庄市联合玻璃厂	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
合计		367,808,710.94	392,260,162.29	37,756,124.45	430,016,286.74

被投资单位	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例%	在被投资 单位持股 比例与表 决权比例 不一致的 说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红 利
华北制药奥奇德药 业有限公司	50.00	50.00				4,000,000.00

华北制药集团财务 有限责任公司	20.00	20.00		
华北制药凯瑞特药 业有限公司	30.00	30.00		
云南华药侨鹏有限 公司	40.00	40.00		
华北制药集团规划 设计院有限公司	20.00	20.00		
华北制药华盈有限 公司	34.00	34.00		
华北制药金坦生物 技术股份有限公司	30.00	30.00		
N. B. -维尔康化工有 限公司	30.00	30.00	571,696.41	
濮阳华安玻璃有限 责任公司	28.00	28.00	1,412,672.11	
吉林省兴环医药有 限公司	19.87	19.87		-141,473.62
黄石华诚制药有限 责任公司	18.00	18.00	9,460,000.00	9,460,000.00
华北制药集团动物 保健品有限责任公 司	5.30	5.30		
海口爱华城	15.00	15.00	5,665,000.00	
河北证券有限责任 公司	11.92	11.92	40,000,000.00	
国药物流有限责任 公司	10.73	10.73		
海南亚欧有限公司	7.57	7.57	10,000,000.00	5,000,000.00
百贝佳	0.60	0.60	500,000.00	
石家庄市联合玻璃 厂			100,000.00	
合计			67,709,368.52	14,318,526.38

11、固定资产及累计折旧

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计：	5,524,566,630.04	135,827,770.09	309,627,181.98	5,350,767,218.15
房屋建筑物	1,210,038,516.52	21,066,848.45	9,727,811.14	1,221,377,553.83
机器设备	3,746,830,798.77	81,991,382.56	269,253,692.18	3,559,568,489.15
运输设备	62,440,837.20	10,333,350.56	13,891,464.69	58,882,723.07

电子设备	225,713,010.96	16,774,028.43	4,869,974.32	237,617,065.07
其 他	279,543,466.59	5,662,160.09	11,884,239.65	273,321,387.03
二、累计折旧合计:	2,905,867,019.32	255,564,285.09	257,474,664.83	2,903,956,639.58
房屋建筑物	405,476,729.47	34,601,136.93	7,795,899.60	432,281,966.80
机器设备	2,158,906,534.82	183,866,567.77	227,096,085.59	2,115,677,017.00
运输设备	40,284,337.79	8,210,467.33	10,297,494.71	38,197,310.41
电子设备	132,527,679.63	13,093,849.34	4,098,490.84	141,523,038.13
其 他	168,671,737.61	15,792,263.72	8,186,694.09	176,277,307.24
三、固定资产净值合计:	2,618,699,610.72			2,446,810,578.57
房屋建筑物	804,561,787.05			789,095,587.03
机器设备	1,587,924,263.95			1,443,891,472.15
运输设备	22,156,499.41			20,685,412.66
电子设备	93,185,331.33			96,094,026.94
其 他	110,871,728.98			97044079.79
四、减值准备合计:	42,634,099.62	47,819,423.67	50,223,169.79	40,230,353.50
房屋建筑物	2,077,541.14	1,596,292.01	1657577.63	2,016,255.52
机器设备	35,535,475.12	40,768,673.44	43969686.64	32,334,461.92
运输设备	518,334.33	1,255,278.61	1766043.05	7,569.89
电子设备	1,398,631.61	685,797.86	340935.3	1,743,494.17
其 他	3,104,117.42	3,513,381.75	2488927.17	4128572
五、固定资产净额合计:	2,576,065,511.10			2,406,580,225.07
房屋建筑物	802,484,245.91			787,079,331.51
机器设备	1,552,388,788.83			1,411,557,010.23
运输设备	21,638,165.08			20,677,842.77
电子设备	91,786,699.72			94,350,532.77
其 他	107,767,611.56			92,915,507.79

说明:

(1) 本报告期固定资产原值的增加数中由在建工程转入的金额为 92,063,148.35 元;

(2) 本期折旧额 255,564,285.09 元;

(3) 暂时闲置的固定资产：无

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备
机器设备	137,539,371.38	9,609,012.84	
电子设备	386,776.04	65,837.52	
运输设备	4,823,076.51	355,055.04	
其他	2,468,633.31	72,234.42	
合计	145,217,857.24	10,102,139.82	

12、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
在建工程	533,208,867.40		533,208,867.40	176,574,004.78		176,574,004.78

说明：

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投 入占预 算比例 (%)
新园区建设 公共项目	286,000,000.00	2,044,772.87	154,462,681.31			54.7
新园区建设 迁建项目	524,330,000.00	12,344,819.51	77,055,845.25			17.1
新园区建设 新建项目	311,000,000.00	654,865.50	72,008,391.60			23.4
免疫抑制剂	69,410,000.00	38,409,755.42	24,938,657.91			91.3
股份技措工 程	36,800,000.00	18,038,666.77	19,615,329.31	14,143,701.07	68,567.52	102.3
三废扩产工 程	20,000,000.00	9,279,466.73	4,235,927.75			67.6
冻干车间项 目		2,924,755.96	7,991,037.95			
股份信息化 改造项目	9,367,000.00	4,142,190.00	4,690,704.37			94.3

新工地	8,000,000.00	8,301,953.82				103.8
股份环措工程	12,938,000.00	8,171,080.86	2,389,703.20	2,455,760.82	99,000.00	81.6
双室工程		3,392,184.78	2,979,717.93	-	-	
先泰改扩建工程		2,347,355.15	3,793,378.45			
股份更新工程	19,600,818.00	7,533,256.31	11,881,700.23	13,197,596.28	155,778.06	99.1
股份钠盐新车间	100,000,000.00	5,714,542.59	18,378,585.41		18,180,641.97	24.1

工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源	期末余额
67.00%				自筹	156,507,454.18
15.42%				自筹	89,400,664.76
11.05%				自筹	72,663,257.10
95%				自筹	63,348,413.33
92.00%				自筹	23,441,727.49
85%				自筹	13,515,394.48
				自筹	10,915,793.91
97.50%				自筹和拨款	8,832,894.37
99%				自筹	8,301,953.82
59.19%				自筹	8,006,023.24
80%	-	-	-	自筹	6,371,902.71
90%				自筹	6,140,733.60
51.60%				自筹	6,061,582.20
96.00%				自筹	5,912,486.03

(3) 在建工程减值准备：本期末未发现在建工程需计提减值准备的情况

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
新园区建设迁建项目	17%	
新园区建设新建项目	23%	
新园区建设公共项目	55%	

股份钠盐新车间 67%

7ACA 项目 5%

13、工程物资

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
待安装设备及器具	85,610.50			85,610.50
工程物资	329,952.20			329,952.20
合 计	415,562.70			415,562.70

14、固定资产清理

项 目	期末余额	年初余额	未清理完毕的固定资产账面价值	转入清理的原因
机器设备		2,000.00		
电子设备		1,660.00		
合 计		3,660.00		

15、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	329,386,002.30	8,239,041.87		337,625,044.17
土地使用权 1	76,121,708.39			76,121,708.39
土地使用权 2	3,500,000.00			3,500,000.00
土地使用权 3	9,501,000.00			9,501,000.00
土地使用权 4	29,752,841.68			29,752,841.68
土地使用权 5	1,500,000.00			1,500,000.00
土地使用权 6	2,500,000.00	4,365,000.00		6,865,000.00
土地使用权 7	110,147,320.00			110,147,320.00
工业产权及专有技术	94,074,930.55	3,665,000.00		97,739,930.55
软件	2,288,201.68	209,041.87		2,497,243.55
二、累计摊销合计	73,764,039.08	14,952,304.30		88,716,343.38
土地使用权 1	28,523,732.00	1,522,434.12		30,046,166.12
土地使用权 2	596,521.76	76,086.96		672,608.72
土地使用权 3	2,850,300.00	190,020.00		3,040,320.00

土地使用权 4	12,792,072.53	1,200,153.37	13,992,225.90
土地使用权 5	232,500.00	30,000.00	262,500.00
土地使用权 6	665,535.41	461,438.30	1,126,973.71
土地使用权 7	5,048,396.11	2,045,554.32	7,093,950.43
工业产权及专有技术	21,402,555.59	9,160,178.79	30,562,734.38
软件	1,652,425.68	266,438.44	1,918,864.12

三、无形资产净值合计 255,621,963.22 248,908,700.79

土地使用权 1	47,597,976.39		46,075,542.27
土地使用权 2	2,903,478.24		2,827,391.28
土地使用权 3	6,650,700.00		6,460,680.00
土地使用权 4	16,960,769.15		15,760,615.78
土地使用权 5	1,267,500.00		1,237,500.00
土地使用权 6	1,834,464.59		5,738,026.29
土地使用权 7	105,098,923.89		103,053,369.57
工业产权及专有技术	72,672,374.96		67,177,196.17
软件	635,776.00		578,379.43

四、减值准备合计

土地使用权 1			
土地使用权 2			
土地使用权 3			
土地使用权 4			
土地使用权 5			
土地使用权 6			
土地使用权 7			
工业产权及专有技术			
软件			

四、无形资产净额合计 255,621,963.22 248,908,700.79

土地使用权 1	47,597,976.39		46,075,542.27
土地使用权 2	2,903,478.24		2,827,391.28
土地使用权 3	6,650,700.00		6,460,680.00

土地使用权 4	16,960,769.15	15,760,615.78
土地使用权 5	1,267,500.00	1,237,500.00
土地使用权 6	1,834,464.59	5,738,026.29
土地使用权 7	105,098,923.89	103,053,369.57
工业产权及专有技术	72,672,374.96	67,177,196.17
软件	635,776.00	578,379.43

说明：

(1) 土地使用权取得方式：第 1、2、3 项为股东投入；第 4、5、6 项为购入；第 7 项为本期大股东清欠抵入。

(2) 本期摊销额为 14,952,304.30 元。

16、开发支出

(1) 开发支出情况

项 目	年初余额	本期增加	本期转出		期末余额
			记入当期损益金额	确认为无形资产金额	
研究阶段支出	0.00	36,881,870.55	36,881,870.55		
开发阶段支出	25,883,801.88	25,377,591.68			51,261,393.56
合 计	25,883,801.88	62,259,462.23	36,881,870.55		51,261,393.56

(2) 公司开发项目支出

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 40.76%

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例：无

17、长期待摊费用

项 目	原始金额	年初余额	本期增加	其他减少额	本期摊销	期末余额	其他减少原因
树脂	9,775,920.45	3,945,182.91	-	-	425,000.00	3,520,182.91	
土地租赁费	3,825,000.00	2,700,000.00	2,464,205.55	-	3,560,550.14	1,603,655.41	
其他递延支出	11,179,290.07	2,089,432.45	4,000,000.00	1,000,000.00	553,305.72	4,536,126.73	
租入固定资产改良	6,000,000.00	4,719,999.96	-	4,719,999.96			
合 计	30,780,210.52	13,454,615.32	6,464,205.55	5,719,999.96	4,538,855.86	9,659,965.05	

18、递延所得税资产

(1) 明细情况

项 目	期末余额	年初余额
购入摊销年限小于税法规定的资产	6,165,497.95	6,165,497.95
提取资产减值	46,587,632.68	47,343,046.45
开办费摊销形成		
非同一控制下企业合并形成		
可供出售金融资产公允价值变动		
交易性金融资产公允价值变动		
融资租赁形成		
投资性房地产公允价值变动		
权益法核算被投资单位损失		
当期亏损形成递延所得税资产		
其他	2,737,415.22	3,993,940.61
合 计	55,490,545.85	57,502,485.01

(2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异金额

项 目	暂时性差异金额
购入摊销年限小于税法规定的资产	41,103,319.67
提取资产减值	310,584,217.87
开办费摊销形成	
非同一控制下企业合并形成	
可供出售金融资产公允价值变动	
交易性金融资产公允价值变动	
融资租赁形成	
投资性房地产公允价值变动	
权益法核算被投资单位损失	
当期亏损形成递延所得税资产	
其他	18,249,435.00
合 计	369,936,972.54

19、资产减值准备

项 目	年初余额	本期计提数
坏账准备	262,222,980.20	532,026,274.62
存货跌价准备	39,878,507.90	32,835,763.32
可供出售金融资产减值准备		
持有至到期投资减值准备		
长期股权投资减值准备	53,390,842.14	14,460,000.00
投资性房地产减值准备		
固定资产减值准备	42,634,099.62	47,819,423.67
工程物资减值准备		
在建工程减值准备		144,779.48
无形资产减值准备		
其他		1,658,675.59
合 计	398,126,429.86	628,944,916.68

项 目	本期减少数			期末余额
	转回数	转销数	合计	
坏账准备		38,713,251.89	38,713,251.89	755,536,002.93
存货跌价准备		20,040,598.91	20,040,598.91	52,673,672.31
可供出售金融资产减值准备				-
持有至到期投资减值准备				-
长期股权投资减值准备		141,474.62	141,473.62	67,709,368.52
投资性房地产减值准备				-
固定资产减值准备		50,223,169.79	50,223,169.79	40,230,353.50
工程物资减值准备				-
在建工程减值准备		144,779.48	144,779.48	-
无形资产减值准备				
其他				1,658,675.59
合 计		109,263,273.69	109,263,273.69	917,808,072.85

20、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	年初余额	本期增减	期末余额
一、用于担保的资产			
1、固定资产	656,157,805.55	-430,677,018.21	225,480,787.34
2、无形资产	4,638,145.64	4,899,648.45	9,537,794.09
3、长期股权投资		96,704,714.30	96,704,714.30
二、其他原因造成所有权受到限制资产			
1、长期股权投资		5,000,000.00	5,000,000.00
合 计	660,795,951.19	-324,072,655.46	336,723,295.73

21、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	60,000,000.00	
抵押借款	109,000,000.00	323,500,000.00
信用借款	255,100,000.00	128,535,602.15
保证借款	2,546,330,000.00	3,203,211,152.44
未到期商业承兑汇票贴现		90,505,614.44
委托借款		
合 计	2,970,430,000.00	3,745,752,369.03

(2) 期末余额中无已到期尚未偿还的借款

22、应付票据

项 目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	48,137,673.71	148,682,133.41
银行承兑汇票	206,117,310.00	193,998,007.30
合 计	254,254,983.71	342,680,140.71

下一会计期间将到期的金额 254,254,983.71 元。

23、应付账款

(1) 应付账款情况

账 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	580,710,440.98	87.04	513,237,918.85	86.95

一至二年	59,803,402.20	8.96	11,847,995.78	2.01
二至三年	10,544,716.24	1.58	23,261,800.71	3.94
三年以上	16,080,270.64	2.42	41,953,423.41	7.10
合 计	667,138,830.06	100.00	590,301,138.75	100.00%

说明:

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位

单位名称	期末数	期初数
华北制药集团有限责任公司	5,432,433.61	44,128.00
合 计	5,432,433.61	44,128.00

(3) 账龄超过一年的大额应付账款，未偿还或未结转的情况说明：尚未进行结转。

24、预收账款

(1) 预收账款情况

账 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	62,230,572.36	77.52	116,521,246.80	80.51
一至二年	3,439,332.33	4.28	7,547,439.78	5.22
二至三年	2,074,033.17	2.58	6,100,323.10	4.22
三年以上	12,538,171.26	15.62	14,556,222.76	10.06
合 计	80,282,109.12	100	144,725,232.44	100.00

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位

单位名称	期末数	期初数
华北制药集团有限责任公司		106,268.21
合 计		106,268.21

(3) 期末余额中一年以上的款项主要是客户未及时清理的预付货款。

25、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,412,339.00	444,958,768.47	446,342,489.23	8,028,618.24
二、职工福利费	67,938,691.20	62,555,931.66	88,839,134.55	41,655,488.31
三、社会保险费	12,657,191.15	144,625,737.75	143,756,487.26	13,526,441.64
其中：医疗保险费	9,373,003.13	45,610,409.81	47,004,602.08	7,978,810.86

基本养老保险费	1,950,539.20	85,077,841.29	82,648,310.50	4,380,069.99
年金交费	0.00			
失业保险费	1,058,268.86	8,556,212.43	8,808,272.39	806,208.90
工伤保险费	43,080.57	3,106,639.34	3,114,832.56	34,887.35
生育保险	232,299.39	2,274,634.88	2,180,469.73	326,464.54
四、住房公积金	24,892,231.51	43,001,944.51	46,137,239.21	21,756,936.81
五、工会经费和职工教育经费	20,473,094.38	13,379,202.09	12,275,341.77	21,576,954.70
六、非货币性福利		328,912.53	-2,519,118.81	2,848,031.34
七、因解除劳动合同给予的补偿		147,336.87	147,336.87	
八、其他	5,306,551.20	440,464.01	1,637,975.21	4,109,040.00

其中：以现金结算的股份支付

合 计	140,680,098.44	709,438,297.89	736,616,885.29	113,501,511.04
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

26、应交税费

项 目	期末余额	年初余额	计缴标准
增值税	-501,985.04	13,146,482.85	
企业所得税	38,695,518.09	31,482,431.75	
营业税	86,208.74	598,999.10	
城市维护建设税	928,414.33	1,150,995.81	
个人所得税	5,098,647.80	423,175.42	
房产税	269,814.86	473,601.12	
土地增值税		0.00	
其他	-	14,937.63	
教育费附加	530,597.08	662,646.13	
土地使用税	544,058.10	1,116,763.00	
车船使用税		0.00	
印花税	20,277.70	40.60	
合 计	45,671,551.66	49,070,073.41	

27、应付利息

项 目	期末余额	年初余额
华夏银行中华北大街支行		383,293.36
承德市环保局借款利息	19,057.50	8,167.50
合 计	19,057.50	391,460.86

28、应付股利

股东名称	期末余额	年初余额	超过 1 年未支付原因
应付个人流通股股利	12.20	12.20	
华北制药集团有限责任公司	1,106,169.43	1,106,169.43	
香港三威国际有限公司		1,613,584.43	
香港金现有限公司		549,595.57	
美国永胜国际有限公司		509,788.12	
合 计	1,106,181.63	3,779,149.75	

29、其他应付款

(1) 其他应付款情况

账 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内	215,976,167.85	79.48	301,838,740.67	76.53
一至二年	19,767,578.79	7.27	15,082,406.83	3.82
二至三年	6,983,728.14	2.57	18,150,349.42	4.60
三年以上	29,024,782.57	10.68	59,357,940.63	15.05
合 计	271,752,257.35	100.00	394,429,437.55	100.00

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位

单位名称	期末数	期初数
华北制药集团有限公司	120,196,363.10	67,450,747.54
合 计	120,196,363.10	67,450,747.54

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款，未偿还或未结转的原因：尚未结算。

(4) 其他应付款前五名:

项 目 名 称	期末余额	占期末其他应付款总额的比例
华北制药集团有限责任公司	120,196,363.10	44.16
公积金(个人部分)	4,927,194.84	1.81
中石化工程建设有限公司北方分公司	3,456,638.31	1.27
山东朗生药业有限公司	3,000,000.00	1.10
应付职工采暖费	2,271,656.50	0.84
合 计	133,851,852.75	49.18

30、其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
863 高纯度青霉素研究收益	776,000.00	600,000.00
信息化拨款收益	2,900,000.00	2,650,000.00
省科技厅节能系统专项收益	150,000.00	150,000.00
电力需求测项目专项收益	1,407,000.00	807,000.00
节水专项工程改造收益	120,000.00	120,000.00
节能改造专项拨款	4,690,000.00	4,690,000.00
环保专项拨款	1,950,000.00	800,000.00
国家一类抗癌新药研发收益	1,000,000.00	0.00
维生素 B12 系列财政拨付工程款	5,566,666.67	5,966,666.67
污染综合治理项目	5,000,000.00	5,000,000.00
vc 中间体直提及清洁生产关键技术研究	3,996,464.00	4,030,000.00
环何局付烟气治理工程款	800,000.00	
应用技术与研究开发	950,000.00	
预提费用---水	1,619,398.50	
预提费用---诉讼费	2,487,126.92	
预提费用---土地租赁费	5,000,000.00	
环保污水处理基金	1,400,000.00	1,000,000.00
vb12 研发补贴基金	82,500.00	720,000.00
国家科技拨款	1,630,000.00	1,630,000.00
国家科技计划课题	700,000.00	700,000.00

国家支撑项目	299,500.00	299,500.00
国家科技支撑项目拨款	280,000.00	280,000.00
产业技术与开发专项补助	600,000.00	
市场体系建设基金	4,000.00	6,000.00
微生物药物国家工程研究中心	5,000,000.00	5,000,000.00
雷帕及其口服液		2,380,000.00
维 C		2,046,063.61
狂犬抗体		991,274.10
微生物筛选		66,489.74
咪唑立宾		150,000.00
创新能力建设		3,500,000.00
达托霉素		400,000.00
那他霉素		584,642.78
公共实验中心	8,000,000.00	
合 计	56,408,656.09	44,567,636.90

31、一年内到期的长期负债

(1) 一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款		
抵押借款		
保证借款	35,000,000.00	
质押借款		
合 计	35,000,000.00	

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交行六办	2009-1-7	2010-12-25	人民币	0.4500		35,000,000.00		
合 计	--			--	--	35,000,000.00	--	

32、长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末余额	年初余额
质押借款		14,000,000.00
抵押借款	40,000,000.00	
信用借款	300,000,000.00	
保证借款	635,000,000.00	
合 计	975,000,000.00	14,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
进出口银行	2009-12-2	2011-6-10	人民币	0.2925		120,000,000.00		
进出口银行	2009-8-10	2011-8-9	人民币	0.2925		100,000,000.00		
进出口银行	2009-9-16	2011-8-2	人民币	0.2925		100,000,000.00		
进出口银行	2009-10-28	2011-7-9	人民币	0.2925		80,000,000.00		
冀中能源集团财务有限责任公司	2009-12-26	2012-11-25	人民币	0.4500		76,000,000.00		
合计	--			--	--	476,000,000.00	--	

33、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
中国医药工业公司		1,800,000.00			1,380,000.00	物资储备
招银金融租赁有限公司	4 年	161,729,670.40	1.31	4,213,244.15	141,513,461.60	资产担保
华北制药集团有限责任公司		3,000,000.00			3,000,000.00	财政拨款
合计		166,529,670.40		4,213,244.15	145,893,461.60	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
招银金融租赁有限公司		141,513,461.60		
合计		141,513,461.60		

注：① 由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额人民币 12,866.00 万元。

② 2010 至 2012 年期间公司每年将支付融资租赁款 40,432,417.60 元，截止 2009 年公司尚欠融资租赁借款 141,513,461.60 元。

34、专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注说明
项目拨款	1,673,064.84		508,760.00	1,164,304.84	
环保拨款	3,350,000.00			3,350,000.00	
土地收储金		801,156,958.00		801,156,958.00	
合 计	5,023,064.84	801,156,958.00	508,760.00	805,671,262.84	

注：2008 年收土地收储金 168,000,000.00 元，在其他应付款中核算；2009 年收土地收储金 633,156,958.00 元，一并在专项应付款中核算。

35、股本

项 目	年初余额	本期增减				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
(1) 有限售条件的流通股						
国有法人股	183,912,922.00				-183,912,922.00	-183,912,922.00
小 计	183,912,922.00				-183,912,922.00	-183,912,922.00
(2) 无限售条件的流通股						
人民币普通股	735,936,880.00					735,936,880.00
国有法人股	108,727,756.00				183,912,922.00	292,640,678.00
小 计	844,664,636.00				183,912,922.00	1,028,577,558.00
合 计	1,028,577,558.00					1,028,577,558.00

股本变动情况说明:有限售条件的流通股全部解禁。

36、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
股本溢价	145,857,917.50		145,179,609.03	678,308.47
其他资本公积	134,116,752.10		25,995,285.71	108,121,466.39
合 计	279,974,669.60		171,174,894.74	108,799,774.86

说明:

(1) 期初资本公积调整系由于同一控制合并新药研究开发有限公司,按照公司享有的比例将新药公司净资产并入资本公积,同时将本公司资本公积还原至盈余公积及未分配利润所致。详细数字见附注:七、46.其他综合收益

(2) 本期资本公积变动系母公司同一控制收购新药产生的资本公积及收购少数股东股权合并时产生的资本公积所致。详细数字见附注:七、46.其他综合收益

37、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,169,277.36	22,293,777.61		29,463,054.97
任意盈余公积	77,441,747.91			77,441,747.91
储备基金				
企业发展基金				
利润归还投资				
合 计	84,611,025.27	22,293,777.61		106,904,802.88

说明: 期初盈余公积增减变化原因系会计差错更正追溯调整变化,详细金额见四、20、(3) 会计差错更正

38、未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上年末未分配利润	-49,495,000.70	
调整年初未分配利润合计数	7,161,889.78	
调整后年初未分配利润	-42,333,110.92	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-382,275,961.74	
减: 提取法定盈余公积	22,293,777.61	10.00%

提取任意盈余公积	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
其他	209,431.18
期末未分配利润	-447,112,281.45

- 1)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 4,298,022.21 元。
- 2)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利 2,863,943.93 元。
- 3)、其他调整合计影响年初未分配利润-76.36 元。

39、营业收入、营业成本

(1) 按业务性质

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,804,429,306.65	4,778,347,153.95
其他业务收入	78,092,839.01	138,174,233.52
营业收入合计	4,882,522,145.66	4,916,521,387.47
主营业务成本	3,326,735,145.95	3,103,504,324.38
其他业务成本	61,455,229.76	113,592,162.78
营业成本合计	3,388,190,375.71	3,217,096,487.16

(2) 行业分布

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
医药化工	4,804,429,306.65	3,326,735,145.95	4,778,347,153.95	3,103,504,324.38
合 计	4,804,429,306.65	3,326,735,145.95	4,778,347,153.95	3,103,504,324.38

(3) 地区分布

地区分布标准：客户所在地

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	2,934,370,963.88	2,329,915,437.56	2,730,488,960.46	1,891,893,368.79
国外	1,870,058,342.77	996,819,708.39	2,047,858,193.49	1,211,610,955.59
合 计	4,804,429,306.65	3,326,735,145.95	4,778,347,153.95	3,103,504,324.38

(4) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例 (%)
NCPC (Europe) GmbH	160,346,688.92	3.28
河北博帆医药有限责任公司	88,234,435.99	1.81
FRONT STANDARD LIMITED	63,804,298.96	1.31
DSM NUTRITIONAL PRODUCTS LTD	61,790,467.95	1.27
PREMIUM INGREDIENT INTERNATIONAL (UK) LTD	59,553,230.37	1.22
合 计	433,729,122.19	8.88

40、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城 建 税	11,833,788.19	12,608,564.80	5%
教育费附加	6,795,669.28	7,250,402.27	4%
营 业 税	1,409,118.36	730,531.20	5%
河道维护费			
合 计	20,038,575.83	20,589,498.27	

41、投资收益

(1) 按投资类别

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	22,828,011.99	18,693,666.86
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	6,743,366.49	-1,078,856.58

处置交易性金融资产取得的投资收益

处置持有至到期投资取得的投资收益

处置可供出售金融资产等取得的投资收益

其他

合 计	29,571,378.48	17,614,810.28
-----	---------------	---------------

(2) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
华北制药奥奇德药业有限公司	14,996,939.13	9,649,028.48	利润增加
华北制药凯瑞特药业有限公司	3,624,183.73	1,280,563.50	利润增加
云南华药侨鹏有限公司	10,307.78	13,963.65	利润减少
华北制药集团财务有限责任公司	4,196,581.35	7,750,111.23	利润减少
合 计	22,828,011.99	18,693,666.86	

(3) 被投资公司的股利汇回不存在重大限制。

42、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	532,026,274.62	79,454,971.94
存货跌价损失	32,835,763.32	16,516,117.67
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失	14,460,000.00	13,390,842.14
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失	47,819,423.67	23,022,954.43
工程物资减值损失		
在建工程减值损失	144,779.48	
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他	1,658,675.59	
合计	628,944,916.68	132,384,886.18

43、营业外收入

(1) 营业外收入情况

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,013,769.63	4,124,421.66
其中：固定资产处置利得	1,013,769.63	4,124,421.66
无形资产处置利得		
债务重组利得	761,093.99	2,368,196.13
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
固定资产盘盈		
政府补助收入	44,284,935.83	1,484,513.49
罚款收入	424,801.12	422,692.46
赔偿收入	1,125,316.80	650,380.03
其 他	5,294,647.64	1,685,260.85
合 计	52,904,565.01	10,735,464.62

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
出口信用保险扶持发展基金	-	19,500.00	
环保治理费	800,000.00	33,100.00	
退还的房产税	260,876.04	259,331.40	
所得税返还	-	999,948.76	
市场体系建设基金	2,000.00	2,000.00	
维生素 B12 系列财政拨款工程款	1,366,666.67	33,333.33	
市场开拓资金	-	30,000.00	
河北省省财政信用拨款	-	12,300.00	
藁城财政开拓拨款	-	45,000.00	
乳品加工扶持补贴资金		50,000.00	
岗位补贴	8,091,720.00		
社会保障补贴	5,613,416.00		
收财政补贴款	45,400.00		
承德劳动局补贴收入	1,607,181.25		

承德市商务局市场开拓资金	52,200.00	
承德市高新技术开发区财政局财政补助	595,301.44	
承德市财政局环保专用资金	400,000.00	
科研补贴	25,276,110.23	
市交通办公室拆迁补贴	116,364.20	
扶持发展基金	3,500.00	
藁城财政开拓拨款	20,000.00	
市科技局拨科技奖	30,000.00	
发明专利申请资助及知识产权保护补贴	4,200.00	
合 计	44,284,935.83	1,484,513.49

44、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	2,033,961.93	4,447,609.91
其中：固定资产处置损失	2,033,961.93	4,447,609.91
债务重组损失	2,865,001.76	
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	653,423.85	3,535,163.88
罚款支出	2,757,478.91	1,013,928.30
赔偿支出	1,618,124.79	1,583,743.93
学 费	17,149.00	10,826.00
其 他	4,159,278.47	593,443.81
合 计	14,104,418.71	11,184,715.83

45、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按《企业所得税法》等规定的当期所得税	111,649,627.98	120,152,384.74
递延所得税费用	2,232,620.97	14,035,810.13
合 计	113,882,248.95	134,188,194.87

46、每股收益

每股收益的计算	计算	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的净利润	p	-382,275,961.74	279,258,484.57

母公司发行在外普通股的加权平均数	s	1,028,577,558.00	1,028,577,558.00
基本每股收益	p/s	-0.372	0.271
存在/不存在稀释性潜在普通股		不存在	不存在
归属于母公司普通股股东的净利润	c	-382,275,961.74	279,258,484.57
母公司发行在外普通股的加权平均数	d	1,028,577,558.00	1,028,577,558.00
稀释每股收益	c/d	-0.372	0.271

说明：

(1) 基本每股收益 = $P \div S$

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

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益（“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（应考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（应考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。）后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 稀释每股收益 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ 其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

47、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		

2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额

减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额

小计

3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额

减：现金流量套期工具产生的所得税影响

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额

转为被套期项目初始确认金额的调整

小计

4. 外币财务报表折算差额	40,237.88	83,428.97
---------------	-----------	-----------

减：处置境外经营当期转入损益的净额

小计	40,237.88	83,428.97
----	-----------	-----------

5.其他

同一控制合并上年数需要还原的被合并公司的盈余公积数		293,904.73
---------------------------	--	------------

同一控制合并上年数中由其他少数股东享有权益部分		50,748.78
-------------------------	--	-----------

政府拨款直接计入		5,960,000.00
----------	--	--------------

收购倍达公司少数股东股权合并报表时产生的资本公积	-25,995,285.71	
--------------------------	----------------	--

同一控制合并新药研究开发有限公司上年数产生的资本公积冲回	-23,627,518.13	
------------------------------	----------------	--

同一控制合并新药研究开发有限公司本年产生的资本公积	-121,552,090.90	
---------------------------	-----------------	--

减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响

前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额

小计	-171,174,894.74	6,304,653.51
----	-----------------	--------------

总计	-171,134,656.86	6,388,082.48
----	-----------------	--------------

48、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
保险公司赔款	128,924.01
标书收入	32,100.00
补贴收入	48,271,233.16
公积金、生育津贴转入	4,218,730.05
利息收入	59,073,881.95
其他	7,881,045.86
收到专项拨款	762,500.00
收环保资金	400,000.00
收劳动局失业保险	1,497,600.00
收现的营业外收入	7,768,217.60
土地收储	633,156,958.00
收往来款	28,650,234.63
职工退还借款	2,357,974.25
合计	794,199,399.51

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
付现管理费用	278,937,109.04
付现销售费用	193,081,623.29
财务费用中手续费支出等	1,648,961.34
付现的营业外支出	11,923,537.61
备用金	5,372,597.28
付现制造费用	9,151,783.58
其他	868,380.94
合 计	500,983,993.08

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
委贷税金	108,545.54
支付的研发支出	931415.71
合 计	1,039,961.25

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
融资租赁	145,217,857.24
合 计	145,217,857.24

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
招银租金	25,701,688.24
合 计	25,701,688.24

49、现金流量表补充资料

项 目	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	-395,922,820.91	285,131,127.63
加: 资产减值准备	628,944,916.68	132,384,886.18
固定资产折旧	255,564,285.09	250,682,386.56
无形资产摊销	14,952,304.30	12,475,733.63
长期待摊费用摊销	4,538,855.86	4,502,997.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	1,020,192.30	-1,731,010.60
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)	274,924,880.39	283,179,291.48
投资损失(收益以“—”号填列)	-29,571,378.48	-17,614,810.28
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	2,011,939.16	13,868,595.96
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	18,260.60	167,214.17
存货的减少(增加以“—”号填列)	13,658,056.96	64,556,571.91
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-128,937,598.28	156,531,147.21
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	369,927,276.42	-76,786,574.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,011,129,170.09	1,107,347,556.74

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	1,630,662,381.83	1,238,153,221.76
减: 现金的期初余额	1,238,153,221.76	484,322,424.35
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	392,509,160.07	753,830,797.41

50、所有者权益变动表项目注释:

由同一控制下企业合并产生的追溯调整事项:

同一控制合并新药研究开发有限公司上年数产生的资本公积	23,627,518.13
同一控制合并上年数按照会计准则用资本公积还原未分配利润、盈余公积	-7,022,054.09
同一控制合并上年数需要还原的被合并公司的盈余公积数	4,158,110.16
同一控制合并上年数需要还原的被合并公司的未分配利润数	2,863,943.93
同一控制合并上年数中由华药集团及其他少数股东享有权益部分	19,471,058.87
合计	43,098,577.00

(八) 母公司会计报表主要项目注释 (单位: 人民币元)

1、应收账款

账 龄	期末余额			年初余额		
	金 额	比例%	坏帐准备	金 额	比例%	坏帐准备
一年以内	631,410,170.62	59.75	1,202,995.23	659,906,275.89	55.55	24,479,520.83
一至二年	68,702,140.13	6.50	455,057.74	169,761,826.13	14.29	5,125,149.20
二至三年	17,770,828.16	1.68	620,185.91	57,173,983.02	4.82	521,160.31
三年以上	338,953,566.50	32.07	84,421,044.22	301,072,472.12	25.34	84,237,640.53
合 计	1,056,836,705.41	100.00	86,699,283.10	1,187,914,557.16	100.00	114,363,470.87

(1) 应收账款按种类披露:

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的应收账款	740,657,730.20	70.08	32,104,915.17	4.33
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	29,000,806.72	2.74	29,000,806.72	100.00

其他不重大应收账款	287,178,168.49	27.17	25,593,561.21	8.91
合计	1,056,836,705.41	100.00	86,699,283.10	8.20

(接上表)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的应收账款	894,144,848.77	75.27	61,964,598.41	6.93
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	48,816,599.11	4.11	48,766,287.84	99.90
其他不重大应收账款	244,953,109.28	20.62	3,632,584.62	1.48
合计	1,187,914,557.16	100.00	114,363,470.87	9.63

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
华北制药集团销售有限公司	477,336,850.02			关联方
华北制药集团制剂有限公司	138,297,788.35			关联方
香港长盈财务有限公司	49,392,177.18	32,104,915.17	65.00	
华北制药康欣有限公司	41,938,846.38			关联方
华北制药集团先泰药业有限公司	33,692,068.27			关联方
合计	740,657,730.20	32,104,915.17	4.33	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
1 至 2 年				10,950.00		1,095.00
2 至 3 年						
3 年以上	29,000,806.72	2.74	29,000,806.72	48,805,649.11	4.10	48,765,192.84
合计	29,000,806.72	2.74	29,000,806.72	48,816,599.11	4.10	48,766,287.84

(3) 本报告期实际核销的应收款项情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联方交易产生
河北张药股份有限公司	货款	1,063,582.07	破产	否

济南第二制药厂	货款	2,012,764.74	吊销	否
河北进出口贸易公司冀津分公司	货款	901,592.24	吊销	否
武汉抗菌素厂	货款	804,168.35	破产	否
江苏康怡制药有限公司	货款	234,600.00	破产	否
郑州豫新制药股份有限公司等	货款	5,678,850.14	吊销、破产	否
合 计		10,695,557.54		

应收账款核销情况说明：无。

(4) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
华北制药集团有限责任公司	31,950,774.55		56,039,932.27	
合 计	31,950,774.55		56,039,932.27	

(7) 期末余额中前五名债务人欠款：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
华北制药集团销售有限公司	子公司	477,336,850.02	1 年以内	48.72
华北制药集团制剂有限公司	子公司	138,297,788.35	1-5 年	14.12
香港长盈财务有限公司	客户	49,392,177.18	5 年以上	5.04
华北制药康欣有限公司	子公司	41,938,846.38	1-2 年	4.28
华北制药集团先泰药业有限公司	子公司	33,692,068.27	1-5 年	3.44
合 计		740,657,730.20		75.60

2、其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	金 额	比例%	坏帐准备	金 额	比例%	坏帐准备
一年以内	271,322,420.88	83.02	695,887.98	35,452,357.04	33.41	96,829.61
一至二年	3,433,520.46	1.05	105,000.00	12,010,399.99	11.32	25,746.22
二至三年	281,031.99	0.09	102,158.97	989,353.80	0.93	45,000.00
三年以上	51,776,391.87	15.84	45,196,536.89	57,672,932.18	54.34	45,060,676.52
合 计	326,813,365.20	100.00	46,099,583.84	106,125,043.01	100.00	45,228,252.35

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的其他应收款	286,278,166.50	87.60	28,015,579.64	9.79
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	8,974,919.83	2.75	8,974,919.83	100.00
其他不重大其他应收款	31,560,278.87	9.66	9,109,084.37	28.86
合计	326,813,365.20	100.00	46,099,583.84	14.11

(接上表)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大的其他应收款	71,291,244.13	67.18	34,316,005.49	48.13
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	10,388,667.10	9.79	10,388,667.10	100.00
其他不重大其他应收款	24,445,131.78	23.03	523,579.76	2.14
合计	106,125,043.01	100.00	45,228,252.35	42.62

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
华北制药集团销售有限公司	230,427,500.00			关联方
先导有限公司	27,652,535.00	27,652,535.00	100.00	专项
华北制药威可达有限公司	11,721,611.99			关联方
华北制药集团制剂有限公司	9,215,626.65			关联方
招银金融租赁有限公司	7,260,892.86	363,044.64	5.00	会计政策
合计	286,278,166.50	28,015,579.64	9.79	

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1 年以内						
1 至 2 年						

2 至 3 年	83,577.21	0.03	83,577.21			
3 年以上	8,891,342.62	2.72	8,891,342.62	10,388,667.10	9.79	10,388,667.10
合计	8,974,919.83	2.75	8,974,919.83	10,388,667.10	9.79	10,388,667.10

(3) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联方交易产生
海南省国际信托房地产开发总公司		14,986,964.00	资不抵债	否
合 计		14,986,964.00		

其他应收款核销情况说明：

(4) 其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款；

(5) 期末余额中前五名债务人欠款合计 286,278,166.50 元，占其他应收款总额比例为 87.60%；

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
华北制药集团销售有限公司	子公司	230,427,500.00	一年以内	70.51
先导有限公司	客户	27,652,535.00	五年以上	8.46
华北制药威可达有限公司	子公司	11,721,611.99	一年以内	3.59
华北制药集团制剂有限公司	子公司	9,215,626.65	一年以内	2.82
招银金融租赁有限公司	租赁关系	7,260,892.86	一年以内	2.22
合 计		286,278,166.50		87.60

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	943,571,139.75	231,983,245.88		1,175,554,385.63
对合营企业投资	49,449,283.68	14,996,939.13		64,446,222.81
对联营企业投资	84,494,015.17	156,724,174.73		241,218,189.90
对其他企业投资	109,730,842.14		141,473.62	109,589,368.52
合 计	1,187,245,280.74	403,704,359.74	141,473.62	1,590,808,166.86
减：长期投资减值准备	53,390,842.14	5,960,000.00	141,473.62	59,209,368.52
合 计	1,133,854,438.60	397,744,359.74		1,531,598,798.34

(2) 对合营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
一、合营企业							
华北制药奥奇德药业有限公司	中外合资	河北石家庄	王永维	医药制造	1000 万美元	50.00	50.00
二、联营企业							
冀中能源集团财务有限责任公司	非银行金融机构	河北石家庄	王社平	金融服务	100000 万人民币	19.50	19.50
华北制药凯瑞特药业有限公司	国有控股	河北石家庄	王艾力	医药制造	8641.25 万人民币	30.00	30.00
云南华药鹏侨医药有限公司	有限公司	云南昆明	杨英	医药销售	185 万人民币	40.00	40.00

(接上表)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关 联 关
一、合营企业						
华北制药奥奇德药业有限公司	263,496,643.33	134,604,197.70	128,892,445.63	320,425,214.55	29,993,878.26	合营企业
二、联营企业						
冀中能源集团财务有限责任公司	4,144,830,064.83	3,092,328,963.60	1,052,501,101.23	32,397,161.42	19,232,289.19	联营企业
华北制药凯瑞特药业有限公司	148,596,967.57	30,520,603.16	118,076,364.41	92,596,951.88	12,109,917.64	联营企业
云南华药鹏侨医药有限公司	13,873,664.48	12,479,749.87	1,393,914.61	37,643,678.29	25,769.44	联营企业

说明：

① 合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异；

② 对被投资单位具有共同控制的依据：该公司为中外合资经营公司，本公司投资比例及表决权比例均为 50%，中方与外方董事会成员均为 3 人。对被投资单位具有重大影响的依据：对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权利。

③ 公司对合营企业、联营企业持股比例与其在被投资单位表决权比例一致。

(3) 对其他企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
N. B_维尔康化工有限公司	印度孟买	医药制造	30.00	30.00			
濮阳华安玻璃有限责任公司	河南濮阳	玻璃制造	28.00	28.00			
黄石华诚制药有限责任公司	中国黄石	玻璃制造	20.00	20.00			
华北制药华盈有限公司	河北石家庄	玻璃制造	19.87	19.87			
华北制药金坦生物技术股份有限公司	河北石家庄	玻璃制造	18.00	18.00			
国药物流有限责任公司	北京	仓储物流	5.30	5.30			
华北制药集团动物保健品有限责任公司	河北石家庄	医药制造	15.00	15.00			
海口爱华城	海南海口	房地产业	11.92	11.92			
河北证券有限责任公司	河北石家庄	证券业务	10.73	10.73			
海南亚欧股份有限公司	海南海口	房地产业	7.57	7.57			
百贝佳	河北石家庄	保健品业	0.60	0.60			
石家庄市联合玻璃厂	河北石家庄	玻璃制造					

(4) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
华北制药秦皇岛有限公司	983,311.39	983,310.39	1.00		983,311.39
华北制药集团制剂有限公司	23,954,365.23	20,197,335.23	3,757,030.00		23,954,365.23
华北制药集团北元有限公司	113,279,368.40	113,279,368.40			113,279,368.40
华北制药康欣有限公司	92,478,620.10	92,478,620.10			92,478,620.10
河北维尔康制药有限公司	265,367,142.70	265,367,142.70			265,367,142.70
华北制药集团进出口贸易有限公司	744,967.32	744,967.32			744,967.32
华北制药天星有限公司	26,361,011.92	26,361,011.92			26,361,011.92
华北制药威可达有限公司	45,459,833.77	45,459,833.77			45,459,833.77
华北制药华胜有限公司	68,934,693.50	68,934,693.50			68,934,693.50
华北制药集团倍达有限公司	316,776,470.13	194,076,470.13	122,700,000.00		316,776,470.13
河北华日药业有限公司	45,351,288.86	45,351,288.86			45,351,288.86
华北制药集团销售有限公司	1.00		1.00		1.00
华北制药集团先泰药业有限公司	56,975,438.27	47,625,928.27	9,349,510.00		56,975,438.27
华北制药集团海翔医药有限责任公司	9,275,705.04	9,275,705.04			9,275,705.04
华北制药(河北)神草有限公司	7,079,439.47	5,916,999.47	1,162,440.00		7,079,439.47
华北制药集团新药研究开发有限公司	52,532,728.53	7,518,464.65	45,014,263.88		52,532,728.53
华北制药河北华仁药业投资有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00		50,000,000.00
华北制药华盈有限公司	12,665,000.00	12,665,000.00			12,665,000.00
华北制药金坦生物技术股份有限	26,830,000.00	26,830,000.00			26,830,000.00

华北制药集团动物保健品公司	420,000.00	420,000.00			420,000.00
海口爱华城	11,330,000.00	11,330,000.00			11,330,000.00
河北证券有限责任公司	40,000,000.00	40,000,000.00			40,000,000.00
国药物流有限责任公司	4,800,000.00	4,800,000.00			4,800,000.00
海南亚欧有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00
百贝佳	500,000.00	500,000.00			500,000.00
石家庄市联合玻璃厂	100,000.00	100,000.00			100,000.00
N.B.-维尔康化工有限公司	571,696.41	571,696.41			571,696.41
濮阳华安玻璃有限责任公司	1,412,672.11	1,412,672.11			1,412,672.11
吉林省兴环医药有限公司		141,473.62		141,473.62	
黄石华诚制药有限责任公司	960,000.00	960,000.00			960,000.00
合 计	1,287,291,164.81	1,053,301,981.89	231,983,245.88	141,473.62	1,285,143,754.15

(5) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	年初余额	本期增加额		
			增资	损益调整	其他
华北制药奥奇德药业有限公司	41,379,700.18	49,449,283.68		14,996,939.13	
华北制药凯瑞特药业有限公司	26,562,231.78	33,698,725.59		3,624,183.73	
冀中能源集团财务有限责任公司	201,825,000.00	50,248,031.52	156,154,800.00	16,544,005.84	
云南华药鹏桥医药有限公司	740,000.00	547,258.06		10,307.78	
合 计	270,506,931.96	133,943,298.85	156,154,800.00	35,175,436.48	

(接上表)

被投资单位名称	本期减少额			累计增减额	期末余额
	转让投资	分红	其他		
华北制药奥奇德药业有限公司				23,066,522.63	64,446,222.81
华北制药凯瑞特药业有限公司			1,900,000.00	8,860,677.54	35,422,909.32
冀中能源集团财务有限责任公司		17,709,122.62		3,412,714.74	205,237,714.74
云南华药鹏桥医药有限公司				-182,434.16	557,565.84
合 计		17,709,122.62	1,900,000.00	35,157,480.75	305,664,412.71

(6) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
海口爱华城	5,665,000.00			5,665,000.00
河北证券有限责任公司	40,000,000.00			40,000,000.00
海南亚欧有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		10,000,000.00
百贝佳	500,000.00			500,000.00
石家庄市联合玻璃厂	100,000.00			100,000.00
N. B.-维尔康化工有限公司	571,696.41			571,696.41
濮阳华安玻璃有限责任公司	1,412,672.11			1,412,672.11
吉林省兴环医药有限公司	141,473.62		141,473.62	
黄石华诚制药有限责任公司		960,000.00		960,000.00
合 计	53,390,842.14	5,960,000.00	141,473.62	59,209,368.52

4、营业收入、营业成本

(1) 按业务性质

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,340,385,928.34	1,311,701,721.67
其他业务收入	92,400,662.19	76,465,904.78
营业收入合计	1,432,786,590.53	1,388,167,626.45
主营业务成本	1,146,772,687.98	1,083,906,896.14
其他业务成本	83,498,454.22	70,566,976.51
营业成本合计	1,230,271,142.20	1,154,473,872.65

(2) 行业分布

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药化工	1,340,385,928.34	1,146,772,687.98	1,311,701,721.67	1,083,906,896.14
合 计	1,340,385,928.34	1,146,772,687.98	1,311,701,721.67	1,083,906,896.14

(3) 地区分布

地区分布标准：客户所在地

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外	83,697,612.81	69,181,610.53	107,640,967.39	89,436,085.11
国内	1,256,688,315.53	1,077,591,077.45	1,204,060,754.28	994,470,811.03
合 计	1,340,385,928.34	1,146,772,687.98	1,311,701,721.67	1,083,906,896.14

(4) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例 (%)
华北制药集团销售有限公司	694,209,178.24	55.74%
华北制药集团先泰药业有限公司	254,551,000.00	20.44%
HOVIONE FARMACIENCIA SA	33,189,690.66	2.67%
浙江省医药工业有限公司	32,240,000.00	2.59%
河北华日药业有限公司	24,055,883.55	1.93%
合 计	1,038,245,752.45	83.37%

5、投资收益

(1) 按投资类别

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	477,690,474.52	439,948,765.89
权益法核算的长期股权投资收益	22,565,506.48	10,500,951.80
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	300,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益		

处置持有至到期投资取得的投资收益

处置可供出售金融资产等取得的投资收益

其他

合 计	500,555,981.00	450,449,717.69
-----	----------------	----------------

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
河北维尔康制药有限公司	401,819,084.76	406,285,215.65	利润分配减少
华北制药集团先泰药业有限公司	20,573,334.73	33,663,550.24	利润分配减少
华北制药集团新药研究开发有限公司	486,354.78		利润分配增加
华北制药集团倍达有限公司	54,811,700.25		利润分配增加
合 计	477,690,474.52	439,948,765.89	

(3) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
华北制药奥奇德药业有限公司	14,996,939.13	9,649,028.48	利润增加
华北制药凯瑞特药业有限公司	3,624,183.73	1,280,563.50	利润增加
华北制药集团新药研究开发有限公司		-2,772,763.55	纳入合并范围
冀中能源集团财务有限责任公司	3,934,075.84	2,330,159.72	利润增加
云南华药鹏桥医药有限公司	10,307.78	13,963.65	利润减少
合 计	22,565,506.48	10,500,951.80	

注：本期公司通过同一控制下股权转让合并了华北制药集团新药研究开发有限公司，故本期新药公司由权益法转为成本法核算。

(4) 被投资公司的股利汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

项 目	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	222,937,776.11	171,107,912.53
加：资产减值准备	56,155,689.58	87,462,672.47
固定资产折旧	76,979,905.90	84,310,894.67
无形资产摊销	9,854,037.48	9,854,929.48

长期待摊费用摊销	1,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失(收益以“-”号填列)	497,722.72	-655,707.90
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)	157,060,748.32	193,017,217.16
投资损失(收益以“-”号填列)	-500,555,981.00	-450,449,717.69
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	2,688,710.39	2,281,897.01
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	13,843,739.96	31,890,968.56
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-160,113,009.15	-36,377,601.51
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	526,830,235.78	56,736,351.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	407,179,576.09	149,179,816.65

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	787,481,697.27	271,401,563.90
减: 现金的期初余额	271,401,563.90	79,439,462.54
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	516,080,133.37	191,962,101.36

(九) 合并报表项目变动较大的注释

项 目	期末余额	年初余额	变 动 原 因
货币资金	1,630,662,381.83	1,238,153,221.76	销售回款好
应收票据	300,405,878.89	199,911,909.50	销售回款好
应收账款	668,604,736.40	1,038,835,271.30	计提减值准备
应收股利	18,322,314.30	4,000,000.00	财务公司分红
其他应收款	25,984,455.37	94,456,404.96	资产核销及计提坏账准备

在建工程	533,208,867.40	176,574,004.78	新园区建设
开发支出	51,261,393.56	25,883,801.88	加大研发力度
短期借款	2,970,430,000.00	3,745,752,369.03	降低财务风险,调整融资结构
预收账款	80,282,109.12	144,725,232.44	预收客户款减少
其他应付款	271,752,257.35	394,429,437.55	调整土地收储款
长期借款	975,000,000.00	14,000,000.00	降低财务风险,调整融资结构
长期应付款	133,594,892.59	4,416,491.37	新增融资租赁业务
专项应付款	805,671,262.84	5,023,064.84	调整土地收储款
资本公积	108,799,774.86	279,974,669.60	收购新药、倍达股权影响
未分配利润	-447,112,281.45	-42,333,110.92	本期亏损
少数股东权益	93,656,116.74	224,908,081.18	收购倍达少数股东股权影响
资产减值损失	628,944,916.68	132,384,886.18	本期计提资产减值准备
资收益(损失以“-”号填列)	29,571,378.48	17,614,810.28	权益法核算的子公司净利润增加
营业外收入	52,904,565.01	10,735,464.62	政府补助增加
收到的其他与经营活动有关的现金	794,199,399.51	240,101,581.47	土地收储金增加
收回投资所收到的现金	23,989,300.00	4,000,000.00	新药公司转让财务公司股权
收到的其他与筹资活动有关的现金	145,217,857.24	0.00	收融资租赁款
支付的其他与筹资活动有关的现金	25,701,688.24	100,000.00	付招银租赁金款

(十) 关联方关系及其交易

1、本企业母公司情况

(1) 母公司及实际控制人名称及与本公司关系

母公司名称	关联关系	企业类型	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	本企业最终控制方
冀中能源集团有限责任公司	控股股东的股东	国有企业			
华北制药集团有限责任公司	控股股东	国有企业	27.88	27.88	冀中能源集团有限责任公司

(2) 母公司及实际控制人概况

母公司名称	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	组织机构代码
冀中能源集团有限责任公司	河北邢台	王社平	国有能源投资企业	681,672.28	78405082-2
华北制药集团有限责任公司	河北石家庄	王社平	国有生产企业	66,230.00	10436196X

(3) 母公司注册资本及其变化 (单位:人民币万元)

母公司名称	年初注册资本	本期增加	本期减少	期末注册资本
华北制药集团有限责任公司	66,230.00			66,230.00

(4) 母公司所持股份或权益及其变化 (单位: 人民币万元)

母公司名称	年初数		本期增加		本期减少		期末数	
	股份 (权益)	比例	股份	比例	股份	比例	股份 (权益)	比例
华北制药集团有限责任公司	286,770,678.00	27.88					286,770,678.00	27.88

2、本企业的子公司情况

(1) 子公司名称及与本公司关系

子公司名称	子公司类型	企业类型	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	本企业最终控制方
华北制药康欣有限公司	控股子公司	有限责任公司	74.60	100.00	华北制药集团有限责任公司
河北维尔康制药有限公司	控股子公司	有限责任公司	65.20	100.00	华北制药集团有限责任公司
华北制药威可达有限公司	控股子公司	有限责任公司	60.00	60.00	华北制药集团有限责任公司
华北制药集团北元有限公司	控股子公司	有限责任公司	75.00	100.00	华北制药集团有限责任公司
华北制药集团制剂有限公司	全资子公司	有限责任公司	100.00	100.00	华北制药集团有限责任公司
华北制药华胜有限公司	控股子公司	有限责任公司	51.00	51.00	华北制药集团有限责任公司
华北制药集团倍达有限公司	全资子公司	有限责任公司	100.00	100.00	华北制药集团有限责任公司
华北制药天星有限公司	控股子公司	有限责任公司	65.00	65.00	华北制药集团有限责任公司
华北制药集团先泰药业有限公司	全资子公司	有限责任公司	100.00	100.00	华北制药集团有限责任公司
华北制药秦皇岛有限公司	全资子公司	有限责任公司	100.00	100.00	华北制药集团有限责任公司
华北制药集团国际贸易有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	51.00	51.00	华北制药集团有限责任公司
华北制药集团销售有限公司	全资子公司	有限责任公司	100.00	100.00	华北制药集团有限责任公司
华北制药集团海翔医药有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	51.00	51.00	华北制药集团有限责任公司
华北制药 (河北) 神草有限公司	全资子公司	有限责任公司	100.00	100.00	华北制药集团有限责任公司

华北制药集团新药研究开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	97.93	97.93	华北制药集团有限公司
华北制药河北华仁药业投资有限公司	全资子公司	有限责任公司	100.00	100.00	华北制药集团有限公司
河北华日药业有限公司	全资子公司	有限责任公司	100.00	100.00	华北制药集团有限公司

(2) 子公司概况

子公司名称	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	组织机构代码
华北制药康欣有限公司	河北石家庄	王文涛	医药制造	13016 万元	601702622
河北维尔康制药有限公司	河北石家庄	米造吉	医药制造	17171 万元	601000356
华北制药威可达有限公司	河北石家庄	米造吉	医药制造	848.25 万美元	601000348
华北制药集团北元有限公司	河北石家庄	吴金波	医药制造	1.02 亿人民币	601701945
华北制药集团制剂有限公司	河北石家庄	孙汉勇	医药制造	3118.54 万元	1043666560
华北制药华胜有限公司	河北石家庄	刘寿文	医药制造	1328.40 万美元	601702614
华北制药集团倍达有限公司	河北石家庄	温同礼	医药制造	22637.96 万元	601702737
华北制药天星有限公司	河北承德	杨英	医药制造	4600 万元	106509534
华北制药集团先泰药业有限公司	河北石家庄	左丽华	医药制造	7625.83 万元	601453929
华北制药秦皇岛有限公司	河北秦皇岛	王云霄	医药制造	700 万元	105377293
华北制药集团国际贸易有限公司	河北石家庄	陈杰	医药销售	320 万元	104321554
华北制药集团销售有限公司	河北石家庄	王志良	医药销售	40490.27 万元	235660417
华北制药集团海翔医药有限责任公司	河北石家庄	孙国伟	医药制造	1320 万元	601275413
华北制药（河北）神草有限公司	河北石家庄	张华	医药制造	1500 万元	769813764
华北制药集团新药研究开发有限公司	河北石家庄	张华	制药项目投资	963 万元	601702200
华北制药河北华仁药业投资有限公司	河北石家庄	魏青杰	医药投资	5000 万元	69922156-x
河北华日药业有限公司	河北石家庄	高金海	医药制造	5243.15 万元	601702630

3、本企业的合营和联营企业的情况

(1) 合营和联营企业名称及与本公司关系

被投资单位名称	企业类型	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	关联关系
一、合营企业				
华北制药奥奇德药业有限公司	中外合资企业	50.00	50.00	合营企业
二、联营企业				
冀中能源集团财务有限责任公司	非银行金融机构	20.00	20.00	联营企业
华北制药凯瑞特药业有限公司	有限公司	30.00	30.00	联营企业
华北制药集团规划设计院有限公司	有限公司	20.00	20.00	联营企业
云南华药鹏侨医药有限公司	有限公司	40.00	40.00	联营企业

(2) 合营和联营企业概况

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
华北制药奥奇德药业有限公司	263,496,643.33	134,604,197.70	128,892,445.63	320,425,214.55	29,993,878.26
二、联营企业					
冀中能源集团财务有限责任公司	4,144,830,064.83	3,092,328,963.60	1,052,501,101.23	32,397,161.42	19,232,289.19
华北制药凯瑞特药业有限公司	148,596,967.57	30,520,603.16	118,076,364.41	92,596,951.88	12,109,917.64
华北制药集团规划设计院有限公司	7,686,405.69	4,514,467.88	3,171,937.81	5,168,944.00	133,884.72
云南华药鹏侨医药有限公司	13,873,664.48	12,479,749.87	1,393,914.61	37,643,678.29	25,769.44

(3) 合营和联营企业财务状况

被投资单位名称	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	组织机构
一、合营企业					
华北制药奥奇德药业有限公司	河北石家庄	王永维	医药制造	1000 万美元	741527803
二、联营企业					
冀中能源集团财务有限责任公司	河北石家庄	王社平	金融服务	100000 万人民币	104337206
华北制药凯瑞特药业有限公司	河北石家庄	王艾力	医药制造	8641.26 万人民币	601453355

华北制药集团规划设计院有限公司	河北石家庄	刘新彦	设计服务	500 万人民币	700711145
云南华药鹏侨医药有限公司	云南昆明	杨英	医药销售	185 万人民币	709708428

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
华北制药金坦生物技术股份有限公司	控股股东控制的法人	601703350
华北制药华盈有限公司	控股股东控制的法人	601006141
华北制药集团综合实业有限责任公司	控股股东控制的法人	104412499
华北制药集团爱诺有限公司	控股股东控制的法人	601702681
华北制药集团宏信国际商务开发有限公司	控股股东控制的法人	601010386
华北制药集团动物保健品有限责任公司	控股股东控制的法人	23600848X
华北制药集团环境保护研究所	控股股东控制的法人	104322311
深圳华药南方制药有限公司	控股股东控制的法人	618819595
华北制药集团华泰药业有限公司	控股股东控制的法人	104717794
华北制药集团华栾有限公司	控股股东控制的法人	104717778
华北制药集团嘉华化工有限公司	控股股东控制的法人	72168828X
华北制药集团维灵保健品有限公司	控股股东控制的法人	700711954
华北制药集团健康驿站有限责任公司	控股股东控制的法人	79545138J1
海口华药实业公司	其他关联方	201315324
华北制药集团劳务技术服务有限公司	控股股东控制的法人	236004315
华北制药集团华星商场	控股股东控制的法人	93607372H5
华北制药集团大药房有限公司	控股股东控制的法人	674655361
石家庄心脑血管病医院	控股股东控制的法人	601257450
河北华博工程建设监理有限公司	控股股东控制的法人	60117313-4

5、关联方债权、债务：（单位：人民币元）

（1）应收票据

关联方名称	期末余额	年初余额	业务内容
华北制药集团宏信国际商务开发有限公司		4,400,000.00	动力费
华北制药集团动物保健品有限责任公司	4,670,000.00	4,128,642.83	货款
深圳华药南方制药有限公司	1,399,600.00	650,361.50	货款

华北制药集团爱诺有限公司	200,000.00	250,000.00	货款
华北制药凯瑞特药业有限公司		62,580.00	货款
华北制药集团华栾有限公司	100,000.00		货款
合计	6,369,600.00	9,491,584.33	

(2) 预付帐款

关联方名称	期末余额	年初余额	业务内容
华北制药集团维灵保健品有限公司	297,100.00	330.00	货款
华北制药集团嘉华化工有限公司	4,140.00		材料款
华北制药集团华栾有限公司	4,356,550.50	3,701,776.89	材料款
华北制药集团爱诺有限公司	868,091.65	848,674.00	材料款
华北制药华盈有限公司	21,687,420.79	26,655,118.05	材料款
华北制药集团有限责任公司华泰药业有限公司	492,825.45	492,825.45	材料款
华博工程建设监理公司	195,000.00		工程款
华北制药集团有限责任公司		520,000.00	材料款、工程款
华北制药集团宏信国际商务开发有限公司		38,840.00	材料款
华北制药集团规划设计院有限公司		382,480.00	工程款
合计	27,901,128.39	32,640,044.39	

(3) 应收账款

关联方名称	期末余额	年初余额	业务内容
华北制药集团有限责任公司	57,624,269.47	57,684,837.87	货款
华北制药集团动物保健品有限责任公司	25,119,696.52	25,132,450.60	货款
华北制药集团综合实业有限责任公司	539,506.48	638,746.13	货款
华北制药集团宏信国际商务开发有限公司	13,567,962.25	13,595,354.19	货款
华北制药金坦生物技术股份有限公司	1,511,185.94	3,738,517.59	货款
华北制药集团维灵保健品有限公司	850,310.47	690,507.02	货款
华北制药集团华栾有限公司	487,218.58	1,028,975.19	货款
华北制药集团爱诺有限公司	8,234,949.62	10,173,983.63	货款
华北制药华盈有限公司	5,828,901.11	1,025,349.73	货款
华北制药凯瑞特药业有限公司	138,683.77	110,604.85	货款
华北制药集团嘉华化工有限公司	48,417.48		货款

深圳华药南方制药有限公司	4,368,509.90	4,760,980.25	货款
华北制药集团有限责任公司华泰药业有限公司	6,963,498.67	6,963,498.67	货款
华北制药集团大药房有限公司	2,098,543.17	3,989,448.54	货款
华北制药集团规划设计院有限公司	168,069.94	432,588.99	货款
华北制药奥奇德药业有限公司	119,573.81	7,500.00	货款
华北制药集团健康驿站有限责任公司	112,895.92	76,420.80	货款
华北制药集团劳务技术服务有限公司	1,201,659.03	845,904.67	货款
海口华药实业公司		10,758,851.26	货款
合计	128,983,852.13	141,654,519.98	

(5) 其他应收款

关联方名称	期末余额	年初余额	业务内容
海口华药实业公司		6,663,470.49	借款、利息
华北制药金坦生物技术股份有限公司		17,643,600.00	货款
合计		24,307,070.49	

(6) 应付票据

关联方名称	期末余额	年初余额	业务内容
华北制药集团嘉华化工有限公司	5,000,000.00		材料款
华北制药集团综合实业有限责任公司		2,800,000.00	材料款
华北制药华盈有限公司		21,900,000.00	材料款
华北制药奥奇德药业有限公司		9,500,000.00	材料款
合计	5,000,000.00	34,200,000.00	

(7) 应付账款

关联方名称	期末余额	年初余额	业务内容
华北制药华盈有限公司	277,905.16	122,794.61	材料款
华北制药奥奇德药业有限公司	7,166,473.43	1,776,233.93	材料款
华北制药动物保健品有限责任公司	53,486.00	86,898.47	材料款
华北制药集团华博有限公司	110,000.00	190,000.00	材料款
华北制药集团环保研究所	339,208.00	108,199.00	材料款
华北制药集团嘉华化工有限公司	9,652,369.21	2,185,505.96	材料款
华北制药集团金坦生物技术开发有限公司	2,784,845.28	3,224,708.80	材料款

华北制药集团维灵保健品有限公司	800.00		材料款
华北制药集团有限责任公司	5,432,433.61	44,128.00	材料款
华北制药集团综合实业公司	3,645,749.10	1,733,070.18	材料款
华北制药凯瑞特药业有限公司	23,494,714.57		材料款
华药房地产公司华星商场	93,748.37	108,041.97	材料款
华药集团规划设计院有限公司	362,145.81	153,734.80	工程款
华北制药集团劳务技术服务有限公司	148,705.04	149,623.60	劳务费
深圳华药南方制药有限公司	4,013,553.20	424,503.20	材料款
华北制药集团华栾有限公司		347,970.00	材料款
华北制药集团大药房有限公司		1,818.00	材料款
华北制药集团爱诺有限责任公司		301,080.00	材料款
华北制药集团宏信国际商务开发有限公司		30,954.38	材料款
合计	57,576,136.78	10,989,264.90	

(8) 预收账款

关联方名称	期末余额	年初余额	业务内容
石家庄心脑血管病医院	11,161.00		货款
华北制药集团有限责任公司华泰药业有限公司	82,688.95		货款
华药劳务技术服务公司	19475.00		货款
华北制药集团综合实业有限责任公司		62,957.08	货款
华北制药集团环境保护研究所	1120.00	965,627.45	货款
华北制药金坦生物技术股份有限公司		42,560.00	货款
华北制药集团动物保健品有限责任公司		106,488.80	货款
华北制药集团有限责任公司		106,268.21	货款
华北制药集团有限责任公司华泰药业有限公司		40,835.17	货款
合计	93,849.95	1,324,736.71	

(9) 其他应付款

关联方名称	期末余额	年初余额	业务内容
河北华博工程建设监理有限公司	10,000.00		往来款
华北制药奥奇德药业有限公司	9,600.00		往来款
华北制药集团爱诺有限公司	250,000.00		往来款
华北制药集团规划设计研究院	53,839.70	20,000.00	往来款

华北制药集团环境保护研究所	50,090.00	80,000.00	往来款
华北制药集团健康驿站有限公司	23,200.00		往来款
华北制药集团有限公司	120,196,363.10	67,450,747.54	往来款
华北制药集团综合实业有限责任公司	246,562.73	402,567.11	往来款
华北制药金坦生物技术股份有限公司	2,400,000.00	345,257.18	往来款
华北制药凯瑞特药业有限公司	29,959.00		往来款
华北制药集团宏信国际商务开发有限公司		13,814.68	往来款
华北制药集团劳务技术服务有限公司		43,609.00	往来款
华北制药集团维灵保健品有限公司		32,502.57	往来款
华北制药集团财务有限责任公司		17,041,153.06	往来款
合计	123,269,614.53	85,429,651.14	

6、关联交易（单位：人民币元）

（1）向关联方销售货物

关联方名称	交易内容	本报告期发生额		上年同期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
华北制药集团有限责任公司	销售商品	61,444.43		36,828.24	
华北制药集团大药房有限公司	销售商品	319,163.85	0.01	322,714.47	0.01
华北制药集团动物保健品有限责任公司	销售商品	15,664,126.02	0.33	12,258,093.71	0.45
华北制药金坦生物技术股份有限公司	销售商品	1,171,333.32	0.02	112,916.24	
华北制药华盈有限公司	销售商品	3,247.86		5,972.66	
华北制药集团维灵保健品有限公司	销售商品	3,589.74		697.44	
华北制药集团华栾有限公司	销售商品	14,159.32		350,854.70	0.01
华北制药集团爱诺有限公司	销售商品	2,215,840.70	0.05	6,987,226.05	0.26
华北制药凯瑞特药业有限公司	销售商品	7,558,612.56	0.16	1,519,911.87	0.06
深圳华药南方制药有限公司	销售商品	10,145,183.75	0.21	11,078,016.82	0.41
华北制药集团嘉华化工有限公司	销售商品	1,128.21		1,277.78	
华北制药奥奇德药业有限公司	销售商品			19,594.88	
华北制药集团健康驿站有限责任公司	销售商品	87,801.46		136,837.31	0.01
华北制药集团环保研究所	销售商品	8,292.31		2,476.92	

合计	37,253,923.53	0.78	32,833,419.09	0.69
----	---------------	------	---------------	------

(2) 向关联方销售动力

关联方名称	交易内容	本报告期发生额		上年同期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
华北制药集团有限责任公司	销售动力	7,488,557.57	43.00	8,992,717.22	41.05
冀中能源集团财务有限责任公司	销售动力	93,658.33	1.00	48,075.93	0.22
华北制药集团综合实业有限责任公司	销售动力	765,053.90	4.00	578,345.03	2.64
华北制药集团宏信国际商务开发有限公司	销售动力	729,364.97	4.00	4,203,828.75	19.19
华北制药集团动物保健品有限责任公司	销售动力	576,729.66	3.00	577,887.29	2.64
华北制药集团维灵保健品有限公司	销售动力	190,559.05	1.00	114,256.09	0.52
华北制药集团规划设计院有限公司	销售动力	129,879.71	1.00	109,530.33	0.5
华北制药集团劳务技术服务有限公司	销售动力	19,407.61		14,508.92	0.06
华北制药集团大药房有限公司	销售动力	5,609.08			
石家庄心脑血管病医院	销售动力	353,263.69	2.00		
合计		10,352,083.57	59.00	14,639,149.56	66.82

(3) 向关联方采购商品

关联方名称	交易内容	本报告期发生额		上年同期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
华北制药集团动物保健品有限责任公司	采购商品	224,529.91			
华北制药金坦生物技术股份有限公司	采购商品	9,615,564.35	0.58	12,254,432.79	0.90
华北制药华盈有限公司	采购商品	63,628,749.87	3.87	110,746,366.44	8.17
华北制药集团综合实业有限责任公司	采购商品	19,582,643.60	1.19	17,291,626.59	1.28
华北制药集团爱诺有限公司	采购商品	9,303.31			
华北制药凯瑞特药业有限公司	采购商品	21,633,263.85	1.32		
深圳华药南方制药有限公司	采购商品	9,133,363.27	0.56	2,336,460.54	0.17
华北制药集团华栾有限公司	采购商品	8,132,726.49	0.49	5,441,576.07	0.40
华北制药集团嘉华化工有限公司	采购商品	43,799,376.08	2.66	32,449,777.77	2.39
华北制药奥奇德药业有限公司	采购商品			33,401,844.35	2.46

华北制药集团有限责任公司	工程费	20,000.00		92,000.00	0.01
华北制药集团规划设计院有限公司	设计费			165,000.00	0.01
华北制药集团大药房有限公司	采购商品			2,639.70	
华北制药集团劳务技术服务有限公司	采购商品	5,461.91		12,835.04	
华北制药集团宏信国际商务开发有限公司	采购商品			53,820.00	
华北制药集团维灵保健品有限责任公司	原料	345,042.76	0.02		
华北制药集团环境保护研究所	购材料	1,148,852.99	0.07		
合计		177,278,878.39	10.77	214,248,379.29	15.80

关联交易定价方式及决策程序：市场价格

(4) 向关联方采购固定资产：

关联方名称	交易内容	本报告期发生额		上年同期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
华北制药集团爱诺有限公司	固定资产			1,200,000.00	1.86
合计				1,200,000.00	1.86

(5) 向关联方收购股权

关联方名称	交易内容	本报告期发生额		上年同期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
华北制药集团有限责任公司	华北制药集团新药研究开发有限责任公司股权	166,020,000.00	100.00		
合计		166,020,000.00	100.00		

(6) 向关联方转让股权

转让项目	转让方	受让方	转让价格	转让收益	支付方式	备注
冀中能源财务有限责任公司股权	华北制药集团新药研究开发有限责任公司	华北制药集团有限责任公司	22,209,100.00	1,780,200.00	货币资金	
合计			22,209,100.00	1,780,200.00		

说明：华北制药股份有限公司 2009 年 6 月收购华北制药集团新药研究开发有限责任公司前，华北制药集团新药研究开发有限责任公司将所持冀中能源财务有限责任公司股权，转让给华北制药集团有限责任公司。

(7) 向关联方增资

关联方名称	交易内容	本报告期发生额		上年同期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
冀中能源财务有限责任公司	增资	52,815,000.00	100.00		
合计		52,815,000.00	100.00		

(8) 在冀中能源集团财务有限公司的存贷款金额

截止日	存款金额	贷款金额
2009 年 12 月 31 日	1,036,475,854.26	513,485,000.00
2008 年 12 月 31 日	635,032,954.14	312,130,000.00

(9) 向华北制药集团有限责任公司上交各项费用

期间	集团管理费	技术开发费	商标使用费	综合服务费	福利费
2009 年度	727,156.26		67,090,325.30	82,050,450.16	
2008 年度	434,158.23		50,211,232.16	69,191,354.36	

(10) 向关键管理人员支付报酬

在公司领取报酬的关键管理人员情况 (单位: 人民币万元)

姓名	职务	2009 年获得的报酬金额或独立董事津贴
郭世昌	独立董事	7.14
于明德	独立董事	7.14
石少侠	独立董事	7.14
陈金城	独立董事	7.14
杨胜利	独立董事	7.14
陈杰	董事	30.49
刘文富	副董事长、总经理	52.5
曹慧贤	董事	2.63 (注)
刘桂同	董事、副总经理	27.71
米造吉	董事	12.21 (注)
庄明峰	监事会主席	2.63 (注)
姚云鹏	监事	17.61 (注)
王卫祖	监事	1.34 (注)
申春辉	监事	10.64
高任龙	副总经理	26.31

刘惠萍	总会计师	26.16
陈 钊	总工程师	23.01
曹正平	董事会秘书	24.61
合 计		

注：董事及高管人员所拿报酬为实际预付额，所用数字均为税前数字。

① 不在公司领取报酬的关键管理人员情况

姓 名	职 务	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
王社平	董事长	是
魏青杰	副总经理	是
于春华	监事	是

注：董事曹慧贤和监事会主席庄明峰自 2009 年 9 月起分别在公司领薪；董事米造吉 2009 年度绩效年薪未在本年度兑现；监事王卫祖自 2009 年 10 月在公司领取薪酬；监事姚云鹏领取的薪酬中含 2008 年兑现的薪酬 12.5 万元；副总经理魏青杰在奥奇德公司领取薪酬。

(11) 向关联方提供连带责任担保（单位：人民币万元）

关联方名称	期初担保金额	本期新增担保金额	本期解除担保金额	期末担保金额
华北制药奥奇德药业有限公司	4,339.20	4,344.00	3,460.20	5,223.00
华北制药集团有限责任公司	8,850.00		8,850.00	
合计	13,189.20	4,344.00	12,310.20	5,223.00

(12) 接受关联担保情况(人民币元)

担保方	被担保方	期初担保金额	本期新增担保金额	本期解除担保金额	期末担保金额
华北制药集团有限责任公司	华北制药股份有限公司	1,848,210,000.00	418,800,000.00	214,550,000.00	2,052,460,000.00
华北制药集团有限责任公司	华北制药集团先泰有限公司	22,000,000.00	22,000,000.00	22,000,000.00	22,000,000.00
华北制药集团有限责任公司	华北制药集团销售有限公司	3,630,000.00			3,630,000.00
华北制药集团有限责任公司	华北制药集团新药研究开发有限责任公司	47,000,000.00			47,000,000.00
华北制药集团有限责任公司	华北制药集团进出口贸易有限公司	9,000,000.00		9,000,000.00	
华北制药集团有限责任公司	华北制药天星有限公司	100,000.00		100,000.00	
华北制药金坦生物技术股份有限公司	华北制药股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00

华北制药金坦生物 技术股份有限公司	华北制药集团先泰有 限公司	30,000,000.00		30,000,000.00
华北制药金坦生物 技术股份有限公司	华北制药集团新药研 究开发有限责任公司		5,000,000.00	5,000,000.00
冀中能源集团有限 责任公司	华北制药股份有限公 司		400,000,000.00	400,000,000.00
合计		1,979,940,000.00	845,800,000.00	280,650,000.00

担保方	被担保方	担保起始 日	担保到期 日	担保是否已经 履行完毕
华北制药集团有限责任公司	华北制药股份有限公司	2009-1	2011-1	否
华北制药集团有限责任公司	华北制药集团先泰有限公司	2009-9-21	2010-9-21	否
华北制药集团有限责任公司	华北制药集团销售有限公司	2009-12-4	2010-12-4	否
华北制药集团有限责任公司	华北制药集团新药研究开发有限责 任公司	2009-1-17	2010-12-17	否
华北制药集团有限责任公司	华北制药集团进出口贸易有限公司			是
华北制药集团有限责任公司	华北制药天星有限公司			是
华北制药金坦生物技术股份有限公司	华北制药股份有限公司	2009-9	2010-9	否
华北制药金坦生物技术股份有限公司	华北制药集团先泰有限公司			是
华北制药金坦生物技术股份有限公司	华北制药集团新药研究开发有限责 任公司			是
冀中能源集团有限责任公司	华北制药股份有限公司	2009-7-1	2010-7-1	否

(十一) 股份支付

截止审计报告日不存在股份支付情况。

(十二) 或有事项

1、公司对子公司提供的担保情况 (单位: 人民币万元)

担保单位名称	担保类型	期初担保金 额	本期新增担 保金额	本期解除担保 金额	期末担保金 额
河北华日药业有限公司	连带责任	290.00	290.00	290.00	290.00
华北制药集团倍达有限公司	连带责任	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00
华北制药集团先泰药业有限公司	连带责任	3,000.00	262.00	3,262.00	
河北维尔康有限公司	连带责任		4,000.00		4,000.00
合计		8,290.00	9,552.00	8,552.00	9,290.00

说明：华北制药集团倍达有限公司、河北华日药业有限公司、河北维尔康制药有限公司以其全部资产为母公司提供反担保。

2、公司对外提供的担保（单位：人民币万元）

单位名称	期初担保金额	本期新增担保金额	本期解除担保金额	期末担保金额
石家庄焦化集团有限责任公司	9,000.00			9,000.00
石家庄化肥集团有限责任公司	17,997.00		15,087.00	2,910.00
四川科伦医药贸易有限公司		500.00		500.00
华北制药集团有限责任公司	8,850.00		8,850.00	
华北制药奥奇德药业有限公司	4,339.20	4,344.00	3,460.20	5,223.00
合计	40,186.20	4,844.00	27,397.20	17,633.00

说明：

(1) 公司为石家庄市化肥集团有限责任公司担保借款 2,910.00 万元，截止报告日该借款已逾期；华北制药集团公司已经出具了《关于解决化肥集团逾期担保问题的承诺》，集团承诺将全额承担公司承担担保责任所产生的损失；河北省人民政府国有资产管理监督委员会正在研究解除担保方案。

(2) 公司为石家庄焦化集团有限责任公司担保 9,000.00 万元，截止报告日该借款已逾期；该公司目前正在重组中，承诺不会给我公司带来损失。

(3) 截止 2009 年 12 月 31 日本公司为合营单位华北制药奥奇德药业有限公司提供担保 5,223.00 万元，华北制药奥奇德药业有限公司以其资产对本公司及子公司华北制药集团倍达有限公司提供反担保；

(4) 截止报告日公司（含合并报表子公司）担保总额为 26,923.00 万元，占报告日净资产（合并报表口径）的 33.77%。

（十三）承诺事项

本报告期内无重大承诺事项。

（十四）资产负债表日后事项

1、2009 年 12 月 29 日华北制药股份有限公司召开 2009 年第四次临时股东大会，审议并通过“关于拟收购华药集团所持凯瑞特药业 70%股权”的议案。并于 2010 年 1 月 30 日与华北制药集团有限责任公司签订股权转让协议，以 9,394 万元的价格收购凯瑞特 70%的股权

2、华北制药股份有限公司第七届董事会第五次会议通知于 2010 年 2 月 8 日以书面和电子邮件形式发出，会议于 2010 年 2 月 10 日召开。应参加董事 11 人，实际参加 11 人。本次会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议审议并以书面表决方式通过了”关于华北制药河北华仁药业投资有限公司吸收合并华北制药集团倍达有限公司的议案”

为整合公司头孢生产资源，突出核心业务，提升公司的整体盈利水平，华北制药河北华仁药业投资有限公司（以下称华仁公司）拟对华北制药集团倍达有限公司（以下称倍达公司）实施整体吸收合并。华仁公司与倍达公司均为公司全资子公司，华仁公司对倍达公司吸收合并完成后，华仁公司存续经营，倍达公司独立法人资格注销。

3、为整合公司资源，实现集约高效的管理目标，华北制药股份有限公司（以下简称“公司”）拟对全资子公司华北制药集团北元有限公司（以下简称“北元公司”）、华北制药凯瑞特药业有限公司（以下简称“凯瑞特公司”）、华北制药集团制剂有限公司（以下简称“制剂公司”）、华北制药集团销售有限公司（以下简称“销售公司”）实施整体吸收合并。合并完成后，上述四家全资子公司独立法人资格注销。

3、2010 年 3 月 12 日召开的第七届董事会第六次会议决议 2009 年度不进行股利分配。

（十五）债务重组事项

本报告期内无重大债务重组事项。

（十六）其他重要事项

1、2009 年 8 月 4 日华北制药集团有限责任公司（以下简称华药集团）股东会决议进行股权结构调整，河北省人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称省国资委）的出资比例调整为 100%，中国华融资产管理公司的出资比例调整为 0，华药集团变更为国有独资公司，省国资委将其所持华药集团的 100%产权整体划转冀中能源集团有限责任公司，相关工商变更登记手续已办理完成。

2、2009 年 8 月 3 日，华北制药集团有限责任公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成其质押给河北省国有资产控股运营有限公司的本公司 50,000,000 股限售流通股股份的解除质押登记手续。

截至 2009 年 8 月 5 日，华药集团公司持有本公司的股份中尚有 93,385,339 股

限售流通股股份质押给河北省建设投资公司，并已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记手续。

3、公司新型头孢系列项目已于 2009 年 10 月 18 日开工建设。

4、公司售后回租固定资产的重要承租条款：

第三条 交易性质和租赁设备

3.1 招商金融租赁公司（甲方）、华北制药股份有限公司（乙方）依据本合同开展售后回租业务。

甲方同意出资向乙方购买乙方承诺拥有合法产权且不存在任何权利瑕疵的自有设备，并将该等设备出租给乙方使用，乙方同意承租该等设备并按本合同约定向甲方支付租金。

第四条 租赁设备的购买

4.1 乙方以回租使用、筹措资金为目的，以售后回租方式向甲方出售租赁设备；甲方根据乙方上述目的出资购买乙方出售给甲方的租赁设备。

4.3 甲乙双方一致同意以人民币壹亿肆仟伍佰贰拾壹万柒仟捌佰伍拾柒元贰角肆分（¥145,217,857.24）的价格将附件一列租赁设备出售给甲方。乙方应当在收到上述款项后五个工作日内向甲方开具全额租赁设备购买价款收款凭证。

3、政府补助

（1）政府补助的种类和金额

	政府补助的种类	本期发生额	上期发生额	备注
与资产相关的政府补助	华日国家科技支撑项目拨款		280,000.00	
	环保污水处理基金	400,000.00	200,000.00	
	威可达国家科技拨款		1,630,000.00	
	威可达国家科技计划课题		700,000.00	
	威可达国家支撑项目材料费		299,500.00	
	维 C 中间体及清洁生产关键技术研究		2,080,000.00	
	863 高纯度青霉素研究收益	176,000.00	200,000.00	
	电力需求侧项目专项收益	600,000.00	268,000.00	
	股份本部节水系统专项改造		800,000.00	
	节能改造专项拨款		4,690,000.00	

	微生物药物国家工程研究中心		5,000,000.00
	vb12 研发补贴基金	562,500.00	
	产业技术研究与开发专项补助	600,000.00	
	环何局付烟气治理工程款	800,000.00	
	应用技术研究与开发	950,000.00	
	公共实验中心	8,000,000.00	
	信息化拨款收益	250,000.00	
	环保专项拨款	1,150,000.00	
	国家一类抗癌新药研发收益	1,000,000.00	
	小计	14,488,500.00	16,147,500.00
与收益相关的政府补助	市场开拓资金		30,000.00
	房产税、土地使用税费返还	260,876.04	259,331.40
	所得税费返还		999,948.76
	河北省省财政信用拨款		12,300.00
	藁城财政开拓拨款	20,000.00	45,000.00
	出口信用保险扶持基金		19,500.00
	环保治理费与扶持津贴	800,000.00	33,100.00
	乳品加工政府补贴资金		50,000.00
	维 C 生产菌株		2,952,649.27
	产黄青霉菌功能基因组		30,192.78
	基因工程抗狂犬病毒抗体研究		1,708,725.90
	微生物筛选		1,221,910.26
	生物药关键技术研究及免抑抑制剂系列产品研		9,807,150.69
	佐剂研究		560,750.00
	那他霉素		898,357.22
	岗位补贴	8,091,720.00	
	社会保障补贴	5,613,416.00	
	收财政补贴款	11,864.00	

承德劳动局补贴收入	1,607,181.25	
承德市商务局市场开拓资金	52,200.00	
承德市高新技术开发区财政局财政补款	595,301.44	
承德市财政局环保专用资金	400,000.00	
科研补贴	25,276,110.23	
市交通办公室拆迁补贴	116,364.20	
扶持发展基金	3,500.00	
市科技局拨科技奖	30,000.00	
发明专利申请资助及知识产权保护补贴	4,200.00	
小计	42,882,733.16	18,628,916.28
合 计	57,371,233.16	34,776,416.28

(2) 计入当期损益的政府补助金额

	政府补助的种类	计入当期损	递延的金额	总额	备注
与资产相关的政府补助	维生素 B12 系列财政拨付工	366,666.67	5,566,666.67	5,933,333.34	
	VC 中间体直提及清洁生产	33,536.00	3,996,464.00	4,030,000.00	
	市场体系建设基金	2,000.00	4,000.00	6,000.00	
	vb12 研发补贴基金	1,000,000.00	82,500.00	1,282,500.00	
	小计	1,402,202.67	9,649,630.67	11,251,833.34	
与收益相关的政府补助	房产税、土地使用税费返还	260,876.04			
	岗位补贴	8,091,720.00			
	社会保障补贴	5,613,416.00			
	收财政补贴款	11,864.00			
	承德劳动局补贴收入	1,607,181.25			
	承德市商务局市场开拓资金	52,200.00			
	承德市高新技术开发区财政局财政补款	595,301.44			
	承德市财政局环保专用资金	400,000.00			
	环境治理经费	800,000.00			
	政府劳动保障补贴	25,276,110.23			

市交通办公室拆迁补贴	116,364.20
扶持发展基金	3,500.00
藁城财政开拓拨款	20,000.00
市科技局拨科技奖	30,000.00
发明专利申请资助及知识产权 保护补贴	4,200.00

小计 42,882,733.16

合计 44,284,935.83

(3) 本期返还的政府补助金额及原因

政府补助的种类	本期返还的金额	尚需返还的金额	总额	原因
无				
小计				
与收益相关的政府补助	房产税、土地 使用税费 返还	260,876.04		
小计		260,876.04		
合计		260,876.04		

(十七) 补充资料

1、本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,723,174.19	其中：处置固定资产净收支 -1,080,217.48 元；转让股权 净收支 7,075,497.94 元
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返 还、减免		
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	44,284,935.83	
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	-2,103,907.77
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	2,355,516.17
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	-2,300,664.28
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
少数股东权益影响额	-6,629,653.62
所得税影响额	-4,230,763.90
其他	
合计	37,098,636.62

2、净资产收益率和每股收益

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	-35.37%	-0.372	-0.372
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-39.28%	-0.408	-0.408

（十八）财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经公司第七届董事会第六次会议于 2009 年 3 月 12 日批准。

十二、备查文件目录

- 1、载有公司董事长、总会计师签名并盖章的会计报表
- 2、载有中天运会计师事务所有限公司盖章，注册会计师王秀萍、边华涛亲笔签名的审计报告原件
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：王社平

华北制药股份有限公司

2010 年 3 月 16 日

华北制药股份有限公司独立董事

关于 2009 年度对外担保情况的专项说明和独立意见

根据上海证券交易所颁布的《股票上市规则》、中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》的有关规定，我们作为华北制药股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，对公司 2009 年度对外担保情况发表独立意见如下：

根据监管部门的相关要求，我们对公司 2009 年度对外担保情况进行了认真核查，现将具体情况说明如下：

2009 年公司对外担保总额 26,923 万元，占净资产比例 34%。对控股子公司担保 9,290 万元；对外部担保 17,633 万元。公司 2009 年担保总额比 2008 年的 48,476.20 万元减少了 21,553.20 万元，其中解除对华北制药集团担保 8,850 万元，解除石家庄市化肥集团有限责任公司担保 15,087 万元。唐山钢铁集团公司、邯郸钢铁集团公司、华胜公司等单位未使用原计划担保额度。

公司能够按照证监会的相关要求及时调整担保程序，能够遵守公司章程及有关法律中对担保的规定，认真、及时地履行了对外担保情况的信息披露。

独立董事：

于明德

石少侠

杨胜利

陈金城

郭世昌

二〇一〇年三月十二日