

华北制药股份有限公司

600812

2010 年半年度报告



**NCPC**

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	6
七、财务会计报告（未经审计）.....	11
八、备查文件目录.....	87

## 一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 公司董事长王社平先生、总经理刘文富先生、总会计师及财务负责人杨海静先生、会计机构负责人王立平女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

公司的法定中文名称	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	杨海静	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	yanghaijing@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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处

### (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) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比 上年度期末增 减(%)
		调整后	调整前	
总资产	8,764,194,709.16	7,390,469,448.23	7,300,958,747.32	18.59
所有者权益(或股东 权益)	976,369,442.36	879,914,424.57	797,260,969.48	10.96
归属于上市公司股东的 每股净资产(元 /股)	0.95	0.86	0.78	10.47
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上 年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	244,704,883.24	118,026,670.10	115,723,810.81	107.33
利润总额	260,439,827.62	117,466,248.01	115,159,849.72	121.71
归属于上市公司股东的 净利润	198,120,307.53	74,969,413.88	73,407,015.04	164.27
归属于上市公司股东的 扣除非经常性 损益的净利润	180,747,289.35	75,529,835.97	73,970,976.13	139.31
基本每股收益(元)	0.193	0.073	0.071	164.38
扣除非经常性损益 后的基本每股收益 (元)	0.176	0.073	0.072	141.10
稀释每股收益(元)	0.193	0.073	0.071	164.38
加权平均净资产收 益率(%)	20.24	5.40	5.27	增加 14.84 个 百分点
经营活动产生的现 金流量净额	-289,042,032.15	759,672,644.75	753,065,009.83	-138.05
每股经营活动产生 的现金流量净额 (元)	-0.281	0.739	0.732	-138.02

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-201,781.30
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)	15,946,588.28
债务重组损益	876,271.01
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	633,841.24
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-637,953.37
少数股东权益影响额(税后)	756,052.32
合计	17,373,018.18

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 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					84,240 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
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	其他	2.65	27,231,913	27,231,913	0	未知
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	其他	1.41	14,505,278	999,951	0	未知
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	其他	1.36	13,949,983	1,949,983	0	未知
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	其他	0.83	8,499,919	8,499,919	0	未知
全国社保基金—零四组合	其他	0.78	8,000,000	8,000,000	0	未知
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	0.76	7,813,894	7,813,894	0	未知
申银万国—汇丰—MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	其他	0.76	7,811,700	222,500	0	未知
中国建设银行—海富通风格优势股票型证券投资基金	其他	0.65	6,698,605	-2,304,402	0	未知
国信—招行—国信金理财收益互换(多策略)集合资产管理计划	其他	0.52	5,360,475	-2,362,112	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		股份种类及数量			
华北制药集团有限责任公司	286,770,678		人民币普通股			
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	27,231,913		人民币普通股			
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	14,505,278		人民币普通股			
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	13,949,983		人民币普通股			
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	8,499,919		人民币普通股			
全国社保基金—零四组合	8,000,000		人民币普通股			
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	7,813,894		人民币普通股			
申银万国—汇丰—MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	7,811,700		人民币普通股			
中国建设银行—海富通风格优势股票型证券投资基金	6,698,605		人民币普通股			
国信—招行—国信金理财收益互换(多策略)集合资产管理计划	5,360,475		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本公司大股东，公司未知前十大股东中其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情况。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

#### 四、董事、监事和高级管理人员情况

##### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

##### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

经公司第七届董事会第九次会议审议通过，同意聘任杨海静先生为公司总会计师兼财务负责人、公司董事会秘书。刘惠萍女士因年龄原因不再担任公司总会计师兼财务负责人职务，曹正平先生因工作变动原因不再担任公司董事会秘书职务。

#### 五、董事会报告

##### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司努力克服外部环境的不利因素，积极应对各种挑战，努力挖潜降耗、加强产销协调、强化基础管理，积极推进产股权调整，多项指标创出历史新水平。上半年，公司实现销售收入 34.68 亿元，实现利润总额 2.6 亿元，同比分别提高了 61.75%和 121.71%。

##### 1、报告期内公司整体经营情况简述

###### (1) 营销体制进一步完善，整合优势逐步显现。

上半年，在加强销售体系各项基础工作的同时，进一步调整完善销售分公司机构设置，建立实施新的薪酬体系和绩效考核评价体系，通过实施周调度会制度和一对一的产销衔接网络，密切产销衔接，销售业务整合优势进一步显现。通过加强员工培训和行为管理，增加重点区域外聘人员，利用广告、展会、学术推广等多种形式，加大品牌和产品的宣传力度，积极拓展终端渠道，部分产品销量显著提高。头孢类制剂的销量同比增幅在 20%以上，其他类也均有大幅增长。

###### (2) 努力挖潜降耗，扭亏增盈攻坚取得阶段性成果。

通过采取挖掘生产潜力，增加生产单位班次等多项措施，产能利用率显著提高。综合利用现有资源和技术进步，通过实施扩产、转产及产业链延伸等一系列短平快的技改扩能和转产改造项目，加快调整产品结构步伐。同时各单位积极开展对标活动，强化原材料采购、消耗和能源动力管理，产品成本得到了有效控制。

###### (3) 强化科技进步和新品研发，生产技术水平稳步提升。

通过加强选育、推广新菌种，开展技术攻关，工艺流程再造，改造硬件设施等措施，生产技术水平持续提高。上半年有 16 个品种，42 项技术指标达到或超过了近三年的历史先进水平，一批新品研发进展顺利，并取得了阶段性成果。新增文号 3 个；申请发明专利 4 项，授权专利 7 项；完成了 504 个文号再注册的申报工作。同时通过高效推进信息化建设，运用现代化信息手段，有效地提升了财务、营销等工作的整体管理效率。

###### (4) 快速推进重点项目建设，产业链整合进展顺利。

新型头孢项目和白蛋白项目在积极推进中；免疫抑制剂产业化基地和抗肿瘤药等高端制剂产业化基地的续建项目正在加紧推进，重点项目的快速推进为公司产业升级和持续发展奠定了基础。另一方面，深入推进要素资源的优化配置和产业链整合，成立了华民公司，完成了对倍达、凯瑞特和制剂公司头孢类口服固体制剂生产车间吸收合并，产业布局更加合理。

###### (5) 加强基础管理和机制建设，保障体系进一步健全。

加强制度建设，规范运营管理，理顺工作流程，制定、修订了《年度投资计划管理办法》、《工程项目管理办法》、《月度预算管理办法》、《合同管理办法》等 11 项规章制度。同时加强质量、安全、环保管理，完善责任追究机制。在节能减排方面，加大了污染综合治理力度，实施了三废中心、头孢项目环保一期工程、总厂污水处理设施改造等 7 个环措项目。

##### 2、下半年面临的形势及任务

根据目前情况分析，下半年所面临的形势更加严峻。从医药产业政策看，基本药物目录的药品降价政策即将出台，新版药典即将实施，药品标准的提高无疑会增加企业生产、研发的成本及经营风险。随着节能减排、国家对 GMP 和药品的监管力度不断加大，公司在质量、安全、环保等方面的投入将会加大。从行业发展看，制药技术日新月异，同行企业在市场和技术等方面的不断进步，也对公司提出了严峻的挑战。从市场竞争态势看，VC 产能过剩，供需矛盾突出，恶性竞争严重，导致量、价齐降，还看不到止跌企稳的迹象。产品降价、原辅料涨价，以及相关费用的投入将削弱公司的盈利能力。

在看到不利因素和困难的同时，我们也看到面临的机遇和自身优势。首先，河北省制定了《医药产业调整和振兴规划》，把医药产业培育成为引领未来工业结构转型的战略支撑产业，出台了一系列

优惠政策。省、市各级政府对华药的发展高度重视，在政策扶持、项目建设等方面给予了有力支持和帮助。二是公司自身在强化管理、节支降耗方面尚有很大潜力可挖；同时拥有较强的质量和品牌优势，产品结构调整的重点项目建设稳步推进，灵活调整、适应市场的能力在不断增强。三是公司拥有一支经得住考验，敢于攻坚克难的干部职工队伍。

下半年，公司将顺应市场变化，加快产品结构调整，依托质量和品牌优势，努力突破营销瓶颈，挖潜增效，强基固本，改善增长质量，采取有效措施落实各项任务指标。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

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 年同期 增减(%)	营业成 本比上 年同期 增减(%)	营业利润率 比上年同期 增减(%)
分行业						
医药 化工	3,468,303,478.32	2,562,823,072.72	26.11	61.75	72.80	减少 4.73 个 百分点
分产品						
青霉素 类	961,089,242.21	759,782,257.43	20.95	24.02	24.47	减少 0.47 个 百分点
头孢类	566,598,549.04	487,275,221.67	14.00	47.50	46.75	增加 1.23 个 百分点
维生素 类	761,450,664.93	352,233,715.51	53.74	20.64	27.18	减少 3.82 个 百分点
其他类	1,179,165,022.14	963,531,878.11	18.29	56.55	59.19	减少 4.95 个 百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 11,289.64 万元。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	2,313,988,784.47	70.06
国外	1,154,314,693.85	47.32

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司认真按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理的规范文件要求，进一步建立健全各项规章制度，不断规范公司治理，制定了《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》，加强了公司内幕信息管理。同时按照中国证监会等部门发布的《企业内部控制基本规范》的要求，公司逐步完善内部控制体系，

切实强化内部规范运作，加强对子公司及公司各部门的控制管理，确保了公司股东大会、董事会、监事会与经营管理层权责分明，各司其职。

(二) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司目前尚处于战略转型及新园区项目建设过程中，为确保公司资金需求，实现持续、稳定发展，本报告期公司暂不分红，未分配利润主要用于补充流动资金和再投入。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

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	206,825,000.00	20.00	214,355,254.81	20,587,700.39	21,789,594.69	长期股权投资
合计	206,825,000.00	/	214,355,254.81	20,587,700.39	21,789,594.69	/

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自年初至本期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	关联关系
华北制药集团有限责任公司	华北制药凯瑞特药业有限公司 70% 股权	2010 年 1 月 31 日	101,488,384.75	2,382,103.92	是	资产评估	是	是	母公司

公司本期收购华北制药集团有限责任公司持有华北制药凯瑞特药业有限公司 70% 股权，收购后华北制药凯瑞特药业有限公司成为公司的全资子公司。

2、出售资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	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	华北制药集团动物保健品有限责任公司 5.3% 股权	2010 年 1 月 15 日	1.00	-419,999.00	是	资产评估	是	是	母公司

公司本期向华北制药集团有限责任公司出售公司持有的华北制药集团动物保健品有限责任公司 5.3% 股权，出售后公司不再持有华北制药集团动物保健品有限责任公司股权。

3、吸收合并情况

为整合公司资源，实现集约高效的管理目标，公司本期吸收合并全资子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、华北制药凯瑞特药业有限公司、华北制药集团销售有限公司事宜，截止本报告期，前三家吸收合并工作已完成，华北制药集团销售有限公司的吸收合并工作正在进行中。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

本报告期公司无与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易



单位:万元 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	母公司	收购股权	华北制药凯瑞特药业有限公司 70% 股权	资产评估	7,556.63	9,393.81	10,148.84	评估日至交割日被投资公司产生的净利润	抵账	-1,820.11
华北制药集团有限责任公司	母公司	股权转让	华北制药集团动物保健品有限责任公司 5.3% 股权	资产评估	42.00	-2,547.34	0		现金	-42.00

(八) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无重大托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无重大承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无重大租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(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28日	连带责任担保	否	是	1,800	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	1,400	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		
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													-500	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													11,910	
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													3,400	
报告期末对子公司担保余额合计（B）													13,090	

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）	25,000
担保总额占公司净资产的比例（%）	25.60
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	4,700
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	4,700

（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、华北制药集团国际贸易有限公司提供 1500 万元的担保；（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

本报告期公司无委托理财事项。

### 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

### （九）承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

（1）截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

（2）截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

### （十）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	4	4

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

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

### （十二）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：截至本报告期，我方获悉荷兰帝斯曼公司已披露与我公司之前签订的合资合同暂时中止，但双方仍保持持续的商业关系。

2、关于下属子公司河北维尔康制药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）新建白蛋白项目尚在建设过程中，争取年内试车。

（2）新型头孢系列产品项目：所有工程建设均在按照原定计划顺利进行，预计 10 月份建成。

（3）截至本报告期末，公司累计收到的土地收储金为 80,116 万元。

### （十三）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 2009 年年度业绩预亏公告	《中国证券报》D015 版、 《上海证券报》B16 版	2010 年 1 月 28 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
华北制药股份有限公司第七届董事会第五次会议决议公告暨召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》D011 版、 《上海证券报》B21 版	2010 年 2 月 11 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
华北制药股份有限公司关于吸收合并下属四家全资子公司的公告	《中国证券报》D011 版、 《上海证券报》B21 版	2010 年 2 月 11 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
华北制药股份有限公司 2010 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》C 002 版、 《上海证券报》15 版	2010 年 2 月 27 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
华北制药股份有限公司第七届董事会第六次会议决议公告	《中国证券报》D042 版、 《上海证券报》B55 版	2010 年 3 月 16 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
华北制药股份有限公司对外担保公告	《中国证券报》D042 版、 《上海证券报》B55 版	2010 年 3 月 16 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
华北制药股份有限公司日常关联交易公告	《中国证券报》D042 版、 《上海证券报》B55 版	2010 年 3 月 16 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
华北制药股份有限公司监事会会议决议公告	《中国证券报》D042 版、 《上海证券报》B55 版	2010 年 3 月 16 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
华北制药股份有限公司 2010 年第一季度报告	《中国证券报》C 006 版、 《上海证券报》20 版	2010 年 4 月 24 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
华北制药股份有限公司关于召开 2009 年度业绩网上集体说明会的提示性公告	《中国证券报》B 003 版、 《上海证券报》B24 版	2010 年 6 月 1 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
华北制药股份有限公司第七届董事会第八次会议决议公告暨召开 2009 年年度股东大会的通知	《中国证券报》B 006 版、 《上海证券报》B22 版	2010 年 6 月 8 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
华北制药股份有限公司 2009 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》B014 版、 《上海证券报》B39 版	2010 年 6 月 30 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
华北制药股份有限公司第七届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》B 015 版、 《上海证券报》B13 版	2010 年 7 月 9 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表  
2010 年 6 月 30 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(七)、1	1,277,421,382.48	1,657,295,911.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(七)、2	275,950,159.58	301,331,371.91
应收账款	(七)、4	1,280,359,571.66	669,185,418.37
预付款项	(七)、6	118,700,978.95	189,531,315.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	(七)、3	18,322,314.30	18,322,314.30
其他应收款	(七)、5	170,130,833.69	31,751,141.65
买入返售金融资产			
存货	(七)、7	1,336,626,877.65	807,821,596.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)、8	4,631,012.59	5,719,420.73
流动资产合计		4,482,143,130.90	3,680,958,490.51
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			2,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	(七)、9	266,135,326.16	326,884,008.90
投资性房地产			
固定资产	(七)、10	2,448,221,975.28	2,461,724,819.85
在建工程	(七)、11	1,171,121,256.56	550,264,565.22
工程物资	(七)、12	506,835.09	415,562.70
固定资产清理	(七)、13		10,173.37
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(七)、14	255,997,023.37	250,502,637.88
开发支出	(七)、15	75,615,699.22	52,361,393.56
商誉			
长期待摊费用	(七)、16	8,765,631.39	9,659,965.05
递延所得税资产	(七)、17	55,687,831.19	55,687,831.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,282,051,578.26	3,709,510,957.72
资产总计		8,764,194,709.16	7,390,469,448.23
<b>流动负债：</b>			

短期借款	(七)、20	2,373,430,000.00	2,979,430,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(七)、21	506,263,148.40	254,689,983.71
应付账款	(七)、22	1,049,044,235.86	651,522,623.58
预收款项	(七)、23	95,521,229.45	81,453,171.56
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(七)、24	119,234,972.64	114,299,383.37
应交税费	(七)、25	-18,582,028.91	50,369,828.03
应付利息	(七)、26	1,801,379.34	19,057.50
应付股利	(七)、27	1,106,181.63	1,106,181.63
其他应付款	(七)、28	312,937,318.42	277,923,498.51
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	(七)、30	190,000,000.00	35,000,000.00
其他流动负债	(七)、29	140,550,138.85	56,408,656.09
流动负债合计		4,771,306,575.68	4,502,222,383.98
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	(七)、31	1,886,000,000.00	975,000,000.00
应付债券			
长期应付款	(七)、32	116,530,735.97	133,594,892.59
专项应付款	(七)、33	846,279,283.00	805,871,262.84
预计负债			
递延所得税负债		210,367.51	210,367.51
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,849,020,386.48	1,914,676,522.94
负债合计		7,620,326,962.16	6,416,898,906.92
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(七)、34	1,028,577,558.00	1,028,577,558.00
资本公积	(七)、35	90,119,015.62	161,917,638.14
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(七)、36	106,904,802.88	110,530,844.62
一般风险准备			
未分配利润	(七)、37	-248,991,973.92	-421,202,731.38
外币报表折算差额		-239,960.22	91,115.19
归属于母公司所有者权益合计		976,369,442.36	879,914,424.57
少数股东权益		167,498,304.64	93,656,116.74
所有者权益合计		1,143,867,747.00	973,570,541.31
负债和所有者权益总计		8,764,194,709.16	7,390,469,448.23

法定代表人：王社平      总经理：刘文富      总会计师：杨海静      会计机构负责人：王立平

母公司资产负债表

2010 年 6 月 30 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		699,241,352.29	787,481,697.27
交易性金融资产			
应收票据		213,893,183.07	58,248,027.60
应收账款	(八)、1	1,946,619,673.36	970,137,422.31
预付款项		129,137,726.29	175,861,089.06
应收利息			
应收股利		582,834,049.45	535,625,644.99
其他应收款	(八)、2	645,644,532.43	280,713,781.36
存货		910,171,867.35	295,445,192.85
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		164,541,339.51	3,530,172.33
流动资产合计		5,292,083,723.75	3,107,043,027.77
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			65,256,000.00
长期应收款			
长期股权投资	(八)、3	1,402,639,695.46	1,531,598,798.34
投资性房地产			
固定资产		816,978,137.96	670,185,685.39
在建工程		594,164,888.77	371,726,938.24
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		199,909,946.43	202,628,720.02
开发支出		43,511,647.58	25,027,931.11
商誉			
长期待摊费用		4,071,323.87	3,000,000.00
递延所得税资产		49,606,471.14	49,409,185.80
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,110,967,721.71	2,918,918,869.40
资产总计		8,403,051,445.46	6,025,961,897.17
<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,709,600,000.00	2,152,900,000.00
交易性金融负债			
应付票据		449,503,823.61	61,479,779.18
应付账款		1,601,151,897.34	209,002,385.50
预收款项		74,502,555.47	31,689,187.64
应付职工薪酬		41,533,030.03	34,030,523.30
应交税费		-39,465,668.15	7,152,578.30
应付利息			
应付股利		12.20	12.20
其他应付款		173,586,267.69	105,621,549.49

一年内到期的非流动负债		190,000,000.00	35,000,000.00
其他流动负债		39,994,790.33	12,993,000.00
流动负债合计		4,240,406,708.52	2,649,869,015.61
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,510,000,000.00	865,000,000.00
应付债券			
长期应付款		116,530,735.97	133,594,892.59
专项应付款		805,206,958.00	804,406,958.00
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		2,431,737,693.97	1,803,001,850.59
负债合计		6,672,144,402.49	4,452,870,866.20
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,028,577,558.00	1,028,577,558.00
资本公积		121,887,497.66	140,088,586.08
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		102,746,692.72	102,746,692.72
一般风险准备			
未分配利润		477,695,294.59	301,678,194.17
所有者权益（或股东权益）合计		1,730,907,042.97	1,573,091,030.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,403,051,445.46	6,025,961,897.17

法定代表人：王社平      总经理：刘文富      总会计师：杨海静      会计机构负责人：王立平

**合并利润表**  
2010 年 1—6 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		3,495,628,466.07	2,165,854,101.52
其中：营业收入	(七)、38	3,495,628,466.07	2,165,854,101.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,254,621,123.90	2,061,757,222.24
其中：营业成本	(七)、38	2,581,993,760.26	1,495,437,046.18
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)、39	21,202,188.76	9,045,862.93
销售费用		197,000,914.40	144,115,177.10
管理费用		308,168,071.26	293,285,562.30
财务费用		108,733,786.93	120,033,624.04
资产减值损失	(七)、41	37,522,402.29	-160,050.31
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)、40	3,697,541.07	13,929,790.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,117,540.07	12,149,590.82
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		244,704,883.24	118,026,670.10
加：营业外收入	(七)、42	18,408,803.24	1,372,585.58
减：营业外支出	(七)、43	2,673,858.86	1,933,007.67
其中：非流动资产处置损失		1,047,052.82	604,610.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		260,439,827.62	117,466,248.01
减：所得税费用	(七)、44	52,769,384.59	45,008,652.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		207,670,443.03	72,457,595.77
归属于母公司所有者的净利润		198,120,307.53	74,969,413.88
少数股东损益		9,550,135.50	-2,511,818.11
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(七)、45	0.193	0.073
（二）稀释每股收益	(七)、45	0.193	0.073
七、其他综合收益	(七)、46	-37,373,237.34	-166,580,633.00
八、综合收益总额		170,297,205.69	-94,123,037.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		96,455,017.79	-91,611,219.12
归属于少数股东的综合收益总额		73,842,187.90	-2,511,818.11

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：905,487.49 元。

法定代表人：王社平      总经理：刘文富      总会计师：杨海静      会计机构负责人：王立平



母公司利润表  
2010 年 1—6 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	3,356,982,077.26	660,372,448.67
减:营业成本	(八)、4	3,017,658,531.17	574,146,567.43
营业税金及附加		4,869,812.69	3,839,607.03
销售费用		159,086,962.82	16,446,581.75
管理费用		117,799,416.28	117,219,197.52
财务费用		79,622,222.73	71,170,825.00
资产减值损失		62,143,284.90	-640.10
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	253,891,627.72	179,182,137.79
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		4,117,540.07	9,637,949.16
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		169,693,474.39	56,732,447.83
加:营业外收入		8,594,182.23	233,745.72
减:营业外支出		2,144,442.94	963,370.12
其中:非流动资产处置损失		947,747.26	573,075.34
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		176,143,213.68	56,002,823.43
减:所得税费用		126,113.26	5,365.34
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		176,017,100.42	55,997,458.09
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		-18,201,088.42	-119,904,680.24
七、综合收益总额		157,816,012.00	-63,907,222.15

法定代表人:王社平 总经理:刘文富 总会计师:杨海静 会计机构负责人:王立平

合并现金流量表  
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,013,620,297.81	1,866,829,259.55
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		17,364,030.03	27,081,960.26
收到其他与经营活动有关的现金	(七)、47	175,968,129.79	518,450,931.83
经营活动现金流入小计		2,206,952,457.63	2,412,362,151.64
购买商品、接受劳务支付的现金		1,504,403,086.54	969,642,967.94
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		409,320,649.69	277,669,115.26
支付的各项税费		274,130,902.28	167,809,099.79
支付其他与经营活动有关的现金	(七)、47	308,139,851.27	237,568,323.90
经营活动现金流出小计		2,495,994,489.78	1,652,689,506.89
经营活动产生的现金流量净额		-289,042,032.15	759,672,644.75
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		2,000,001.00	23,989,300.00
取得投资收益收到的现金			2,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		204,719.06	923,108.85
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	(七)、47	35,776,088.40	
投资活动现金流入小计		37,980,808.46	26,912,408.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		388,286,334.40	94,921,539.89
投资支付的现金			166,020,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(七)、47	20,000,000.00	154,931.15
投资活动现金流出小计		408,286,334.40	261,096,471.04
投资活动产生的现金流量净额		-370,305,525.94	-234,184,062.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金		1,351,500,000.00	1,222,640,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			145,217,857.24
筹资活动现金流入小计		1,351,500,000.00	1,367,857,857.24
偿还债务支付的现金		941,500,000.00	1,454,947,399.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		112,201,297.90	115,745,382.36
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)、47	16,881,365.30	7,260,892.86
筹资活动现金流出小计		1,070,582,663.20	1,577,953,674.46
筹资活动产生的现金流量净额		280,917,336.80	-210,095,817.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,444,307.57	-1,154,716.27
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-379,874,528.86	314,238,049.07
加：期初现金及现金等价物余额		1,657,295,911.34	1,252,838,126.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,277,421,382.48	1,567,076,175.61

法定代表人：王社平 总经理：刘文富 总会计师：杨海静 会计机构负责人：王立平

母公司现金流量表  
2010年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,497,758,148.84	416,512,035.04
收到的税费返还		2,365,584.22	149,055.74
收到其他与经营活动有关的现金		109,360,990.86	515,066,723.87
经营活动现金流入小计		1,609,484,723.92	931,727,814.65
购买商品、接受劳务支付的现金		1,233,478,684.90	322,873,672.44
支付给职工以及为职工支付的现金		183,709,890.66	102,762,383.06
支付的各项税费		34,999,841.96	36,688,273.99
支付其他与经营活动有关的现金		167,427,329.32	47,598,966.11
经营活动现金流出小计		1,619,615,746.84	509,923,295.60
经营活动产生的现金流量净额		-10,131,022.92	421,804,519.05
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,000,001.00	
取得投资收益收到的现金		145,000,000.00	191,457,199.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		51,062.00	489,915.20
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		77,810,001.50	28,900,743.56
投资活动现金流入小计		224,861,064.50	220,847,858.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		315,475,968.08	51,907,389.91
投资支付的现金		13,639,003.00	176,124,930.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		227,450,000.00	27,108,545.54
投资活动现金流出小计		556,564,971.08	255,140,865.45
投资活动产生的现金流量净额		-331,703,906.58	-34,293,006.94
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		891,700,000.00	636,570,000.00

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		891,700,000.00	781,787,857.24
偿还债务支付的现金		535,000,000.00	765,566,766.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		85,548,059.49	77,256,025.57
支付其他与筹资活动有关的现金		16,881,365.30	7,260,892.86
筹资活动现金流出小计		637,429,424.79	850,083,685.31
筹资活动产生的现金流量净额		254,270,575.21	-68,295,828.07
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-675,990.69	-67,406.19
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-88,240,344.98	319,148,277.85
加：期初现金及现金等价物余额		787,481,697.27	271,401,563.90
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		699,241,352.29	590,549,841.75

法定代表人：王社平 总经理：刘文富 总会计师：杨海静 会计机构负责人：王立平

合并所有者权益变动表  
2010 年 1—6 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	108,799,774.86			106,904,802.88		-447,112,281.45	91,115.19	93,656,116.74	890,917,086.22
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他		53,117,863.28			3,626,041.74		25,909,550.07			82,653,455.09
二、本年初余额	1,028,577,558.00	161,917,638.14			110,530,844.62		-421,202,731.38	91,115.19	93,656,116.74	973,570,541.31
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-71,798,622.52			-3,626,041.74		172,210,757.46	-331,075.41	73,842,187.90	170,297,205.69
(一)净利润							198,120,307.53		9,550,135.50	207,670,443.03
(二)其他综合收益		-71,798,622.52			-3,626,041.74		-25,909,550.07	-331,075.41	64,292,052.40	-37,373,237.34
上述(一)和(二)小计		-71,798,622.52			-3,626,041.74		172,210,757.46	-331,075.41	73,842,187.90	170,297,205.69
(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										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(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	90,119,015.62			106,904,802.88		-248,991,973.92	-239,960.22	167,498,304.64	1,143,867,747.00

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	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)		-166,580,000.00					52,221,894.81	-633.00	-4,073,015.00	-118,431,753.19
(一)净利润							74,969,413.88		-2,511,818.11	72,457,595.77
(二)其他综合收益		-166,580,000.00						-633.00		-166,580,633.00
上述(一)和(二)小计		-166,580,000.00					74,969,413.88	-633.00	-2,511,818.11	-94,123,037.23
(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										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-1,561,196.89	-1,561,196.89
4.其他							-22,747,519.07			-22,747,519.07
(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	113,394,669.60			84,611,025.27		9,888,783.89	50,244.31	220,835,066.18	1,457,357,347.25

法定代表人:王社平 总经理:刘文富 总会计师:杨海静 会计机构负责人:王立平

母公司所有者权益变动表  
2010 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	1,028,577,558.00	140,088,586.08			102,746,692.72		301,678,194.17	1,573,091,030.97
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,028,577,558.00	140,088,586.08			102,746,692.72		301,678,194.17	1,573,091,030.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-18,201,088.42					176,017,100.42	157,816,012.00
(一)净利润							176,017,100.42	176,017,100.42
(二)其他综合收益		-18,201,088.42						-18,201,088.42
上述(一)和(二)小计		-18,201,088.42					176,017,100.42	157,816,012.00
(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								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(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	121,887,497.66			102,746,692.72		477,695,294.59	1,730,907,042.97

单位:元币种:人民币

项目	上年同期金额							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	
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)		-119,904,680.24						-119,904,680.24
(一)净利润								
(二)其他综合收益		-119,904,680.24						-119,904,680.24
上述(一)和(二)小计		-119,904,680.24						-119,904,680.24
(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								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(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	141,735,996.74			80,452,915.11		101,034,195.67	1,351,800,665.52

法定代表人:王社平 总经理:刘文富 总会计师:杨海静 会计机构负责人:王立平

## 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 6.7909 元人民币，一欧元兑换 8.271 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
	单独进行减值测试，根据其未来现金流量的现值
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	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: 无

(3) 会计差错更正: 无

#### 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。

(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凯瑞特药业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、华北制药集团新药研究开发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,2010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	
华北制药河北华民药业有限责任公司	全资子公司	河北石家庄	医药制造	4000 万元	产销制剂药	4000 万元	
华北制药奥奇德药业有限公司	控股子公司	河北石家庄	医药制造	1000 万美元	产销头孢类产品	500 万美元	

(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	100	是			
华北制药河北华民药业有限责任公司	100	100	是			
华北制药奥奇德药业有限公司	50	50	是	72,482,570.35		

(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	
华北制药集团信达有限公司	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及中间体	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
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			
华北制药华胜有限公司	51	51	是	69,403,712.43		
华北制药集团倍达有限公司	100	100	是			
华北制药天星有限公司	65	65	是	17,970,680.47		
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	2,908,208.02		
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	3,636,149.74		
华北制药集团新药研究开发有限公司	97.93	97.93	是	1,096,983.63		

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

(1) 本公司通过同一控制下股权转让合并了华北制药凯瑞特药业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。

(2) 本公司副总经理魏青杰先生兼任合营公司华北制药奥奇德药业有限公司董事长、总经理，公司对合营公司华北制药奥奇德药业有限公司的经营目标设定、日常经营管理等具有控制力，因此纳入合并范围。

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
华北制药奥奇德药业有限公司	144,965,140.69	16,072,695.06

(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
华北制药凯瑞特药业有限公司	合并日前华北制药集团有限责任公司持 70% 的股权，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
华北制药凯瑞特药业有限公司	华北制药集团有 限责任公司	7,591,128.97	905,487.49	-3,124,808.17

### 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	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
华北制药集团北元有限公司	应收账款	188,907,803.42	应付票据	18,944,074.47
华北制药集团北元有限公司	存货	23,221,138.53	预收款项	50,266,101.65
华北制药集团北元有限公司	固定资产	50,759,266.39	应付账款	44,459,893.74
华北制药集团北元有限公司	在建工程	7,186,267.82	应付职工薪酬	4,959,858.41
华北制药集团北元有限公司			其他应付款	9,036,496.37
华北制药集团制剂有限公司	货币资金	31,681,269.20	短期借款	83,700,000.00
华北制药集团制剂有限公司	应收账款	149,837,430.77	应付账款	200,154,154.57
华北制药集团制剂有限公司	预付款项	12,115,591.85	预收款项	6,540,027.69
华北制药集团制剂有限公司	存货	43,710,101.58	其他应付款	13,839,816.84

华北制药集团制剂有限公司	固定资产	98,163,986.69		
华北制药集团制剂有限公司	开发支出	16,437,571.87		
华北制药凯瑞特药业有限公司	货币资金	18,572,255.02	应付账款	8,747,311.42
华北制药凯瑞特药业有限公司	应收账款	26,012,655.76	其他应付款	4,253,022.37
华北制药凯瑞特药业有限公司	存货	6,149,861.96	应交税费	2,883,482.94
华北制药凯瑞特药业有限公司	应收票据	5,958,848.94		
华北制药凯瑞特药业有限公司	固定资产	54,179,659.03		
华北制药凯瑞特药业有限公司	在建工程	19,184,062.07		

### 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 8.271

#### (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			131,853.12			39,895.02
人民币			131,726.22			39,895.02
美元	1.77	6.7909	12.02			
欧元	13.89	8.2710	114.88			
银行存款			919,223,034.15			1,460,006,432.46
人民币			816,444,358.58			1,420,480,667.92
美元	15,134,764.99	6.7909	102,778,675.57	5,756,510.24	6.8282	39,306,603.22
欧元				22,370.02	9.7971	219,161.32
其他货币资金			358,066,495.21			197,249,583.86
人民币			358,066,495.21			197,249,583.86
美元						
欧元						
合计			1,277,421,382.48			1,657,295,911.34

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

银行承兑汇票	275,950,159.58	297,161,371.91
合计	275,950,159.58	301,331,371.91

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
四川科伦医药贸易有限公司	2010 年 3 月 29 日	2010 年 9 月 29 日	5,000,000.00
莱阳市江波医药有限责任公司	2010 年 2 月 5 日	2010 年 8 月 5 日	3,000,000.00
海南中信化工有限公司	2010 年 6 月 2 日	2010 年 12 月 2 日	2,500,000.00
深圳致君制药有限公司	2010 年 4 月 13 日	2010 年 10 月 12 日	2,250,000.00
悦康药业集团有限公司	2010 年 4 月 9 日	2010 年 10 月 9 日	2,000,000.00
合计			14,750,000.00

(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
帐龄一年以内的应收股利	18,322,314.30			18,322,314.30		
帐龄一年以上的应收股利						
合计	18,322,314.30			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	未收回的原因	相关款项是否发生减值
集中能源财务有限公司	18,322,314.30			18,322,314.30		
合计	18,322,314.30			18,322,314.30		

### 4、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	1,257,722,737.01	63.18	60,010,068.64	556,142,108.28	41.39	25,534,083.38
一至二年	29,187,293.70	1.47	1,609,929.35	48,446,194.09	3.61	2,653,320.10

二至三年	27,571,854.43	1.39	5,833,190.01	22,272,361.48	1.66	3,695,003.82
三年以上	676,063,760.99	33.96	642,732,886.47	716,752,311.73	53.34	642,545,149.91
合计	1,990,545,646.13	100.00	710,186,074.47	1,343,612,975.58	100.00	674,427,557.21

(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	计提比例%
单项金额重大的应收账款	194,138,384.36	9.75	37,984,148.01	19.63
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应收账款	72,908,043.40	3.66	72,908,043.40	100.00
其他不重大应收账款	1,723,499,218.37	86.59	599,293,883.06	34.76
合计	1,990,545,646.13	100.00	710,186,074.47	35.68

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	计提比例%
单项金额重大的应收账款	180,052,072.89	13.40	49,454,318.71	27.47
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	1,090,652,859.29	81.17	552,065,195.10	50.62
合计	1,343,612,975.58	100.00	674,427,557.21	50.20

(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
香港长盈财务公司	49,392,177.18	32,104,915.17	65.00	
MaygetSupplyCo., LTD	48,508,792.76	2,425,439.64	5.00	
河北兴达医药有限公司	43,405,678.77	2,170,283.94	5.00	
华北制药华盈有限公司	27,161,550.29			关联方
河北友谊特钢销售有限公司	25,670,185.36	1,283,509.27	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	
合计	267,046,427.76	110,892,191.42		

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	3.66	72,908,043.40

合计	72,908,043.40	3.66	72,908,043.40
账龄	期初数		坏账准备
	账面余额		
	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

(3) 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	8,433,552.19		57,624,269.47	
合计	8,433,552.19		57,624,269.47	

(4) 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(%)
香港长盈财务公司	客户	49,392,177.18	5年以上	2.48
MaygetSupplyCo.,LTD	客户	48,508,792.76	1年以内	2.44
河北兴达医药有限公司	客户	43,405,678.77	1年以内	2.18
华北制药华盈有限公司	母公司控制的法人	27,161,550.29	1年以内	1.36
河北友谊特钢销售有限公司	客户	25,670,185.36	1年以内	1.29
合计		194,138,384.36		9.75

(5) 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);

(6) 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;

(7) 不存在不符合终止确认条件的应收账款的转移金额;

(8) 不存在以应收账款为标的资产进行资产证券化交易安排。

5、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	159,659,282.23	68.61	2,452,250.14	18,151,909.28	19.80	1,332,977.18
一至二年	11,048,665.10	4.75	1,104,866.51	1,678,646.70	1.83	167,864.64
二至三年	1,486,925.43	0.64	446,077.63	1,208,284.40	1.32	362,485.32

三年以上	60,513,105.81	26.00	58,573,950.60	70,648,313.46	77.05	58,072,685.05
合计	232,707,978.57	100.00	62,577,144.88	91,687,153.84	100.00	59,936,012.19

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末数			
	账面余额 金额	比例%	坏账准备 金额	计提比例%
单项金额重大的其他应收款	153,579,244.06	66.00	36,515,579.64	23.78
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	9,948,982.80	4.28	9,948,982.80	100.00
其他不重大其他应收款	69,179,751.71	29.72	16,112,582.44	23.29
合计	232,707,978.57	100.00	62,577,144.88	26.89

种类	期初数			
	账面余额 金额	比例%	坏账准备 金额	计提比例%
单项金额重大的其他应收款	61,132,187.60	66.67	35,723,980.83	58.44
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	9,948,982.80	10.85	9,948,982.80	100.00
其他不重大其他应收款	20,605,983.44	22.48	14,263,048.56	69.22
合计	91,687,153.84	100.00	59,936,012.19	65.37

(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
应收出口退税	91,165,816.20			
先导公司	27,652,535.00	27,652,535.00	100.00	
存出保证金	20,000,000.00	1,000,000.00	5.00	
河北宏远企业发展总公司	7,500,000.00	7,500,000.00	100.00	
招银金融租赁有限公司	7,260,892.86	363,044.64	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	100.00	
合计	163,528,226.86	46,464,562.44		

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



2 至 3 年

3 年以上 9,948,982.80 4.28 9,948,982.80 9,948,982.80 10.85 9,948,982.80

合计 9,948,982.80 4.28 9,948,982.80 9,948,982.80 10.85 9,948,982.80

(3) 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

(4) 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 (%)
应收出口退税		91,165,816.20	1 年以内	39.18
先导公司	客户	27,652,535.00	3 年以上	11.88
存出保证金		20,000,000.00	1 年以内	8.59
河北宏远企业发展总公司	客户	7,500,000.00	3 年以上	3.22
招银金融租赁有限公司	租赁关系	7,260,892.86	1-2 年	3.12
合计		153,579,244.06		65.99

(5) 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

(6) 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；

(7) 不存在的其他应收款的转移。

## 6、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	94,362,280.52	66.37	4,718,114.03	177,827,454.48	84.08	5,517,865.47
一至二年	24,232,657.99	17.04	2,423,265.80	8,661,035.54	4.10	440,296.63
二至三年	5,201,766.94	3.66	1,560,530.08	2,605,869.22	1.23	915,191.26
三年以上	18,379,333.53	12.93	14,773,150.12	22,398,531.19	10.59	15,088,221.52
合计	142,176,038.98	100.00	23,475,060.03	211,492,890.43	100.00	21,961,574.88

(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
上海海光物流有限公司	供应商	11,128,726.80	1 年以内	预付货款
贵州百灵企业集团制药股份有限公司	供应商	9,993,000.00	1 年以内	预付货款
唐山市丰南区新天华涂镀板销售有限公司	供应商	9,906,335.09	1 年以内	预付货款
河北赵州利民糖业集团有限公司	供应商	9,696,380.51	1 年以内	预付材料款

石药集团中诺药业（石家庄）有限公司	供应商	9,039,816.62	1 年以内	预付货款
合计		49,764,259.02		

## 7、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	217,637,350.49	5,312,786.66	212,324,563.83	158,966,034.69	4,398,415.70	154,567,618.99
在产品	276,060,787.99	3,451,186.53	272,609,601.46	243,565,776.98	6,785,742.14	236,780,034.84
库存商品	821,572,068.89	42,192,740.37	779,379,328.52	421,014,657.95	41,389,418.47	379,625,239.48
周转材料	2,060,332.90		2,060,332.90	2,005,396.83		2,005,396.83
材料采购	24,215,088.80		24,215,088.80	17,490,752.60		17,490,752.60
委托加工物资	1,300,654.29	100,096.00	1,200,558.29	358,407.31	100,096.00	258,311.31
材料成本差异	2,266,125.36		2,266,125.36	-3,818,784.87		-3,818,784.87
自制半成品	42,571,278.49		42,571,278.49	20,913,027.48		20,913,027.48
合计	1,387,683,687.21	51,056,809.56	1,336,626,877.65	860,495,268.97	52,673,672.31	807,821,596.66

### (2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期计提数	本期减少数			期末余额
			转回数	转销数	合计	
原材料	4,398,415.70	914,370.96			0.00	5,312,786.66
在产品	6,785,742.14			3,334,555.61	3,334,555.61	3,451,186.53
库存商品	41,389,418.47	821,436.75		18,114.85	18,114.85	42,192,740.37
委托加工物资	100,096.00				0.00	100,096.00
合计	52,673,672.31	1,735,807.71		3,352,670.46	3,352,670.46	51,056,809.56

## 8、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待摊费用	4,631,012.59	5,719,420.73
合计	4,631,012.59	5,719,420.73

## 9、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	64,446,222.81	-64,446,222.81	
冀中能源集团财务有限责任公司	权益法	206,825,000.00	210,500,220.25	4,117,540.07	214,617,760.32
云南华药侨鹏有限公司	权益法	593,515.62	557,565.84		557,565.84
华北制药集团规划设	权益法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

计院有限公司					
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
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		367,887,584.32	394,593,377.42	-60,748,682.74	333,844,694.68

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				
冀中能源集团财务有限责任公司	20.00	20.00				
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	19.87	19.87				
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		
黄石华诚制药有限责任公司	34.00	34.00		9,460,000.00		
华北制药集团动物保健品有限责任公司						
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		
百贝佳有限公司	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		

#### 10、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:	5,458,363,530.95	148,893,807.21	1,869,837.42	5,605,387,500.74
房屋建筑物	1,264,653,366.39	17,278,794.30		1,281,932,160.69
机器设备	3,622,368,350.65	96,678,833.16	1,467,435.42	3,717,579,748.39
运输设备	59,868,351.01	870,111.57	160,042.00	60,578,420.58

电子设备	238,152,075.87	34,066,068.18	47,590.00	272,170,554.05
其他	273,321,387.03		194,770.00	273,126,617.03
<b>二、累计折旧合计:</b>	<b>2,956,408,357.60</b>	<b>162,188,230.50</b>	<b>1,646,436.34</b>	<b>3,116,950,151.76</b>
房屋建筑物	448,262,200.33	23,738,492.67		472,000,693.00
机器设备	2,150,990,484.45	118,406,300.22	1,273,101.82	2,268,123,682.85
运输设备	38,945,482.45	2,623,475.12	145,954.32	41,423,003.25
电子设备	141,932,883.13	17,156,968.71	47,590.00	159,042,261.84
其他	176,277,307.24	262,993.78	179,790.20	176,360,510.82
<b>三、固定资产净值合计:</b>	<b>2,501,955,173.35</b>	<b>-13,294,423.29</b>	<b>223,401.08</b>	<b>2,488,437,348.98</b>
房屋建筑物	816,391,166.06	-6,459,698.37		809,931,467.69
机器设备	1,471,377,866.20	-21,727,467.06	194,333.60	1,449,456,065.54
运输设备	20,922,868.56	-1,753,363.55	14,087.68	19,155,417.33
电子设备	96,219,192.74	16,909,099.47		113,128,292.21
其他	97,044,079.79	-262,993.78	14,979.80	96,766,106.21
<b>四、减值准备合计:</b>	<b>40,230,353.50</b>		<b>14,979.80</b>	<b>40,215,373.70</b>
房屋建筑物	2,016,255.52			2,016,255.52
机器设备	32,334,461.92			32,334,461.92
运输设备	1,743,494.17			1,743,494.17
电子设备	7,569.89			7,569.89
其他	4,128,572.00		14,979.80	4,113,592.20
<b>五、固定资产净额合计:</b>	<b>2,461,724,819.85</b>	<b>-13,294,423.29</b>	<b>208,421.28</b>	<b>2,448,221,975.28</b>
房屋建筑物	814,374,910.54	-6,459,698.37		807,915,212.17
机器设备	1,439,043,404.28	-21,727,467.06	194,333.60	1,417,121,603.62
运输设备	19,179,374.39	-1,753,363.55	14,087.68	17,411,923.16
电子设备	96,211,622.85	16,909,099.47		113,120,722.32
其他	92,915,507.79	-262,993.78		92,652,514.01

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 7,901,359.79 元;
- (2) 本期计提折旧额 119,650,177.78 元;
- (3) 暂时闲置的固定资产:

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
机器设备	47,225,978.38	27,140,849.36	14,436,733.86	5,648,395.16

电子设备	143,574.27	123,710.13	7,929.84	11,934.30
合计	47,369,552.65	27,264,559.49	14,444,663.70	5,660,329.46

(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	账面净值
机器设备	137,539,371.38	18,676,016.45	118,863,354.93
运输工具	4,823,076.51	390,194.92	4,432,881.59
电子设备	386,776.04	136,196.94	250,579.10
其他	2,468,633.31	421,284.72	2,047,348.59
合计	145,217,857.24	19,623,693.03	125,594,164.21

11、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	1,171,121,256.56		1,171,121,256.56	550,264,565.22		550,264,565.22

(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
新园区建设新建项目	1,841,362,200.00	75,564,872.78	509,516,146.30		
新园区建设迁建项目	596,680,000.00	89,400,664.76	16,630,593.83		
技措工程项目	375,881,000.00	118,292,277.29	46,640,645.70		
新园区建设公共项目	300,240,000.00	156,507,454.18	2,817,729.64		
扩产改造工程项目	129,282,000.00	23,663,745.47	9,627,931.85		
更新工程项目	27,607,000.00	6,061,582.20	5,683,577.02		
环措工程项目	12,939,000.00	8,006,023.24	472,325.20		
工程投入占预算比例(%)		工程进度	利息资本化金额	资金来源	期末余额
31.77		70%	28,350.00	贷款/自筹	585,081,019.08
17.77		60%		自筹	106,031,258.59
42.63		75%	133,200.00	贷款/自筹	164,932,922.99
53.07		47%		自筹	159,325,183.82
25.75		45%		自筹	33,291,677.32
39.64		35%		自筹	10,942,807.03
65.53		65%		自筹	8,478,348.44

(3) 在建工程减值准备：本期未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
新园区建设新建项目	70%	

新园区建设迁建项目	60%
技措工程项目	75%
新园区建设公共项目	47%
扩产改造工程项目	45%
更新工程项目	35%
环措工程项目	65%

#### 12、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	91,272.39		421,224.59
合计	415,562.70	91,272.39		506,835.09

#### 13、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	10,173.37			
合计	10,173.37			

#### 14、无形资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	342,204,150.17	15,562,294.39		357,766,444.56
土地使用权 1	89,122,708.39			89,122,708.39
土地使用权 2	40,761,441.68	2,020,968.80		42,782,410.48
土地使用权 3	110,147,320.00			110,147,320.00
工业产权及专有技术	99,402,430.55	13,541,325.59		112,943,756.14
软件	2,770,249.55			2,770,249.55
二、累计摊销合计	91,701,512.29	10,067,908.90		101,769,421.19
土地使用权 1	33,759,094.84	894,270.54		34,653,365.38
土地使用权 2	16,674,126.05	916,858.46		17,590,984.51
土地使用权 3	7,093,950.43	1,101,473.16		8,195,423.59
工业产权及专有技术	31,996,526.31	6,968,951.64		38,965,477.95
软件	2,177,814.66	186,355.10		2,364,169.76
三、无形资产净值合计	250,502,637.88	5,494,385.49		255,997,023.37

土地使用权 1	55,363,613.55	-894,270.54	54,469,343.01
土地使用权 2	24,087,315.63	1,104,110.34	25,191,425.97
土地使用权 3	103,053,369.57	-1,101,473.16	101,951,896.41
工业产权及专有技术	67,405,904.24	6,572,373.95	73,978,278.19
软件	592,434.89	-186,355.10	406,079.79

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

工业产权及专有技术

软件

四、无形资产净额合计	250,502,637.88	5,494,385.49	255,997,023.37
土地使用权 1	55,363,613.55	-894,270.54	54,469,343.01
土地使用权 2	24,087,315.63	1,104,110.34	25,191,425.97
土地使用权 3	103,053,369.57	-1,101,473.16	101,951,896.41
工业产权及专有技术	67,405,904.24	6,572,373.95	73,978,278.19
软件	592,434.89	-186,355.10	406,079.79

说明：土地使用权取得方式：第 1 项为股东投入；第 2 项为购入；第 3 项为本期大股东清欠抵入。

15、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		864,130.92	864,130.92		
开发阶段支出	52,361,393.56	23,339,218.57		84,912.91	75,615,699.22
合计	52,361,393.56	24,203,349.49	864,130.92	84,912.91	75,615,699.22

(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 96%。

16、长期待摊费用

项目	原始金额	年初余额	本期增加	其他减少	本期摊销	期末余额	其他减少原因
树脂	8,224,082.86	3,520,182.91	1,494,555.98		2,961,469.69	2,053,269.20	

土地租 赁费	10,045,585.80	1,603,655.41	1,245,182.91	425,000.00	2,423,838.32
其他递 延支出	9,220,585.80	4,536,126.73		247,602.86	4,288,523.87
合计	27,490,254.46	9,659,965.05	2,739,738.89	3,634,072.55	8,765,631.39

17、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	6,362,783.29	6,362,783.29
提取资产减值	47,700,173.06	47,700,173.06
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	1,624,874.84	1,624,874.84
合计	55,687,831.19	55,687,831.19

(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	42,418,555.27
提取资产减值	318,001,153.79
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	10,832,498.90
合计	371,252,207.96

18、资产减值准备

项目	年初余额	本期计提数
坏账准备	756,325,144.28	39,913,135.10
存货跌价准备	52,673,672.31	1,735,807.71
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	67,709,368.52	
投资性房地产减值准备		
固定资产减值准备	40,230,353.50	
工程物资减值准备		
在建工程减值准备		
无形资产减值准备		
其他		
合计	916,938,538.61	41,648,942.81

项目	本期减少数			期末余额
	转回数	转销数	合计	
坏账准备				796,238,279.38
存货跌价准备		3,352,670.46	3,352,670.46	51,056,809.56
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				67,709,368.52
投资性房地产减值准备				
固定资产减值准备		14,979.80	14,979.80	40,215,373.70
工程物资减值准备				
在建工程减值准备				
无形资产减值准备				
其他				
合计		3,367,650.26	3,367,650.26	955,219,831.16

19、所有权受到限制的资产

公司无所有权受到限制的资产。

20、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	80,000,000.00	118,000,000.00
信用借款	97,100,000.00	255,100,000.00
保证借款	2,196,330,000.00	2,546,330,000.00
未到期商业承兑汇票贴现		
委托借款		
合计	2,373,430,000.00	2,979,430,000.00

(2) 期末余额中无已到期尚未偿还的借款

21、应付票据

项目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票	41,709,882.26	48,137,673.71
银行承兑汇票	464,553,266.14	206,552,310.00
合计	506,263,148.40	254,689,983.71

说明：下一会计期间将到期的金额 506,263,148.40 元。

22、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	913,134,725.55	87.05	566,529,068.55	86.96
一至二年	88,170,146.16	8.40	54,461,523.78	8.36
二至三年	28,676,881.72	2.73	13,629,641.04	2.09
三年以上	19,062,482.43	1.82	16,902,390.21	2.59
合计	1,049,044,235.86	100.00	651,522,623.58	100.00

(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	4,176,588.56	5,522,433.61
合计	4,176,588.56	5,522,433.61

(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。

### 23、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	70,749,848.99	74.07	63,401,634.80	77.84
一至二年	5,008,312.19	5.24	3,439,332.33	4.22
二至三年	2,770,935.28	2.90	2,074,033.17	2.55
三年以上	16,992,132.99	17.79	12,538,171.26	15.39
合计	95,521,229.45	100.00	81,453,171.56	100.00

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

(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。

### 24、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	8,800,368.85	313,228,437.99	306,599,309.54	15,429,497.30
二、职工福利费	41,655,488.31	16,054,812.03	17,990,657.15	39,719,643.19
三、社会保险费	13,526,814.58	71,595,042.25	70,559,588.10	14,562,268.73
其中：医疗保险费	7,980,906.71	26,222,609.67	23,939,418.29	10,264,098.09
基本养老保险费	4,376,846.35	36,587,881.36	37,707,139.23	3,257,588.48
年金交费				
失业保险费	805,888.03	5,481,985.92	5,594,985.14	692,888.81
工伤保险费	34,887.35	1,703,212.26	1,711,874.72	26,224.89
生育保险	328,286.14	1,599,353.04	1,606,170.72	321,468.46
四、住房公积金	21,756,936.81	23,526,970.57	25,896,235.61	19,387,671.77
五、工会经费和职工教育经费	21,602,703.48	11,404,723.57	9,161,964.73	23,845,462.32
六、非货币性福利	2,848,031.34	741,646.22	543,091.35	3,046,586.21
七、因解除劳动合同给予的补偿				
八、其他	4,109,040.00	3,118,687.62	3,983,884.50	3,243,843.12
其中：以现金结算的股份支付				
合计	114,299,383.37	439,670,320.25	434,734,730.98	119,234,972.64

### 25、应交税费

项目	期末余额	年初余额	计缴标准
增值税	-44,659,226.04	2,160,889.70	
企业所得税	20,923,259.60	40,348,465.66	
营业税	47,038.26	86,208.74	
城市维护建设税	1,233,686.11	1,043,069.00	
个人所得税	1,337,305.02	5,098,710.14	
房产税	577,771.14	269,814.86	
土地增值税			
其他		202,184.45	
教育费附加	860,825.32	596,149.68	
土地使用税	987,218.78	544,058.10	
车船使用税			
印花税	110,092.90	20,277.70	
合计	-18,582,028.91	50,369,828.03	

## 26、应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,573,677.04	
短期借款应付利息	208,644.80	
承德市环保局借款利息	19,057.50	19,057.50
合计	1,801,379.34	19,057.50

## 27、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	
合计	1,106,181.63	1,106,181.63	

## 28、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	223,589,101.41	71.45	219,144,709.40	78.85
一至二年	27,012,520.92	8.63	21,193,151.10	7.63
二至三年	11,251,412.65	3.60	7,476,572.19	2.69

三年以上	51,084,283.44	16.32	30,109,065.82	10.83
合计	312,937,318.42	100.00	277,923,498.51	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
华北制药集团有限责任公司	199,103,887.37	121,807,228.09
合计	199,103,887.37	121,807,228.09

(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	199,103,887.37	63.62
公积金(个人部分)	4,927,194.84	1.57
山东朗生药业有限公司	3,000,000.00	0.96
石家庄水资源办公室	2,024,194.00	0.65
南京恒润宏苏贸易有限公司	1,360,000.00	0.44
合计	210,415,276.21	67.24

#### 29、其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
科研项目财政拨款	36,777,130.67	31,785,130.67
环保、节能项目财政拨款	16,817,000.00	15,517,000.00
应上交集团费用	60,423,762.24	
预提费用	26,532,245.94	9,106,525.42
合计	140,550,138.85	56,408,656.09

#### 30、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	190,000,000.00	35,000,000.00
质押借款		
合计	190,000,000.00	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
进出口银行	2009 年 12 月 2 日	2011 年 6 月 10 日	人民币	3.51		120,000,000.00		
交通银行	2009 年 1 月 7 日	2010 年 12 月 25 日	人民币	5.4		35,000,000.00		35,000,000.00
交通银行	2009 年 1 月 6 日	2011 年 1 月 6 日	人民币	5.4		35,000,000.00		
合计	--			--	--	190,000,000.00	--	35,000,000.00

### 31、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		
抵押借款	40,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	300,000,000.00	300,000,000.00
保证借款	1,546,000,000.00	635,000,000.00
合计	1,886,000,000.00	975,000,000.00

#### (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
建设银行	2010 年 3 月 31 日	2013 年 3 月 31 日	人民币	4.86		200,000,000.00		
进出口银行	2010 年 1 月 27 日	2013 年 1 月 25 日	人民币	3.51		200,000,000.00		
进出口银行	2009 年 12 月 2 日	2011 年 6 月 10 日	人民币	3.51		120,000,000.00		120,000,000.00
进出口银行	2009 年 8 月 10 日	2011 年 8 月 9 日	人民币	3.51		100,000,000.00		100,000,000.00
进出口银行	2009 年 9 月 16 日	2011 年 8 月 2 日	人民币	3.51		100,000,000.00		100,000,000.00
合计	--	--		--	--	720,000,000.00	--	320,000,000.00

### 32、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
中国医药工业公司物资储备		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	7,365,296.33	121,297,252.80	资产担保
信息化项目		3,000,000.00			3,000,000.00	财政拨款
合计		166,529,670.40		7,365,296.33	125,677,252.80	

(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		121,297,252.80		141,513,461.60
合计		121,297,252.80		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。

②2010 至 2012 年期间公司每年将支付融资租赁款 40,432,417.60 元，截止 2010 年 6 月公司尚欠融资租赁借款 121,297,252.80 元。

33、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	1,364,304.84	40,672,325.00	264,304.84	41,772,325.00	
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	805,871,262.84	40,672,325.00	264,304.84	846,279,283.00	

34、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	合计	

(1)有限售条件的流通股份

国有法人股

小计						
----	--	--	--	--	--	--

(2)无限售条件的流通股份

人民币普通股	735,936,880.00					735,936,880.00
国有法人股	292,640,678.00					292,640,678.00
小计	1,028,577,558.00					1,028,577,558.00
合计	1,028,577,558.00					1,028,577,558.00

35、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	678,308.47			678,308.47

其他资本公积	161,239,329.67	71,798,622.52	89,440,707.15
合计	161,917,638.14	71,798,622.52	90,119,015.62

说明:

(1) 期初资本公积调整系由于同一控制合并华北制药凯瑞特药业有限公司,按照公司享有的比例将华北制药凯瑞特药业有限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华北制药凯瑞特药业有限公司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

### 36、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	29,463,054.97			29,463,054.97
任意盈余公积	81,067,789.65		3,626,041.74	77,441,747.91
储备基金				
企业发展基金				
利润归还投资				
合计	110,530,844.62		3,626,041.74	106,904,802.88

说明:

(1) 期初盈余公积调整系由于同一控制合并华北制药凯瑞特药业有限公司,按照公司享有的比例将华北制药凯瑞特药业有限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) 本期盈余公积变动系母公司同一控制收购华北制药凯瑞特药业有限公司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、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	-447,112,281.45	
调整年初未分配利润合计数	25,909,550.07	
调整后年初未分配利润	-421,202,731.38	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	198,120,307.53	
减: 提取法定盈余公积		
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	25,909,550.07
期末未分配利润	-248,991,973.92

说明：由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 25,909,550.07 元。

### 38、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	3,468,303,478.32	2,144,275,901.16
其他业务收入	27,324,987.75	21,578,200.36
营业收入合计	3,495,628,466.07	2,165,854,101.52
主营业务成本	2,562,823,072.72	1,483,073,895.42
其他业务成本	19,170,687.54	12,363,150.76
营业成本合计	2,581,993,760.26	1,495,437,046.18

#### (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	3,468,303,478.32	2,562,823,072.72	2,144,275,901.16	1,483,073,895.42
合计	3,468,303,478.32	2,562,823,072.72	2,144,275,901.16	1,483,073,895.42

#### (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	2,313,988,784.47	1,644,030,511.03	1,360,728,754.21	1,008,583,433.75
国外	1,154,314,693.85	918,792,561.69	783,547,146.95	474,490,461.67
合计	3,468,303,478.32	2,562,823,072.72	2,144,275,901.16	1,483,073,895.42

#### (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 (%)
MaygetSupplyCo., LTD	103,105,515.20	2.97
河北同舟贸易有限公司	78,815,882.26	2.27
华北制药华盈有限公司	55,171,730.72	1.59
浙江省医药工业有限公司	53,336,864.50	1.54

九州通医药集团股份有限公司	50,586,745.30	1.46
合计	341,016,737.98	9.83

39、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	12,619,642.10	5,380,600.88	7%
教育费附加	8,091,960.24	3,100,191.77	4%
营业税	490,586.42	565,070.28	5%
河道维护费			
合计	21,202,188.76	9,045,862.93	

40、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	4,117,540.07	12,149,590.82
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	-419,999.00	1,780,200.00
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	3,697,541.07	13,929,790.82

(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
冀中能源集团财务有限责任公司	4,117,540.07	3,775,825.67	
华北制药奥奇德药业有限公司		8,373,765.15	
合计	4,117,540.07	12,149,590.82	

(3) 被投资公司的股利汇回不存在重大限制。

41、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	37,508,015.45	-640.10
存货跌价损失	14,386.84	-159,410.21
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		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合计	37,522,402.29	-160,050.31

#### 42、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	622,094.55	176,108.92
其中：固定资产处置利得	622,094.55	176,108.92
无形资产处置利得		
债务重组利得	876,271.01	
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	15,946,588.28	621,999.20
罚款收入	48,291.90	20,287.64
赔偿收入		
其他	915,557.50	554,189.82
合计	18,408,803.24	1,372,585.58

##### (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		22,800.00	收益性政府补贴
名牌产品奖励	100,000.00		收益性政府补贴
中小企业补助	200,000.00		收益性政府返还
MES 科技三费	152,627.40		收益性政府补贴
头孢呋辛酯项目经费	480,000.00		收益性政府补贴
国家科技支撑计划	280,000.00		收益性政府补贴
河北省省财政信用拨款	657,000.00	499,200.00	收益性政府补贴
困难企业岗位补贴	13,607,370.00		收益性政府补贴
承德市商务厅电子商务补贴	2,000.00		收益性政府补贴
信用保险补贴	62,031.22		收益性政府补贴
购买国产设备退增值税	405,559.66		收益性政府补贴
拆迁补偿		99,999.20	收益性政府补贴
合计	15,946,588.28	621,999.20	

43、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	1,047,052.82	604,610.51
其中：固定资产处置损失	921,010.97	604,610.51
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	329,001.42	114,176.55
罚款支出	1,161,085.41	777,808.50
赔偿支出	56,140.00	185,966.54
学费	1,145.00	
其他	79,434.21	250,445.57
合计	2,673,858.86	1,933,007.67

44、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	52,769,384.59	45,008,652.24
递延所得税费用		
合计	52,769,384.59	45,008,652.24

45、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	198,120,307.53	74,969,413.88
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	0.193	0.073
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	198,120,307.53	74,969,413.88
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	0.193	0.073

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；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(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。

46、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额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-331,075.41	-633.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-331,075.41	-633.00
5. 其他		
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		-166,580,000.00
同一控制合并华北制药凯瑞特药业有限公司上年数产生的资本公积冲回		53,117,863.28
同一控制合并华北制药凯瑞特药业有限公司还原的盈余公积		3,626,041.74
同一控制合并华北制药凯瑞特药业有限公司还原的未分配利润		25,909,550.07
吸收合并制剂公司少数股东股权合并报表时产生的资本公积	-479,670.82	
同一控制合并华北制药凯瑞特药业有限公司上年数产生的资本公积冲回	-53,117,863.28	
同一控制合并华北制药凯瑞特药业有限公司本年产生的资本公积	-18,201,088.42	
同一控制合并华北制药凯瑞特药业有限公司还原的盈余公积	-3,626,041.74	
同一控制合并华北制药凯瑞特药业有限公司还原的未分配利润	-25,909,550.07	
合并华北制药奥奇德药业有限公司本年产生少数股东权益	64,292,052.40	
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	-37,042,161.93	-83,926,544.91
总计	-37,373,237.34	-83,927,177.91

#### 47、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	33,941.73
标书收入	328,900.00
补贴收入	14,900,855.63
公积金、生育津贴转入	5,967,641.71
利息收入	6,840,515.64
其他	3,009,761.73
收到专项拨款	45,998,765.00
收现的营业外收入	2,537,264.19
收往来款	94,270,102.72
职工退还借款	2,080,381.44

合计	175,968,129.79
----	----------------

(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	88,458,283.09
付现销售费用	165,747,057.01
财务费用中手续费支出等	2,388,056.68
付现的营业外支出	403,413.20
上缴集团综合服务费及商标费	49,277,191.47
往来款	952,182.51
其他	913,667.31
合计	308,139,851.27

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
奥奇德公司期初现金	35,776,088.40
合计	35,776,088.40

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
收购凯瑞特公司支付的保证金	20,000,000
合计	20,000,000

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
招银租金	16,881,365.30
合计	16,881,365.30

48、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	207,670,443.03	72,457,595.77
加: 资产减值准备	37,522,402.29	-160,050.31
固定资产折旧	119,650,177.78	125,045,981.27
无形资产摊销	14,626,009.64	7,666,450.81
长期待摊费用摊销	3,634,072.55	2,073,053.32

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)	424,958.27	428,501.59
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)	112,201,297.90	115,745,382.36
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,697,541.07	-13,929,790.82
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	
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)	-527,188,418.24	-70,748,399.57
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-693,255,431.50	-94,009,504.65
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	439,369,997.20	615,103,424.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-289,042,032.15	759,672,644.75
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	1,277,421,382.48	1,567,076,175.61
减: 现金的期初余额	1,657,295,911.34	1,252,838,126.54
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	-379,874,528.86	314,238,049.07

**(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	1,697,797,745.38	80.25	44,424,256.19	631,318,354.62	59.74	1,199,227.27
一至二年	50,933,429.88	2.41	311,013.34	68,684,630.53	6.50	451,020.71
二至三年	41,865,284.73	1.98	1,226,238.20	17,778,120.40	1.68	648,096.46
三年以上	325,015,743.94	15.36	123,031,022.84	339,055,599.86	32.08	84,400,938.66
合计	2,115,612,203.93	100.00	168,992,530.57	1,056,836,705.41	100.00	86,699,283.10



(1) 应收账款按种类披露:

种类	期末数		坏账准备	
	账面余额 金额	比例%	金额	计提比例%
单项金额重大的应收账款	569,995,159.74	26.94	32,104,915.17	4.68
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	1.37	29,000,806.72	100.00
其他不重大应收账款	1,516,616,237.47	71.69	107,886,808.68	16.13
合计	2,115,612,203.93	100	168,992,530.57	7.13

(接上表)

种类	期初数		坏账准备	
	账面余额 金额	比例%	金额	计提比例%
单项金额重大的应收账款	740,657,730.20	70.08	32,104,915.17	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	27.18	25,593,561.21	28.86
合计	1,056,836,705.41	100	86,699,283.10	14.11

(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	295,845,578.66			关联方
华北制药集团先泰药业有限公司	86,045,415.04			关联方
华北制药康欣有限公司	70,069,375.78			关联方
NCPC (Europe) GmbH	68,642,613.08			关联方
香港长盈财务有限公司	49,392,177.18	32,104,915.17	65.00	
单项金额不重大但单独进行减值测试的应收账款	29,000,806.72	29,000,806.72	100.00	
合计	598,995,966.46	61,105,721.89		

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:

账龄	期末数		坏账准备	期初数		坏账准备
	账面余额 金额	比例 (%)		账面余额 金额	比例 (%)	
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	29,000,806.72	1.37	29,000,806.72	29,000,806.72	2.74	29,000,806.72
合计	29,000,806.72	1.37	29,000,806.72	29,000,806.72	2.74	29,000,806.72

(3) 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	7,652,261.29		31,950,774.55	
合计	7,652,261.29		31,950,774.55	

(4) 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	关联方	295,845,578.66	1年以内	13.98
华北制药集团先泰药业有限公司	关联方	86,045,415.04	1年以内	4.07
华北制药康欣有限公司	关联方	70,069,375.78	1年以内	3.31
NPC(Europe) GmbH	关联方	68,642,613.08	1年以内	3.25
香港长盈财务有限公司	非关联方	49,392,177.18	5年以上	2.33
合计		569,995,159.74	/	26.94

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	614,298,494.44	88.36	1,631,919.12	271,322,420.88	83.02	695,887.98
一至二年	22,858,014.41	3.29	952,715.71	3,433,520.46	1.05	105,000.00
二至三年	604,545.62	0.09	375,000.00	281,031.99	0.09	102,158.97
三年以上	57,425,722.72	8.26	46,582,609.93	51,776,391.87	15.84	45,196,536.89
合计	695,186,777.19	100.00	49,542,244.76	326,813,365.20	100.00	46,099,583.84

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	账面余额		期末数	
	金额	比例%	金额	坏账准备计提比例%
单项金额重大的其他应收款	612,366,050.64	88.09	28,652,535.00	4.68
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	1.29	8,974,919.83	100.00
其他不重大其他应收款	73,845,806.72	10.62	11,914,789.93	16.13
合计	695,186,777.19	100.00	49,542,244.76	7.13

(接上表)

种类	账面余额		期初数	
	金额	比例%	金额	坏账准备计提比例%
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	9.65	9,109,084.37	28.86
合计	326,813,365.20	100.00	46,099,583.84	14.11

(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
华北制药河北华民药业有限公司	269,300,042.66			关联方
华北制药集团销售有限公司	230,427,500.00			关联方
应收出口退税	64,985,972.98			会计政策
先导公司	27,652,535.00	27,652,535.00	100.00	
存出保证金	20,000,000.00	1,000,000.00	5.00	
单项金额不重大但单独进行减值测试的其他应收款	8,974,919.83	8,974,919.83	100.00	
合计	621,340,970.47	37,627,454.83		

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		坏账准备
	账面余额 金额	比例%	账面余额 金额	比例%	
1 年以内					
1 至 2 年					
2 至 3 年	83,577.21	0.01	83,577.21	0.03	83,577.21
3 年以上	8,891,342.62	1.28	8,891,342.62	2.72	8,891,342.62
合计	8,974,919.83	1.29	8,974,919.83	2.75	8,974,919.83

(3) 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;

(4) 期末余额中前五名债务人欠款合计 612,366,050.64 元, 占其他应收款总额比例为 88.09%;

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 (%)
华北制药河北华民药业有限公司	子公司	269,300,042.66	1 年以内	38.74
华北制药集团销售有限公司	子公司	230,427,500.00	1 年以内	33.15

应收出口退税		64,985,972.98	1 年以内	9.35
先导公司	客户	27,652,535.00	3 年以上	3.98
存出保证金		20,000,000.00	1 年以内	2.87
合计		612,366,050.64		88.09

### 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	1,175,554,385.63	223,428,074.71	256,215,585.53	1,142,766,874.81
对合营企业投资	64,446,222.81		64,446,222.81	
对联营企业投资	241,218,189.90	4,117,540.07	35,422,909.32	209,912,820.65
对其他企业投资	109,589,368.52		420,000.00	109,169,368.52
合计	1,590,808,166.86	227,545,614.78	356,504,717.66	1,461,849,063.98
减：长期投资减值准备	59,209,368.52			59,209,368.52
合计	1,531,598,798.34	227,545,614.78	356,504,717.66	1,402,639,695.46

#### (2) 对联营企业投资

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 (%)
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
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	关联关系
冀中能源集团财务有限责任公司	4,511,095,030.02	3,436,804,334.10	1,074,290,695.92	32,038,823.33	20,587,700.39	联营企业
云南华药鹏侨医药有限公司	10,847,888.33	9,478,860.16	1,369,028.17	23,312,662.61	5,596.77	联营企业

说明：

- ① 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 公司对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 (%)
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	医药化工	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	生物制造	18.00	18.00
国药物流有限责任公司	北京	仓储物流	5.30	5.30
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	983,311.39			983,311.39
华北制药集团制剂有限公司	23,954,365.23	23,954,365.23		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
华北制药集团信达有限公司	316,776,470.13	316,776,470.13			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	56,975,438.27			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	7,079,439.47			7,079,439.47
华北制药集团新药研究开发有限公司	52,532,728.53	52,532,728.53			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
华北制药河北华民药业有限责任公司	40,000,000.00		40,000,000.00		40,000,000.00
华北制药奥奇德药业有限公司	41,379,700.18		64,446,222.81		64,446,222.81
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公司	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	
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
黄石华诚制药有限责任公司	960,000.00	960,000.00			960,000.00
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
百贝佳有限公司	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
合计	1,366,523,454.33	1,285,143,754.15	104,446,222.81	137,653,733.63	1,251,936,243.33

(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	64,446,222.81			
华北制药凯瑞特药业有限公司	26,562,231.78	35,422,909.32			
冀中能源集团财务有限责任公司	201,825,000.00	205,237,714.74		4,117,540.07	
云南华药鹏桥医药有限公司	740,000.00	557,565.84			
合计	270,506,931.96	305,664,412.71		4,117,540.07	

(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			64,446,222.81	-64,446,222.81	
华北制药凯瑞特药业有限公司			35,422,909.32	-35,422,909.32	
冀中能源集团财务有限责任公司				4,117,540.07	209,355,254.81
云南华药鹏桥医药有限公司					557,565.84
合计			99,869,132.13	-95,751,592.06	209,912,820.65

(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	10,000,000.00			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
黄石华诚制药有限责任公司	960,000.00			960,000.00
合计	59,209,368.52			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	3,318,332,478.07	629,201,338.93
其他业务收入	38,649,599.19	31,171,109.74
营业收入合计	3,356,982,077.26	660,372,448.67
主营业务成本	2,984,333,209.30	548,391,513.36
其他业务成本	33,325,321.87	25,755,054.07
营业成本合计	3,017,658,531.17	574,146,567.43

(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	3,318,332,478.07	2,984,333,209.30	629,201,338.93	548,391,513.36
合计	3,318,332,478.07	2,984,333,209.30	629,201,338.93	548,391,513.36

(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	2,309,941,185.32	2,195,411,140.93	582,430,920.94	509,337,068.83

国内	1,008,391,292.75	788,922,068.37	46,770,417.99	39,054,444.53
合计	3,318,332,478.07	2,984,333,209.30	629,201,338.93	548,391,513.36

(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 (%)
MaygetSupplyCo., LTD	103,105,515.20	3.11
河北同舟贸易有限公司	78,815,882.26	2.38
华北制药华盈有限公司	55,171,730.72	1.66
浙江省医药工业有限公司	53,336,864.50	1.61
九州通医药集团股份有限公司	50,586,745.30	1.52
合计	341,016,737.98	10.28

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	250,194,086.65	169,544,188.63
权益法核算的长期股权投资收益	4,117,540.07	9,637,949.16
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	-419,999.00	
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	253,891,627.72	179,182,137.79

(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	184,505,963.19	159,424,553.47	
华北制药集团先泰药业有限公司	13,629,034.36	8,963,680.87	
华北制药集团制剂有限公司	18,779,449.73		
华北制药集团北元有限公司	30,897,535.45		
华北制药凯瑞特药业有限公司	2,382,103.92	669,599.51	



华北制药集团新药研究开发有限责任公司	-	486,354.78
合计	250,194,086.65	169,544,188.63

(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
冀中能源集团财务有限责任公司	4,117,540.07	1,264,184.01	
华北制药奥奇德药业有限公司		8,373,765.15	
合计	4,117,540.07	9,637,949.16	

注：本期公司合并了华北制药奥奇德药业有限公司，故本期奥奇德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	176,017,100.42	55,997,458.09
加：资产减值准备	62,143,284.90	-640.10
固定资产折旧	40,614,825.36	39,481,664.85
无形资产摊销	9,521,553.21	4,927,018.74
长期待摊费用摊销	69,117.62	
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）	584,285.89	526,900.82
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）	85,548,059.49	70,911,360.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-253,891,627.72	-179,182,137.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-197,285.34	
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）	-611,640,696.93	29,916,416.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,537,276,791.79	-120,813,055.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,018,377,151.97	520,039,532.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,131,022.92	421,804,519.05
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	699,241,352.29	590,549,841.75
减：现金的期初余额	787,481,697.27	271,401,563.90
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	-88,240,344.98	319,148,277.85

(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
应收账款	1,280,359,571.66	669,185,418.37	销售规模扩大
存货	1,336,626,877.65	807,821,596.66	产销量上升带动存货增加
在建工程	1,171,121,256.56	550,264,565.22	新园区建设支出增加
应付账款	1,049,044,235.86	651,522,623.58	采购额增大
长期借款	1,886,000,000.00	975,000,000.00	调整融资结构
项目	本报告期	上年同期	注释
营业收入	3,495,628,466.07	2,165,854,101.52	加大销售力度
营业成本	2,581,993,760.26	1,495,437,046.18	销售量上升带动营业成本增加
销售费用	197,000,914.40	144,115,177.10	加大销售力度
购买商品、接受劳务支付的现金	1,504,403,086.54	969,642,967.94	采购额增大
支付给职工以及为职工支付的现金	402,918,872.69	277,669,115.26	增加职工薪酬
支付的各项税费	274,130,902.28	167,809,099.79	营业收入增加
收回投资所收到的现金	2,000,001.00	23,989,300.00	凯瑞特收回委托贷款
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	388,286,334.40	94,921,539.89	新园区建设支出增加
偿还债务所支付的现金	941,500,000.00	1,454,947,399.24	调整融资结构

(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	华北制药集团有限公司
华北制药集团信达有限公司	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
华北制药奥奇德药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	50.00	50.00	华北制药集团有限公司

华北制药河北华民药业有限责任公司 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
华北制药华胜有限公司	河北石家庄	李增民	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责任公司	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
华北制药奥奇德药业有限公司	河北石家庄	魏青杰	医药制造	1000 万美元	741527803
华北制药河北华民药业有限责任公司	河北石家庄	魏青杰	医药生产	4000 万元	554463533

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				
二、联营企业				
冀中能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					
二、联营企业					

冀中能源集团财务有限责任公司	4,511,095,030.02	3,436,804,334.10	1,074,290,695.92	14,980,991.36	9,529,519.23
华北制药集团规划设计院有限公司	17,089,980.78	13,594,132.63	3,495,848.15	7,631,160.00	159,918.92
云南华药鹏侨医药有限公司	10,847,888.33	9,478,860.16	1,369,028.17	23,312,662.61	5,596.77

(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					
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
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
华北制药集团有限责任公司华星商场	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
华北制药集团动物保健品有限责任公司		4,670,000.00	货款
深圳华药南方制药有限公司		1,399,600.00	货款
华北制药集团爱诺有限公司		200,000.00	货款
华北制药集团华乐有限公司		100,000.00	货款
合计		6,369,600.00	

（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	货款
华北制药集团嘉华化工有限公司		4,140.00	货款
华北制药集团华乐有限公司		4,356,550.50	货款
华北制药集团爱诺有限公司		868,091.65	货款
华北制药华盈有限公司		21,687,420.79	货款
华北制药集团有限责任公司华泰药业有限公司		492,825.45	货款
河北华博工程建设监理有限公司	295,000.00	195,000.00	货款
华北制药华盈有限公司	1,634,198.22		货款
华北制药集团爱诺有限公司	225,992.48		货款
河北博川医药工程咨询有限公司	14,000.00		货款
华北制药集团维灵保健品有限公司			货款
合计	2,169,190.70	27,901,128.39	

（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	8,433,552.19	57,624,269.47	货款
华北制药集团动物保健品有限责任公司	19,260,546.78	25,119,696.52	货款
华北制药集团综合实业有限责任公司	920,793.98	539,506.48	货款
华北制药集团宏信国际商务开发有限公司	4,426,854.43	13,567,962.25	货款

华北制药金坦生物技术股份有限公司	1,739,093.89	1,511,185.94	货款
华北制药集团维灵保健品有限公司	982,777.40	850,310.47	货款
华北制药集团华栾有限公司	5,631,376.46	487,218.58	货款
华北制药集团爱诺有限公司	15,004,315.23	8,234,949.62	货款
华北制药华盈有限公司	27,161,550.29	5,828,901.11	货款
华北制药凯瑞特药业有限公司		138,683.77	货款
华北制药集团嘉华化工有限公司	3,797,096.97	48,417.48	货款
深圳华药南方制药有限公司	5,033,125.60	4,368,509.90	货款
华北制药集团有限责任公司华泰药业有限公司	6,844.77	6,963,498.67	货款
华北制药集团大药房有限公司	1,932,123.07	2,098,543.17	货款
华北制药集团规划设计院有限公司	310,909.97	168,069.94	货款
华北制药奥奇德药业有限公司		119,573.81	货款
华北制药集团健康驿站有限责任公司	77,602.80	112,895.92	货款
华北制药集团劳务技术服务有限公司	1,321,632.85	1,201,659.03	货款
石家庄心脑血管病医院	469,534.02		
华北制药集团环境保护研究所	251,307.59		
合计	96,761,038.29	128,983,852.13	

(5) 其他应收款

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		4,800,000	
合计		4,800,000	

(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
合计		5,000,000.00	

(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	2,736,216.00	277,905.16	材料款
华北制药奥奇德药业有限公司		7,166,473.43	材料款
华北制药动物保健品有限责任公司	233,766.00	53,486.00	材料款

华北制药集团华博有限公司	280,000.00	110,000.00	材料款
华北制药集团环保研究所	2,330,777.11	339,208.00	材料款
华北制药集团嘉华化工有限公司	14,388,407.43	9,652,369.21	材料款
华北制药集团金坦生物技术开发有限公司	2,502,426.88	2,784,845.28	材料款
华北制药集团维灵保健品有限公司	637,627.62	800	材料款
华北制药集团有限责任公司	4,176,588.56	5,522,433.61	材料款
华北制药集团综合实业公司	2,673,436.62	3,645,749.10	材料款
华北制药凯瑞特药业有限公司		23,494,714.57	材料款
华北制药集团有限责任公司华星商场	93,748.37	93,748.37	材料款
华药集团规划设计院有限公司	463,440.81	362,145.81	工程款
华北制药集团劳务技术服务有限公司	90,553.44	148,705.04	劳务费
深圳华药南方制药有限公司	401,312.88	4,013,553.20	材料款
华北制药集团华栾有限公司	975,851.02		
华北制药集团爱诺有限公司	2,426,488.73		
华北制药集团健康驿站有限责任公司	2,800.00		
石家庄市康成实业公司	11,404.00		
合计	34,413,441.47	57,666,136.78	

(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
华北制药集团劳务技术服务有限公司		19,475	货款
华北制药集团环境保护研究所	898,407.95	1,120	货款
华北制药集团华栾有限公司	1,161,230.00		货款
华北制药集团动物保健品有限责任公司	205,000.00		货款
合计	2,264,637.95	114,444.95	

(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	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	2,839.70	53,839.70	往来款
华北制药集团环境保护研究所	46,210.00	50,090.00	往来款
华北制药集团健康驿站有限公司	20,000.00	23,200.00	往来款
华北制药集团有限责任公司	199,103,887.37	121,807,228.09	往来款
华北制药集团综合实业有限责任公司	27,917.21	246,562.73	往来款
华北制药金坦生物技术股份有限公司		2,400,000.00	往来款
华北制药凯瑞特药业有限公司		29,959.00	往来款
华北制药集团大药房有限公司	245,438.51		往来款
合计	199,456,292.79	124,880,479.52	

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	485,161.64	0.01		
华北制药集团大药房有限公司	销售商品	30,204.38		135,994.21	0.01
华北制药集团动物保健品有限责任公司	销售商品	5,927,863.58	0.17	6,192,179.80	0.3
华北制药金坦生物技术股份有限公司	销售商品	2,155,148.02	0.06	2,358.97	
华北制药华盈有限公司	销售商品	55,174,089.68	1.59	10,000.00	
华北制药集团维灵保健品有限公司	销售商品	43,714.73		2,393.16	
华北制药集团华栾有限公司	销售商品	12,808,338.27	0.37	90,000.00	
华北制药集团爱诺有限公司	销售商品	9,208,501.13	0.27	251,630.25	0.01
华北制药凯瑞特药业有限公司	销售商品			766,503.52	0.04
深圳华药南方制药有限公司	销售商品	7,352,088.21	0.21	4,572,654.88	0.22
华北制药集团嘉华化工有限公司	销售商品	14,136,285.94	0.41	1,128.21	
华北制药奥奇德药业有限公司	销售商品			16,120.00	
华北制药集团健康驿站有限责任公司	销售商品				
华北制药集团环保研究所	销售商品	211,785.79	0.01	1,025.64	
华北制药集团规划设计院有限公司	销售商品	283,661.49	0.01		
华北制药集团有限责任公司华星商场	销售商品	1,486.11			
石家庄心脑血管病医院	销售商品	278,317.53	0.01		

华北制药集团综合实业有限责任公司	销售商品	69,771.92			
华北制药集团宏信国际商务开发有限公司	销售商品	4,807.38		576.92	
石家庄市康成实业公司	销售商品	2,730,117.39	0.08		
冀中能源集团财务有限责任公司	销售商品			2,991.45	
合计		110,901,343.19	3.20	12,045,557.01	0.58

## (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	819,551.80	3.50	7,103,990.90	82.05
冀中能源集团财务有限责任公司	销售动力	49,771.88	0.21	41,715.44	0.48
华北制药集团综合实业有限责任公司	销售动力	486,742.60	2.08	393,814.01	4.55
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	8.43
华北制药集团动物保健品有限责任公司	销售动力	268,168.70	1.15	233,455.84	2.73
华北制药集团维灵保健品有限公司	销售动力	88,532.92	0.38	85,235.03	0.98
华北制药集团规划设计院有限公司	销售动力	66,642.92	0.28	66,156.12	0.76
华北制药集团劳务技术服务有限公司	销售动力	13,763.56	0.06		
华北制药集团大药房有限公司	销售动力	3,181.04	0.01	1,395.80	0.02
石家庄心脑血管病医院	销售动力	198,706.20	0.85		
合计		1,995,061.62	8.52	8,655,128.11	100.00

## (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	154,085.47	0.01		
华北制药金坦生物技术股份有限公司	采购商品	5,059,817.62	0.18	3,094,844.84	0.45
华北制药华盈有限公司	采购商品	72,257,648.87	2.55	39,972,900.05	5.83
华北制药集团综合实业有限责任公司	采购商品	12,685,810.32	0.45	2,860,386.33	0.42
华北制药集团爱诺有限公司	采购商品	8,299.14		2,654.87	
华北制药凯瑞特药业有限公司	采购商品			22,991.45	
深圳华药南方制药有限公司	采购商品	19,694,398.11	0.69	747,008.54	0.11

华北制药集团华栾有限公司	采购商品	50,825,788.28	1.79	3,270,324.79	0.48
华北制药集团嘉华化工有限公司	采购商品	30,908,632.48	1.09	23,304,059.83	3.41
华北制药奥奇德药业有限公司	采购商品			15,104,103.40	2.2
华北制药集团有限责任公司	工程费	152,224.65	0.01		
华北制药集团规划设计院有限公司	设计费			30,000.00	
华北制药集团大药房有限公司	采购商品	11,333.80			2.2
华北制药集团劳务技术服务有限公司	采购商品				
华北制药集团宏信国际商务开发有限公司	采购商品			112,680.33	0.02
华北制药集团维灵保健品有限责任公司	原料	6,489,492.02	0.23	615.39	
华北制药集团环境保护研究所	购材料	867,344.44	0.03	15,000.00	
石家庄市康成实业公司	采购商品	157,123.07	0.01		
合计		199,271,998.27	7.04	88,537,569.82	15.12

关联交易定价方式及决策程序：市场价格

(4) 在冀中能源集团财务有限责任公司的存贷款金额

截止日	存款金额	贷款金额
2010年6月30日	516,214,511.96	542,630,000.00
2009年12月31日	1,046,975,854.26	513,485,000.00

(5) 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
本期	-	-	16,307,161.01	44,116,601.23
上年同期	5,814,800.00	-	4,217,570.87	46,188,120.25

(6) 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
无				
无				
合计				

(7) 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	2,052,460,000.00	558,000,000.00	291,990,000.00	2,318,470,000.00
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		2,000,000.00	20,000,000.00

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	6,000,000.00		41,000,000.00
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
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
冀中能源集团有限 责任公司	河北维尔康制药有限 公司		200,000,000.00		200,000,000.00
合计		2,545,090,000.00	758,000,000.00	299,990,000.00	3,003,100,000.00

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	2010-9	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	2010-12	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	2010-12	否
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
冀中能源集团有限责任 公司	华北制药股份有限公司	2009-7	2011-6	否
冀中能源集团有限责任 公司	河北维尔康制药有限 公司	2010-1	2013-1	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
华北制药集团倍达有限 公司	连带责任	5,000.00			5,000.00
河北维尔康制药有限 公司	连带责任	4,000.00			4,000.00
华北制药奥奇德药业有 限公司	连带责任	3,000.00	600.00	1,300.00	2,300.00
华北制药国际贸易有限 公司	连带责任		1,500.00		1,500.00
合计		12,290.00	2,100.00	1,300.00	13,090.00

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、华北制药奥奇德药业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	2,910.00			2,910.00
四川科伦医药贸易有限公司	500.00		500.00	
合计	12,410.00		500.00	11,910.00

**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。

(3) 截止报告日公司（含合并报表子公司）担保总额为 25,000.00 万元，占报告日净资产（合并报表口径）的 25.6%。

**（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**

截止报告披露日，公司已收购控股子公司华北制药集团康欣有限公司外方股东持有的 25.4% 的股权，收购已经全部完成，华北制药集团康欣有限公司已成为公司的全资子公司。

**（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**

本报告期内无其他重要事项。

**（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	-201,781.30	转让股权收益 213842.24 处置固定资产净收支 -298916.42
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	15,946,588.28	
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	876,271.01
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	633,841.24
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	-637,953.37
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	756,052.32
所得税影响额	
其他	
合计	17,373,018.18

## 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	20.24	0.193	0.193
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.46	0.176	0.176

### (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十次会议于 2010 年 8 月 18 日批准。

#### 八、备查文件目录

- 1、载有董事长、总经理、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、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文以及公告原稿。

董事长：王社平  
华北制药股份有限公司  
2010年8月18日