

华北制药股份有限公司

600812

2011 年半年度报告



**NCPG**

## 目录

|                        |    |
|------------------------|----|
| 一、 重要提示 .....          | 2  |
| 二、 公司基本情况 .....        | 2  |
| 三、 股本变动及股东情况.....      | 4  |
| 四、 董事、监事和高级管理人员情况..... | 5  |
| 五、 董事会报告 .....         | 6  |
| 六、 重要事项 .....          | 9  |
| 七、 财务会计报告（未经审计） .....  | 14 |
| 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：保证本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 |

|      |               |
|------|---------------|
| 公司总机 | 0311—85993999 |
|------|---------------|

(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(%) |
|------------------------|-------------------|------------------|------------------|
| 总资产                    | 10,359,046,030.34 | 9,120,361,278.16 | 13.58            |
| 所有者权益(或股东权益)           | 1,019,231,684.96  | 1,018,381,403.20 | 1.22             |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)   | 1.002             | 0.99             | 1.21             |
|                        | 报告期(1-6月)         | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减(%)   |
| 营业利润                   | 23,165,818.71     | 244,704,883.24   | -90.53           |
| 利润总额                   | 28,324,928.85     | 260,439,827.62   | -89.12           |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 12,383,850.32     | 198,120,307.53   | -93.75           |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 9,102,541.75      | 180,747,289.35   | -94.96           |
| 基本每股收益(元)              | 0.012             | 0.193            | -93.78           |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)    | 0.009             | 0.176            | -94.89           |
| 稀释每股收益(元)              | 0.012             | 0.193            | -93.78           |
| 加权平均净资产收益率(%)          | 1.21              | 20.24            | 减少 19.03 个百分点    |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 70,746,970.63     | -289,042,032.15  | 不适用              |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元)     | 0.0688            | -0.281           | 不适用              |

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               | 1,386,392.30 |
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按 | 4,014,666.66 |

|                        |               |
|------------------------|---------------|
| 照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) |               |
| 债务重组损益                 | 108,433.38    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出     | -703,882.20   |
| 所得税影响额                 | -61,871.66    |
| 少数股东权益影响额(税后)          | -1,462,429.91 |
| 合计                     | 3,281,308.57  |

### 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                            |      |          |             |           | 73,274 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<br>93,385,339 |
| 中国工商银行－诺安股票证券投资基金                   | 其他   | 4.17     | 42,892,178  | 801,954   | 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   | 1.54     | 15,808,322  | 1,865,369 | 0           | 未知               |
| 同德证券投资基金                            | 其他   | 1.08     | 11,136,689  | -183,100  | 0           | 未知               |
| 中国人寿保险(集团)公司－传统－普通保险产品              | 其他   | 1.01     | 10,425,949  | 0         | 0           | 未知               |
| 上海国际信托有限公司                          | 其他   | 0.92     | 9,487,481   | -280,000  | 0           | 未知               |
| 申银万国－汇丰－MERRILL LYNCH INTERNATIONAL | 其他   | 0.79     | 8,142,643   | 0         | 0           | 未知               |
| 东海证券－建行－东风 3 号集合资产管理计划              | 其他   | 0.75     | 7,752,537   | 7,752,537 | 0           | 未知               |
| 兴业银行股份有限公司－兴                        | 其    | 0.75     | 7,706,195   | 0         | 0           | 未知               |

|                                     |  |      |           |   |   |    |
|-------------------------------------|--|------|-----------|---|---|----|
| 全趋势投资混合型证券投资基金                      | 他  |      |           |   |   |    |
| 上海国际信托有限公司-(融昌)单一信托 GE-1301         | 其他   | 0.54 | 5,543,097 | 0 | 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<br>股份的数量   |      | 股份种类      |   |   |    |
| 华北制药集团有限责任公司                        | 286,770,678  |      | 人民币普通股    |   |   |    |
| 中国工商银行-诺安股票证券投资基金                   | 42,892,178   |      | 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   | 15,808,322   |      | 人民币普通股    |   |   |    |
| 同德证券投资基金                            | 11,136,689   |      | 人民币普通股    |   |   |    |
| 中国人寿保险(集团)公司-传统-普通保险产品              | 10,425,949   |      | 人民币普通股    |   |   |    |
| 上海国际信托有限公司                          | 9,487,481  |      | 人民币普通股    |   |   |    |
| 申银万国-汇丰-MERRILL LYNCH INTERNATIONAL | 8,142,643  |      | 人民币普通股    |   |   |    |
| 东海证券-建行-东风 3 号集合资产管理计划              | 7,752,537  |      | 人民币普通股    |   |   |    |
| 兴业银行股份有限公司-兴全趋势投资混合型证券投资基金          | 7,706,195  |      | 人民币普通股    |   |   |    |
| 上海国际信托有限公司-(融昌)单一信托 GE-1301         | 5,543,097  |      | 人民币普通股    |   |   |    |
| 上述股东关联关系<br>或一致行动的说明                | 公司第一大股东与其他股东之间不存在关联关系；公司未知其余社会公众股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 |      |           |   |   |    |

## 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

1、经公司第七届十六次董事会审议，同意聘任米造吉先生为公司副总经理、周名胜先生为公司总经济师。

2、经公司 2010 年度股东大会审议，选举魏青杰先生、杨海静先生、魏岭先生为公司第七届董事会董事，因工作变动，陈杰先生、曹慧贤女士、米造吉先生不再担任公司董事职务。

## 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，公司面对原料、动力等价格不断上涨，以及国家信贷政策收紧、贷款利率上调、人民币升值等不利因素带来的巨大压力和挑战，在董事会的领导下，经营管理团队全面贯彻落实公司确定的年度目标和重点工作，积极应对各种挑战，抢抓国家医药卫生体制和社会保障体制改革的重要战略机遇，继续强化营销管理创新，开拓市场；深化产业、产品和股权结构调整，优化资源配置；加快新项目建设和新产品研发，增强企业发展后劲；坚持质量制胜和精细化管理理念，增收节支，千方百计缓解生产经营压力。

#### 1、报告期内公司总体经营情况

报告期内，公司实现主营业务收入 67.6 亿元，同比增长 95%；实现净利润 2,329 万元，同比下降 89%。与上年同期相比，本报告期公司主导青霉素系列和维生素系列产品价格一直在低位运行，基本药物招标，价格大幅下降，受此影响公司自营产品盈利能力大幅下滑。面对不利形势，公司积极采取多种应对措施，努力降低市场带来的不利影响。进一步调整产品结构，不断提升公司高毛利产品所占比重，弥补因其它产品降价对营业收入的影响。但是，由于价格下降幅度较大，公司的盈利受到重大影响。积极开展节能降耗及精细化管理，主要产品能源单耗及原材料消耗均比上年同期有所下降，基本消化了动力及部分原材料价格上涨带来的不利影响。

报告期内，公司主要做了以下几项工作：

(1) 积极应对市场和政策变化，强化营销管理。一是针对基本药物招标政策，加强市场和政策研究，建立快速决策机制。在已招标的省份中，取得了较好的中标结果，为进一步扩大市场占有率赢得了主动。二是积极协调产销平衡，加强风险管控。应收账款和库存均同比降低。三是进一步深化营销模式创新，突出抓好差异化、专业化、精细化市场营销，普药产品实现了市场占有率上升，部分产品实现了较快增长。

(2) 强化质量和研发管理，推进技术创新，促进产品质量提升。一是围绕现有产品的提档升级，改进技术工艺，优化生产流程，不断提升产品的生产、成本、质量等技术指标。本报告期公司申请专利 6 项，其中发明专利 5 项，实用新型专利 1 项。授权发明专利 11 项。上半年，公司多个产品的多项技术指标创出历史最好水平。二是加强产销协调和风险管控。应收账款和库存均同比降低。三是进一步深化营销模式创新，突出抓好差异化、专业化、精细化市场营销，部分产品实现了较快增长。

(3) 改革创新管理机制，推行市场化精细管理。公司推行市场化精细管理，划小核算单位和责任主体，在内部引入市场机制，提升各环节的自主管理意识和能力。报告期主要产品能源单耗平均降低了 8.3%。

(4) 加快项目建设及企业转型升级步伐。新制剂项目已经完成了单体土建主体工程；7-ACA 改扩建项目，发酵和提炼两个主体厂房已经结项；白蛋白项目正在整体试车；产业链整合取得新进展，公司全面完成了头孢产业链整合，推进了维生素产业链的管理整合，正在对青类产业链进行梳理，按照节约高效的原则对现有资源要素进行优化配置。

#### 2、下半年重点工作安排

今年，是“十二五”规划的开局之年，是公司转型升级的攻坚年。公司将以“转方式、调结构、促升级、增效益”为指导，努力做好市场营销、资源整合、结构优化、重点项目建设、科技创新等方面的工作。

(1) 以市场为导向，进一步深化营销模式创新

结合市场需求，及时调整营销战略。坚定不移地抓好专业化营销和品牌建设，商业模式创新，以及管控机制创新，努力提升市场掌控能力，优化盈利模式。继续做好基药招标工作。进一步加强市场和政策研究，做好供应保障、物流配送和客户服务工作，提升企业品牌形象。在区域结构调整上，坚持国内、国际市场并重的原则，同时要增加制剂产品的出口，努力扩大出口业务的比重；在产品结构调整上，加强价值链分析，优选产品，扩大产销，增加效益。同时，加强队伍建设和激励机制创新，加强库存、应收账款、物流和资金流等风险管控，努力做到均衡生产、均衡销售、均衡回款。

(2) 着力强化企业管理，努力降本增效。

面对医药市场激烈竞争，立足内部挖潜增效，抓质量、控成本。深入推行市场化精细管理机制，划小责任主体，做好内部成本、费用管控，深化精细管理，同时统筹好内外部资源，优化盈利模式。在原料药方面，突出抓好产品技术和质量指标的提升，通过产业链延伸，产能外延等途径上拓宽思路，努力提高设备利用率，向产业链上下延伸，降低成本，增产增效；在制剂方面，密切产销衔接，统筹利用各种资源，在确保生产线满开的前提下，扩大高毛利产品的产销，提高设备利用率和人均劳动生产率。

(3) 着力推进结构调整，努力提升企业盈利水平

在产品结构调整方面，公司将围绕发挥产品链优势，扩大新治疗领域，培育新的战略支撑产品。要集中研发、生产和销售的优势资源，突出抓好生物技术药物、头孢类药物、免疫抑制剂、营养保健品等重点产品的市场增量，加快产品结构从原料药向制剂药，由抗生素向新治疗领域转变。在产业结构调整方面，结合新园区项目建设和产股权结构调整情况，积极稳妥地推进头孢类、维生素类、青类、物流贸易等产业链的整合。在园区项目建设上，要统筹谋划、同步推进，确保产能充分释放，市场占有率快速提升。

在提高物流产业发展质量方面，依托华药的品牌和资源优势，学习借鉴成功经验，尽快构建完善的现代物流管理体系，积极谋划推进医药商业物流中心的建设，紧紧围绕增强主业竞争力，发展医药商业物流和医药化工物流，扩大主业物流的比重，多渠道、多途径探索物流产业发展的新模式，抢占销售渠道和终端市场。

(4) 着力抓好技术研发和重点项目建设，加快转型升级步伐。

加快建立研发与生产，研发与市场的紧密衔接机制；建立新品研发定期评估和风险防控机制；尽快完善对研发人员的激励机制。同时，加大技术攻关力度，加快推进现有重点产品的技术升级，提升产品的市场竞争力。加快利用生物技术改造传统工艺步伐，努力打造一批拥有先进技术的强势产品，为加快产品结构调整，推动企业转型升级夯实基础，不断提升公司的核心竞争力。

(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   | 主营业务收入           | 主营业务成本           | 主营业务利润率(%) | 主营业务收入比上年同期增减(%) | 主营业务成本比上年同期增减(%) | 主营业务利润率比上年同期增减(%) |
|-----------|------------------|------------------|------------|------------------|------------------|-------------------|
| 分行业       |                  |                  |            |                  |                  |                   |
| 医药化工      | 6,763,040,941.25 | 6,226,406,741.35 | 7.93       | 95.00            | 142.95           | 减少 18.18 个百分点     |
| 分产品       |                  |                  |            |                  |                  |                   |
| 青霉素类      | 1,100,652,910.15 | 973,180,271.65   | 11.58      | 14.52            | 28.09            | 减少 9.37 个百分点      |
| 头孢类       | 541,357,464.65   | 463,804,858.79   | 14.33      | -4.45            | -4.82            | 增加 0.33 个百分点      |
| 维生素类      | 444,319,535.87   | 343,054,844.21   | 22.79      | -41.65           | -2.61            | 减少 30.95 个百分点     |
| 其他类       | 993,477,228.93   | 778,516,802.27   | 21.64      | -15.75           | -19.2            | 增加 3.35 个百分点      |
| 医药及其他物流贸易 | 3,683,233,801.65 | 3,667,849,964.43 | 0.42       | 不适用              | 不适用              | 不适用               |

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 13,811.30 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(%) |
|----|------------------|--------------|
| 国外 | 993,036,422.36   | -13.97       |
| 国内 | 5,770,004,518.89 | 149.35       |

## 3、 参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:元 币种:人民币

| 公司名称           | 经营范围 | 净利润           | 参股公司贡献的投资收益   | 占上市公司净利润的比重(%) |
|----------------|------|---------------|---------------|----------------|
| 冀中能源集团财务有限责任公司 | 金融服务 | 54,660,448.90 | 10,932,089.78 | 46.94          |

截止到 2011 年 6 月 30 日，冀中能源集团财务有限责任公司资产总额为 674,654.16 万元，负债总额为 557,112.98 万元，净资产为 117,541.18 万元。本期累计净利润 5,466.04 万元。

## 4、 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

一是 VC、基药产品价格大幅下降；二是国家发改委决定降低部分抗生素和循环系统类 162 个品种、1285 个剂型规格药品的最高零售价格，给公司带来较大影响；三是受原辅材料及动力价格不断上涨因素影响，公司毛利水平不断下降。

### (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，公司无非募集资金项目情况

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

由于公司主要产品维生素 C 和国家基本药物价格大幅下降, 非基本药物价格下调; 同时, 原辅材料、动力价格不断上涨, 为此预计公司年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比将下降 50% 以上。

## 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性文件要求, 进一步建立健全各项规章制度, 不断规范公司治理, 修订了《公司章程》、《董事会秘书工作细则》、制订了《关联交易事项提交及审核规程》。

### (二) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (三) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### (四) 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<br>(元)  | 持有数量<br>(股) | 占该公司股<br>权比例 (%) | 期末账面价值<br>(元)  | 报告期损益<br>(元)  | 报告期所<br>有者权益<br>变动(元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|--------------------|----------------|-------------|------------------|----------------|---------------|-----------------------|--------|------|
| 冀中能源集团财<br>务有限责任公司 | 206,825,000.00 |             | 20               | 231,877,641.93 | 10,932,089.78 |                       | 长期股权投资 |      |
| 合计                 | 206,825,000.00 |             | /                | 231,877,641.93 | 10,932,089.78 |                       | /      | /    |

### (五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (六) 报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

| 关联交易方          | 关联关系          | 关联交易<br>类型 | 关联交易<br>内容 | 关联交易<br>定价原则 | 关联交<br>易价格 | 关联交易金额        | 占同类交易金<br>额的比例(%) |
|----------------|---------------|------------|------------|--------------|------------|---------------|-------------------|
| 华北制药华盈<br>有限公司 | 控股股东控制<br>的法人 | 销售商品       | 销售商品       | 市场价格         |            | 53,647,910.59 | 1.74              |
| 华北制药华盈<br>有限公司 | 控股股东控制<br>的法人 | 购买商品       | 购买商品       | 市场价格         |            | 66,832,734.10 | 0.90              |

|                  |               |      |      |      |   |                |      |
|------------------|---------------|------|------|------|---|----------------|------|
| 华北制药集团<br>华栾有限公司 | 控股股东控制<br>的法人 | 购买商品 | 购买商品 | 市场价格 |   | 95,498,031.42  | 1.28 |
| 合计               |               |      |      | /    | / | 215,978,676.11 | 3.92 |

(七) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

| 出租方名称          | 承租方名称          | 租赁资产<br>情况 | 租赁资产涉及<br>金额   | 租赁<br>起始日 | 租赁<br>终止日 | 租赁<br>收益 | 租赁收<br>益确定<br>依据 | 租赁收<br>益对公<br>司影响 | 是否<br>关联<br>交易 | 关联<br>关系 |
|----------------|----------------|------------|----------------|-----------|-----------|----------|------------------|-------------------|----------------|----------|
| 招银金融租<br>赁有限公司 | 华北制药股<br>份有限公司 | 生产设备       | 145,217,857.24 | 2009-6-16 | 2013-6-15 |          |                  |                   | 否              |          |
| 招银金融租<br>赁有限公司 | 华北制药股<br>份有限公司 | 生产设备       | 220,646,056.84 | 2011-4-20 | 2015-2-20 |          |                  |                   | 否              |          |

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<br>上市公司<br>的关系 | 被担保方                  | 担保<br>金额 | 担保发生日期<br>(协议签署日) | 担保起始<br>日 | 担保到期<br>日  | 担保<br>类型          | 担保是否<br>已经履行<br>完毕 | 担保<br>是否<br>逾期 | 担保<br>逾期<br>金额 | 是否<br>存在<br>反担<br>保 | 是否<br>为关<br>联方<br>担保 | 关<br>联<br>关<br>系 |
| 华北制药<br>股份有限<br>公司        | 公司本部                | 石家庄焦化<br>集团有限责<br>任公司 | 9,000    | 2008-8-27         | 2008-8-27 | 2009-10-29 | 连 带<br>责 任<br>担 保 | 否                  | 是              | 9,000          | 否                   | 否                    |                  |
| 华北制药<br>股份有限<br>公司        | 公司本部                | 石家庄化肥<br>集团有限责<br>任公司 | 2,060    | 2003-1-9          | 2003-1-9  | 2004-2-20  | 连 带<br>责 任<br>担 保 | 否                  | 是              | 2,060          | 否                   | 否                    |                  |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）   |                     |                       |          |                   |           |            |                   |                    |                |                |                     |                      |                  |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） |                     |                       |          |                   |           | 11,060     |                   |                    |                |                |                     |                      |                  |
| 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           |                     |                       |          |                   |           | 4,000      |                   |                    |                |                |                     |                      |                  |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）         |                     |                       |          |                   |           | 61,490     |                   |                    |                |                |                     |                      |                  |

| 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）                            | 72,550 |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                     | 70.38  |
| 其中：                                  |        |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）             |        |
| 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） | 57,850 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）               | 21,588 |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                    | 57,850 |

(1) 公司为石家庄市化肥集团有限责任公司担保 2,060 万元，截止报告日该借款已逾期。详见公司 2010 年年度报告。

(2) 公司为石家庄焦化集团有限责任公司担保 9,000 万元，截止报告日该借款已逾期。详见公司 2010 年年度报告。

(3) 本公司的对外担保均按照相关法规的要求履行了公司董事会及股东大会审批程序。

### 3、 委托理财及委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

#### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

### 4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

### (八) 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

### (九) 聘任、解聘会计师事务所情况

|             |               |
|-------------|---------------|
| 是否改聘会计师事务所： | 否             |
|             | 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 |

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

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

### (十一) 其他重大事项的说明

- 1、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。
- 2、报告期内，搬迁和新园区建设有序进行。新制剂项目生产车间主体工程建设全部完工，白蛋白项目已开始整体试车。并根据有关部门的批复，正在推进辅料级重组人血白蛋白的临床试验工作。待临床试验数据证实该产品的安全性和有效性后，再进行培养基使用的申报和审批程序，公司将加快推进相关工作。

(十二)信息披露索引

| 事项  | 刊载的报刊名称及版面                 | 刊载日期            | 刊载的互联网网站及检索路径  |
|---|----------------------------|-----------------|--|
| 华北制药股份有限公司第七届董事会第十四次会议决议公告                    | 《中国证券报》B027 版、《上海证券报》B41 版 | 2011 年 4 月 1 日  | 上海证券交易所网站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 华北制药股份有限公司担保公告                                | 《中国证券报》B027 版、《上海证券报》B41 版 | 2011 年 4 月 1 日  | 上海证券交易所网站<br><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》B027 版、《上海证券报》B41 版 | 2011 年 4 月 1 日  | 上海证券交易所网站<br><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》B027 版、《上海证券报》B41 版 | 2011 年 4 月 1 日  | 上海证券交易所网站<br><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下属子公司华民公司投资 7-ACA 改扩建项目的公告        | 《中国证券报》B027 版、《上海证券报》B41 版 | 2011 年 4 月 1 日  | 上海证券交易所网站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 华北制药股份有限公司 2010 年年度报告摘要                       | 《中国证券报》D042 版、《上海证券报》B55 版 | 2011 年 4 月 1 日  | 上海证券交易所网站<br><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十五次会议决议公告暨召开 2010 年年度股东大会的通知 | 《中国证券报》B019 版、《上海证券报》76 版  | 2011 年 4 月 30 日 | 上海证券交易所网站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 华北制药股份有限公司 2011 年中期报告业绩预警公告                   | 《中国证券报》B019 版、《上海证券报》76 版  | 2011 年 4 月 30 日 | 上海证券交易所网站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 华北制药股份有限公司 2011 年第一季度报告摘要                     | 《中国证券报》B019 版、《上海证券报》76 版  | 2011 年 4 月 30 日 | 上海证券交易所网站<br><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 2010 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》B31 版 | 2011 年 5 月 19 日 | 上海证券交易所网站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于公司与石家庄市国土资源局等相关单位签署“框架协议”的公告        | 《中国证券报》B 002 版、《上海证券报》28 版  | 2011 年 6 月 4 日  | 上海证券交易所网站<br><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十六次会议决议公告            | 《中国证券报》B 017 版、《上海证券报》B35 版 | 2011 年 6 月 14 日 | 上海证券交易所网站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 关于发行公司中期票据的公告                         | 《中国证券报》B017 版、《上海证券报》B35 版  | 2011 年 6 月 14 日 | 上海证券交易所网站<br><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增加 2010 年年度股东大会临时议案的补充通知  | 《中国证券报》B 002 版、《上海证券报》B16 版 | 2011 年 6 月 16 日 | 上海证券交易所网站<br><a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 华北制药股份有限公司 2010 年度股东大会决议公告            | 《中国证券报》B010 版、《上海证券报》B23 版  | 2011 年 6 月 24 日 | 上海证券交易所网站<br><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

2011 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  | 1,310,230,851.64 | 977,961,400.20   |
| 结算备付金         |       |                  |                  |
| 拆出资金          |       |                  |                  |
| 交易性金融资产       |       |                  |                  |
| 应收票据          | (七)2  | 335,519,042.06   | 593,146,924.97   |
| 应收账款          | (七)4  | 995,436,951.92   | 881,442,153.56   |
| 预付款项          | (七)6  | 123,812,263.79   | 92,915,628.91    |
| 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  | 239,081,081.86   | 173,289,388.68   |
| 买入返售金融资产      |       |                  |                  |
| 存货            | (七)7  | 1,325,844,188.38 | 1,198,168,887.95 |
| 一年内到期的非流动资产   |       |                  |                  |
| 其他流动资产        | (七)8  | 39,720,524.78    | 47,403,044.64    |
| 流动资产合计        |       | 4,387,967,218.73 | 3,982,649,743.21 |
| <b>非流动资产：</b> |       |                  |                  |
| 发放委托贷款及垫款     |       |                  |                  |
| 可供出售金融资产      |       |                  |                  |
| 持有至到期投资       |       |                  |                  |
| 长期应收款         |       |                  |                  |
| 长期股权投资        | (七)9  | 283,375,311.26   | 272,452,663.51   |
| 投资性房地产        |       |                  |                  |
| 固定资产          | (七)10 | 2,577,442,864.96 | 2,585,266,487.59 |
| 在建工程          | (七)11 | 2,705,039,328.46 | 1,896,379,527.66 |
| 工程物资          | (七)12 | 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          | (七)13 | 242,951,710.79   | 251,668,894.96   |

|                      |       |                   |                  |
|----------------------|-------|-------------------|------------------|
| 开发支出                 | (七)14 | 119,760,733.31    | 87,739,173.16    |
| 商誉                   |       |                   |                  |
| 长期待摊费用               | (七)15 | 8,734,870.55      | 10,430,795.79    |
| 递延所得税资产              | (七)16 | 33,688,381.78     | 33,688,381.78    |
| 其他非流动资产              |       |                   |                  |
| 非流动资产合计              |       | 5,971,078,811.61  | 5,137,711,534.95 |
| 资产总计                 |       | 10,359,046,030.34 | 9,120,361,278.16 |
| <b>流动负债：</b>         |       |                   |                  |
| 短期借款                 | (七)19 | 2,860,027,622.85  | 2,612,386,894.20 |
| 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)20 | 285,024,548.85    | 206,150,594.46   |
| 应付账款                 | (七)21 | 1,234,489,393.51  | 924,149,070.45   |
| 预收款项                 | (七)22 | 108,932,850.01    | 150,369,089.61   |
| 卖出回购金融资产款            |       |                   |                  |
| 应付手续费及佣金             |       |                   |                  |
| 应付职工薪酬               | (七)23 | 59,703,951.08     | 60,162,438.17    |
| 应交税费                 | (七)24 | -125,668,563.59   | -72,527,008.52   |
| 应付利息                 | (七)25 | 277,334.59        | 169,620.14       |
| 应付股利                 | (七)26 | 5,586,977.05      | 5,480,817.39     |
| 其他应付款                | (七)27 | 379,754,225.72    | 388,674,916.52   |
| 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)29 | 569,000,000.00    | 511,000,000.00   |
| 其他流动负债               | (七)28 | 99,709,383.31     | 46,718,036.51    |
| 流动负债合计               |       | 5,476,837,723.38  | 4,832,734,468.93 |
| <b>非流动负债：</b>        |       |                   |                  |
| 长期借款                 | (七)30 | 2,562,140,000.00  | 2,162,560,000.00 |
| 应付债券                 |       |                   |                  |
| 长期应付款                | (七)31 | 270,811,451.28    | 99,029,488.95    |
| 专项应付款                | (七)32 | 821,590,562.00    | 821,590,562.00   |
| 预计负债                 |       |                   |                  |
| 递延所得税负债              | (七)16 | 206,738.71        | 206,738.71       |
| 其他非流动负债              | (七)33 | 22,542,747.36     | 22,542,747.36    |
| 非流动负债合计              |       | 3,677,291,499.35  | 3,105,929,537.02 |
| 负债合计                 |       | 9,154,129,222.73  | 7,938,664,005.95 |
| <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 | 54,198,131.26     | 54,198,131.26    |
| 减：库存股         |       |                   |                  |
| 专项储备          |       |                   |                  |
| 盈余公积          | (七)36 | 125,625,374.65    | 125,625,374.65   |
| 一般风险准备        |       |                   |                  |
| 未分配利润         | (七)37 | -177,476,433.47   | -189,830,193.19  |
| 外币报表折算差额      |       | -121,812.74       | -189,467.52      |
| 归属于母公司所有者权益合计 |       | 1,030,802,817.70  | 1,018,381,403.20 |
| 少数股东权益        |       | 174,113,989.91    | 163,315,869.01   |
| 所有者权益合计       |       | 1,204,916,807.61  | 1,181,697,272.21 |
| 负债和所有者权益总计    |       | 10,359,046,030.34 | 9,120,361,278.16 |

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

2011 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          |      | 746,972,677.01   | 513,956,230.48   |
| 交易性金融资产       |      |                  |                  |
| 应收票据          |      | 107,758,755.83   | 483,457,076.47   |
| 应收账款          | (八)1 | 1,970,039,418.33 | 1,742,834,712.05 |
| 预付款项          |      | 52,803,432.17    | 56,203,055.38    |
| 应收利息          |      |                  |                  |
| 应收股利          |      | 389,062,882.07   | 513,202,748.36   |
| 其他应收款         | (八)2 | 715,030,530.98   | 641,568,666.28   |
| 存货            |      | 583,452,465.34   | 579,984,431.62   |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                  |                  |
| 其他流动资产        |      | 659,160,199.81   | 192,312,239.22   |
| 流动资产合计        |      | 5,224,280,361.54 | 4,723,519,159.86 |
| <b>非流动资产:</b> |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产      |      |                  |                  |
| 持有至到期投资       |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        | (八)3 | 1,357,814,121.00 | 1,346,891,473.25 |
| 投资性房地产        |      |                  |                  |
| 固定资产          |      | 921,062,838.46   | 875,667,973.85   |
| 在建工程          |      | 1,150,952,563.22 | 814,860,172.89   |
| 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          |      | 196,631,726.32   | 201,968,828.18   |
| 开发支出          |      | 45,986,758.71    | 44,841,906.68    |
| 商誉            |      |                  |                  |
| 长期待摊费用        |      | 1,196,618.15     | 1,863,971.01     |
| 递延所得税资产       |      | 29,836,641.96    | 29,836,641.96    |
| 其他非流动资产       |      |                  |                  |
| 非流动资产合计       |      | 3,703,566,878.32 | 3,316,016,578.32 |
| 资产总计          |      | 8,927,847,239.86 | 8,039,535,738.18 |
| <b>流动负债:</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          |      | 2,368,643,233.65 | 2,118,935,478.90 |
| 交易性金融负债       |      |                  |                  |
| 应付票据          |      | 78,805,901.71    | 104,751,942.58   |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 应付账款                 |  | 1,563,072,098.41 | 1,386,418,872.94 |
| 预收款项                 |  | 59,719,873.08    | 110,358,926.17   |
| 应付职工薪酬               |  | 36,222,398.18    | 32,188,726.16    |
| 应交税费                 |  | -7,274,089.06    | -16,643,983.83   |
| 应付利息                 |  |                  |                  |
| 应付股利                 |  | 12.20            | 12.20            |
| 其他应付款                |  | 210,523,092.37   | 210,261,923.49   |
| 一年内到期的非流动负债          |  | 523,000,000.00   | 465,000,000.00   |
| 其他流动负债               |  | 47,238,281.57    | 27,570,000.00    |
| 流动负债合计               |  | 4,879,950,802.11 | 4,438,841,898.61 |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  | 1,304,140,000.00 | 1,004,560,000.00 |
| 应付债券                 |  |                  |                  |
| 长期应付款                |  | 270,811,451.28   | 99,029,488.95    |
| 专项应付款                |  | 812,490,562.00   | 812,490,562.00   |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  | 5,377,000.00     | 5,377,000.00     |
| 非流动负债合计              |  | 2,392,819,013.28 | 1,921,457,050.95 |
| 负债合计                 |  | 7,272,769,815.39 | 6,360,298,949.56 |
| <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                 |  | 95,289,043.44    | 95,289,043.44    |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 117,841,222.75   | 117,841,222.75   |
| 一般风险准备               |  |                  |                  |
| 未分配利润                |  | 413,369,600.28   | 437,528,964.43   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 1,655,077,424.47 | 1,679,236,788.62 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 8,927,847,239.86 | 8,039,535,738.18 |

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  
2011 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                | (七)38 | 6,783,255,243.59 | 3,495,628,466.07 |
| 其中: 营业收入               |       | 6,783,255,243.59 | 3,495,628,466.07 |
| 利息收入                   |       |                  |                  |
| 已赚保费                   |       |                  |                  |
| 手续费及佣金收入               |       |                  |                  |
| 二、营业总成本                | (七)38 | 6,771,012,072.63 | 3,254,621,123.90 |
| 其中: 营业成本               |       | 6,232,628,780.04 | 2,581,993,760.26 |
| 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 | 15,137,511.71    | 21,202,188.76    |
| 销售费用                   | (七)40 | 182,163,557.60   | 197,000,914.40   |
| 管理费用                   | (七)41 | 250,946,305.02   | 308,168,071.26   |
| 财务费用                   | (七)42 | 90,880,297.54    | 108,733,786.93   |
| 资产减值损失                 | (七)44 | -744,379.28      | 37,522,402.29    |
| 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)43 | 10,922,647.75    | 3,697,541.07     |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益    |       | 10,922,647.75    | 4,117,540.07     |
| 汇兑收益(损失以“—”号填列)        |       |                  |                  |
| 三、营业利润(亏损以“—”号填列)      |       | 23,165,818.71    | 244,704,883.24   |
| 加: 营业外收入               | (七)45 | 6,241,013.43     | 18,408,803.24    |
| 减: 营业外支出               | (七)46 | 1,081,903.29     | 2,673,858.86     |
| 其中: 非流动资产处置损失          |       | 10,076.78        | 1,047,052.82     |
| 四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)    |       | 28,324,928.85    | 260,439,827.62   |
| 减: 所得税费用               | (七)47 | 5,036,797.97     | 52,769,384.59    |
| 五、净利润(净亏损以“—”号填列)      |       | 23,288,130.88    | 207,670,443.03   |
| 归属于母公司所有者的净利润          |       | 12,383,850.32    | 198,120,307.53   |
| 少数股东损益                 |       | 10,904,280.56    | 9,550,135.50     |
| 六、每股收益:                | (七)48 |                  |                  |
| (一) 基本每股收益             |       | 0.012            | 0.193            |
| (二) 稀释每股收益             |       | 0.012            | 0.193            |
| 七、其他综合收益               | (七)49 | 67,654.78        | -198,727.93      |

|                  |  |               |                |
|------------------|--|---------------|----------------|
| 八、综合收益总额         |  | 23,355,785.66 | 207,471,715.10 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 |  | 12,451,505.10 | 197,921,579.60 |
| 归属于少数股东的综合收益总额   |  | 10,904,280.56 | 9,550,135.50   |

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

2011 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 | 3,805,934,450.15 | 3,356,982,077.26 |
| 减：营业成本                |      | 3,515,213,088.79 | 3,017,658,531.17 |
| 营业税金及附加               |      | 10,049,481.79    | 4,869,812.69     |
| 销售费用                  |      | 173,041,181.64   | 159,086,962.82   |
| 管理费用                  |      | 114,485,226.87   | 117,799,416.28   |
| 财务费用                  |      | 64,238,148.74    | 79,622,222.73    |
| 资产减值损失                |      | -3,643,840.77    | 62,143,284.90    |
| 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 | 42,072,781.46    | 253,891,627.72   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |      | 10,922,647.75    | 4,117,540.07     |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     |      | -25,376,055.45   | 169,693,474.39   |
| 加：营业外收入               |      | 2,018,997.38     | 8,594,182.23     |
| 减：营业外支出               |      | 791,056.08       | 2,144,442.94     |
| 其中：非流动资产处置损失          |      | 3,879.58         | 947,747.26       |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |      | -24,148,114.15   | 176,143,213.68   |
| 减：所得税费用               |      | 11,250.00        | 126,113.26       |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     |      | -24,159,364.15   | 176,017,100.42   |
| 五、每股收益：               |      |                  |                  |
| （一）基本每股收益             |      |                  |                  |
| （二）稀释每股收益             |      |                  |                  |
| 六、其他综合收益              |      |                  |                  |
| 七、综合收益总额              |      | -24,159,364.15   | 176,017,100.42   |

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

2011 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            |       | 2,196,537,504.78 | 2,013,620,297.81 |
| 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                   |       | 96,857,511.46    | 17,364,030.03    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | (七)51 | 61,727,551.24    | 175,968,129.79   |
| 经营活动现金流入小计                |       | 2,355,122,567.48 | 2,206,952,457.63 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |       | 1,361,158,490.42 | 1,504,403,086.54 |
| 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           |       | 442,372,768.46   | 409,320,649.69   |
| 支付的各项税费                   |       | 166,501,090.53   | 274,130,902.28   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | (七)51 | 314,343,247.44   | 308,139,851.27   |
| 经营活动现金流出小计                |       | 2,284,375,596.85 | 2,495,994,489.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |       | 70,746,970.63    | -289,042,032.15  |
| <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               |       |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |       | 905,697.05       | 204,719.06       |
| 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            |       |                  | 35,776,088.40    |
| 投资活动现金流入小计                |       | 905,697.05       | 37,980,808.46    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |       | 482,930,857.36   | 388,286,334.40   |
| 投资支付的现金                   |       |                  |                  |

|                           |       |                  |                  |
|---------------------------|-------|------------------|------------------|
| 质押贷款净增加额                  |       |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |       |                  | 20,000,000.00    |
| 投资活动现金流出小计                |       | 482,930,857.36   | 408,286,334.40   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |       | -482,025,160.31  | -370,305,525.94  |
| <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                 |       | 1,562,110,479.81 | 1,351,500,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |       |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | (七)51 | 190,000,000.00   |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |       | 1,752,110,479.81 | 1,351,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |       | 856,889,751.16   | 941,500,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |       | 118,672,923.87   | 112,201,297.90   |
| 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)51 | 32,902,000.93    | 16,881,365.30    |
| 筹资活动现金流出小计                |       | 1,008,464,675.96 | 1,070,582,663.20 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |       | 743,645,803.85   | 280,917,336.80   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |       | -98,162.73       | -1,444,307.57    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |       | 332,269,451.44   | -379,874,528.86  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |       | 977,961,400.20   | 1,657,295,911.34 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |       | 1,310,230,851.64 | 1,277,421,382.48 |

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

2011 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        |    | 1,817,063,029.64 | 1,497,758,148.84 |
| 收到的税费返还               |    | 79,594,156.54    | 2,365,584.22     |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 168,731,095.04   | 109,360,990.86   |
| 经营活动现金流入小计            |    | 2,065,388,281.22 | 1,609,484,723.92 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 1,341,481,437.10 | 1,233,478,684.90 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 229,487,780.71   | 183,709,890.66   |
| 支付的各项税费               |    | 69,957,649.29    | 34,999,841.96    |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 867,362,535.48   | 167,427,329.32   |
| 经营活动现金流出小计            |    | 2,508,289,402.58 | 1,619,615,746.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |    | -442,901,121.36  | -10,131,022.92   |

|                           |  |                  |                 |
|---------------------------|--|------------------|-----------------|
| <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               |  | 129,290,000.00   | 145,000,000.00  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 783,156.00       | 51,062.00       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                  |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 100,550,000.00   | 77,810,001.50   |
| 投资活动现金流入小计                |  | 230,623,156.00   | 224,861,064.50  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 201,173,799.50   | 315,475,968.08  |
| 投资支付的现金                   |  |                  | 13,639,003.00   |
| 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            |  | 28,800,000.00    | 227,450,000.00  |
| 投资活动现金流出小计                |  | 229,973,799.50   | 556,564,971.08  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 649,356.50       | -331,703,906.58 |
| <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                 |  | 1,318,110,479.81 | 891,700,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  |                  |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 190,000,000.00   |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 1,508,110,479.81 | 891,700,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 710,822,725.06   | 535,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 89,013,219.52    | 85,548,059.49   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 32,902,000.93    | 16,881,365.30   |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 832,737,945.51   | 637,429,424.79  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | 675,372,534.30   | 254,270,575.21  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -104,322.91      | -675,990.69     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 233,016,446.53   | -88,240,344.98  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 513,956,230.48   | 787,481,697.27  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 746,972,677.01   | 699,241,352.29  |

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

2011 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 | 54,198,131.26 |       |      | 125,625,374.65 |        | -189,830,193.19 | -189,467.52 | 163,315,869.01 | 1,181,697,272.21 |
| 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 | 54,198,131.26 |       |      | 125,625,374.65 |        | -189,830,193.19 | -189,467.52 | 163,315,869.01 | 1,181,697,272.21 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                  |               |       |      |                |        | 12,353,759.72   | 67,654.78   | 10,798,120.90  | 23,219,535.40    |
| (一)净利润                |                  |               |       |      |                |        | 12,383,850.32   |             | 10,904,280.56  | 23,288,130.88    |
| (二)其他综合收益             |                  |               |       |      |                |        |                 | 67,654.78   |                | 67,654.78        |
| 上述(一)和(二)小计           |                  |               |       |      |                |        | 12,383,850.32   | 67,654.78   | 10,904,280.56  | 23,355,785.66    |
| (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               |                  |               |       |      |                |        | -30,090.60      |             | -106,159.66    | -136,250.26      |
| 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                  |                  |               |       |      |                |        | -30,090.60      |             | -106,159.66    | -136,250.26      |
| (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                |                  |               |       |      |                |        |                 |             |                |                  |
| (七)其他                 |                  |               |       |      |                |        |                 |             |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 1,028,577,558.00 | 54,198,131.26 |       |      | 125,625,374.65 |        | -177,476,433.47 | -121,812.74 | 174,113,989.91 | 1,204,916,807.61 |

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 | 161,917,638.14  |       |      | 110,530,844.62 |        | -415,451,158.63 | 91,115.19  | 87,904,543.99  | 973,570,541.31   |
| 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 | 161,917,638.14  |       |      | 110,530,844.62 |        | -415,451,158.63 | 91,115.19  | 87,904,543.99  | 973,570,541.31   |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                  | -102,450,705.88 |       |      |                |        | 198,120,307.53  | -50,492.70 | 81,398,864.62  | 177,017,973.57   |
| (一)净利润                |                  |                 |       |      |                |        | 198,120,307.53  |            | 9,550,135.50   | 207,670,443.03   |
| (二)其他综合收益             |                  |                 |       |      |                |        |                 | -50,492.70 |                | -50,492.70       |
| 上述(一)和(二)小计           |                  |                 |       |      |                |        | 198,120,307.53  | -50,492.70 | 9,550,135.50   | 207,619,950.33   |
| (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                |                  |                 |       |      |                |        |                 |            |                |                  |
| (七)其他                 |                  | -102,450,705.88 |       |      |                |        |                 |            | 71,848,729.12  | -30,601,976.76   |
| 四、本期期末余额              | 1,028,577,558.00 | 59,466,932.26   |       |      | 110,530,844.62 |        | -217,330,851.10 | 40,622.49  | 169,303,408.61 | 1,150,588,514.88 |

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

2011 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 | 95,289,043.44 |       |      | 117,841,222.75 |        | 437,528,964.43 | 1,679,236,788.62 |
| 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 | 95,289,043.44 |       |      | 117,841,222.75 |        | 437,528,964.43 | 1,679,236,788.62 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                  |               |       |      |                |        | -24,159,364.15 | -24,159,364.15   |
| (一)净利润                |                  |               |       |      |                |        | -24,159,364.15 | -24,159,364.15   |
| (二)其他综合收益             |                  |               |       |      |                |        |                |                  |
| 上述(一)和(二)小计           |                  |               |       |      |                |        | -24,159,364.15 | -24,159,364.15   |
| (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                |                  |               |       |      |                |        |                |                  |
| (七)其他                 |                  |               |       |      |                |        |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 1,028,577,558.00 | 95,289,043.44 |       |      | 117,841,222.75 |        | 413,369,600.28 | 1,655,077,424.47 |

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 上年同期金额           |                |       |      |               |        |                |                  |
|-----------------------|------------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本(或股本)        | 资本公积           | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 1,028,577,558.00 | 261,640,676.98 |       |      | 80,452,915.11 |        | 101,034,195.67 | 1,471,705,345.76 |
| 加:会计政策变更              |                  |                |       |      |               |        |                |                  |
| 前期差错更正                |                  |                |       |      |               |        |                |                  |
| 其他                    |                  |                |       |      |               |        |                |                  |
| 二、本年初余额               | 1,028,577,558.00 | 261,640,676.98 |       |      | 80,452,915.11 |        | 101,034,195.67 | 1,471,705,345.76 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                  | -47,659,542.64 |       |      |               |        | 176,017,100.42 | 128,357,557.78   |
| (一) 净利润               |                  |                |       |      |               |        | 176,017,100.42 | 176,017,100.42   |
| (二) 其他综合收益            |                  |                |       |      |               |        |                |                  |
| 上述(一)和(二)小计           |                  |                |       |      |               |        | 176,017,100.42 | 176,017,100.42   |
| (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               |                  |                |       |      |               |        |                |                  |
| (七) 其他                |                  | -47,659,542.64 |       |      |               |        |                | -47,659,542.64   |
| 四、本期末余额               | 1,028,577,558.00 | 213,981,134.34 |       |      | 80,452,915.11 |        | 277,051,296.09 | 1,600,062,903.54 |

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产发产权[2006]210 号文核准及上海证券交易所上证上字[2006]594 号文同意，公司以总股本 761,909,302 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增股本 3.5 股，非流通股股东将应得转增股本全部转送给流通股股东，作为非流通股股东所持股份获得流通权的对价安排。此方案实施完毕后，以方案实施股权登记日流通股股东持有的股份为基数，原流通股股东所持股份共计增加 266,668,256 股，公司总股本由 761,909,302 股增加至 1,028,577,558 股。公司注册资本相应的由人民币 761,909,302.00 元增加至 1,028,577,558.00 元。

公司的注册地址为河北省石家庄市和平东路 388 号。

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

### （二）遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### （三）财务报表的编制基础

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

### （四）公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### 1、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计期间。

#### 2、记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 3、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下企业合并

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

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

#### (2)非同一控制下的企业合并

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

#### 4、现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 5、外币业务的核算方法

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

(2)在资产负债表日，分别外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

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

外币货币性项目本报告期末的折算汇率为一美元兑换 6.4716 元人民币，一欧元兑换 9.3612 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：

| 账龄   | 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) 单项金额重大并单项计提减值准备的应收款项：

| 单项金额重大的判断依据或金额标准      | 金额标准:应收款项的前五名                                 |
|-----------------------|---|
| 单项金额重大并单项计提减值准备的的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量的现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备。 |

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

| 信用风险特征组合的确定依据                        | 按应收款项账龄和规定的提取比例 |                     |          |
|--------------------------------------|-----------------|---------------------|----------|
| 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。 |                 |                     |          |
| 应收账款余额百分比法计提的比例的说明                   |                 | 其他应收款余额百分比法计提的比例的说明 |          |
| 账龄分析法                                |                 |                     |          |
| 账龄                                   | 应收账款计提比例        | 其他应收款计提比例           | 预付账款计提比例 |
| 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%     |
| 计提坏账准备的说明                            |                 |                     |          |
| 其他计提法说明                              |                 |                     |          |

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

| 单项计提坏账准备的理由 | 风险特征  |
|-------------|---|
| 坏账准备的计提方法   | 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。 |



## 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—6.47 |
| 机器设备   | 5—28  | 3%—10% | 3.2—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

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。

按照上述原则，本报告期纳入合并范围的子公司共十四家，分别为华北制药康欣有限公司、河北维尔康制药有限公司、华北制药威可达有限公司、华北制药华胜有限公司、华北制药集团海翔医药有限责任公司、华北制药天星有限公司、华北制药秦皇岛有限公司、河北华日药业有限公司、华北制药集团国际贸易有限公司、华北制药集团销售有限公司、华北制药集团先泰药业有限公司、华北制药（河北）神草有限公司、华北制药集团新药研究开发有限公司、华北制药河北华民药业有限公司。纳入合并范围的合营公司为华北制药奥奇德药业有限公司。

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

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

## （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：税率为 5%；

5、所得税：

(1) 华北制药天星有限公司 2009 年获得国家级高新技术企业认证资格，2011 年度继续执行 15%所得税税率；母公司及合并子公司河北维尔康制药有限公司、河北华日药业有限公司、华北制药集团先泰药业有限公司获得国家级高新技术企业认证资格，根据相关规定，获得高新技术企业认证资格后自 2008 年起连续三年享受 15%的所得税优惠税率，目前按照国家规定正在进行高新技术企业资格复审工作，现继续执行 15%所得税税率；华北制药奥奇德药业有限公司系中外合资企业，适用 25%的所得税税率和所得税自盈利年度起“免二减三”的有关规定，本期系“减半”的第三年度。

(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 |
|----------------|-------|-------|------|--------------|----------------------|--------------|---------------------|
| 华北制药河北华民药业有限公司 | 全资子公司 | 河北石家庄 | 医药制造 | 31,637.96 万元 | 生产、销售、研制和开发头孢类抗生素产品。 | 34,084.32 万元 |                     |

(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 |
|----------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|
| 华北制药河北华民药业有限公司 | 100.00  | 100.00   | 是      |        |                      |

(2)通过设立或投资等方式取得的合营公司

| 合营公司全称        | 类型   | 注册地   | 业务性质 | 注册资本     | 经营范围                     | 期末实际出资额     | 实质上构成对公司净投资的其他项目余额 |
|---------------|------|-------|------|----------|--------------------------|-------------|--------------------|
| 华北制药奥奇德药业有限公司 | 合营公司 | 河北石家庄 | 医药制造 | 1000 万美元 | 生产、销售、研制和开发头孢菌类原料药及制剂产品。 | 4,138.58 万元 |                    |

(接上表)

| 合营公司全称        | 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 |
|---------------|---------|----------|--------|---------------|----------------------|
| 华北制药奥奇德药业有限公司 | 50.00   | 50.00    | 是      | 83,781,142.40 |                      |

(3)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  | 全资子公司 | 河北石家庄 | 医药制造 | 13016 万元    | 产 销 淀 粉<br>VB12 及 制 剂 | 94,341,726.43  |                     |
| 河北维尔康制药有限公司 | 全资子公司 | 河北石家庄 | 医药制造 | 17170.85 万元 | 产 销 维 生 素<br>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 | 848.25 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 |
| 华北制药天星有限公司       | 控股子公司 | 河北承德  | 医药制造 | 4600 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 | 7625.80 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公司   | 控股子公司 | 河北石家庄 | 医药销售 | 320 万元      | 医药产品的经营出口      | 744,967.32    |
| 华北制药集团销售有限公司     | 全资子公司 | 河北石家庄 | 医药销售 | 40490.27 万元 | 医药产品销售         | 1.00          |
| 华北制药集团海翔医药有限责任公司 | 控股子公司 | 河北石家庄 | 医药制造 | 1320 万元     | 产销克林霉素磷酸酯      | 6,730,000.00  |
| 华北制药集团新药研究开发有限公司 | 控股子公司 | 河北石家庄 | 医药开发 | 963 万元      | 医药产品研究         | 51,310,745.48 |
| 华北制药（河北）神草有限公司   | 全资子公司 | 河北石家庄 | 医药制造 | 1500 万元     | 中药产品的生产和销售     | 10,162,440.00 |

(接上表)

| 子公司全称            | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益        | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 |
|------------------|----------|-----------|--------|---------------|----------------------|
| 华北制药康欣有限公司       | 100      | 100       | 是      |               |                      |
| 河北维尔康制药有限公司      | 100      | 100       | 是      |               |                      |
| 华北制药威可达有限公司      | 60       | 60        | 是      | -1,982,978.34 |                      |
| 华北制药华胜有限公司       | 51       | 51        | 是      | 66,908,752.98 |                      |
| 华北制药天星有限公司       | 65       | 65        | 是      | 14,793,278.98 |                      |
| 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公司   | 51       | 51        | 是      | 6,065,332.53  |                      |
| 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      | 3,447,226.11  |                      |
| 华北制药集团新药研究开发有限公司 | 97.93    | 97.93     | 是      | 1,101,235.25  |                      |
| 华北制药（河北）神草有限公司   | 100      | 100       | 是      |               |                      |

(4)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 | 5243.15 万元 | 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 |
|------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|
| 河北华日药业有限公司 | 100.00  | 100.00   | 是      |        |                      |

2、无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

3、合并范围未发生变更

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)本期无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。

(2)本期无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。

5、本期无发生的同一控制下企业合并

6、本期无发生的非同一控制下企业合并

7、本期无出售丧失控制权的股权而减少子公司

8、本期无发生的反向购买

9、本期无发生的吸收合并

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

欧元折算汇率为期末汇率 9.3612

(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 |      |     | 164,031.75 |      |     | 90,403.56 |



|        |                  |        |                  |                |        |                |
|--------|------------------|--------|------------------|----------------|--------|----------------|
| 人民币    | 164,031.75       |        | 164,031.75       | 90,403.56      |        | 90,403.56      |
| 美元     |                  |        |                  |                |        |                |
| 欧元     |                  |        |                  |                |        |                |
| 银行存款   |                  |        | 1,149,199,801.26 |                |        | 797,024,517.06 |
| 人民币    | 1,142,274,871.37 |        | 1,142,274,871.37 | 778,479,544.74 |        | 778,479,544.74 |
| 美元     | 796,944.92       | 6.4716 | 5,157,508.74     | 2,141,222.98   | 6.6227 | 14,180,677.43  |
| 欧元     | 188,802.84       | 9.3612 | 1,767,421.15     | 495,576.55     | 8.8065 | 4,364,294.89   |
| 其他货币资金 |                  |        | 160,867,018.63   |                |        | 180,846,479.58 |
| 人民币    | 160,867,018.63   |        | 160,867,018.63   | 180,846,479.58 |        | 180,846,479.58 |
| 美元     |                  |        |                  |                |        |                |
| 欧元     |                  |        |                  |                |        |                |
| 合 计    |                  |        | 1,310,230,851.64 |                |        | 977,961,400.20 |

说明:

- (1)其他货币资金中承兑汇票保证金 104,594,228.55 元, 信用证保证金 56,272,790.08 元。
- (2)无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 | 160,498,510.50 | 1,037,071.88   |
| 银行承兑汇票 | 175,020,531.56 | 592,109,853.09 |
| 合 计    | 335,519,042.06 | 593,146,924.97 |

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)期末用于质押的应收票据

| 出票人            | 出票日期      | 到期日        | 金 额           | 备注 |
|----------------|-----------|------------|---------------|----|
| 烟台金澄精密线材有限公司   | 2011-2-24 | 2011-8-23  | 2,895,085.00  |    |
| 常熟市百诚物资贸易有限公司  | 2011-4-25 | 2011-10-25 | 2,175,000.00  |    |
| 晋中新大宇不锈钢制品有限公司 | 2011-3-16 | 2011-9-16  | 2,000,000.00  |    |
| 江苏神舟铝业有限公司     | 2011-3-18 | 2011-9-18  | 2,000,000.00  |    |
| 揭阳惠通医药有限公司     | 2011-3-28 | 2011-9-28  | 2,000,000.00  |    |
| 合 计            |           |            | 11,070,085.00 |    |

(3)因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

| 出票人                    | 出票日期      | 到期日       | 金 额            | 备注 |
|------------------------|-----------|-----------|----------------|----|
| 无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据 |           |           |                |    |
| 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据     |           |           |                |    |
| 内蒙古亿利能源股份有限公司          | 2011-6-21 | 2011-9-20 | 77,820,000.00  |    |
| 宜昌三峡全通途镀板股份有限公司        | 2011-3-17 | 2011-9-17 | 76,993,704.80  |    |
| 宜昌三峡全通途镀板股份有限公司        | 2011-3-17 | 2011-9-17 | 60,000,000.00  |    |
| 宜昌三峡全通途镀板股份有限公司        | 2011-3-17 | 2011-9-17 | 60,000,000.00  |    |
| 宜昌三峡全通途镀板股份有限公司        | 2011-3-17 | 2011-9-17 | 60,000,000.00  |    |
| 合 计                    |           |           | 334,813,704.80 |    |

- (4)无追索权的票据背书、以票据为标的资产的资产证券化安排。

(5)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<br>加 | 本期减<br>少 | 期末数           | 未收回<br>的原因 | 相关款项是否<br>发生减值 |
|-----------------------|---------------|----------|----------|---------------|------------|----------------|
| 账龄一年以内的应收股利           |               |          |          |               |            |                |
| 账龄一年以上的应收股利           | 18,322,314.30 |          |          | 18,322,314.30 |            |                |
| 其中：冀中能源集团财务<br>有限责任公司 | 18,322,314.30 |          |          | 18,322,314.30 |            |                |
| 合 计                   | 18,322,314.30 |          |          | 18,322,314.30 |            |                |

  

| 单位名称               | 年初余额          | 本期增<br>加数 | 本期减<br>少数 | 期末余额          | 未收回<br>原因 | 相关款项是否<br>发生减值判断 |
|--------------------|---------------|-----------|-----------|---------------|-----------|------------------|
| 冀中能源集团财务有限责<br>任公司 | 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%    | 坏账准备           | 金 额              | 比例%    | 坏账准备           |
| 一年以内 | 909,666,461.21   | 53.76  | 40,472,306.88  | 791,190,772.26   | 50.20  | 38,728,658.47  |
| 一至二年 | 54,282,204.98    | 3.21   | 4,982,508.89   | 58,237,224.95    | 3.69   | 5,620,008.35   |
| 二至三年 | 15,356,193.08    | 0.91   | 3,947,915.83   | 13,492,125.39    | 0.86   | 2,973,867.85   |
| 三年以上 | 712,541,631.34   | 42.12  | 647,006,807.09 | 713,190,704.37   | 45.25  | 647,346,138.74 |
| 合 计  | 1,691,846,490.61 | 100.00 | 696,409,538.69 | 1,576,110,826.97 | 100.00 | 694,668,673.41 |

#### (1)应收账款按种类披露

| 类 型                    | 期末数              |        |                |           |
|------------------------|------------------|--------|----------------|-----------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备           |           |
|                        | 金 额              | 比例%    | 金 额            | 计提<br>比例% |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 161,110,573.29   | 9.52   | 49,691,634.16  | 30.84     |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 1,458,043,114.91 | 86.18  | 574,025,102.12 | 39.37     |
| 其中：账龄分析法组合             | 1,458,043,114.91 | 86.18  | 574,025,102.12 | 39.37     |
| 余额百分比法组合               |                  |        |                |           |
| 其他方法组合                 |                  |        |                |           |
| 组合小计                   |                  |        |                |           |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 72,692,802.41    | 4.30   | 72,692,802.41  | 100.00    |
| 合 计                    | 1,691,846,490.61 | 100.00 | 696,409,538.69 | 41.16     |

(接上表)

| 类 型                  | 年初数            |      |               |           |
|----------------------|----------------|------|---------------|-----------|
|                      | 账面余额           |      | 坏账准备          |           |
|                      | 金 额            | 比例%  | 金 额           | 计提<br>比例% |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 147,426,565.98 | 9.35 | 51,378,551.17 | 34.85     |

|                        |                  |       |                |        |
|------------------------|------------------|-------|----------------|--------|
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 1,355,991,458.58 | 86.03 | 570,597,319.83 | 42.08  |
| 其中：账龄分析法组合             | 1,355,991,458.58 | 86.03 | 570,597,319.83 | 42.08  |
| 余额百分比法组合               |                  |       |                |        |
| 其他方法组合                 |                  |       |                |        |
| 组合小计                   | 1,355,991,458.58 | 86.03 | 570,597,319.83 | 42.08  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 72,692,802.41    | 4.62  | 72,692,802.41  | 100.00 |
| 合计                     | 1,576,110,826.97 | 100   | 694,668,673.41 | 44.07  |

(2)按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

| 项 目  | 期末数              |        |                | 年初数              |        |                |
|------|------------------|--------|----------------|------------------|--------|----------------|
|      | 账面余额             | 比例%    | 坏账准备           | 账面余额             | 比例%    | 坏账准备           |
| 一年以内 | 819,387,758.62   | 56.21  | 39,032,478.08  | 709,303,273.69   | 52.31  | 35,465,163.68  |
| 一至二年 | 53,578,789.58    | 3.67   | 4,982,508.89   | 58,237,224.95    | 4.29   | 5,756,757.37   |
| 二至三年 | 15,067,015.90    | 1.03   | 3,947,915.83   | 13,492,125.39    | 1.00   | 2,973,867.85   |
| 三年以上 | 570,009,550.81   | 39.09  | 526,062,199.32 | 574,958,834.55   | 42.40  | 526,401,530.93 |
| 合 计  | 1,458,043,114.91 | 100.00 | 574,025,102.12 | 1,355,991,458.58 | 100.00 | 570,597,319.83 |

(3)单项金额不重大但单独进行减值测试的应收账款

| 账龄    | 期末余额          | 坏账准备          | 计提比例%  | 确定依据与原因 |
|-------|---------------|---------------|--------|---------|
| 5 年以上 | 72,692,802.41 | 72,692,802.41 | 100.00 |         |
| 合 计   | 72,692,802.41 | 72,692,802.41 | 100.00 |         |

(4)无以前年度已全额计提坏账准备本年转回的应收账款。

(5)无通过重组等其他方式收回的应收款。

(6)无实际核销的应收款项。

(7)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 | 8,979,324.28 |      | 7,191,087.01 |      |
| 合 计          | 8,979,324.28 |      | 7,191,087.01 |      |

(8)期末余额中前五名债务人欠款合计 161,110,573.29 元, 占应收账款总额比例为 9.53%;

| 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 | 2.92          |
| 北京红太阳药业有限公司               | 客户        | 43,491,860.66  | 1 年以内 | 2.57          |
| 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 | 24,645,800.23  | 1-5 年 | 1.46          |
| 华北制药华盈有限公司                | 控股股东控制的法人 | 23,641,103.67  | 1 年以内 | 1.40          |
| WINCENT INTERATIONAL INC. | 客户        | 19,939,631.55  | 1-5 年 | 1.18          |
| 合 计                       |           | 161,110,573.29 |       | 9.53          |

(9)应收关联方款项情况见(十)关联方关系及其交易 5、关联方债权、债务。

(10)不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(11)无以应收账款为标的资产进行资产证券化的款项。

### 5、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 | 223,523,760.21 | 74.36  | 1,686,579.93  | 158,160,291.11 | 65.93  | 884,605.22    |
| 一至二年 | 2,962,618.26   | 0.99   | 245,644.72    | 11,529,997.12  | 4.91   | 1,140,831.27  |
| 二至三年 | 10,809,907.36  | 3.60   | 1,071,508.38  | 1,120,735.07   | 0.22   | 283,990.25    |
| 三年以上 | 63,287,118.81  | 21.05  | 58,498,589.75 | 63,945,821.58  | 28.94  | 59,158,029.46 |
| 合 计  | 300,583,404.64 | 100.00 | 61,502,322.78 | 234,756,844.88 | 100.00 | 61,467,456.20 |

#### (1)其他应收款按种类披露

| 类 型                    | 期末数            |        |               |        |  |
|------------------------|----------------|--------|---------------|--------|--|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |  |
|                        | 金 额            | 比例%    | 金 额           | 计提比例%  |  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收   | 134,319,727.17 | 44.69  | 40,437,989.76 | 30.11  |  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收         | 156,314,694.67 | 52.00  | 11,115,350.22 | 7.11   |  |
| 其中：账龄分析法组合             | 156,314,694.67 | 52.00  | 11,115,350.22 | 7.11   |  |
| 余额百分比法组合               |                |        |               |        |  |
| 其他方法组合                 |                |        |               |        |  |
| 组合小计                   | 156,314,694.67 | 52.00  | 11,115,350.22 | 7.11   |  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收 | 9,948,982.80   | 3.31   | 9,948,982.80  | 100.00 |  |
| 合 计                    | 300,583,404.64 | 100.00 | 61,502,322.78 | 20.46  |  |

(接上表)

| 类 型                    | 年初数            |        |               |        |  |
|------------------------|----------------|--------|---------------|--------|--|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |  |
|                        | 金 额            | 比例%    | 金 额           | 计提比例%  |  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收   | 118,975,245.30 | 50.68  | 40,437,989.76 | 33.99  |  |
| 按组合计提坏账准备的其他应收         | 105,832,616.78 | 45.08  | 11,080,483.64 | 10.47  |  |
| 其中：账龄分析法组合             | 105,832,616.78 | 45.08  | 11,080,483.64 | 10.47  |  |
| 余额百分比法组合               |                |        |               |        |  |
| 其他方法组合                 |                |        |               |        |  |
| 组合小计                   | 105,832,616.78 | 45.08  | 11,080,483.64 | 10.47  |  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收 | 9,948,982.80   | 4.24   | 9,948,982.80  | 100.00 |  |
| 合 计                    | 234,756,844.88 | 100.00 | 61,467,456.20 | 26.18  |  |

#### (2)按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款

| 项 目  | 期末数            |       |              | 年初数           |       |            |
|------|----------------|-------|--------------|---------------|-------|------------|
|      | 账面余额           | 比例%   | 坏账准备         | 账面余额          | 比例%   | 坏账准备       |
| 一年以内 | 136,176,826.37 | 87.11 | 1,686,579.93 | 86,157,839.14 | 78.20 | 884,605.22 |
| 一至二年 | 2,962,618.26   | 1.90  | 245,644.72   | 4,269,104.26  | 4.03  | 414,741.98 |

|      |                |        |               |                |        |               |
|------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| 二至三年 | 3,549,014.50   | 2.27   | 345,419.09    | 1,120,735.07   | 4.27   | 283,990.25    |
| 三年以上 | 13,626,235.54  | 8.72   | 8,837,706.48  | 14,284,938.31  | 13.50  | 9,497,146.19  |
| 合 计  | 156,314,694.67 | 100.00 | 11,115,350.22 | 105,832,616.78 | 100.00 | 11,080,483.64 |

(3)单项金额不重大但单独进行减值测试的其他应收款

| 账 龄   | 期末余额         | 坏账准备         | 计提比例%  | 确定依据与原因 |
|-------|--------------|--------------|--------|---------|
| 5 年以上 | 9,948,982.80 | 9,948,982.80 | 100.00 |         |
| 合 计   | 9,948,982.80 | 9,948,982.80 | 100.00 |         |

(4)无转回的其他应收款坏账准备。

(5)无通过重组等其他方式收回的应收款项。

(6)无实际核销的其他应收款项。

(7)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。

(8)期末余额中前五名债务人欠款合计 134,319,727.17 元，占其他应收款总额比例为 44.69%；

| 单位名称             | 与本公司关系 | 金 额            | 账 龄   | 占其他应收款<br>总额的比例(%) |
|------------------|--------|----------------|-------|--------------------|
| 应收出口退税款          |        | 72,146,933.84  | 1 年以内 | 24.00              |
| 先导公司             | 客户     | 27,652,535.00  | 5 年以上 | 9.20               |
| 招银金融租赁有限公司       | 客户     | 22,460,892.86  | 1-3 年 | 7.47               |
| 河北宏远企业发展总公司      | 客户     | 7,500,000.00   | 5 年以上 | 2.50               |
| 石家庄高新技术产业开发区人民法院 |        | 4,559,365.47   | 5 年以上 | 1.52               |
| 合 计              |        | 134,319,727.17 |       | 44.69              |

(9)其他应收款关联方款项情况见(十)关联方关系及其交易 5、关联方债权、债务。

(10)无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。

(11)不符合终止确认条件的其他应收款的转移金额为 0 元。

(12)无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的款项。

## 6、预付账款

(1)预付款项按账龄列示

| 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 | 125,299,828.31 | 86.78  | 6,351,030.14  | 94,241,285.44  | 84.81  | 4,109,001.80  |
| 一至二年 | 3,199,725.54   | 2.22   | 448,408.07    | 1,337,970.04   | 1.20   | 156,920.62    |
| 二至三年 | 946,762.72     | 0.66   | 268,260.82    | 1,014,946.62   | 0.91   | 241,348.69    |
| 三年以上 | 14,925,275.21  | 10.34  | 13,491,628.96 | 14,529,516.37  | 13.08  | 13,700,818.45 |
| 合 计  | 144,371,591.78 | 100.00 | 20,559,327.99 | 111,123,718.47 | 100.00 | 18,208,089.56 |

(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           | 账 龄   | 未结算原因 |
|-------------------------------|--------|---------------|-------|-------|
| GEA Lyophil GmbH              | 供应商    | 17,742,583.31 | 1 年以内 | 预付材料款 |
| IMA SAFE S.R.L. UNIPERSONALE  | 供应商    | 6,978,300.89  | 1 年以内 | 预付材料款 |
| Rieckermann Pharmatch Limited | 供应商    | 5,785,608.60  | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 秦皇岛金海粮油工业有限公司                 | 供应商    | 3,967,680.90  | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 天津国恩进出口贸易有限公司                 | 供应商    | 3,111,111.65  | 1 年以内 | 预付材料款 |

|     |               |
|-----|---------------|
| 合 计 | 37,585,285.35 |
|-----|---------------|

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

## 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    | 256,522,962.61   | 5,106,294.86  | 251,416,667.75   | 257,058,922.01   | 5,106,294.86  | 251,952,627.15   |
| 在产品    | 381,707,092.89   | 6,637,567.46  | 375,069,525.43   | 324,825,646.18   | 6,659,655.29  | 318,165,990.89   |
| 库存商品   | 680,318,561.05   | 45,489,164.79 | 634,829,396.26   | 637,917,389.45   | 50,375,860.88 | 587,541,528.57   |
| 低值易耗品  | 4,072,724.31     |               | 4,072,724.31     | 2,163,712.82     | 0.00          | 2,163,712.82     |
| 包装物    | 7,165,838.69     |               | 7,165,838.69     | 1,312,435.65     | 0.00          | 1,312,435.65     |
| 材料采购   | 39,261,213.38    |               | 39,261,213.38    | 27,365,190.28    | 0.00          | 27,365,190.28    |
| 委托加工物资 | 1,117,931.11     | 100,096.00    | 1,017,835.11     | 1,097,568.07     | 100,096.00    | 997,472.07       |
| 材料成本差异 | -4,864,307.22    |               | -4,864,307.22    | 4,168,081.02     | 0.00          | 4,168,081.02     |
| 自制半成品  | 17,875,294.67    |               | 17,875,294.67    | 4,501,849.50     | 0.00          | 4,501,849.50     |
| 合 计    | 1,383,177,311.49 | 57,333,123.11 | 1,325,844,188.38 | 1,260,410,794.98 | 62,241,907.03 | 1,198,168,887.95 |

(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  | 5,106,294.86  |       |       |              |              | 5,106,294.86  |
| 在 产 品  | 6,659,655.29  |       |       | 22,087.83    | 22,087.83    | 6,637,567.46  |
| 库存商品   | 50,375,860.88 |       |       | 4,886,696.09 | 4,886,696.09 | 45,489,164.79 |
| 低值易耗品  |               |       |       |              |              |               |
| 包 装 物  |               |       |       |              |              |               |
| 材料采购   |               |       |       |              |              |               |
| 委托加工物资 | 100,096.00    |       |       |              |              | 100,096.00    |
| 材料成本差异 |               |       |       |              |              |               |
| 自制半成品  |               |       |       |              |              |               |
| 合 计    | 62,241,907.03 |       |       | 4,908,783.92 | 4,908,783.92 | 57,333,123.11 |

(3)存货跌价准备情况

| 项 目    | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|--------|-------------|---------------|--------------------|
| 原材料    | 按品种         | 无             | 无                  |
| 库存商品   | 按品种         | 无             | 无                  |
| 在产品    | 按品种         | 无             | 无                  |
| 委托加工物资 | 按类别         | 无             | 无                  |

## 8、其他流动资产

| 项 目    | 期末余额          | 年初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 预付动力费  | 35,340,444.49 | 36,624,278.01 |
| 待摊采暖补贴 |               | 4,450,102.18  |
| 待摊膜、树脂 | 2,061,164.90  | 4,508,091.50  |

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 待摊保险 | 458,255.76    | 833,085.49    |
| 其他   | 1,860,659.63  | 987,487.46    |
| 合 计  | 39,720,524.78 | 47,403,044.64 |

### 9、长期股权投资

| 被投资单位            | 核算方法 | 初始投资成本         | 年初余额           | 增减变动          | 期末余额           |
|------------------|------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 冀中能源集团财务有限责任公司   | 权益法  | 206,825,000.00 | 220,945,552.15 | 10,932,089.78 | 231,877,641.93 |
| 云南华药鹏侨医药有限公司     | 权益法  | 593,515.62     | 547,111.36     | -9,442.03     | 537,669.33     |
| 华北制药集团规划设计院有限公司  | 成本法  | 1,000,000.00   | 1,000,000.00   |               | 1,000,000.00   |
| 华北制药华盈有限公司       | 成本法  | 12,665,000.00  | 12,665,000.00  |               | 12,665,000.00  |
| 华北制药金坦生物技术股份有限公司 | 成本法  | 26,830,000.00  | 26,830,000.00  |               | 26,830,000.00  |
| N.B.-维尔康化工有限公司   | 成本法  | 571,696.41     | 571,696.41     |               | 571,696.41     |
| 濮阳华安玻璃有限责任公司     | 成本法  | 1,412,672.11   | 1,412,672.11   |               | 1,412,672.11   |
| 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   |
| 海口爱华城            | 成本法  | 11,330,000.00  | 11,330,000.00  |               | 11,330,000.00  |
| 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              |      | 286,087,884.14 | 300,162,032.03 | 10,922,647.75 | 311,084,679.78 |

| 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 | 减值准备期末余额      | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 | 本期净值           |
|------------------|---------------|--------------|------------------------|---------------|----------|--------|----------------|
| 冀中能源集团财务有限责任公司   | 20            | 20           |                        |               |          |        | 231,877,641.93 |
| 云南华药鹏侨医药有限公司     | 40            | 40           |                        |               |          |        | 537,669.33     |
| 华北制药集团规划设计院有限公司  | 20            | 20           |                        |               |          |        | 1,000,000.00   |
| 华北制药华盈有限公司       | 19.87         | 19.87        |                        |               |          |        | 12,665,000.00  |
| 华北制药金坦生物技术股份有限公司 | 18            | 18           |                        |               |          |        | 26,830,000.00  |
| N.B.-维尔康化工有限公司   | 30            | 30           |                        | 571,696.41    |          |        |                |
| 濮阳华安玻璃有限责任公司     | 28            | 28           |                        | 1,412,672.11  |          |        |                |
| 黄石华诚制药有限责任公司     | 34            | 34           |                        | 9,460,000.00  |          |        |                |
| 海口爱华城            | 11.92         | 11.92        |                        | 5,665,000.00  |          |        | 5,665,000.00   |
| 国药物流有限责任公司       | 5.30          | 5.30         |                        |               |          |        | 4,800,000.00   |
| 海南亚欧有限公司         | 7.57          | 7.57         |                        | 10,000,000.00 |          |        |                |
| 百贝佳              | 0.6           | 0.6          |                        | 500,000.00    |          |        |                |
| 石家庄市联合玻璃厂        |               |              |                        | 100,000.00    |          |        |                |
| 合 计              |               |              |                        | 27,709,368.52 |          |        | 283,375,311.26 |

| 被投资单位名称         | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例% | 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         |
|-----------------|---------------|--------------|------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|
| <b>一、合营企业</b>   |               |              |                  |                  |                  |               |               |
| 无               |               |              |                  |                  |                  |               |               |
| <b>二、联营企业</b>   |               |              |                  |                  |                  |               |               |
| 冀中能源集团财务有限责任公司  | 20.00         | 20.00        | 6,746,541,563.85 | 5,571,129,832.95 | 1,175,411,730.90 | 81,286,947.31 | 54,660,448.90 |
| 华北制药集团规划设计院有限公司 | 20.00         | 20.00        | 11,768,658.26    | 7,516,364.97     | 4,252,293.29     | 6,748,100.00  | 437,668.72    |
| 云南华药鹏侨医药有限公司    | 40.00         | 40.00        | 11,015,167.66    | 9,700,922.14     | 1,314,245.52     | 23,508,972.56 | -23,605.08    |

### 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：     | 5,689,905,683.72 | 124,775,784.35 | 8,114,470.60 | 5,806,566,997.47 |
| 房屋建筑物       | 1,402,947,429.75 | 52,486,120.90  | 424,744.13   | 1,455,008,806.52 |
| 机器设备        | 3,640,501,663.20 | 58,020,025.23  | 5,341,769.61 | 3,693,179,918.82 |
| 运输设备        | 67,644,106.53    | 1,236,165.09   | 1,835,249.77 | 67,045,021.85    |
| 其他          | 578,812,484.24   | 13,033,473.13  | 512,707.09   | 591,333,250.28   |
| 二、累计折旧合计：   | 3,066,907,485.19 | 131,267,075.10 | 6,782,138.72 | 3,191,392,421.57 |
| 房屋建筑物       | 471,698,836.40   | 19,318,069.23  |              | 491,016,905.63   |
| 机器设备        | 2,171,669,502.08 | 94,851,643.06  | 4,741,332.70 | 2,261,779,812.44 |
| 运输设备        | 42,642,520.75    | 1,921,056.38   | 1,636,959.97 | 42,926,617.16    |
| 其他          | 380,896,625.96   | 15,176,306.43  | 403,846.05   | 395,669,086.34   |
| 三、固定资产净值合计： | 2,622,998,198.53 |                |              | 2,615,174,575.90 |
| 房屋建筑物       | 931,248,593.35   |                |              | 963,991,900.89   |
| 机器设备        | 1,468,832,161.12 |                |              | 1,431,400,106.38 |
| 运输设备        | 25,001,585.78    |                |              | 24,118,404.69    |
| 其他          | 197,915,858.28   |                |              | 195,664,163.94   |
| 四、减值准备合计：   | 37,731,710.94    |                |              | 37,731,710.94    |
| 房屋建筑物       | 2,016,255.52     |                |              | 2,016,255.52     |
| 机器设备        | 29,495,087.14    |                |              | 29,495,087.14    |
| 运输设备        | 1,128,434.82     |                |              | 1,128,434.82     |
| 其他          | 5,091,933.46     |                |              | 5,091,933.46     |
| 五、固定资产净额合计： | 2,585,266,487.59 |                |              | 2,577,442,864.96 |
| 房屋建筑物       | 929,232,337.83   |                |              | 961,975,645.37   |
| 机器设备        | 1,439,337,073.98 |                |              | 1,401,905,019.24 |
| 运输设备        | 23,873,150.96    |                |              | 22,989,969.87    |
| 其他          | 192,823,924.82   |                |              | 190,572,230.48   |



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 102,532,410.62 元;
- (2)本期折旧额 131,267,075.10 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          | 未计提减值准备的原因 | 预计何时投入正常生产经营 |
|-------|----------------|---------------|------------|---------------|------------|--------------|
| 房屋建筑物 | 22,846,675.97  | 11,654,809.76 |            | 11,191,866.21 | 暂时性停产      | 2011 年       |
| 机器设备  | 94,229,241.26  | 70,302,315.80 | 180,622.08 | 23,746,303.38 | 暂时性停产      | 2011 年       |
| 运输设备  | 943,945.23     | 849,550.70    |            | 94,394.53     | 暂时性停产      | 2011 年       |
| 其它    | 12,387,321.45  | 10,337,088.46 | 7,929.84   | 2,042,303.15  | 暂时性停产      | 2011 年       |
| 合 计   | 130,407,183.91 | 93,143,764.72 | 188,551.92 | 37,074,867.27 |            |              |

(4)本报告期末公司以部分土地和固定资产抵押贷款 94,500,000.00 元,其中:用于抵押的固定资产原值 207,854,943.72 元,累计折旧 64,686,406.16 元,净值 143,168,537.56 元。

(5)通过融资租赁租入的固定资产情况

| 项 目  | 账面原值           | 累计折旧          | 减值准备 |
|------|----------------|---------------|------|
| 机器设备 | 137,539,371.38 | 36,489,093.41 |      |
| 运输设备 | 4,823,076.51   | 1,282,465.72  |      |
| 其他   | 2,855,409.35   | 765,281.17    |      |
| 合 计  | 145,217,857.24 | 38,536,840.30 |      |

(6)无通过经营租赁租出的固定资产

(7)未办妥产权证书的固定资产情况

| 项 目        | 原 值                       | 累计折旧          | 净 值            |
|------------|---------------------------|---------------|----------------|
| 房屋建筑物      | 278,633,783.71            | 94,903,411.66 | 183,730,372.05 |
| 未办妥产权证书的原因 | 受历史因素影响,公司部分房屋建筑物尚未办妥产权证书 |               |                |
| 预计办结产权证书时间 | 结合公司迁建一并解决                |               |                |

## 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 | 2,705,039,328.46 |      | 2,705,039,328.46 | 1,896,379,527.66 |      | 1,896,379,527.66 |

(2) 重大在建工程项目变动情况:

| 项目名称    | 预算数              | 期初余额             | 本期增加           | 转入固定资产        | 其他减少         | 工程投入占预算比例 (%) |
|---------|------------------|------------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| 新园区新建项目 | 3,617,860,000.00 | 1,550,375,571.97 | 535,354,113.33 |               |              | 58%           |
| 新园区迁建项目 | 245,270,000.00   | 22,670,388.75    | 6,599,619.90   |               |              | 80%           |
| 园区办平台项目 |                  | 42,489,392.16    | 1,205,814.92   |               |              |               |
| 技措项目    | 1,205,553,000.00 | 174,990,187.23   | 207,129,829.52 | 86,174,967.56 |              | 50%           |
| 环措项目    | 97,929,000.00    | 11,210,546.55    | 3,572,847.80   |               | 1,049,451.14 | 36%           |
| 更新项目    | 31,434,200.00    | 12,459,031.81    | 10,025,944.85  | 428,936.60    | 10,683.76    | 72%           |

(接上表)

| 工程进度 | 利息资本<br>化金额   | 其中：本期利息<br>资本化金额 | 本期利息资本<br>化率（%） | 资金来源  | 期末余额             |
|------|---------------|------------------|-----------------|-------|------------------|
| 70%  | 47,481,260.36 | 30,813,611.62    |                 | 自筹和贷款 | 2,085,729,685.30 |
| 90%  | 211,137.50    | 211,137.50       |                 | 自筹和贷款 | 29,270,008.65    |
|      | 440415.92     | 440,415.92       |                 | 自筹和贷款 | 43,695,207.08    |
| 70%  | 5,136,701.79  | 4,645,937.74     |                 | 自筹和贷款 | 295,945,049.19   |
| 40%  | 309,483.54    | 0.00             |                 | 自筹和贷款 | 13,733,943.21    |
| 75%  |               |                  |                 |       | 22,045,356.30    |

(3)在建工程减值准备

本期末未发现在建工程需计提减值准备的情况。

(4)重大在建工程的工程进度情况

| 项 目     | 工程进度（%） | 备注 |
|---------|---------|----|
| 新园区新建项目 | 70%     |    |
| 新园区迁建项目 | 90%     |    |
| 园区办平台项目 |         |    |
| 技措项目    | 70%     |    |
| 环措项目    | 40%     |    |
| 更新项目    | 75%     |    |

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 |
| 合 计      | 85,610.50 |      |      | 85,610.50 |

13、无形资产

(1)无形资产情况

| 项 目        | 年初余额           | 本期增加          | 本期减少       | 期末余额           |
|------------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 一、原价合计     | 369,325,283.28 | 130,000.00    | 266,135.17 | 369,189,148.11 |
| 土地使用权      | 248,429,470.07 |               |            | 248,429,470.07 |
| 工业产权及专有技术  | 117,208,694.35 |               |            | 117,208,694.35 |
| 软件         | 3,687,118.86   | 130,000.00    | 266,135.17 | 3,550,983.69   |
| 二、累计摊销合计   | 117,656,388.32 | 8,581,049.00  |            | 126,237,437.32 |
| 土地使用权      | 63,557,851.83  | 2,873,026.26  |            | 66,430,878.09  |
| 工业产权及专有技术  | 51,693,664.94  | 5,596,158.02  |            | 57,289,822.96  |
| 软件         | 2,404,871.55   | 111,864.72    |            | 2,516,736.27   |
| 三、无形资产净值合计 | 251,668,894.96 | -8,451,049.00 | 266,135.17 | 242,951,710.79 |
| 土地使用权      | 184,871,618.24 | -2,873,026.26 |            | 181,998,591.98 |
| 工业产权及专有技术  | 65,515,029.41  | -5,596,158.02 |            | 59,918,871.39  |
| 软件         | 1,282,247.31   | 18,135.28     | 266,135.17 | 1,034,247.42   |

四、减值准备合计

  土地使用权

工业产权及专有技术  
软件

|            |                |               |            |                |
|------------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 四、无形资产净额合计 | 251,668,894.96 | -8,451,049.00 | 266,135.17 | 242,951,710.79 |
| 土地使用权      | 184,871,618.24 | -2,873,026.26 |            | 181,998,591.98 |
| 工业产权及专有技术  | 65,515,029.41  | -5,596,158.02 |            | 59,918,871.39  |
| 软件         | 1,282,247.31   | 18,135.28     | 266,135.17 | 1,034,247.42   |

说明:

(1)土地使用权取得方式: 股东投入、购入、大股东清欠抵入、合并范围增加并入。

(2)本期摊销额为 8,581,049.00 元。

#### 14、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 |               | 1,694,216.72  | 1,694,216.72 |           |                |
| 开发阶段支出 | 87,739,173.16 | 32,021,560.15 |              |           | 119,760,733.31 |
| 合 计    | 87,739,173.16 | 33,715,776.87 | 1,694,216.72 |           | 119,760,733.31 |

(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是 94.98%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例是 0。

#### 15、长期待摊费用

| 项 目    | 年初余额          | 本期增加         | 其他<br>减少额 | 本期摊销         | 期末余额         | 其他减<br>少的原因 |
|--------|---------------|--------------|-----------|--------------|--------------|-------------|
| 树脂     | 6,553,924.78  | 1,832,857.22 |           | 2,594,629.60 | 5,792,152.40 |             |
| 土地租赁费  | 1,850,000.00  |              |           | 212,500.00   | 1,637,500.00 |             |
| 其他递延支出 | 2,026,871.01  | 1,080,000.00 |           | 1,801,652.86 | 1,305,218.15 |             |
| 合 计    | 10,430,795.79 | 2,912,857.22 |           | 4,608,782.46 | 8,734,870.55 |             |

#### 16、递延所得税资产/递延所得税负债

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1)已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目             | 期末数           | 期初数           |
|-----------------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产:        |               |               |
| 资产减值准备          | 32,960,932.35 | 32,960,932.35 |
| 开办费             |               |               |
| 可抵扣亏损           |               |               |
| 购入摊销年限小于税法规定的资产 |               |               |
| 其 他             | 727,449.43    | 727,449.43    |
| 小 计             | 33,688,381.78 | 33,688,381.78 |

递延所得税负债:

交易性金融工具、衍生金融工具的估值

计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动

|        |            |            |
|--------|------------|------------|
| 固定资产折旧 | 206,738.71 | 206,738.71 |
| 小 计    | 206,738.71 | 206,738.71 |

(2)应纳税差异和可抵扣差异项目明细

| 项 目                   | 金 额            |
|-----------------------|----------------|
| 应纳税差异项目：              |                |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值     |                |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 |                |
| 固定资产折旧                | 1,378,258.06   |
| 小 计                   | 1,378,258.06   |
| 可抵扣差异项目：              |                |
| 资产减值准备                | 150,350,660.10 |
| 开办费                   |                |
| 可抵扣亏损                 |                |
| 购入摊销年限小于税法规定的资产       |                |
| 其 他                   | 4,849,662.88   |
| 小 计                   | 155,200,322.98 |

17、资产减值准备

| 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          |                |
| 坏账准备         | 774,344,219.17 | 4,126,970.29 |       |              |              | 778,471,189.46 |
| 存货跌价准备       | 62,241,907.03  |              |       | 4,908,783.92 | 4,908,783.92 | 57,333,123.11  |
| 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   | 27,709,368.52  |              |       |              |              | 27,709,368.52  |
| 投资性房地产减值准备   |                |              |       |              |              |                |
| 固定资产减值准备     | 37,731,710.94  |              |       |              |              | 37,731,710.94  |
| 工程物资减值准备     |                |              |       |              |              |                |
| 在建工程减值准备     |                |              |       |              |              |                |
| 无形资产减值准备     |                |              |       |              |              |                |
| 合 计          | 902,027,205.66 | 4,126,970.29 |       | 4,908,783.92 | 4,908,783.92 | 901,245,392.03 |

18、所有权受到限制的资产

| 所有权受到限制的资产类别      | 年初余额           | 本期增减          | 期末余额           | 原 因  |
|-------------------|----------------|---------------|----------------|------|
| 一、用于担保的资产         | 212,028,182.69 | 13,301,561.53 | 225,329,744.22 |      |
| 1、固定资产            | 192,353,982.19 | 15,500,961.53 | 207,854,943.72 | 抵押借款 |
| 2、无形资产            | 19,674,200.50  | -2,199,400.00 | 17,474,800.50  | 抵押借款 |
| 二、其他原因造成所有权受到限制资产 | 5,000,000.00   | -5,000,000.00 |                |      |
| 1、长期股权投资          | 5,000,000.00   | -5,000,000.00 |                |      |
| 合 计               | 217,028,182.69 | 8,301,561.53  | 225,329,744.22 |      |

## 19、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   | 37,579,657.15    |                  |
| 抵押借款   | 72,500,000.00    | 85,500,000.00    |
| 信用借款   | 231,800,000.00   | 48,300,000.00    |
| 保证借款   | 2,499,100,000.00 | 2,465,000,000.00 |
| 票据融资   |                  | 1,000,000.00     |
| 贸易融资借款 | 19,047,965.70    | 12,586,894.20    |
| 合 计    | 2,860,027,622.85 | 2,612,386,894.20 |

(2)期末余额中已到期尚未偿还的借款：无

(3)期末余额中已到期获得展期的短期借款：无

## 20、应付票据

| 项 目    | 期末余额           | 年初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 167,364,650.81 | 204,391,197.89 |
| 商业承兑汇票 | 117,659,898.04 | 1,759,396.57   |
| 合 计    | 285,024,548.85 | 206,150,594.46 |

下一会计期间将到期的金额 285,024,548.85 元。

## 21、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 | 1,088,294,065.67 | 88.16  | 791,963,905.37 | 85.70  |
| 一至二年 | 77,485,147.61    | 6.28   | 71,275,243.58  | 7.70   |
| 二至三年 | 41,145,778.69    | 3.33   | 34,519,886.97  | 3.74   |
| 三年以上 | 27,564,401.54    | 2.23   | 26,390,034.53  | 2.86   |
| 合 计  | 1,234,489,393.51 | 100.00 | 924,149,070.45 | 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或关联方的款项情况

| 单位名称         | 期末数          | 期初数          |
|--------------|--------------|--------------|
| 华北制药集团有限责任公司 | 4,164,068.56 | 3,946,738.29 |
| 合 计          | 4,164,068.56 | 3,946,738.29 |

(3)账龄超过一年的大额应付账款，未偿还系尚未结算所致。

## 22、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 | 85,107,196.87 | 78.13 | 125,317,019.08 | 83.34 |
| 一至二年 | 7,477,875.63  | 6.86  | 8,096,464.97   | 5.38  |
| 二至三年 | 1,315,964.71  | 1.21  | 3,341,138.21   | 2.22  |

|      |                |        |                |        |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
| 三年以上 | 15,031,812.80  | 13.80  | 13,614,467.35  | 9.06   |
| 合 计  | 108,932,850.01 | 100.00 | 150,369,089.61 | 100.00 |

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

| 单位名称         | 期末数          | 期初数          |
|--------------|--------------|--------------|
| 华北制药集团有限责任公司 | 1,013,117.49 | 1,013,117.49 |
| 合 计          | 1,013,117.49 | 1,013,117.49 |

(3)期末余额中一年以上的款项主要是尚未收到发票所致。

### 23、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  | 3,990,269.79  | 320,305,482.84 | 319,893,219.50 | 4,402,533.13  |
| 二、职工福利费        | 7,915,870.92  | 29,589,315.35  | 32,720,953.89  | 4,784,232.38  |
| 三、社会保险费        | 13,296,348.27 | 85,091,762.54  | 86,234,313.71  | 12,153,797.10 |
| 其中：医疗保险费       | 9,223,059.99  | 28,231,541.72  | 28,492,479.94  | 8,962,121.77  |
| 基本养老保险费        | 3,357,621.11  | 40,232,038.00  | 41,132,191.22  | 2,457,467.89  |
| 年金交费           |               |                |                |               |
| 其他保险费          | 715,667.17    | 16,628,182.82  | 16,609,642.55  | 734,207.44    |
| 四、住房公积金        | 22,439,877.53 | 37,025,937.03  | 39,082,509.54  | 20,383,305.02 |
| 五、工会经费和职工教育经费  | 12,520,071.66 | 10,913,647.47  | 5,453,635.68   | 17,980,083.45 |
| 六、非货币性福利       |               | 1,567,801.69   | 1,567,801.69   |               |
| 七、因解除劳动合同给予的补偿 |               |                |                |               |
| 合 计            | 60,162,438.17 | 484,493,946.92 | 484,952,434.01 | 59,703,951.08 |

### 24、应交税费

| 项 目       | 期末余额            | 年初余额           | 计缴标准    |
|-----------|-----------------|----------------|---------|
| 增值税       | -130,544,299.36 | -92,215,610.36 | 17%     |
| 企业所得税     |                 | 9,340,496.70   | 15%、25% |
| 营业税       | 3,952.75        | 685,022.97     | 5%      |
| 城市维护建设税   | 629,861.39      | 2,128,503.38   | 7%      |
| 个人所得税     | 1,727,197.64    | 4,765,656.75   | 超额累进税率  |
| 房产税       | 559,083.44      | 257,792.06     |         |
| 土地增值税     | 1,080.80        |                |         |
| 教育费附加     | 449,935.31      | 1,520,857.95   | 5%      |
| 土地使用税     | 1,494,055.30    | 975,043.80     |         |
| 车船使用税     |                 |                |         |
| 印花税       | 191.00          | 318.20         |         |
| 其他(河道管理费) | 10,378.14       | 14,910.03      |         |
| 合 计       | -125,668,563.59 | -72,527,008.52 |         |

### 25、应付利息

| 项 目        | 期末余额      | 年初余额      |
|------------|-----------|-----------|
| 承德市环保局借款利息 | 19,057.50 | 19,057.50 |

|        |            |            |
|--------|------------|------------|
| 中国工商银行 | 227,246.65 | 3,125.00   |
| 中国银行   | 3,835.00   | 25,272.50  |
| 交通银行   | 27,195.44  | 122,165.14 |
| 合 计    | 277,334.59 | 169,620.14 |

## 26、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 | 4,397,116.81 | 4,588,022.38 |             |
| 美国永胜国际有限公司   | 1,189,848.04 | 892,782.81   |             |
| 合 计          | 5,586,977.05 | 5,480,817.39 |             |

## 27、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 | 260,069,032.57 | 68.48  | 282,329,213.23 | 72.64  |
| 一至二年 | 73,464,458.65  | 19.35  | 67,039,721.15  | 17.25  |
| 二至三年 | 9,689,818.10   | 2.55   | 3,330,783.56   | 0.86   |
| 三年以上 | 36,530,916.40  | 9.62   | 35,975,198.58  | 9.25   |
| 合 计  | 379,754,225.72 | 100.00 | 388,674,916.52 | 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或关联方情况

| 单位名称         | 期末数            | 期初数            |
|--------------|----------------|----------------|
| 华北制药集团有限责任公司 | 265,413,956.78 | 307,469,851.22 |
| 合 计          | 265,413,956.78 | 307,469,851.22 |

(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系双方尚未结算所致。

(4)金额较大的其他应付款系欠华北制药集团有限责任公司的往来款。

## 28、其他流动负债

| 项 目        | 期末余额          | 年初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 科研创新项目递延收益 | 39,939,066.75 | 36,521,025.41 |
| 节能项目递延收益   | 550,000.00    | 550,000.00    |
| 环保项目递延收益   | 1,063,809.52  | 2,563,809.52  |
| 其他项目递延收益   | 1,940,000.00  | 1,940,000.00  |
| 上交集团费用     | 43,135,660.36 |               |
| 预提费用       | 13,080,846.68 | 5,143,201.58  |
| 合 计        | 99,709,383.31 | 46,718,036.51 |

## 29、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 | 319,000,000.00 |      |

|      |                |                |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 |                | 511,000,000.00 |
| 质押借款 | 250,000,000.00 |                |
| 合 计  | 569,000,000.00 | 511,000,000.00 |

(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 | 2009-8-10 | 2011-8-9  | 人民币 | 3.51   |      | 100,000,000.00 |      |      |
| 进出口银行 | 2009-9-16 | 2011-8-2  | 人民币 | 3.51   |      | 100,000,000.00 |      |      |
| 浙商银行  | 2009-7-1  | 2012-5-5  | 人民币 | 5.40   |      | 50,000,000.00  |      |      |
| 浙商银行  | 2009-7-1  | 2012-5-10 | 人民币 | 5.40   |      | 50,000,000.00  |      |      |
| 浙商银行  | 2009-7-1  | 2012-5-15 | 人民币 | 5.40   |      | 50,000,000.00  |      |      |
| 合计    |           |           |     |        |      | 350,000,000.00 |      |      |

(3)1 年内到期的长期借款中无逾期借款。

(4)无 1 年内到期的应付债券。

(5)无 1 年内到期的长期应付款。

### 30、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 | 29,000,000.00    | 29,000,000.00    |
| 信用借款 | 400,000,000.00   | 300,000,000.00   |
| 保证借款 | 2,133,140,000.00 | 1,833,560,000.00 |
| 合 计  | 2,562,140,000.00 | 2,162,560,000.00 |

(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 |
| 国家开发银行 | 2011-6-30  | 2013-6-29  | 美元  | 6 个月 libor +520bp | 50,000,000.00 | 323,580,000.00 |      |      |
| 建设银行   | 2010-4-2   | 2013-4-1   | 人民币 | 5.31              |               | 200,000,000.00 |      |      |
| 交通银行   | 2011-1-15  | 2012-12-10 | 人民币 | 5.80              |               | 69,000,000.00  |      |      |
| 浙商银行   | 2009-7-6   | 2012-7-6   | 人民币 | 5.31              |               | 50,000,000.00  |      |      |
| 交通银行   | 2010-10-22 | 2012-7-7   | 人民币 | 5.40              |               | 34,560,000.00  |      |      |
| 合 计    |            |            |     |                   |               | 677,140,000.00 |      |      |

### 31、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 |
|------------------|----|--------------|--------|------|--------------|------|
| 企业信息化建设<br>专项拨款  |    | 3,000,000.00 |        |      | 2,730,000.00 | 财政拨款 |
| 中国医药工业公<br>司物资储备 |    | 1,800,000.00 |        |      | 1,800,000.00 | 物资储备 |



|                  |     |                |      |              |                |      |
|------------------|-----|----------------|------|--------------|----------------|------|
| 招银金融租赁有<br>限公司 1 | 4 年 | 161,729,670.40 | 1.31 | 2,370,855.04 | 76,281,451.28  | 资产担保 |
| 招银金融租赁有<br>限公司 2 | 4 年 | 239,624,615.04 | 1.50 |              | 190,000,000.00 | 资产担保 |
| 合 计              |     | 406,154,285.44 |      | 2,370,855.04 | 270,811,451.28 |      |

(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 1 |     | 76,281,451.28  |     | 94,229,488.95 |
| 招银金融租赁有限公司 2 |     | 190,000,000.00 |     |               |
| 合 计          |     | 266,281,451.28 |     | 94,229,488.95 |

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 0 元。

②招银租赁 1 中：(1)由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额人民币 76,281,451.28 元；(2)2010 年至 2012 年期间公司每年将支付融资租赁款 40,432,417.60 元，截止 2011 年 6 月末公司尚欠融资租赁借款 76,281,451.28 元。

③招银租赁 2 中：2012 年至 2015 年期间公司每年将支付融资租赁款 79,875,871.68 元，截止 2011 年 6 月末公司尚欠融资租赁借款 190,000,000.00 元。

32、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  | 12,800,000.00  |      |      | 12,800,000.00  |      |
| 环保拨款  | 3,350,000.00   |      |      | 3,350,000.00   |      |
| 土地收储金 | 805,440,562.00 |      |      | 805,440,562.00 |      |
| 合 计   | 821,590,562.00 |      |      | 821,590,562.00 |      |

33、其他非流动负债

(1)明细情况

| 项 目                 | 期末余额          | 年初余额          |
|---------------------|---------------|---------------|
| 信息化拨款               | 2,900,000.00  | 2,900,000.00  |
| 省科技厅节能系统专项收益        | 150,000.00    | 150,000.00    |
| 电力需求项目专项收益          | 1,407,000.00  | 1,407,000.00  |
| 863 高纯度青霉素研究收益      | 800,000.00    | 800,000.00    |
| 节水专项工程改造收益          | 120,000.00    | 120,000.00    |
| 政府补助                | 4,766,666.67  | 4,766,666.67  |
| 污染综合治理项目            | 4,285,714.29  | 4,285,714.29  |
| VC 中间体直提及清洁生产关键技术研究 | 3,730,033.07  | 3,730,033.07  |
| 环保 863 项目           | 1,493,333.33  | 1,493,333.33  |
| 环境保护奖代补专项资金         | 2,400,000.00  | 2,400,000.00  |
| 产业技术与开发专项补助         | 490,000.00    | 490,000.00    |
| 合 计                 | 22,542,747.36 | 22,542,747.36 |

### 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<br>转股 | 其<br>他 |                  |
| 股份总数 | 1,028,577,558.00 |      |    |           |        | 1,028,577,558.00 |

注：因借款事宜，华北制药集团有限责任公司将其持有的 93,385,339 股公司股份质押给了河北省建设投资公司，上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记手续。

### 35、资本公积

| 项 目    | 年初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 年末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 其他资本公积 | 54,198,131.26 |      |      | 54,198,131.26 |
| 合 计    | 54,198,131.26 |      |      | 54,198,131.26 |

### 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 | 47,415,675.22  |      |      | 47,415,675.22  |
| 任意盈余公积 | 77,441,747.91  |      |      | 77,441,747.91  |
| 储备基金   | 383,975.76     |      |      | 383,975.76     |
| 企业发展基金 | 383,975.76     |      |      | 383,975.76     |
| 利润归还投资 |                |      |      |                |
| 合 计    | 125,625,374.65 |      |      | 125,625,374.65 |

### 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      | -189,830,193.19 |            |
| 调 整 年初未分配利润合计数    |                 |            |
| 调整后 年初未分配利润       | -189,830,193.19 |            |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 12,383,850.32   |            |
| 减：提取法定盈余公积        |                 |            |
| 提取任意盈余公积          |                 |            |
| 其他                | 30,090.60       |            |
| 应付普通股股利           |                 |            |
| 转作股本的普通股股利        |                 |            |
| 其 他               |                 |            |
| 期末未分配利润           | -177,476,433.47 |            |

### 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 | 6,763,040,941.25 | 3,468,303,478.32 |

|        |                  |                  |
|--------|------------------|------------------|
| 其他业务收入 | 20,214,302.34    | 27,324,987.75    |
| 营业收入合计 | 6,783,255,243.59 | 3,495,628,466.07 |
| 主营业务成本 | 6,226,406,741.35 | 2,562,823,072.72 |
| 其他业务成本 | 6,222,038.69     | 19,170,687.54    |
| 营业成本合计 | 6,232,628,780.04 | 2,581,993,760.26 |

(2)按行业\产品分布

| 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           |
| 分行业       |                  |                  |                  |                  |
| 医药化工      | 6,763,040,941.25 | 6,226,406,741.35 | 3,468,303,478.32 | 2,562,823,072.72 |
| 分产品       |                  |                  |                  |                  |
| 青霉素类      | 1,100,652,910.15 | 973,180,271.65   | 961,089,242.21   | 759,782,257.43   |
| 头孢类       | 541,357,464.65   | 463,804,858.79   | 566,598,549.04   | 487,275,221.67   |
| 维生素类      | 444,319,535.87   | 343,054,844.21   | 761,450,664.93   | 352,233,715.51   |
| 其他类       | 993,477,228.93   | 778,516,802.27   | 1,179,165,022.14 | 963,531,878.11   |
| 医药及其他物流贸易 | 3,683,233,801.65 | 3,667,849,964.43 |                  |                  |
| 合 计       | 6,763,040,941.25 | 6,226,406,741.35 | 3,468,303,478.32 | 2,562,823,072.72 |

(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  | 5,770,004,518.89 | 5,369,391,789.82 | 2,313,988,784.47 | 1,644,030,511.03 |
| 国 外  | 993,036,422.36   | 857,014,951.53   | 1,154,314,693.85 | 918,792,561.69   |
| 合 计  | 6,763,040,941.25 | 6,226,406,741.35 | 3,468,303,478.32 | 2,562,823,072.72 |

(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 (%) |
|-----------------|------------------|------------------|
| 宜昌三峡全通途镀板股份有限公司 | 1,329,874,739.29 | 19.66            |
| 内蒙古亿利能源股份有限公司   | 752,261,537.99   | 11.12            |
| 满孚首成(天津)实业有限公司  | 418,213,090.76   | 6.18             |
| 天津天时力医药有限公司     | 116,950,533.34   | 1.73             |
| 天津物产国际物流有限公司    | 101,752,820.39   | 1.51             |
| 合 计             | 2,719,052,721.77 | 40.20            |

39、营业税金及附加

| 项 目     | 本期发生额         | 上期发生额         | 计缴标准 |
|---------|---------------|---------------|------|
| 城市维护建设税 | 8,447,915.17  | 12,619,642.10 | 7%   |
| 教育费附加   | 5,970,528.03  | 8,091,960.24  | 5%   |
| 营业税     | 719,068.51    | 490,586.42    | 5%   |
| 合 计     | 15,137,511.71 | 21,202,188.76 |      |

#### 40、销售费用

| 项 目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 材料及低值易耗品消耗 | 21,519.56      | 160,433.31     |
| 职工薪酬       | 36,225,375.45  | 28,288,253.30  |
| 电 费        | 31,635.04      | 3,004.00       |
| 水 费        | 288.00         | 308.00         |
| 折旧费        | 47,583.27      | 191,997.09     |
| 修理费        | 128,418.43     | 18,475.09      |
| 办公费        | 1,580,711.68   | 2,327,708.30   |
| 租赁费        | 373,304.53     | 1,067,697.08   |
| 保险费        | 143,008.40     | 85,510.37      |
| 运输费        | 22,056,987.24  | 21,884,342.78  |
| 装卸费        | 490,878.87     | 519,525.45     |
| 包装费        | 127,577.58     | 654,749.80     |
| 广告费        | 4,763,568.36   | 8,639,337.60   |
| 展览费        | 1,017,152.77   | 959,393.54     |
| 业务经费       | 16,269,141.18  | 16,195,386.96  |
| 差旅费        | 5,616,066.34   | 5,136,746.06   |
| 会议费        | 17,148,180.37  | 26,503,894.75  |
| 仓储保管费      | 2,585,445.80   | 2,126,850.67   |
| 销售服务费      | 398,892.20     | 971,443.52     |
| 委托代销手续费    |                | 241,932.88     |
| 样品及产品损耗    | 108,802.37     | 70,871.97      |
| 市场调研费      | 472,950.06     | 4,269,565.93   |
| 检验费        | 412,839.12     | 336,735.65     |
| 营销费        | 58,254,639.23  | 61,492,027.78  |
| 招标费        | 144,965.39     | 194,269.28     |
| 药检费        | 108,392.87     | 13,930.00      |
| 取暖费        | 44,004.67      | 25,780.00      |
| 劳动保护费      | 99,231.57      | 72,469.79      |
| 代理费        | 343,337.90     | 287,818.92     |
| 劳务费        | 9,683,015.76   | 10,111,504.24  |
| 其 它        | 3,465,643.59   | 4,148,950.29   |
| 合 计        | 182,163,557.60 | 197,000,914.40 |

#### 41、管理费用

| 项 目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 材料及低值易耗品消耗 | 3,211,228.30  | 3,576,640.73  |
| 职工薪酬       | 90,068,620.78 | 89,189,978.09 |
| 动力         | 2,979,634.39  | 2,727,418.73  |
| 折旧费        | 8,469,099.24  | 8,280,285.21  |
| 修理费        | 31,003,384.19 | 37,108,846.46 |
| 咨询、顾问费     | 4,071,873.14  | 4,710,440.70  |

|          |                |                |
|----------|----------------|----------------|
| 诉讼费      | 105,143.00     | 86,702.98      |
| 排污费      | 566,279.74     | 484,547.05     |
| 办公费      | 4,813,981.27   | 4,806,668.98   |
| 差旅费      | 1,744,805.10   | 1,647,104.99   |
| 业务招待费    | 1,751,218.60   | 1,738,788.88   |
| 技术服务费    | 6,000.00       |                |
| 研究与开发费   | 1,696,542.32   | 28,508,248.68  |
| 租赁费      | 2,097,057.53   | 4,864,436.14   |
| 会议费      | 1,564,530.27   | 1,835,729.10   |
| 董事会费     | 420,439.68     | 61,949.40      |
| 保险费      | 1,214,037.89   | 1,318,979.57   |
| 聘请中介机构费  | 1,476,107.07   | 1,522,079.20   |
| 运输费      | 1,257,694.35   | 1,169,883.13   |
| 无形资产摊销   | 8,581,049.00   | 8,509,197.08   |
| 长期待摊费用摊销 | 2,014,152.86   | 663,552.86     |
| 税金       | 12,711,695.27  | 11,609,143.58  |
| 离退休人员费用  | 969,120.88     | 864,084.00     |
| 劳动保护费    | 408,807.25     | 341,455.60     |
| 取暖费      | 1,533,530.31   | 1,681,934.20   |
| 宣传费      | 524,995.35     | 595,733.65     |
| 绿化费      | 283,119.25     | 309,768.00     |
| 综合服务费    | 26,926,299.98  | 40,696,133.34  |
| 商标费      | 16,209,360.38  | 15,936,712.34  |
| 仓储费      | 1,946,573.98   | 1,936,966.07   |
| 其他       | 20,319,923.65  | 31,384,662.52  |
| 合计       | 250,946,305.02 | 308,168,071.26 |

#### 42、财务费用

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额          |
|---------|---------------|----------------|
| 利息支出    | 84,661,026.99 | 114,541,550.15 |
| 其中：借款利息 | 83,812,301.22 | 114,193,231.52 |
| 利息收入    | -5,483,293.05 | -13,161,983.38 |
| 汇兑损益    | 8,047,475.41  | 4,795,659.59   |
| 金融机构手续费 | 2,781,473.97  | 2,634,644.57   |
| 其他      | 873,614.22    | -76,084.00     |
| 合计      | 90,880,297.54 | 108,733,786.93 |

#### 43、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     | 10,922,647.75 | 4,117,540.07 |
| 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                 |                      |                     |
| <b>合计</b>          | <b>10,922,647.75</b> | <b>3,697,541.07</b> |

(2) 无按成本法核算的长期股权投资投资收益

(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 | 10,932,089.78        | 4,117,540.07        |              |
| 云南华药鹏侨医药有限公司   | -9,442.03            |                     |              |
| <b>合计</b>      | <b>10,922,647.75</b> | <b>4,117,540.07</b> |              |

注：被投资公司的股利汇回不存在重大限制。

**44、资产减值损失**

| 项目           | 本期发生额              | 上期发生额                |
|--------------|--------------------|----------------------|
| 坏账损失         | 4,164,404.64       | 37,508,015.45        |
| 存货跌价损失       | -4,908,783.92      | 14,386.84            |
| 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           |                    |                      |
| <b>合计</b>    | <b>-744,379.28</b> | <b>37,522,402.29</b> |

**45、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         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 1,396,469.08 | 622,094.55    | 1,396,469.08  |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,396,469.08 | 622,094.55    | 1,396,469.08  |
| 无形资产处置利得    |              |               |               |
| 债务重组利得      | 108,604.32   | 876,271.01    | 108,604.32    |
| 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      | 4,014,666.66 | 15,946,588.28 | 4,014,666.66  |
| 罚款收入        | 80,368.36    | 48,291.90     | 80,368.36     |
| 赔偿收入        | 155,280.60   |               | 155,280.60    |

|     |              |               |              |
|-----|--------------|---------------|--------------|
| 其 他 | 485,624.41   | 915,557.50    | 485,624.41   |
| 合 计 | 6,241,013.43 | 18,408,803.24 | 6,241,013.43 |

(2) 政府补助明细

| 项 目    | 本期发生额        | 上期发生额         |
|--------|--------------|---------------|
| 科研创新补贴 | 3,591,666.66 | 912,627.40    |
| 税收补贴   |              | 405,559.66    |
| 财政补贴   |              | 13,607,370.00 |
| 国际贸易补贴 | 15,000.00    |               |
| 利息补贴   | 408,000.00   | 719,031.22    |
| 其他补贴   |              | 302,000.00    |
| 合 计    | 4,014,666.66 | 15,946,588.28 |

46、营业外支出

| 项 目         | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失   | 10,076.78    | 1,047,052.82 | 10,076.78     |
| 其中：固定资产处置损失 | 6,444.88     | 921,010.97   | 6,444.88      |
| 债务重组损失      |              |              |               |
| 捐赠支出        |              | 329,001.42   |               |
| 资产报废、损毁损失   |              |              |               |
| 罚款支出        | 1,012,415.22 | 1,161,085.41 | 1,012,415.22  |
| 返还的政府补助支出   |              |              |               |
| 赔偿金、违约金支出   | 1,000.00     | 56,140.00    | 1,000.00      |
| 其他支出        | 58,411.29    | 80,579.21    | 58,411.29     |
| 合 计         | 1,081,903.29 | 2,673,858.86 | 1,081,903.29  |

47、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 | 5,036,797.97 | 52,769,384.59 |
| 递延所得税费用            |              |               |
| 合 计                | 5,036,797.97 | 52,769,384.59 |

48、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   | 12,383,850.32    | 198,120,307.53   |
| 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 | 0.012            | 0.193            |
| 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   | 12,383,850.32    | 198,120,307.53   |
| 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 | 0.012            | 0.193            |

说明：

(1)基本每股收益=P÷S

$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0 - Sj \times Mj \div M_0 - Sk$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2)稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1-所得税率)]/(S0+S1+Si×Mi÷M0—Sj×Mj÷M0—Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

#### 49、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产生的所得税影响 |           |            |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                  |           |            |
| 小 计                                  |           |            |
| 3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额              |           |            |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响                   |           |            |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                  |           |            |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整                     |           |            |
| 小 计                                  |           |            |
| 4. 外币财务报表折算差额                        | 67,654.78 | -50,492.70 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额                    |           |            |
| 小 计                                  | 67,654.78 | -50,492.70 |
| 5. 其 他                               |           |            |
| 政府拨款直接计入                             |           |            |
| 小 计                                  |           |            |
| 总 计                                  | 67,654.78 | -50,492.70 |

#### 50、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           |
|------------|---------------|
| 收到专项拨款     | 29,454,146.00 |
| 收保证金       | 9,790,413.00  |
| 利息收入       | 5,483,293.05  |
| 收现的营业外收入   | 5,000,732.00  |
| 公积金、生育津贴转入 | 4,672,589.68  |
| 收往来款       | 1,919,779.85  |
| 职工退还借款     | 1,834,809.94  |



|            |                      |
|------------|----------------------|
| 收劳动局失业保险   | 760,032.00           |
| 标书收入       | 370,041.10           |
| 补贴收入       | 366,000.00           |
| 保险公司赔款     | 155,280.60           |
| 其他         | 1,920,434.02         |
| <b>合 计</b> | <b>61,727,551.24</b> |

(2)支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目         | 金 额                   |
|-------------|-----------------------|
| 付现销售费用      | 144,155,769.16        |
| 付现管理费用      | 126,419,237.49        |
| 国拨资金付科研合作单位 | 18,963,000.00         |
| 制造费         | 8,157,180.03          |
| 支付职工借款      | 5,939,549.87          |
| 汇兑损益        | 3,289,391.35          |
| 财务费用中手续费支出等 | 2,781,473.97          |
| 往来款         | 2,071,257.75          |
| 付现的营业外支出    | 1,013,415.22          |
| 其他          | 1,552,972.60          |
| <b>合 计</b>  | <b>314,343,247.44</b> |

(3)无收到的其他与投资活动有关的现金

(4)无支付的其他与投资活动有关的现金

(5)收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目        | 金 额                   |
|------------|-----------------------|
| 收到融资租赁本金   | 190,000,000.00        |
| <b>合 计</b> | <b>190,000,000.00</b> |

(6)支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目        | 金 额                  |
|------------|----------------------|
| 支付融资租赁款    | 17,702,000.93        |
| 支付融资租赁保证金  | 15,200,000.00        |
| <b>合 计</b> | <b>32,902,000.93</b> |

**51、现金流量表补充资料**

(1) 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                              | 23,288,130.88  | 207,670,443.03 |
| 加: 资产减值准备                        | -744,379.28    | 37,522,402.29  |
| 固定资产折旧                           | 131,267,075.10 | 119,650,177.78 |
| 无形资产摊销                           | 8,581,049.00   | 14,626,009.64  |
| 长期待摊费用摊销                         | 4,608,782.46   | 3,634,072.55   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列) | -1,386,392.30  | 424,958.27     |
| 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)       | 84,661,026.99    | 112,201,297.90   |
| 投资损失(收益以“－”号填列)       | -10,922,647.75   | -3,697,541.07    |
| 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)      | -122,766,516.51  | -527,188,418.24  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列) | 42,817,786.20    | -693,255,431.50  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列) | -88,656,944.16   | 439,369,997.20   |
| 其他                    |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 70,746,970.63    | -289,042,032.15  |
| 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               | 1,310,230,851.64 | 1,277,421,382.48 |
| 减: 现金的年初余额            | 977,961,400.20   | 1,657,295,911.34 |
| 加: 现金等价物的期末余额         |                  |                  |
| 减: 现金等价物的年初余额         |                  |                  |
| 现金及现金等价物净增加额          | 332,269,451.44   | -379,874,528.86  |

(2)本期无取得或处置子公司及其他营业单位

(3)现金和现金等价物的构成

| 项目              | 期末数              | 期初数            |
|-----------------|------------------|----------------|
| 一、现金            | 1,310,230,851.64 | 977,961,400.20 |
| 其中: 库存现金        | 164,031.75       | 90,403.56      |
| 可随时用于支付的银行存款    | 1,149,199,801.26 | 797,024,517.06 |
| 可随时用于支付的其他货币资金  | 160,867,018.63   | 180,846,479.58 |
| 可用于支付的存放中央银行款项  |                  |                |
| 存放同业款项          |                  |                |
| 拆放同业款项          |                  |                |
| 二、现金等价物         |                  |                |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 |                  |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额  | 1,310,230,851.64 | 977,961,400.20 |

(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 | 1,189,213,797.76 | 56.46 | 26,944,610.76  | 1,352,769,704.92 | 71.98 | 27,029,148.59  |
| 一至二年 | 491,745,559.78   | 23.35 | 414,327.80     | 139,654,731.42   | 7.43  | 370,798.72     |
| 二至三年 | 71,399,415.40    | 3.39  | 266,822.46     | 41,197,393.32    | 2.19  | 513,383.92     |
| 三年以上 | 353,955,790.69   | 16.80 | 108,649,384.28 | 345,791,673.73   | 18.40 | 108,665,460.10 |

|     |                  |        |                |                  |        |                |
|-----|------------------|--------|----------------|------------------|--------|----------------|
| 合 计 | 2,106,314,563.63 | 100.00 | 136,275,145.30 | 1,879,413,503.38 | 100.00 | 136,578,791.33 |
|-----|------------------|--------|----------------|------------------|--------|----------------|

(1)应收账款按种类披露

| 类 型                    | 期末数              |        |                |        |
|------------------------|------------------|--------|----------------|--------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备           |        |
|                        | 金 额              | 比例%    | 金 额            | 计提比例%  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 1,142,511,851.64 | 54.24  | 32,104,915.17  | 2.81   |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 935,017,146.26   | 44.39  | 75,384,664.40  | 8.06   |
| 其中：账龄分析法组合             | 935,017,146.26   | 44.39  | 75,384,664.40  | 8.06   |
| 余额百分比法组合               |                  |        |                |        |
| 其他方法组合                 |                  |        |                |        |
| 组合小计                   | 935,017,146.26   | 44.39  | 75,384,664.40  | 8.06   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 28,785,565.73    | 1.37   | 28,785,565.73  | 100.00 |
| 合 计                    | 2,106,314,563.63 | 100.00 | 136,275,145.30 | 6.47   |

(接上表)

| 类 型                    | 期初数              |        |                |        |
|------------------------|------------------|--------|----------------|--------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备           |        |
|                        | 金 额              | 比例%    | 金 额            | 计提比例%  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 1,004,430,077.27 | 53.44  | 34,032,285.38  | 3.39   |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 846,197,860.38   | 45.03  | 73,760,940.22  | 8.72   |
| 其中：账龄分析法组合             | 846,197,860.38   | 45.03  | 73,760,940.22  | 8.72   |
| 余额百分比法组合               |                  |        |                |        |
| 其他方法组合                 |                  |        |                |        |
| 组合小计                   | 846,197,860.38   | 45.03  | 73,760,940.22  | 8.72   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 28,785,565.73    | 1.53   | 28,785,565.73  | 100.00 |
| 合 计                    | 1,879,413,503.38 | 100.00 | 136,578,791.33 | 7.27   |

(2)按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

| 项 目  | 期末数            |        |               | 期初数            |        |               |
|------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|      | 账面余额           | 比例%    | 坏账准备          | 账面余额           | 比例%    | 坏账准备          |
| 一年以内 | 791,351,812.81 | 84.63  | 26,944,610.76 | 688,754,779.56 | 78.35  | 25,101,778.39 |
| 一至二年 | 32,790,136.06  | 3.51   | 414,327.80    | 24,724,468.11  | 2.81   | 370,798.72    |
| 二至三年 | 14,261,888.11  | 1.53   | 266,822.46    | 23,086,114.93  | 3.31   | 513,383.92    |
| 三年以上 | 96,613,309.28  | 10.33  | 47,758,903.38 | 109,632,497.78 | 15.53  | 47,774,979.19 |
| 合 计  | 935,017,146.26 | 100.00 | 75,384,664.40 | 846,197,860.38 | 100.00 | 73,760,940.22 |

(3)单项金额不重大但单独进行减值测试的应收账款

| 账 龄   | 期末余额          | 坏账准备          | 计提比例%  | 确定依据与原因 |
|-------|---------------|---------------|--------|---------|
| 5 年以上 | 28,785,565.73 | 28,785,565.73 | 100.00 |         |
| 合 计   | 28,785,565.73 | 28,785,565.73 | 100.00 |         |

- (4)无以前年度已全额计提坏账准备本年转回的应收账款
- (5)无通过重组等其他方式收回的应收款
- (6)无实际核销的应收款项情况
- (7)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 | 8,513,548.60 |      | 7,229,069.34 |      |
| 合 计          | 8,513,548.60 |      | 7,229,069.34 |      |

(8)期末余额中前五名债务人欠款合计 1,142,511,851.64 元，占应收账款总额比例为 54.23%：

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金 额              | 账 龄   | 占应收账款总额的比例 (%) |
|----------------|--------|------------------|-------|----------------|
| 华北制药集团销售有限公司   | 子公司    | 559,963,560.70   | 1-5 年 | 26.58          |
| 华北制药集团先泰药业有限公司 | 子公司    | 226,430,741.31   | 1-5 年 | 10.75          |
| 华北制药康欣有限公司     | 子公司    | 202,150,641.98   | 1-5 年 | 9.60           |
| 华北制药集团国际贸易有限公司 | 子公司    | 104,574,730.47   | 1-5 年 | 4.96           |
| 香港长盈财务公司       | 客户     | 49,392,177.18    | 5 年以上 | 2.34           |
| 合 计            |        | 1,142,511,851.64 |       | 54.23          |

(9)应收关联方款项情况

| 单位名称               | 与本公司关系    | 金 额            | 占应收账款总额的比例 (%) |
|--------------------|-----------|----------------|----------------|
| 华北制药集团销售有限公司       | 子公司       | 559,963,560.70 | 26.58          |
| 华北制药集团先泰药业有限公司     | 子公司       | 226,430,741.31 | 10.75          |
| 华北制药康欣有限公司         | 子公司       | 202,150,641.98 | 9.60           |
| 华北制药集团国际贸易有限公司     | 子公司       | 104,574,730.47 | 4.96           |
| 河北维尔康制药有限公司        | 子公司       | 43,439,686.31  | 2.06           |
| 华北制药集团新药研究开发有限责任公司 | 子公司       | 37,654,637.07  | 1.80           |
| 华北制药威可达有限公司        | 子公司       | 33,480,151.63  | 1.60           |
| 华北制药集团海翔医药有限责任公司   | 子公司       | 31,386,919.11  | 1.50           |
| 河北华日药业有限公司         | 子公司       | 30,125,104.60  | 1.43           |
| 华北制药华盈有限公司         | 控股股东控制的法人 | 23,641,103.67  | 1.12           |
| 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 | 20,402,886.75  | 0.97           |
| 华北制药华胜有限公司         | 子公司       | 15,256,089.91  | 0.72           |
| 华北制药集团嘉华化工有限公司     | 控股股东控制的法人 | 12,965,855.33  | 0.62           |
| 华北制药河北华民药业有限责任公司   | 子公司       | 9,253,898.11   | 0.44           |
| 华北制药集团有限责任公司       | 控股股东      | 8,513,548.60   | 0.40           |
| 华北制药秦皇岛有限公司        | 子公司       | 8,254,325.39   | 0.39           |
| 华北制药集团爱诺有限公司       | 控股股东控制的法人 | 7,439,112.34   | 0.35           |
| 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 | 5,224,984.03   | 0.25           |
| 华北制药集团环境保护研究所      | 控股股东控制的法人 | 4,874,315.37   | 0.23           |
| 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 | 4,612,262.35   | 0.22           |
| 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 | 3,962,409.89   | 0.19           |

| 单位名称               | 与本公司关系     | 金 额              | 占应收账款总额的比 例 (%) |
|--------------------|------------|------------------|-----------------|
| 华北制药集团华栾有限公司       | 控股股东控制的法人  | 3,104,510.29     | 0.15            |
| 深圳华药南方制药有限公司       | 控股股东控制的法人  | 1,990,564.74     | 0.09            |
| 华北制药(河北)神草有限公司     | 子公司        | 1,938,630.99     | 0.09            |
| 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  | 1,256,484.29     | 0.06            |
| 华北制药集团维灵保健品有限公司    | 控股股东控制的法人  | 1,052,425.37     | 0.05            |
| 华北制药奥奇德药业有限公司      | 子公司        | 980,127.39       | 0.05            |
| 华北制药天星有限公司         | 子公司        | 853,229.98       | 0.04            |
| 冀中能源邢台矿业集团有限责任公司   | 最终控制人控制的法人 | 704,494.16       | 0.03            |
| 华北制药集团大药房有限公司      | 控股股东控制的法人  | 494,177.36       | 0.02            |
| 华北制药集团规划设计院有限公司    | 控股股东控制的法人  | 218,411.06       | 0.01            |
| 冀中能源井陘矿业集团有限责任公司   | 最终控制人控制的法人 | 139,039.35       | 0.01            |
| 石家庄心脑血管病医院集团       | 控股股东控制的法人  | 130,012.60       | 0.01            |
| 邢台金牛玻纤有限责任公司       | 最终控制人控制的法人 | 100,436.00       |                 |
| 华北制药集团有限责任公司生活服务中心 | 控股股东控制的法人  | 79,958.04        |                 |
| 冀中能源股份有限公司         | 最终控制人控制的法人 | 59,700.00        |                 |
| 冀中能源集团财务有限责任公司     | 最终控制人控制的法人 | 44,385.39        |                 |
| 冀中能源集团有限责任公司       | 最终控制人      | 10,596.00        |                 |
| 华北制药集团华泰药业有限公司     | 控股股东控制的法人  | 8,074.77         |                 |
| 华北制药集团有限责任公司培训中心   | 控股股东控制的法人  | 3,869.18         |                 |
| 石家庄瑞丰煤业有限公司        | 最终控制人控制的法人 | 3,600.00         |                 |
| 石家庄市华夏建筑安装工程有限责任公司 | 控股股东控制的法人  | 394.73           |                 |
| 合 计                |            | 1,406,780,086.61 | 66.79           |

(10)不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元;

(11)无以应收账款为标的资产进行资产证券化的款项。

## 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 | 458,615,950.41 | 59.97  | 1,598,922.39  | 402,589,676.35 | 55.10  | 7,404,216.87  |
| 一至二年 | 207,059,910.13 | 27.08  | 182,560.21    | 206,926,555.12 | 37.70  | 15,612.81     |
| 二至三年 | 22,784,101.41  | 2.98   | 678,394.27    | 10,412,452.59  | 0.49   |               |
| 三年以上 | 76,227,110.11  | 9.97   | 47,196,664.21 | 70,243,954.06  | 6.70   | 41,184,142.16 |
| 合计   | 764,687,072.06 | 100.00 | 49,656,541.08 | 690,172,638.12 | 100.00 | 48,603,971.84 |

### (1)其他应收款按种类披露

| 类 型                  | 期末数            |       |               |       |  |
|----------------------|----------------|-------|---------------|-------|--|
|                      | 账面余额           |       | 坏账准备          |       |  |
|                      | 金 额            | 比例%   | 金 额           | 计提比例% |  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 546,076,848.99 | 71.41 | 27,652,535.00 | 5.06  |  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款       | 208,661,240.27 | 27.29 | 12,055,023.28 | 6.07  |  |
| 其中：账龄分析法组合           | 208,661,240.27 | 27.29 | 12,055,023.28 | 6.07  |  |

|                        |                |        |               |        |
|------------------------|----------------|--------|---------------|--------|
| 余额百分比法组合               |                |        |               |        |
| 其他方法组合                 |                |        |               |        |
| 组合小计                   | 208,661,240.27 | 27.29  | 12,055,023.28 | 6.07   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 9,948,982.80   | 1.30   | 9,948,982.80  | 100.00 |
| 合 计                    | 764,687,072.06 | 100.00 | 49,656,541.08 | 6.58   |

(接上表)

| 类 型                    | 期初数            |        |               |        |
|------------------------|----------------|--------|---------------|--------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|                        | 金额             | 比例%    | 金额            | 计提比例%  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   | 520,293,949.36 | 75.39  | 27,652,535.00 | 5.31   |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 159,929,705.96 | 23.17  | 11,002,454.04 | 6.88   |
| 其中：账龄分析法组合             | 159,929,705.96 | 23.17  | 11,002,454.04 | 6.88   |
| 余额百分比法组合               |                | -      |               |        |
| 其他方法组合                 |                | -      |               |        |
| 组合小计                   | 159,929,705.96 | 23.17  | 11,002,454.04 | 6.88   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 9,948,982.80   | 1.44   | 9,948,982.80  | 100.00 |
| 合 计                    | 690,172,638.12 | 100.00 | 48,603,971.84 | 7.04   |

(2)按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

| 项 目  | 期末数            |        |               | 期初数            |        |               |
|------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|      | 账面余额           | 比例%    | 坏账准备          | 账面余额           | 比例%    | 坏账准备          |
| 一年以内 | 166,813,426.77 | 79.94  | 1,598,922.39  | 148,291,664.33 | 92.72  | 7,404,216.87  |
| 一至二年 | 4,104,910.13   | 1.97   | 182,560.21    | 160,055.12     | 0.10   | 15,612.81     |
| 二至三年 | 22,784,101.41  | 10.92  | 678,394.27    | 2,789,452.59   | 1.74   |               |
| 三年以上 | 14,958,801.96  | 7.17   | 9,595,146.41  | 8,688,533.92   | 5.44   | 3,582,624.36  |
| 合计   | 208,661,240.27 | 100.00 | 12,055,023.28 | 159,929,705.96 | 100.00 | 11,002,454.04 |

(3)单项金额不重大但单独进行减值测试的应收账款

| 账 龄  | 期末余额         | 坏账准备         | 计提比例%  | 确定依据与原因 |
|------|--------------|--------------|--------|---------|
| 五年以上 | 9,948,982.80 | 9,948,982.80 | 100.00 |         |
| 合 计  | 9,948,982.80 | 9,948,982.80 | 100.00 |         |

(4)本报告期无实际核销的其他应收款项情况

(5)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

(6) 期末余额中前五名债务人欠款合计元，占其他应收款总额比例为%；

| 单位名称               | 与本公司关系 | 金 额            | 账 龄   | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|--------------------|--------|----------------|-------|-----------------|
| 华北制药集团销售有限公司       | 子公司    | 270,251,790.35 | 1-4 年 | 35.81           |
| 华北制药河北华民药业有限责任公司   | 子公司    | 152,854,301.43 | 1 年以内 | 20.26           |
| 华北制药集团新药研究开发有限责任公司 | 子公司    | 63,560,132.90  | 1-2 年 | 8.42            |
| 应收出口退税款            |        | 31,758,089.31  | 1 年以内 | 4.21            |
| 先导公司               | 客户     | 27,652,535.00  | 5 年以上 | 3.66            |
| 合 计                |        | 546,076,848.99 |       | 72.36           |

(7)其他应收款关联方款项情况

| 单位名称               | 与本公司关系 | 金额             | 占其他应收款总额的比例 (%) |
|--------------------|--------|----------------|-----------------|
| 华北制药集团销售有限公司       | 子公司    | 270,251,790.35 | 35.34           |
| 华北制药河北华民药业有限责任公司   | 子公司    | 152,854,301.43 | 19.99           |
| 华北制药集团新药研究开发有限责任公司 | 子公司    | 63,560,132.90  | 8.32            |
| 华北制药威可达有限公司        | 子公司    | 11,721,611.99  | 1.53            |
| 华北制药集团先泰药业有限公司     | 子公司    | 11,000,000.10  | 1.44            |
| 华北制药华胜有限公司         | 子公司    | 10,000,000.00  | 1.31            |
| 华北制药秦皇岛有限公司        | 子公司    | 4,889,295.60   | 0.64            |
| 河北华日药业有限公司         | 子公司    | 1,410,904.29   | 0.18            |
| 华北制药康欣有限公司         | 子公司    | 1,334,572.89   | 0.17            |
| 华北制药(河北)神草有限公司     | 子公司    | 707,440.00     | 0.09            |
| 华北制药天星有限公司         | 子公司    | 93,579.03      | 0.01            |
| 华北制药集团海翔医药有限责任公司   | 子公司    | 1,500.00       |                 |
| 合 计                |        | 517,825,128.58 | 69.02           |

(8)无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。

(9)不符合终止确认条件的其他应收款的转移金额为 0 元。

(10)无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的事项。

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      | 1,020,516,225.73 |               |      | 1,020,516,225.73 |
| 对合营企业投资     | 60,446,222.81    |               |      | 60,446,222.81    |
| 对联营企业投资     | 215,969,024.71   | 10,922,647.75 |      | 226,891,672.46   |
| 对其他企业投资     | 69,169,368.52    |               |      | 69,169,368.52    |
| 合 计         | 1,366,100,841.77 | 10,922,647.75 |      | 1,377,023,489.52 |
| 减: 长期投资减值准备 | 19,209,368.52    |               |      | 19,209,368.52    |
| 合 计         | 1,346,891,473.25 | 10,922,647.75 |      | 1,357,814,121.00 |

(2)对合营企业投资

| 被投资单位名称        | 企业类型    | 注册地   | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本        | 持股比例(%) | 表决权比例(%) |
|----------------|---------|-------|------|------|-------------|---------|----------|
| 一、合营企业         |         |       |      |      |             |         |          |
| 华北制药奥奇德药业有限公司  | 中外合资    | 河北石家庄 | 魏青杰  | 医药制造 | 1000 万美元    | 50.00   | 50.00    |
| 二、联营企业         |         |       |      |      |             |         |          |
| 冀中能源集团财务有限责任公司 | 非银行金融机构 | 河北石家庄 | 王社平  | 金融服务 | 100000 万人民币 | 19.50   | 19.50    |
| 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 |
|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|------|
| <b>一、合营企业</b>  |                  |                  |                  |                |               |      |
| 华北制药奥奇德药业有限公司  | 296,192,123.00   | 128,629,838.20   | 167,562,284.80   | 191,637,386.74 | 14,649,384.84 | 合营企业 |
| <b>二、联营企业</b>  |                  |                  |                  |                |               |      |
| 冀中能源集团财务有限责任公司 | 6,746,541,563.85 | 5,571,129,832.95 | 1,175,411,730.90 | 81,286,947.31  | 54,660,448.90 | 联营企业 |
| 云南华药鹏侨医药有限公司   | 11,015,167.66    | 9,700,922.14     | 1,314,245.52     | 23,508,972.56  | -23,605.08    | 联营企业 |

**说明：**

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

②对合营企业控制的依据：本公司副总经理魏青杰先生兼任合营企业华北制药奥奇德药业有限公司董事长、总经理，对合营企业的经营目标设定、日常经营管理等具有控制力；

③对联营企业具有重大影响的依据：对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权利；

④公司对合营企业、联营企业持股比例与其在被投资单位表决权比例一致。

**(3)对其他企业投资**

| 被投资单位名称          | 注册地   | 业务性质 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|------------------|-------|------|----------|-----------|
| 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  | 医药制造 | 20.00    | 20.00     |
| 华北制药华盈有限公司       | 河北石家庄 | 医药制造 | 19.87    | 19.87     |
| 华北制药金坦生物技术股份有限公司 | 河北石家庄 | 医药开发 | 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     |
| 海南亚欧有限公司         | 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     |
| 华北制药康欣有限公司       | 92,478,620.10  | 100,607,420.10 |      |      | 100,607,420.10 |
| 河北维尔康制药有限公司      | 265,367,142.70 | 265,367,143.70 |      |      | 265,367,143.70 |
| 华北制药集团国际贸易有限公司   | 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  |
| 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 | 54,680,139.19  | 52,532,728.53    | 52,532,728.53    |
| 华北制药河北华民药业有限责任公司 | 40,000,000.00  | 340,843,242.86   | 340,843,242.86   |
| 华北制药奥奇德药业有限公司    | 41,379,700.18  | 60,446,222.81    | 60,446,222.81    |
| 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    |
| 海口爱华城            | 11,330,000.00  | 11,330,000.00    | 11,330,000.00    |
| 国药物流有限责任公司       | 4,800,000.00   | 4,800,000.00     | 4,800,000.00     |
| 海南亚欧有限公司         | 10,000,000.00  | 10,000,000.00    | 10,000,000.00    |
| 百贝佳              | 500,000.00     | 500,000.00       | 500,000.00       |
| 石家庄市联合玻璃厂        | 100,000.00     | 100,000.00       | 100,000.00       |
| N.B.-维尔康化工有限公司   | 571,696.41     | 571,696.41       | 571,696.41       |
| 濮阳华安玻璃有限责任公司     | 1,412,672.11   | 1,412,672.11     | 1,412,672.11     |
| 黄石华诚制药有限责任公司     | 960,000.00     | 960,000.00       | 960,000.00       |
| 合计               | 824,240,661.23 | 1,150,131,817.06 | 1,150,131,817.06 |

(5)按权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称        | 投资成本           | 年初余额           | 本期增加额         |           |    |
|----------------|----------------|----------------|---------------|-----------|----|
|                |                |                | 增资            | 损益调整      | 其他 |
| 冀中能源集团财务有限责任公司 | 201,825,000.00 | 215,421,913.35 | 10,932,089.78 |           |    |
| 云南华药鹏侨医药有限公司   | 740,000.00     | 547,111.36     |               | -9,442.03 |    |
| 合计             | 202,565,000.00 | 215,969,024.71 | 10,922,647.75 |           |    |

(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 |               |                |
| 冀中能源集团财务有限责任公司 |       |    |    | 24,529,003.13 | 226,354,003.13 |
| 云南华药鹏侨医药有限公司   |       |    |    | -202,330.67   | 537,669.33     |
| 合计             |       |    |    | 24,326,672.46 | 226,891,672.46 |

(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  |
| 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             | 19,209,368.52 |      |      | 19,209,368.52 |

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 | 3,779,066,929.15 | 3,318,332,478.07 |
| 其他业务收入 | 26,867,521.00    | 38,649,599.19    |

|        |                  |                  |
|--------|------------------|------------------|
| 营业收入合计 | 3,805,934,450.15 | 3,356,982,077.26 |
| 主营业务成本 | 3,509,576,807.21 | 2,984,333,209.30 |
| 其他业务成本 | 5,636,281.58     | 33,325,321.87    |
| 营业成本合计 | 3,515,213,088.79 | 3,017,658,531.17 |

(2)按行业/产品分布

| 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           |
| 按行业       |                  |                  |                  |                  |
| 医药化工      | 3,779,066,929.15 | 3,509,576,807.21 | 3,318,332,478.07 | 2,984,333,209.30 |
| 按产品       |                  |                  |                  |                  |
| 医药化工      | 2,720,844,019.50 | 2,453,707,452.38 | 3,318,332,478.07 | 2,984,333,209.30 |
| 医药及其他物流贸易 | 1,058,222,909.65 | 1,055,869,354.83 |                  |                  |
| 合计        | 3,779,066,929.15 | 3,509,576,807.21 | 3,318,332,478.07 | 2,984,333,209.30 |

(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           |
| 国外   | 765,753,617.28   | 751,491,403.16   | 1,008,391,292.75 | 788,922,068.37   |
| 国内   | 3,013,313,311.87 | 2,758,085,404.05 | 2,309,941,185.32 | 2,195,411,140.93 |
| 合计   | 3,779,066,929.15 | 3,509,576,807.21 | 3,318,332,478.07 | 2,984,333,209.30 |

(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 (%) |
|----------------|------------------|------------------|
| 内蒙古亿利能源股份有限公司  | 752,261,537.99   | 19.91            |
| 华北制药集团先泰药业有限公司 | 187,318,484.11   | 4.96             |
| 亿利资源集团有限公司     | 85,470,085.40    | 2.26             |
| 河北维尔康制药有限公司    | 59,136,588.19    | 1.56             |
| 九州通医药集团股份有限公司  | 38,394,726.43    | 1.02             |
| 合计             | 1,122,581,422.12 | 29.71            |

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     | 31,150,133.71 | 250,194,086.65 |
| 权益法核算的长期股权投资收益     | 10,922,647.75 | 4,117,540.07   |
| 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 | 42,072,781.46 | 253,891,627.72 |
|-----|---------------|----------------|

(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    | 30,354,573.95 | 184,505,963.19 |              |
| 华北制药集团先泰药业有限公司 | 642,097.68    | 13,629,034.36  |              |
| 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   |              |
| 华北制药华胜有限公司     | 153,462.08    |                |              |
| 合 计            | 31,150,133.71 | 250,194,086.65 |              |

(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 | 10,932,089.78 | 4,117,540.07 |              |
| 云南华药鹏侨医药有限公司   | -9,442.03     |              |              |
| 合 计            | 10,922,647.75 | 4,117,540.07 |              |

(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                              | -24,159,364.15  | 176,017,100.42    |
| 加: 资产减值准备                        | -3,643,840.77   | 62,143,284.90     |
| 固定资产折旧                           | 44,433,963.76   | 40,614,825.36     |
| 无形资产摊销                           | 5,200,966.69    | 9,521,553.21      |
| 长期待摊费用摊销                         | 1,196,618.15    | 69,117.62         |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列) | -1,159,328.23   | 584,285.89        |
| 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)                  | 75,955,014.24   | 85,548,059.49     |
| 投资损失(收益以“—”号填列)                  | -44,783,812.08  | -253,891,627.72   |
| 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)                 | 1,211,966.28    | -611,640,696.93   |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)            | 77,400,993.64   | -1,537,276,791.79 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)            | -569,874,298.89 | 2,018,377,151.97  |
| 其他                               |                 |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -442,901,121.36 | -10,131,022.92    |
| 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       | 746,972,677.01 | 699,241,352.29 |
| 减: 现金的年初余额    | 513,956,230.48 | 787,481,697.27 |
| 加: 现金等价物的期末余额 |                |                |
| 减: 现金等价物的年初余额 |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额  | 233,016,446.53 | -88,240,344.98 |

(九) 合并报表项目变动较大的注释

| 项 目    | 期末余额             | 年初余额             | 变动原因      |
|--------|------------------|------------------|-----------|
| 货币资金   | 1,310,230,851.64 | 977,961,400.20   | 销售回款增加    |
| 应收票据   | 335,519,042.06   | 593,146,924.97   | 回款质量提高    |
| 预付账款   | 123,812,263.79   | 92,915,628.91    | 预付项目款增加   |
| 其他应收款  | 239,081,081.86   | 173,289,388.68   | 增加融资租赁保证金 |
| 在建工程   | 2,705,039,328.46 | 1,896,379,527.66 | 新园区建设支出增加 |
| 开发支出   | 119,760,733.31   | 87,739,173.16    | 研发投入增加    |
| 应付票据   | 285,024,548.85   | 206,150,594.46   | 开具承兑票据增加  |
| 应付账款   | 1,234,489,393.51 | 924,149,070.45   | 采购额增大     |
| 应交税费   | -125,668,563.59  | -72,527,008.52   | 留抵增值税增加   |
| 其他流动负债 | 99,709,383.31    | 46,718,036.51    | 预提费用增加    |
| 长期应付款  | 270,811,451.28   | 99,029,488.95    | 调整融资结构    |

| 项 目             | 本期发生额            | 上期发生额            | 变动原因           |
|-----------------|------------------|------------------|----------------|
| 营业收入            | 6,783,255,243.59 | 3,495,628,466.07 | 销售规模扩大         |
| 营业成本            | 6,232,628,780.04 | 2,581,993,760.26 | 销售规模扩大带动营业成本增加 |
| 资产减值损失          | -744,379.28      | 37,522,402.29    | 应收账款计提减值准备减少   |
| 投资收益            | 10,922,647.75    | 3,697,541.07     | 参股公司盈利增加       |
| 营业外收入           | 6,241,013.43     | 18,408,803.24    | 政府补助减少         |
| 所得税费用           | 5,036,797.97     | 52,769,384.59    | 利润减少, 所得税减少    |
| 收到的税费返还         | 96,857,511.46    | 17,364,030.03    | 收到出口退税额增加      |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 61,727,551.24    | 175,968,129.79   | 收往来款减少         |
| 支付的各项税费         | 166,501,090.53   | 274,130,902.28   | 实现的增值税减少       |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 |                  | 35,776,088.40    | 上期合并奥奇特转入货币资金  |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 |                  | 20,000,000.00    | 上期收购凯瑞特支付的保证金  |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 32,902,000.93    | 16,881,365.30    | 增加融资租赁项目支付保证金  |

## (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

(单位：人民币万元)

| 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   | 134,564.65 | 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        | 期初注册资本     | 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 | 134,564.65 |      |      | 134,564.65 |

#### (4) 母公司所持股份或权益及其变化

(单位：人民币元)

| 母公司名称        | 期初数            |       | 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       | 全资子公司 | 有限责任公司 | 100.00  | 100.00   | 冀中能源集团有限责任公司 |
| 河北维尔康制药有限公司      | 全资子公司 | 有限责任公司 | 100.00  | 100.00   | 冀中能源集团有限责任公司 |
| 华北制药威可达有限公司      | 控股子公司 | 有限责任公司 | 60.00   | 60.00    | 冀中能源集团有限责任公司 |
| 华北制药华胜有限公司       | 控股子公司 | 有限责任公司 | 51.00   | 51.00    | 冀中能源集团有限责任公司 |
| 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   | 冀中能源集团有限责任公司 |
| 华北制药天星有限公司       | 控股子公司 | 有限责任公司 | 65.00   | 65.00    | 冀中能源集团有限责任公司 |

|                  |       |        |        |        |              |
|------------------|-------|--------|--------|--------|--------------|
| 华北制药集团先泰药业有限公司   | 全资子公司 | 有限责任公司 | 100.00 | 100.00 | 冀中能源集团有限责任公司 |
| 华北制药秦皇岛有限公司      | 全资子公司 | 有限责任公司 | 100.00 | 100.00 | 冀中能源集团有限责任公司 |
| 华北制药集团国际贸易有限公司   | 控股子公司 | 有限责任公司 | 51.00  | 51.00  | 冀中能源集团有限责任公司 |
| 华北制药集团销售有限公司     | 全资子公司 | 有限责任公司 | 100.00 | 100.00 | 冀中能源集团有限责任公司 |
| 华北制药集团海翔医药有限责任公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 51.00  | 51.00  | 冀中能源集团有限责任公司 |
| 华北制药(河北)神草有限公司   | 全资子公司 | 有限责任公司 | 100.00 | 100.00 | 冀中能源集团有限责任公司 |
| 华北制药集团新药研究开发有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 97.93  | 97.93  | 冀中能源集团有限责任公司 |
| 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 | 冀中能源集团有限责任公司 |

(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 | 邱桂芳   | 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   | 17170.85 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 |
| 华北制药河北华民药业有限责任公司 | 河北石家庄 | 魏青杰   | 医药制造   | 31637.96 万元 | 554463533 |
| 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   | 7625.80 万元  | 601453929 |
| 华北制药秦皇岛有限公司      | 河北秦皇岛 | 王云霄   | 医药制造   | 700 万元      | 105377293 |
| 华北制药集团国际贸易有限公司   | 河北石家庄 | 王云霄   | 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 | 王 艳   | 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 | 李 士   | 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 | 段宝玲   | 医药项目开发 | 963 万元      | 601702200 |
| 河北华日药业有限公司       | 河北石家庄 | 李晓宇   | 医药制造   | 5243.15 万元  | 601702630 |

3、本企业的合营和联营企业的情况

(1)合营和联营企业名称及与本公司关系

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 持股比例(%) | 本企业与被投资单位表决权的比例% | 关联关系 |
|---------|------|---------|------------------|------|
| 一、合营企业  |      |         |                  |      |

|                 |         |       |       |      |
|-----------------|---------|-------|-------|------|
| 华北制药奥奇德药业有限公司   | 中外合资企业  | 50.00 | 50.00 | 合营企业 |
| 二、联营企业          |         |       |       |      |
| 冀中能源集团财务有限责任公司  | 非银行金融机构 | 20.00 | 20.00 | 联营企业 |
| 华北制药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        | 组织机构代码    |
|-----------------|-------|-------|------|-------------|-----------|
| 一、合营企业          |       |       |      |             |           |
| 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 |
| 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 | 宋炎江   | 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公司       | 控股股东控制的法人   | 60117313-4 |
| 石家庄市华夏建筑安装工程有限责任公司 | 控股股东控制的法人   | 60190432-0 |
| 冀中能源集团有限责任公司       | 最终控制人       | 7840508220 |
| 冀中能源集团财务有限责任公司     | 最终控制人控制的法人  | 1043372062 |
| 冀中能源井陘矿业集团有限公司     | 最终控制人控制的法人  | 1045905279 |
| 冀中能源邢台矿业集团有限责任公司   | 最终控制人控制的法人  | 1057672409 |
| 冀中能源股份有限公司         | 最终控制人控制的法人  | 7183116259 |



|                  |            |            |
|------------------|------------|------------|
| 石家庄瑞丰煤业有限公司      | 最终控制人控制的法人 | 7870087850 |
| 邢台金牛玻纤有限责任公司     | 最终控制人控制的法人 | 6773609130 |
| 河北金牛化工股份有限公司     | 最终控制人控制的法人 | 1043630179 |
| 邯郸矿业集团通方机械制造有限公司 | 最终控制人控制的法人 | 80553048X0 |
| 冀中能源峰峰集团有限公司     | 最终控制人控制的法人 | 1056709240 |
| 冀中能源机械装备有限公司     | 最终控制人控制的法人 | 66109549X9 |
| 石家庄康佳建筑安装工程有限公司  | 最终控制人控制的法人 | 7825812670 |
| 石家庄煤矿机械有限责任公司    | 最终控制人控制的法人 | 1044097750 |
| 邢台东庞通达煤电有限公司     | 最终控制人控制的法人 | 700788695  |
| 邢台矿业工程有限责任公司     | 最终控制人控制的法人 | 70078917X0 |

### 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 |      | 462,000.00 | 货款   |
| 华北制药集团嘉华化工有限公司    |      | 33,000.00  | 货款   |
| 华北制药金坦生物技术股份有限公司  |      | 304,190.00 | 货款   |
| 合 计               |      | 799,190.00 |      |

#### (2)预付账款

| 关联方名称            | 期末余额         | 年初余额          | 业务内容 |
|------------------|--------------|---------------|------|
| 华北制药集团华栾有限公司     |              | 436,017.49    | 材料款  |
| 华北制药集团爱诺有限公司     | 637,721.56   | 640,721.56    | 材料款  |
| 华北制药华盈有限公司       |              | 10,933,434.50 | 材料款  |
| 华北制药集团华泰药业有限公司   |              |               | 材料款  |
| 华北制药集团综合实业有限责任公司 | 2,245.00     | 14,037.23     | 材料款  |
| 河北金牛化工股份有限公司     |              | 243,844.20    | 材料款  |
| 华北制药金坦生物技术股份有限公司 | 423,571.80   |               | 材料款  |
| 合 计              | 1,063,538.36 | 12,268,054.98 |      |

#### (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       | 8,979,324.28  | 7,191,087.01  | 货款   |
| 石家庄心脑血管病医院         | 448,012.60    | 370,160.00    | 货款   |
| 华北制药集团环境保护研究所      | 4,888,614.37  | 26,758.91     | 货款   |
| 华北制药集团动物保健品有限责任公司  | 24,645,800.23 | 19,352,583.17 | 货款   |
| 华北制药集团综合实业有限责任公司   | 4,612,262.35  | 1,293,880.92  | 货款   |
| 华北制药集团宏信国际商务开发有限公司 | 3,986,680.69  | 4,194,689.83  | 货款   |
| 石家庄市华夏建筑安装工程有限公司   | 46,610.73     | 352.76        | 货款   |
| 华北制药金坦生物技术股份有限公司   | 5,231,758.13  | 1,557,303.65  | 货款   |
| 华北制药集团维灵保健品有限公司    | 1,052,425.37  | 923,625.75    | 货款   |
| 华北制药集团华栾有限公司       | 3,190,568.29  | 1,038,854.66  | 货款   |
| 华北制药集团爱诺有限公司       | 12,732,043.60 | 8,492,253.64  | 货款   |
| 华北制药华盈有限公司         | 23,641,103.67 | 4,200,822.64  | 货款   |
| 华北制药集团嘉华化工有限公司     | 12,965,855.33 | 1,213,926.54  | 货款   |



|                   |                |               |    |
|-------------------|----------------|---------------|----|
| 冀中能源集团财务有限责任公司    | 44,385.39      | 12,515.77     | 货款 |
| 深圳华药南方制药有限公司      | 6,398,782.10   | 5,197,407.10  | 货款 |
| 华北制药集团华泰药业有限公司    | 8,074.77       | 8,074.77      | 货款 |
| 华北制药集团大药房有限公司     | 2,010,398.83   | 1,911,758.83  | 货款 |
| 华北制药集团规划设计院有限公司   | 218,411.06     | 182,767.10    | 货款 |
| 华北制药集团健康驿站有限责任公司  | 73,532.80      | 112,895.92    | 货款 |
| 华北制药集团劳务技术服务有限公司  | 1,256,484.29   | 1,245,237.71  | 货款 |
| 邯郸矿业集团通方机械制造有限公司  | 61,936.00      | 61,936.00     | 货款 |
| 冀中能源峰峰集团有限公司      |                | 3,294,182.90  | 货款 |
| 冀中能源股份有限公司        | 59,700.00      | 635,138.00    | 货款 |
| 冀中能源机械装备有限公司      |                | 63,602.00     | 货款 |
| 冀中能源井陘矿业集团有限公司    | 139,039.15     | 6,272.00      | 货款 |
| 冀中能源邢台矿业集团有限责任公司  | 706,238.16     | 830,538.55    | 货款 |
| 石家庄康佳建筑安装工程有限责任公司 | 22,540.00      | 22,540.00     | 货款 |
| 石家庄煤矿机械有限责任公司     | 405,683.00     | 237,328.00    | 货款 |
| 邢台东庞通达煤电有限公司      | 88,200.00      | 121,324.00    | 货款 |
| 邢台矿业工程有限责任公司      |                | 34,202.00     | 货款 |
| 邢台金牛玻纤有限责任公司      | 170,523.00     | 62,818.00     | 货款 |
| 石家庄瑞丰煤业有限公司       | 3,600.00       |               | 货款 |
| 冀中能源集团有限责任公司      | 53,954.00      |               | 货款 |
| 合 计               | 118,142,542.19 | 63,896,838.13 |    |

(4)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        | 3,754,324.34  | 20,750.36     | 材料款  |
| 华北制药集团动物保健品有限责任公司 | 53,486.00     | 53,486.00     | 材料款  |
| 河北华博工程建设监理有限公司    | 420,000.00    | 330,000.00    | 工程款  |
| 华北制药集团环境保护研究所     | 8,813,873.70  | 3,567,019.00  | 材料款  |
| 华北制药集团爱诺有限公司      | 7,453,134.16  | 87,427.89     | 材料款  |
| 华北制药集团华栾有限公司      | 9,898,416.22  | 507,896.09    | 材料款  |
| 石家庄市华夏建筑安装工程有限公司  | 43,800.00     | 73,154.51     | 工程款  |
| 华北制药集团嘉华化工有限公司    | 23,442,727.25 | 5,723,489.75  | 材料款  |
| 华北制药金坦生物技术股份有限公司  | 2,000.00      | 1,256,334.10  | 材料款  |
| 华北制药集团有限责任公司      | 4,164,068.56  | 3,946,738.29  | 材料款  |
| 华北制药集团综合实业有限责任公司  | 3,789,065.95  | 760,669.38    | 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  |
| 华北制药集团规划设计院有限公司   | 247,296.80    | 297,296.00    | 材料款  |
| 华北制药集团劳务技术服务有限公司  | 29,568.00     | 3,225.00      | 劳务费  |
| 深圳华药南方制药有限公司      | 5,411,873.53  | 2,602,015.07  | 材料款  |
| 河北金牛化工股份有限公司      | 76,356.50     | 13,713.62     | 材料款  |
| 冀中能源集团有限责任公司      | 1,262,480.00  | 52,824.00     | 货款   |
| 冀中能源邢台矿业集团有限责任公司  | 97,726.00     | 2,419,860.00  | 材料款  |
| 华北制药集团维灵保健品有限公司   | 335,741.18    |               | 材料款  |
| 合 计               | 69,389,686.56 | 21,809,647.43 |      |

(5)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         | 88,119.00    | 11,161.00    | 货款   |
| 华北制药集团劳务技术服务有限公司   | 26,870.83    | 25,220.83    | 货款   |
| 华北制药集团综合实业有限责任公司   | 413,239.71   | 301,590.59   | 货款   |
| 华北制药集团环境保护研究所      | 1,204,831.86 | 1,113,946.86 | 货款   |
| 华北制药集团华栾有限公司       | 406,145.00   | 406,145.00   | 货款   |
| 华北制药集团动物保健品有限责任公司  | 11,400.39    | 0.39         | 货款   |
| 华北制药集团大药房有限公司      | 48.19        | 48.19        | 货款   |
| 石家庄市华夏建筑安装工程有限责任公司 |              | 16,485.83    | 货款   |
| 华北制药集团有限责任公司       | 1,013,117.49 | 1,013,117.49 | 货款   |
| 冀中能源峰峰集团有限公司       | 58,200.00    |              | 货款   |
| 合计                 | 3,221,972.47 | 2,887,716.18 |      |

(6)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  |
| 华北制药集团规划设计院有限公司    | 2,839.70       | 2,839.70       | 往来款  |
| 华北制药集团环境保护研究所      | 10,090.00      | 10,090.00      | 往来款  |
| 华北制药集团健康驿站有限责任公司   | 20,400.00      | 123,641.28     | 往来款  |
| 华北制药集团有限责任公司       | 265,413,956.78 | 307,469,851.22 | 往来款  |
| 石家庄市华夏建筑安装工程有限责任公司 | 8,582.93       | 13,049.58      | 往来款  |
| 石家庄心脑血管病医院         | 68,510.70      | 68,510.70      | 往来款  |
| 华北制药集团综合实业有限责任公司   | 75,803.48      | 77,473.90      | 往来款  |
| 华北制药金坦生物技术股份有限公司   |                | 227,500.00     | 往来款  |
| 冀中能源邢台矿业集团有限责任公司   | 486,400.00     |                | 往来款  |
| 冀中能源邢台矿业集团有限责任公司   |                | 532,518.00     | 往来款  |
| 合计                 | 266,096,583.59 | 308,535,474.38 |      |

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 | 376,185.96    | 0.01        | 485,161.64    | 0.01        |
| 华北制药集团大药房有限公司     | 销售商品 | 28,863.42     |             | 30,204.38     |             |
| 华北制药集团动物保健品有限责任公司 | 销售商品 | 10,681,090.56 | 0.35        | 5,927,863.58  | 0.17        |
| 华北制药金坦生物技术股份有限公司  | 销售商品 | 4,179,545.14  | 0.14        | 2,155,148.02  | 0.06        |
| 华北制药华盈有限公司        | 销售商品 | 53,647,910.59 | 1.74        | 55,174,089.68 | 1.59        |
| 华北制药集团维灵保健品有限公司   | 销售商品 | 35,097.34     |             | 43,714.73     |             |
| 华北制药集团华栾有限公司      | 销售商品 | 20,421,192.69 | 0.66        | 12,808,338.27 | 0.37        |
| 华北制药集团爱诺有限公司      | 销售商品 | 11,544,047.01 | 0.37        | 9,208,501.13  | 0.27        |

|                    |      |                |      |                |      |
|--------------------|------|----------------|------|----------------|------|
| 深圳华药南方制药有限公司       | 销售商品 | 5,678,098.29   | 0.18 | 7,352,088.21   | 0.21 |
| 华北制药集团嘉华化工有限公司     | 销售商品 | 14,325,411.69  | 0.47 | 14,136,285.94  | 0.41 |
| 华北制药集团环保研究所        | 销售商品 | 4,232,202.81   | 0.14 | 211,785.79     | 0.01 |
| 华北制药集团规划设计院有限公司    | 销售商品 | 42,791.82      |      | 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 | 336,242.62     | 0.01 | 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 | 2,766,510.66   | 0.09 | 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 | 12,288.72      |      | 4,807.38       |      |
| 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 | 21,130.20      |      |                |      |
| 石家庄市华夏建筑安装工程有限责任公司 | 销售商品 | 40,899.12      |      |                |      |
| 河北华博工程建设监理有限公司     | 销售商品 | 8,627.35       |      |                |      |
| 冀中能源井陘矿业集团有限公司     | 销售商品 | 140,251.21     |      |                |      |
| 冀中能源邢台矿业集团有限责任公司   | 销售商品 | 6,766,207.97   | 0.22 |                |      |
| 冀中能源股份有限公司         | 销售商品 | 463,489.36     | 0.02 |                |      |
| 石家庄瑞丰煤业有限公司        | 销售商品 | 42,625.60      |      |                |      |
| 邢台金牛玻纤有限责任公司       | 销售商品 | 156,716.19     | 0.01 |                |      |
| 合计                 |      | 135,947,426.32 | 4.41 | 110,901,343.19 | 3.20 |

(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 | 1,106,873.66 | 5.48        | 819,551.80   | 3.50        |
| 冀中能源集团财务有限责任公司     | 销售动力 | 54,193.46    | 0.27        | 49,771.88    | 0.21        |
| 华北制药集团综合实业有限责任公司   | 销售动力 | 434,108.67   | 2.15        | 486,742.60   | 2.08        |
| 华北制药集团动物保健品有限责任公司  | 销售动力 | 259,433.97   | 1.28        | 268,168.70   | 1.15        |
| 华北制药集团维灵保健品有限公司    | 销售动力 | 62,721.08    | 0.31        | 88,532.92    | 0.38        |
| 华北制药集团规划设计院有限公司    | 销售动力 | 15,721.85    | 0.08        | 66,642.92    | 0.28        |
| 华北制药集团劳务技术服务有限公司   | 销售动力 | 10,241.06    | 0.05        | 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        |
| 石家庄心脑血管病医院         | 销售动力 | 222,235.20   | 1.10        | 198,706.20   | 0.85        |
| 石家庄市华夏建筑安装工程有限责任公司 | 销售动力 | 35.88        |             |              |             |
| 合计                 |      | 2,165,564.83 | 10.72       | 1,995,061.62 | 8.52        |

(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 | 1,607,729.88 | 0.02        | 5,059,817.62 | 0.18        |

|                   |      |                |      |                |      |
|-------------------|------|----------------|------|----------------|------|
| 华北制药华盈有限公司        | 采购商品 | 66,832,734.10  | 0.90 | 72,257,648.87  | 2.55 |
| 华北制药集团综合实业有限责任公司  | 采购商品 | 6,930,516.18   | 0.09 | 12,685,810.32  | 0.45 |
| 华北制药集团爱诺有限公司      | 采购商品 | 13,167,722.87  | 0.18 | 8,299.14       |      |
| 深圳华药南方制药有限公司      | 采购商品 | 16,436,354.37  | 0.22 | 19,694,398.11  | 0.69 |
| 华北制药集团华栎有限公司      | 采购商品 | 95,498,031.42  | 1.28 | 50,825,788.28  | 1.79 |
| 华北制药集团嘉华化工有限公司    | 采购商品 | 23,084,818.40  | 0.31 | 30,908,632.48  | 1.09 |
| 华北制药集团有限责任公司      | 采购商品 |                |      | 152,224.65     | 0.01 |
| 华北制药集团规划设计院有限公司   | 设计费  | 2,440,000.00   | 0.03 |                |      |
| 华北制药集团大药房有限公司     | 采购商品 | 720.00         |      | 11,333.80      |      |
| 华北制药集团劳务技术服务有限公司  | 劳务费  | 45,182.55      |      |                |      |
| 华北制药集团维灵保健品有限责任公司 | 采购商品 | 1,048,502.33   | 0.01 | 6,489,492.02   | 0.23 |
| 华北制药集团环境保护研究所     | 环保费  | 14,469,003.45  | 0.19 | 867,344.44     | 0.03 |
| 石家庄市康成实业公司        | 采购商品 |                |      | 157,123.07     | 0.01 |
| 河北华博工程建设监理有限公司    | 工程费  | 300,000.00     |      |                |      |
| 冀中能源邢台矿业集团有限责任公司  | 采购商品 | 1,781,505.22   | 0.02 |                |      |
| 河北金牛化工股份有限公司      | 采购商品 | 3,556,301.97   | 0.05 |                |      |
| 合计                |      | 247,199,122.74 | 3.30 | 199,271,998.27 | 7.04 |

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             |
|-------------|----------------|------------------|
| 2011年6月30日  | 235,086,537.55 | 1,725,179,657.15 |
| 2010年12月31日 | 220,867,428.12 | 1,369,000,000.00 |

(5)向华北制药集团有限责任公司上交各项费用

| 期间   | 商标使用费         | 综合服务费         |
|------|---------------|---------------|
| 本期   | 16,209,360.38 | 26,926,299.98 |
| 上年同期 | 15,936,712.34 | 40,696,133.34 |

(6)接受关联担保情况

(单位：人民币万元)

| 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         | 265,059.00 | 25,200.00 | 48,089.00 | 242,170.00 |
| 冀中能源集团有限责任公司     | 华北制药股份有限公司         | 40,000.00  | 52,358.00 | 20,000.00 | 72,358.00  |
| 华北制药金坦生物技术规范有限公司 | 华北制药股份有限公司         | 2,000.00   |           |           | 2,000.00   |
| 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 | 600.00     |           | 600.00    |            |
| 冀中能源集团有限责任公司     | 河北维尔康制药有限公司        |            | 20,000.00 |           | 20,000.00  |
| 合计               |                    | 307,659.00 | 97,558.00 | 68,689.00 | 336,528.00 |

| 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 | 2010-8-23 | 2014-11-25 | 否          |

|                      |                        |            |           |   |
|----------------------|------------------------|------------|-----------|---|
| 任公司                  | 司                      |            |           |   |
| 冀中能源集团有限责<br>任公司     | 华北制药股份有限公<br>司         | 2009-8-7   | 2019-6-29 | 否 |
| 华北制药金坦生物技<br>术规范有限公司 | 华北制药股份有限公<br>司         | 2010-9-26  | 2011-9-23 | 否 |
| 华北制药集团有限责<br>任公司     | 华北制药集团新药研<br>究开发有限责任公司 | 2009-10-27 | 2011-4-27 | 是 |
| 冀中能源集团有限责<br>任公司     | 河北维尔康制药有限<br>公司        | 2010-1-27  | 2013-1-22 | 否 |

### (十一) 股份支付

截止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<br>保金额 | 本期解除<br>担保金额 | 期末担保<br>金额 |
|------------------|------|-----------|--------------|--------------|------------|
| 河北华日药业有限公司       | 连带责任 | 290.00    |              |              | 290.00     |
| 华北制药河北华民制药有限责任公司 | 连带责任 | 44,500.00 |              |              | 44,500.00  |
| 华北制药先泰药业有限公司     | 连带责任 | 3,000.00  |              | 1,000.00     | 2,000.00   |
| 河北维尔康药业有限公司      | 连带责任 | 8,700.00  | 3,000.00     |              | 11,700.00  |
| 合计               |      | 56,490.00 | 3,000.00     | 1,000.00     | 58,490.00  |

说明：

华北制药河北华民制药有限责任公司、河北华日药业有限公司、河北维尔康药业有限公司及华北制药先泰药业有限公司以其全部资产为母公司提供反担保。

#### 2、公司对合营企业的担保

(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   |
|---------------|------|----------|----------|----------|----------|
| 华北制药奥奇德药业有限公司 |      | 3,000.00 |          |          | 3,000.00 |
| 合 计           |      | 3,000.00 |          |          | 3,000.00 |

#### 3、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<br>担保金额 | 本期解除<br>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 | 2,060.00  |              |              | 2,060.00  |
| 合 计           | 11,060.00 |              |              | 11,060.00 |

说明：

(1)公司为石家庄市化肥集团有限责任公司担保 2,060 万元，截止报告日该借款已逾期。详见公司 2010 年年度报告。

(2)公司为石家庄焦化集团有限责任公司担保 9,000 万元，截止报告日该借款已逾期。详见公司 2010 年年度报告。

(3)本公司的对外担保均按照相关法规的要求履行了公司董事会及股东大会审批程序。

### （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

本报告期内无资产负债表日后事项。

### （十五）债务重组事项

本报告期内无重大债务重组事项。

### （十六）其他重要事项

1、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。

2、报告期内，搬迁和新园区建设有序进行。新制剂项目生产车间主体工程建设全部完工，白蛋白项目已开始整体试车。并根据有关部门的批复，正在推进辅料级重组人血白蛋白的临床试验工作。待临床试验数据证实该产品的安全性和有效性后，再进行培养基使用的申报和审批程序，公司将加快推进相关工作。

#### 3、公司售后回租固定资产的重要承租条款：

##### 第三条 交易性质和租赁设备

3.1 招商金融租赁公司（甲方）、华北制药股份有限公司（乙方）依据本合同开展售后回租业务。甲方同意出资向乙方购买乙方承诺拥有合法产权且不存在任何权利瑕疵的自有设备，并将该等设备出租给乙方使用，乙方同意承租该等设备并按本合同约定向甲方支付租金。

##### 第四条 租赁设备的购买

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

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

#### 4、公司直租式购买设备的重要承租条款：

##### 第三条 交易性质、租赁设备

3.1 招商金融租赁公司（甲方）、华北制药股份有限公司（乙方）依据本合同开展融资租赁业务。甲方通过《委托购买协议》对乙方采购的设备予以追认。乙方根据自己对租赁设备及卖方的选择直接与卖方订立《买卖合同》。租赁设备所有权自卖方依据《买卖合同》向乙方交付时转归甲方所有，甲方将该租赁设备出租给乙方使用，乙方同意承租并按本合同约定向甲方支付租金及其他款项。

##### 第四条 《委托购买协议》及《买卖合同》的签订

4.1 本合同项下的委托购买设备金额总计不高于人民币贰亿贰仟零陆拾肆万陆仟零伍拾陆元捌角肆分（¥220,646,056.84）。实际签署的《买卖合同》总金额高于上述全额设备租金金额的，高出部分由承租人自行承担，双方将以一期租金的形式进行冲抵；如果实际的买卖合同总金额低于上述委托采购设备款的，应征得甲方书面同意，甲方有权依据实际签署的合同金额相应调低委托购买金额。

5、公司发行中期票据的事项已通过公司 2011 年度的董事会及股东大会。目前评级公司对公司的评级工作基本结束，近期将上报中国银行间交易商协会履行发行审批程序。

### (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 (单位：人民币元)

| 非经常性损益项目  | 金 额           |
|---|---------------|
| 非流动资产处置损益   | 1,386,392.30  |
| 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                              | 4,014,666.66  |
| 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  | 108,433.38    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |               |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |               |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |               |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |               |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |               |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |               |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |               |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |               |
| 受托经营取得的托管费收入  |               |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -703,882.20   |
| 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   | -61,871.66    |
| 所得税影响额  | -1,462,429.91 |
| 合 计   | 3,281,308.57  |

#### 2、净资产收益率和每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产<br>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          | 1.21             | 0.012  | 0.012  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.89             | 0.009  | 0.009  |

## 八、备查文件目录

- 1、载有公司董事长、总经理、总会计师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本及公告的原稿。

董事长：王社平  
华北制药股份有限公司  
2011年8月27日