

华北制药股份有限公司

600812

2011 年年度报告



目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	8
六、 公司治理结构.....	14
七、 股东大会情况简介.....	18
八、 董事会报告.....	18
九、 监事会报告.....	27
十、 重要事项.....	28
十一、 财务会计报告.....	34

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中天运会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司董事长王社平先生、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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	华北制药	600812	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1992 年 8 月 25 日
公司首次注册登记地点		石家庄市工商行政管理局
首次变更	公司变更注册登记日期	1993 年 11 月 8 日
	公司变更注册登记地点	河北省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	130000000008365 1/1
	税务登记号码	130102104397700
	组织机构代码	10439770-0
最近变更	公司变更注册登记日期	2011 年 10 月 25 日
	公司变更注册登记地点	河北省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	130000000008365 1/1
	税务登记号码	130102104397700
	组织机构代码	10439770-0
公司聘请的会计师事务所名称		中天运会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B1 座七、八层

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-381,839,854.17
利润总额	148,112,868.99
归属于上市公司股东的净利润	124,769,893.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-415,795,143.72
经营活动产生的现金流量净额	227,598,536.52

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	490,476,765.92	35,645,432.97	5,723,174.19
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		4,856,964.68	
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	43,188,538.35	79,128,000.14	44,284,935.83
债务重组损益	2,847,394.26	1,121,602.78	-2,103,907.77

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		633,841.24	10,832,458.52
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,218,609.35	215,240.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,775,024.83	3,921,089.97	-2,300,664.28
少数股东权益影响额	-2,501,947.50	-5,181,309.97	-6,629,653.62
所得税影响额	-1,439,348.07	-1,738,172.21	-4,230,763.90
合计	540,565,037.14	118,602,690.59	45,575,578.97

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
营业总收入	12,136,745,653.46	10,286,643,421.79	17.99	4,945,927,221.13
营业利润	-381,839,854.17	277,047,466.87	-237.82	-308,526,004.47
利润总额	148,112,868.99	362,140,556.41	-59.10	-269,561,565.08
归属于上市公司股东的净利润	124,769,893.42	241,831,473.98	-48.41	-368,038,655.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-415,795,143.72	123,228,783.39	-437.42	-413,614,234.05
经营活动产生的现金流量净额	227,598,536.52	-598,352,279.09	不适用	1,016,024,434.21
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	11,266,714,787.61	9,120,361,278.16	23.53	7,390,469,448.23
负债总额	9,952,790,776.78	7,938,664,005.95	25.37	6,416,898,906.92
归属于上市公司股东的所有者权益	1,145,132,707.12	1,018,381,403.20	12.45	885,665,997.32
总股本	1,028,577,558.00	1,028,577,558.00	0.00	1,028,577,558.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.121	0.235	-48.51	-0.358
稀释每股收益 (元 / 股)	0.121	0.235	-48.51	-0.358
用最新股本计算的每股收益 (元 / 股)	0.121	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.404	0.12	-436.67	-0.40
加权平均净资产收益率 (%)	11.54	26.94	减少 15.40 个百分点	-33.79

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-38.47	12.28	减少 50.75 个百分点	-33.50
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.22	-0.58	不适用	0.99
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	1.11	0.99	12.12	0.86
资产负债率 (%)	88.34	87.04	增加 1.3 个百分点	86.83

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中： 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,028,577,558	100	0	0	0	0	0	1,028,577,558	100
1、人民币普通股	1,028,577,558	100	0	0	0	0	0	1,028,577,558	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,028,577,558	100	0	0	0	0	0	1,028,577,558	100

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		75,778 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		79,193 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	93,385,339	质押
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	其他	4.18	42,978,470	86,307		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	1.96	20,146,914	3,338,592		未知
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	其他	1.47	15,116,000	新进		未知
申银万国—汇丰—MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	其他	0.68	6,969,379	40,936		未知
中国银行—嘉实沪深 300 指数证券投资基金	其他	0.44	4,502,562	34,456		未知
兴业银行股份有限公司	其	0.39	4,000,000	-3,706,195		未知

公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金	其他					
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.37	3,770,252	556,552		未知
新时代信托股份有限公司	其他	0.35	3,600,050	932,250		未知
张钰	其他	0.35	3,558,719	308,719		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称				持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
华北制药集团有限责任公司				28,677	人民币普通股	
中国工商银行—诺安股票证券投资基金				4,297.9	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				2,014.7	人民币普通股	
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品				1,511.6	人民币普通股	
申银万国—汇丰—MERRILL LYNCH INTERNATIONAL				696.94	人民币普通股	
中国银行—嘉实沪深300指数证券投资基金				450.26	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				400	人民币普通股	
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户				377.03	人民币普通股	
新时代信托股份有限公司				360.01	人民币普通股	
张钰				355.87	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明				华北制药集团有限责任公司系公司控股股东,华北制药集团有限责任公司与前十名其他股东无关联关系,公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司的控股股东为华北制药集团有限责任公司。

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

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

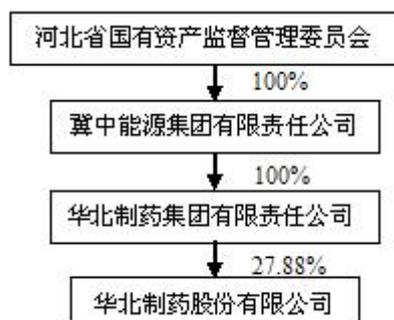
名称	华北制药集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	王社平
成立日期	1995年12月29日

注册资本	1,345,646,500
主要经营业务或管理活动	对制药行业的投资与管理；制药技术的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务等。

(3) 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
王社平	董事长	男	55	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		0	是
郭世昌	独立董事	男	70	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		7.14	否
于明德	独立董事	男	65	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		7.14	否
石少侠	独立董事	男	59	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		7.14	否
陈金城	独立董事	男	66	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		7.14	否
杨胜利	独立董事	男	70	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		7.14	否

刘文富	副董事长、 总经理	男	49	2009年8月 31日	2012年8 月31日	0	0		41.48	否
魏青杰	副总经理	男	42	2009年8月 31日	2012年8 月31日	0	0		79.61	否
魏青杰	董事	男	42	2011年6月 23日	2012年8 月31日	0	0			
杨海静	总会计师、 财务负责 人、董事 会秘书	男	40	2010年7月 8日	2012年8 月31日	0	0		20.87	否
杨海静	董事	男	40	2011年6月 23日	2012年8 月31日	0	0			
刘桂同	副总经理	男	46	2009年8月 31日	2012年8 月31日	0	0		33.28	否
刘桂同	董事	男	46	2011年6月 23日	2012年8 月31日	0	0			
魏岭	董事	男	49	2011年6月 23日	2012年8 月31日	0	0		6	否
庄明峰	监事会、主 席	男	57	2009年8月 31日	2012年8 月31日	0	0		0	是
于春华	监事	女	54	2009年8月 31日	2012年8 月31日	0	0		0	是
姚云鹏	监事	男	48	2009年8月 31日	2012年8 月31日	0	0		25.46	否
王卫祖	监事	男	57	2009年8月 31日	2012年8 月31日	0	0		30.72	否
申春辉	监事	男	40	2009年8月 31日	2012年8 月31日	0	0		7.31	否
高任龙	副总经理	男	44	2009年8月 31日	2012年8 月31日	4,243	4,243		33.28	否
米造吉	副总经理	男	46	2011年6月 23日	2012年8 月31日	0	0		12	否
周名胜	总经济师	男	43	2011年6月 23日	2012年8 月31日	0	0		6	否
陈钊	总工程师	男	58	2009年8月 31日	2012年8 月31日	0	0		33.28	否
合计	/	/	/	/	/	4,243	4,243	/	364.99	/

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历：

1、王社平：2006年12月至2008年1月任河北金牛能源集团有限责任公司董事长、党委书记，金牛股份公司董事长、党委书记；2008年1月至2008年6月任河北金牛能源集团有限责任公司董事长、党委书记，金牛股份公司董事长、党委书记、河北金牛化工股份有限公司董事长；2008年6月至2009年6月任冀中能源集团有限责任公司董事长、党委书记、总经理，金

牛股份公司董事长、党委书记，河北金牛化工股份有限公司董事长；2009年6月至2009年8月任冀中能源集团董事长、党委书记、总经理，金牛股份公司董事长、党委书记，华北制药集团公司董事长、党委书记，河北金牛化工股份有限公司董事；2009年8月至2010年6月任冀中能源集团董事长、党委书记、总经理，冀中能源股份公司（原名金牛能源股份公司）董事长、党委书记，华北制药集团公司董事长、党委书记，冀中能源财务有限责任公司董事长，河北金牛化工股份有限公司董事，公司董事长、党委书记；2010年6月至2011年10月任冀中能源集团董事长、党委书记、总经理，冀中能源股份公司（原名金牛能源股份公司）董事长、党委书记，华北制药集团公司董事长、党委书记，冀中能源财务有限责任公司董事长，河北航空投资集团有限公司董事长、党委书记，河北航空有限公司董事长、党委书记，公司董事长、党委书记；2011年10月至今任公司董事长、党委书记，冀中能源集团董事长、党委书记、总经理，冀中能源股份公司（原名金牛能源股份公司）董事长、党委书记，华北制药集团公司董事长、党委书记，冀中能源财务有限责任公司董事长，河北航空投资集团有限公司董事长、党委书记，第十一届全国人大代表。

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

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

4、石少侠：2004年11月至2011年11月任国家检察官学院院长、教授，现任国家检察官学院教授、博士生导师，兼任中国法学会商法学研究会副会长、国家司法考试协调委员会委员，2008年9月至今任公司独立董事。

5、陈金城：1998年至2005年任河北省财政厅副厅长，2003年2月至2008年1月任河北省政协第九届委员会委员，2006年12月至2011年12月任河北省资产评估师协会会长，2008年9月至今任公司独立董事。

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

7、刘文富：2005年6月至2007年9月任华北制药倍达有限公司副总经理、华北制药先泰药业有限公司总经理，华北制药集团有限责任公司计算中心主任；2007年9月至2009年8月任华北制药先泰药业有限公司总经理；2009年8月至2009年9月任公司副董事长、总经理、党委副书记，华北制药先泰药业有限公司总经理；2009年9月至2011年5月任公司副董事长、总经理、党委副书记；2011年5月至今任公司副董事长、总经理、党委副书记，华北制药集团有限责任公司董事，党委副书记。

8、魏青杰：2003年9月至2008年9月任华北制药奥奇德药业有限公司副总经理；2008年9月至2009年8月任石药集团高科公司总经理；2009年8月至2009年9月任华北制药奥奇德药业有限公司总经理；2009年9月至2009年12月任公司副总经理，华北制药奥奇德药业有限公司董事长、总经理；2009年12月至2010年12月任公司副总经理，华北制药奥奇德药业有限公司董事长、总经理，华北制药河北华仁药业投资有限公司董事长、总经理；2010年12月至2011年5月任公司副总经理，华北制药奥奇德药业有限公司董事长、总经理，华北制药河北华民药业有限公司董事长、总经理、分党委书记；2011年5月至2011年6月任公司副总经理，华北制药奥奇德药业有限公司董事长、总经理，华北制药河北华民药业有限公司董事长、总经理、分党委书记，华北制药集团有限责任公司董事；2011年6月至2011年10月任公司董事、副总经理，华北制药奥奇德药业有限公司董事长、总经理，华北制药河北华民药业有限公司董事长、总经理、分党委书记，华北制药集团有限责任公司董事；2011年10月至今任公司董事、副总经理，华北制药奥奇德药业有限公司董事长、总经理，华北制药河北华民药业有限公司董事长、总经理、分党委书记，新制剂分厂厂长，华北制药集团有限责任公司董事。

9、杨海静：2006年2月至2007年12月任河北金能集团产权与资本运营部副部长；2007年12月至2008年6月任河北金能集团产权与资本运营部副部长，冀中能源张家口矿业集团有限公司监事会主席；2008年7月至2009年12月任冀中能源集团有限责任公司产权与资本运营部副部长，冀中能源张家口矿业集团有限公司监事会主席；2009年12月至2010年7月任冀中能源集团有限责任公司产权与资本运营部副部长，冀中能源张家口矿业集团有限公司监事会主席，冀中能源集团财务有限责任公司监事；2010年7月至2010年9月任冀中能源张家口矿业集团有限公司监事会主席，冀中能源集团财务有限责任公司监事，公司总会计师、财务负责人、董事会秘书，河北航空有限公司监事会副主席；2010年9月至2011年5月任冀中能源张家口矿业集团有限公司监事会主席，冀中能源集团财务有限责任公司董事，公司总会计师、财务负责人、董事会秘书，河北航空有限公司监事会副主席；2011年5月至2011年6月任冀中能源张家口矿业集团有限公司监事会主席，冀中能源集团财务有限责任公司董事，公司总会计师、财务负责人、董事会秘书，河北航空有限公司监事会副主席，华北制药集团有限责任公司董事；2011年6月至2011年8月任冀中能源张家口矿业集团有限公司监事会主席，冀中能源集团财务有限责任公司董事，公司董事、总会计师、财务负责人、董事会秘书，河北航空有限公司监事会副主席，华北制药集团有限责任公司董事；2011年8月至今任公司董事、总会计师、财务负责人、董事会秘书，冀中能源集团财务有限责任公司董事，河北航空有限公司监事会副主席，华北制药集团有限责任公司董事。

10、刘桂同：2003年10月至2009年8月任公司副总经理；2009年8月至2010年6月任公司董事、副总经理；2010年6月至2011年5月任公司董事、副总经理，制药总厂厂长；2011年5月至2011年12月任公司董事、副总经理，制药总厂厂长，华北制药集团有限责任公司董事；2011年12月至今任公司董事、副总经理，华北制药集团有限责任公司董事。

11、魏岭：2003年10月至2007年1月任邯郸矿业集团陶一煤矿党委书记；2007年1月至2010年7月任邯郸矿业集团云驾岭煤矿党委书记；2010年7月至2010年11月任邯郸矿业集团办公室主任；2010年11月至2011年5月任山西冀中能源集团矿业公司党委常委；2011年5月至2011年6月任华北制药集团有限责任公司党委常委；2011年6月至今任华北制药集团有限责任公司党委常委，公司董事、党委副书记、纪委书记。

12、庄明峰：2003年11月至2005年3月任华北制药集团有限责任公司董事、党委副书记、纪委书记；2005年3月至今任华北制药集团有限责任公司董事、党委副书记、纪委书记，公司监事会主席。

13、于春华：2004年3月至2005年3月任华北制药集团有限责任公司纪委副书记、监察审计部部长；2005年3月至2008年10月任华北制药集团有限责任公司纪委副书记、监察审计部部长，公司监事；2008年10月至2011年12月任华北制药集团有限责任公司纪委副书记、监察审计部部长，新园区办公室副主任，公司监事；2011年12月至今任华北制药集团有限责任公司纪委副书记、公司监事、法律审计部副部长。

14、姚云鹏：2004年至2009年8月任公司安全处处长；2009年8月至2010年12月任公司监事、质量安全环保部部长；2010年12月至今任公司监事、安全管理部部长。

15、王卫祖：2005年1月至2005年3月任华北制药集团有限责任公司工会副主席；2005年3月至2007年4月任华北制药集团有限责任公司工会副主席，公司监事；2007年4月至2009年9月任华北制药集团有限责任公司工会副主席，公司供应处处长，公司监事；2009年9月至2010年8月任物资供应分公司总经理，公司监事；2010年8月至今任物资供应分公司党支部书记，公司监事。

16、申春辉：2005年3月至2007年7月任公司监事，华药康欣公司201车间党支部书记、车间主任；2007年7月至2007年8月任公司监事，华药康欣公司205车间党支部书记；2007年8月至今任公司监事，华药先泰药业802车间主任。

17、高任龙：2005年2月至2006年5月任公司总质量师兼企业管理处处长；2006年5月至2007年1月任公司总质量师兼生产运营处处长；2007年1月至2007年4月任公司总质量师兼生产运营处处长，国药物流有限责任公司董事；2007年4月至2011年5月任公司副总经理，国药物流有限责任公司董事；2011年5月至今任公司副总经理，华北制药集团有限责任公司党委常委，国药物流有限责任公司董事。

18、米造吉：2004年3月至2005年2月任河北维尔康制药有限公司副总经理、党支部书记；2005年2月至2009年8月任河北维尔康制药有限公司总经理兼党支部书记；2009年8月至2011年6月任河北维尔康制药有限公司董事长、总经理兼党支部书记，公司董事；2011年6月至今任公司副总经理。

19、周名胜：2003年5月至2007年1月任邯郸矿业集团经营调度室主任；2007年1月至2009年7月任邯郸矿业集团企业管理部部长；2009年7月至2011年6月任华北制药集团有限责任公司调研组成员；2011年6月至今任公司总经济师。

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

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
王社平	华北制药集团有限责任公司	董事长、党委书记	2009-08	至今	否
刘文富	华北制药集团有限责任公司	董事、党委副书记	2011-05	至今	否
魏青杰	华北制药集团有限责任公司	董事	2011-05	至今	否
杨海静	华北制药集团有限责任公司	董事	2011-05	至今	否
刘桂同	华北制药集团有限责任公司	董事	2011-05	至今	否
庄明峰	华北制药集团有限责任公司	董事、党委副书记、纪委书记	2003-11	至今	是
于春华	华北制药集团有限责任公司	纪委副书记	2004-03	至今	是
魏岭	华北制药集团有限责任公司	党委常委	2011-05	至今	否
高任龙	华北制药集团有限责任公司	党委常委	2011-05	至今	否

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
王社平	冀中能源股份公司	董事长、党委书记	2005年12月	至今	否
王社平	冀中能源集团有限责任公司	董事长、党委书记、总经理	2008年6月	至今	是
王社平	冀中能源财务有限责任公司	董事长	2009年8月	至今	否
王社平	河北航空投资集团有限公司	董事长、党委书记	2010年6月	至今	否
郭世昌	中国制药集团有限公司	独立董事	2004年2月	至今	是
郭世昌	内蒙古君正能源化工股份有限公司	独立董事	2011年9月	至今	是
于明德	北京医药集团有限公司	董事、名誉董事长	2004年12月	至今	是

于明德	山东沃华药业公司	独立董事	2009年6月	至今	是
石少侠	国家检察官学院	教授、博士生导师	2004年4月	至今	是
石少侠	中国法学会商法学研究会	副会长	2007年9月	至今	否
石少侠	中国法学会法学教育研究会	副会长	2007年9月	至今	否
石少侠	东北证券股份有限公司	独立董事	2010年12月	至今	是
杨胜利	中科院大连化物所	研究员	2003年	至今	是
杨胜利	常州常茂生物化学工程有限公司	独立董事	2004年	至今	是
杨胜利	上海交通大学	研究员	2004年	至今	是
杨胜利	重庆太极实业(集团)股份有限公司	独立董事	2009年	至今	是
杨胜利	浙江医药股份有限公司	独立董事	2009年	至今	是
陈金城	保定天威保变电气股份有限公司	独立董事	2008年10月	至今	是
陈金城	河北钢铁股份有限公司	独立董事	2010年1月	至今	是
杨海静	冀中能能源集团财务有限责任公司	董事	2010年9月	至今	否
杨海静	河北航空有限公司	监事会副主席	2010年7月	至今	否
高任龙	国药物流有限责任公司	董事	2007年1月	至今	否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>(1) 董事会提名与薪酬考核委员会下设的办事机构负责做好提名与薪酬考核委员会议事的前期准备工作，提供相关资料；</p> <p>(2) 公司董事和高管人员向董事会提名与薪酬考核委员会作述职和自我评价，董事会提名与薪酬考核委员会按绩效评价标准和程序，对董事及高级管理人员进行绩效评价，并根据绩效评价结果及薪酬分配政策确定董事及高级管理人员的报酬数额和奖励方式。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>公司执行年薪制的人员，每月预付一定数额的基本工资，年终董事会提名与薪酬考核委员会根据岗位绩效评价结果及薪酬制度分配政策，确定年薪数额。</p>
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	<p>副董事长、总经理刘文富 2011 年基本工资 14.88 万元，兑现 2010 年绩效薪 26.6 万元。</p> <p>董事、副总经理魏青杰在奥奇德公司领取薪酬，2011 年度工资 68.04 万元，2010 年绩效奖金 11.57 万元。</p> <p>董事、总会计师、财务负责人、董事会秘书杨海静 2011 年基本工资 12 万元，兑现 2010 年绩效薪 8.87 万元。</p> <p>董事、副总经理刘桂同 2011 年基本工资 12 万元，兑现 2010 年绩效薪 21.28 万元。</p> <p>董事魏岭领取的是 2011 年 7-12 月基本工资。</p> <p>监事姚云鹏 2011 年基本工资 8.4 万元，兑现 2011 年绩效奖励 3.32 万，2010 年绩效奖励 13.74 万元。</p> <p>监事王卫祖 2011 年基本工资 10.2 万元，兑现 2011 年季度奖励 4.88 万元，兑现 2010 年绩效奖励 15.64 万元。</p> <p>监事申春辉 2011 年工资 2.95 万元，兑现 2011 年绩效奖励 2.76 万元，兑现 2010 年绩效奖励 1.6 万元。</p> <p>副总经理高任龙 2011 年基本工资 12 万元，兑现 2010 年绩效薪 21.28</p>

	<p>万元。</p> <p>副总经理米造吉领取的是 2011 年基本工资 12 万元。</p> <p>总经济师周名胜领取的是 2011 年 7-12 月基本工资。</p> <p>总工程师陈钊 2011 年基本工资 12 万元，兑现 2010 年绩效薪 21.28 万元。</p>
--	---

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
曹慧贤	董事	离任	工作变动
陈杰	董事	离任	工作变动
米造吉	董事	离任	工作变动

(五) 公司员工情况

在职员工总数	16,054
公司需承担费用的离退休职工人数	5,191
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	2,645
研发人员	703
销售人员	804
其他人员	11,902
总计	16,054
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	3,032
大学专科	4,310
中专及以下	8,712
总计	16,054

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和证券监管部门的有关法律法规要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作，加强对股东权益的维护，具体内容如下：

1、 股东与股东大会

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

2、 控股股东和上市公司关系

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

3、董事与董事会

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

4、监事和监事会

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

5、利益相关者

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

6、信息披露与透明度

报告期内，公司在努力做好法定信息披露的基础上，结合内外部信息，针对公司重大项目建设的进展情况，特别是投资者关注度较高的白蛋白、新头孢、新制剂等建设项目的进展情况，主动进行信息披露，及时反映公司报告期内的实际情况，维护广大投资者的知情权。全年共披露临时公告 31 篇。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王社平	否	9	8	1	0		否
郭世昌	是	9	8	1	0		否
于明德	是	9	6	2	0	1	否
石少侠	是	9	8	1	0		否
陈金城	是	9	8	1	0		否
杨胜利	是	9	7	2	0		否
刘文富	否	9	8	1	0		否
魏青杰	否	5	4	1	0		否
杨海静	否	5	4	1	0		否
刘桂同	否	9	8	1	0		否
魏岭	否	5	4	1	0		否
陈杰	否	3	3	0	0		否
曹慧贤	否	3	3	0	0		否
米造吉	否	3	3	0	0		否

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	1

现场结合通讯方式召开会议次数	3
----------------	---

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

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

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

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

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的相关规定，建立了较为完善的法人治理结构。在以董事会为决策层的领导下，公司根据《企业内部控制基本规范》等有关法律和法规的要求，以防范风险、规范管理为目标，不断完善内部控制制度，并使之得到有效运行，提升企业经营管理水平和风险防范能力，促进可持续发展。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司已根据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引等法律法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，建立起符合监管要求、实际管理需求的工作计划。接下来，公司将按照工作计划，对公司各职能部门及下属子公司、分公司、分厂继续健全完善内部控制制度，同时，由检查监督部门检查执行情况，发现问题或

况	缺陷，及时加以改进，以推进内部控制体系的有效运行。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会下设审计委员会，由独立董事担任主任委员，按照《公司章程》、《审计委员工作细则》的要求，开展内控制度检查。公司设立法律审计部作为内部控制检查监督部门，依据国家法律法规与公司制度规定，在公司董事会的领导下，对公司内部控制的健全性、有效性进行日常检查及持续监督。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司内部审计部门对公司内部控制制度建立健全情况以及是否有效实施进行定期或不定期的审查及监督，加大对公司及子公司、分公司、分厂的监督检查力度，对于发现的制度缺陷和执行不力的情况采取相应的督促整改措施。通过及时的审计检查和监督，有效防范了经营风险，确保了公司的规范运作和健康发展。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司内控体系建设是一项长期而复杂的系统工程。在新的年度，公司将继续完善各项管理制度，加强内部控制的检查监督，落实工作方案和计划，提高经营管理和内部控制的执行力度。同时加强内控建设的培训学习，在企业内部形成严谨的管理机制和良好的管理氛围，确保内控体系的有效运行。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司设置了独立的会计机构，配备了相应的会计人员，根据《会计法》、《企业会计准则》等国家有关法规的要求，制定了适合公司的财务核算制度和财务管理制度，涵盖货币资金、固定资产、存货、投资、预算和担保管理等方面，明确了财务管理内部控制程序，并在本报告期内得到有效实施，实现了公司财务管理的制度化，规范化。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司内控体系运作正常，截至报告期末，未发现内控制度及其执行方面存在重大缺陷。公司将根据内外部环境变化及未来发展的需要，持续不断地完善各项内部控制制度，并通过实际的贯彻和落实，促进公司持续、稳健、和谐发展。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

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

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

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

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

3、报告期内无业绩预告修正情况

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010年年度股东大会	2011年6月23日	《中国证券报》B010版、《上海证券报》B23版	2011年6月24日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
华北制药股份有限公司2011年第一次临时股东大会	2011年8月12日	《中国证券报》B003版、《上海证券报》52版	2011年8月13日
华北制药股份有限公司2011年第二次临时股东大会	2011年11月9日	《中国证券报》B013版、《上海证券报》B6版	2011年11月10日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

报告期内生产经营回顾

2011年，是医药行业改革调整的关键年，也是公司在逆境中历练成长，拼搏奋进的一年。一年来，面对国家产业政策调整，行业恶性竞争不断加剧，主导产品价格持续低迷，节能减排、药品监管的力度不断加大所带来的巨大压力和挑战，公司超前谋划，积极应对，狠抓落实，努力克服各种困难，创新营销模式和激励机制，不断优化和完善企业的发展平台和发展结构，突出抓好重大专项攻关，积极推进战略合作，努力加快企业转型升级步伐，各项工作取得了阶段性成效。全年实现营业收入121亿元，同比提高17.99%。实现利润总额1.48亿元。

1、持续推进结构调整，发展根基得到进一步夯实

产品结构得到进一步优化。按照“抓重点、创品牌、促增量”的思路，进一步优化产品结构，挖掘存量资源，延伸产品链条。制剂药与原料药销售收入比例由2.3:7.7调整为3.2:6.8，销售收入过亿品种数量达到16个。**资本运营有序推进。**成功收购了国药控股石家庄公司，与九州通公司达成战略合作意向。定向增发已报请证监会审核。完成后，公司的资产质量和融资能力将得到大幅提升。**产业布局更加合理。**深化了头孢产业链整合，新头孢项目开始放量生产；新制剂项目竣工投产，具备了从原料为主向制剂为主转型的产业基础。通过新建和改造完善，形成了新头孢、新制剂、青霉素类、抗肿瘤、生物药等五大产业基地，搭建了良好的生产平台，产业战略布局日趋完善。

2、深化机制改革，推进模式创新，营销工作实现新突破

深化营销模式创新，大力推动品牌建设。进一步优化商业渠道，精简一、二级商业，有效降低了渠道管理成本，增强了市场管控能力。积极与国内外大公司建立战略伙伴关系，加大终端推广和招商力度，促进重点战略品种快速上量。持续创新营销机制，激发员工内生动力。坚持以业绩论贡献，凭结果论奖惩的考核、用人导向，积极探索用人和激励机制创新。把个人收入同业绩挂钩，实行差异化考核，引入营销管理人才，淘汰不合格人员，建立了能上能下、能进能出的用人机制，充分调动了业务人员的积极性。

3、大力推进科技进步，竞争优势不断增强

着眼于提高创新水平和研发质量，不断完善技术创新体系，大力推进现有产品提档升级，加快新品研发。一是**积极推进研发机制创新**。发挥资源整合优势，实施项目课题负责人制，完善了研发中心、产业板块、生产车间三级技术创新体系。二是**加大技术攻关力度**。重大技术专项和重大质量专项进展顺利，部分重大技术专项实现了产业化；47个产品的65项技术指标超去年同期水平，其中23个产品31项技术指标再创历史新高。三是**加快新药研发步伐**。国内首个辅料级白蛋白获得临床批件，白蛋白项目获得生产许可证；全球首创的环孢素滴眼液完成四期临床；狂犬抗体完成一期临床第一阶段研究。

4、持续强化基础管理，企业管理水平得到进一步提升

坚持从严治企，以全面预算管理为核心，以精细化管理为抓手，瞄准先进开展全方位对标，探索建立战略管控体系，苦练内功，强基固本。一是**推进市场化、精细化管理**。以制药总厂、倍达工厂为试点，推行内部模拟市场化运营，收效显著，两个试点单位全年节支降耗4000多万元。二是**不断加强集中管控**。以全面预算管理为抓手，进一步实施财务、营销、采购的集中管控。成立结算中心，统筹调配资金，降低财务费用。坚持集中采购，优化供应链条，努力降低采购成本。三是**质量管控水平得到提升**。组织开展“质量管理年”活动，不断完善质量管控体系。统筹谋划，加快实施，取得了7张新版GMP证书，走在了行业前列。

另外，通过大力实施节能改造项目、推广应用先进技术装备，全年节约标煤11000吨，COD减排98.7吨；强化安全生产管理，推进安全标准化体系建设，6家单位通过了验收，全年月均千人轻伤率0.049%。

对公司未来发展的展望

2012年是企业转型升级至关重要的一年。做好全年工作，对实现公司又好又快发展，意义重大，影响深远。当前，外部环境错综复杂，医药产业的发展面临许多新的压力和挑战。国家规范市场秩序，扶优汰劣，促进医药工业转型升级的决心不会改变，新版GMP改造、环境和资源约束加强，原材料和动力成本不断上升，同质化恶性竞争、政策性降价和基药招标，使产品价格下行的趋势仍将持续，企业盈利水平趋于下降。

在看到不利因素的同时，我们将进一步增强危机意识和责任意识，坚定信心，超前应对，抢抓机遇，发挥优势，克服困难，战胜挑战。客观分析，公司面临以下几方面有利因素：**首先**，

在适应行业政策调整中抢占了先机。我们准确把握产业发展新形势，科学研判行业政策新动态，率先实施了药品电子监管码。新版 GMP 认证、基药招标，走在了行业前列，赢得了发展主动。**其次**，随着经济全球化、一体化发展步伐的日益加快，医药行业也面临着国际国内双重竞争、资源重新配置、产业重新分工和市场重新分割的新情况。在这一大背景下，世界医药产业重心向新兴经济体加速转移已是大势所趋。作为全球最大的新兴经济体和最大的医药市场，我国制药行业必将迎来新的发展机遇。**第三**，一大批领先药品专利将陆续到期，给全球仿制药带来巨大的商机，也意味着“通用名”药物的发展将进入一个黄金时期。**第四**，随着我国医药卫生体制改革的深入推进，监管措施的更加严厉，医药行业准入门槛越来越高，面临着新一轮大洗牌、大整合、大重组。行业发展的趋势变化，为公司转型升级振兴发展带来了千载难逢的历史机遇。华北制药作为国际知名品牌、制药行业领军企业，在推进低成本扩张、加快产品升级换代、承接国际医药产业转移进程中，必将大有可为。

综合上述分析，机遇大于挑战，希望大于困难。我们将坚定不移地落实战略目标，突出“提质量、增效益”两个主题，以全新的理念、改革的精神、有力的举措和昂扬的斗志，统筹谋划，攻坚克难，奋力拼搏，全面提升企业发展质量。重点抓好以下几项工作：

1、持续推进结构调整，建设质量效益型企业

大力推进产品结构调整。按照产业发展方向，通过研发突破、技术引进、共同开发、合资合作等多种形式，推进产品结构由原料药为主向制剂药为主转变，由抗生素为主向新治疗领域转变，由低端、低附加值产品为主向高端、高附加值产品转变。**加快完善产业结构。**强化传统优势产业改造升级，尽快形成新的产业规模和竞争优势；进一步理顺产股权关系，加快内部整合步伐，推进相关专业化公司的深度整合；加快发展医药物流，积极推进医药物流对外合资合作。**抓好园区项目运营。**把新项目的技术装备优势转变为产品优势和市场优势。加大头孢产品的市场开拓，提高市场占有率，抓紧培育市场潜力大、盈利水平高的后续产品，争取国际高端认证，尽早打入国际市场。加快新制剂项目收尾工程的建设步伐，在运营体系构建、新版 GMP 认证、资源整合、营销策划等方面，统筹谋划，紧密衔接，高效推进。白蛋白、抗肿瘤项目力争早日上市创效。**积极开展对外战略合作。**充分发挥品牌优势，依托生产平台、营销平台和研发平台，积极推进与国内外大公司大集团合作。

2、完善营销管理机制，创新市场营销模式

优化营销策略。突出抓好重点产品营销策划，建立各环节的价值驱动机制。发挥基药中标、新版 GMP 认证的领先优势，进一步完善专业化、差异化、精细化的营销策略。利用传统产品渠道优势，带动新药产品迅速打开市场、形成规模，提升整体盈利水平。创新客户服务模式，建立多层次的服务体系，以产品质量和优质的服务，赢得客户。**创新营销模式。**通过委托加工、产品招商、区域代理等多种形式，积极开展与优势突出的商业公司、大型连锁药房和国内外大型医药企业的合作。拓展原料药国际终端和高端市场，减少中间环节。制剂新药以自主推广为主，加强精细化招商，大力开发终端医院。制剂普药将以基药招标、渠道配送为主，加强渠道

和价格管控，优化客户结构，确保优势区域稳定增长，弱势区域快速突破。充分利用国际贸易平台，扩大制剂出口。**完善营销机制。**加强营销队伍建设，坚持内部培养和社会引进相结合，选聘一批理念先进、经验丰富、掌控资源的优秀人才。完善激励约束机制，把个人需求与企业目标统一起来，建立个人收入与业绩贡献和 market 价值相匹配的考核评价体系，激励先进，淘汰落后，打造一支业务精、能力强、作风硬的专业营销队伍。完善研产销衔接机制，优化营销资源配置，优先保证优质资源向优质高效单位聚集，向核心优势产品聚集，确保高附加值和重点培育产品增产提效。

3、坚持科技创新驱动，提升企业核心竞争力

加快新产品新技术研发和转化。集中力量在主导产业和新兴产业等重点领域，实施一批重大科技专项，突破一批核心关键技术，培育一批支撑企业未来的新产品，集聚一批国内外高端人才，加快科技成果向现实生产力的转化，实现科技创新与产业升级的深度融合。对重大科技专项，实行项目负责制，开展订单式研发，集中优势资源，强力攻关，重点突破。**加大技改升级力度。**把现代生物技术作为主攻方向，力求尽快取得新突破，增强竞争优势。继续推进新版 GMP 认证改造，合理布局、分步实施。**健全科技创新体系。**借鉴引进国内外现代企业科技创新管理模式，推进研发机制改革。完善开放灵活的产学研合作机制，采取联合攻关、研发外包等多种形式，加速科技成果产业化进程。加大科技投入，用好科研经费，突出抓好技术研发平台建设。完善科技创新激励机制，建立科技创新基金和专项奖励基金，实施里程碑奖励计划，充分激发研发人员的动力和活力。

4、推行精细化管理，提高企业现代化管理水平

全面加强预算管控。强化预算执行的刚性约束，完善资金管理模式，充分发挥结算中心的枢纽作用，加强资金监控和财务协同，提高资金使用效率。建立经营、财务、绩效三位一体的信息共享系统，实现决策体系、运营体系、考核体系的有效对接、相互推动，促进企业流程再造和高效运转。**突出抓好质量管理。**坚持品牌立企、质量兴企，以“零差错、零容忍、零缺陷、零投诉”为追求，加强生产经营全过程、全方位的质量管理，确保生产安全药、放心药。推进重大质量专项攻关，培育核心质量优势。**扎实推进基础管理。**深入开展对标管理，瞄准国内外一流企业，从思维理念、体制机制、产品结构、技术经济指标等方面，进行全方位对标，切实提升企业管理水平。全面推行内部市场化改革，把全面预算管理、内部价格机制和信息化手段有机结合，构建全员、全过程、全方位的成本控制体系。高度重视安全生产，坚决杜绝各类安全事故。加大节能减排力度，大力发展循环经济、低碳技术，强化管理，改进工艺，实现能源节约和环境友好。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

- 1、公司主营业务及其经营状况
 - (1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	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增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
医药化工	6,602,854,323.63	5,662,451,814.21	14.24	9.32	24.30	减少 10.34 个百分点
医药及其它物流贸易	5,488,351,671.26	5,461,249,800.11	0.49	30.81	30.58	增加 0.18 个百分点
主营业务分产品情况						
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增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
青霉素类	2,582,510,942.55	2,361,739,973.58	8.55	29.81	47.34	减少 10.88 个百分点
头孢类	1,228,908,299.47	1,101,146,961.20	10.40	13.55	18.60	减少 3.81 个百分点
维生素类	903,605,907.68	752,532,791.63	16.72	-30.67	6.75	减少 29.19 个百分点
其他类	1,887,829,173.93	1,447,032,087.80	23.35	13.38	9.69	增加 2.58 个百分点
医药及其他物流贸易	5,488,351,671.26	5,461,249,800.11	0.49	30.81	30.58	增加 0.18 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
国内	10,055,614,821.89	27.42
国外	2,035,591,173.00	-13.15

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	245,604.84
投资额增减变动数	245,604.84
上年同期投资额	234,197
投资额增减幅度(%)	4.87

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活	占被投资公司权益的比例(%)	备注
国药控股石家庄有限公司	医药销售	80	

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 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。

3、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

4、 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

(1) 会计政策变更：

本报告期会计政策是否变更：是			
会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
为了更合理的估计风险，体现会计谨慎性原则，提供更可靠、更相关的会计信息以及更公允、恰当的反映公司的资产质量和财务状况，对公司外币业务核算会计政策进行变更。变更后的会计政策详见会计报表附注（二）8、外币业务的核算方法。	第七届董事会第二十四次会议决议	主营业务收入 财务费用	整体不影响公司利润

(2) 会计估计变更：

本报告期会计估计是否变更：是			
会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
为了更合理的估计风险，体现会计谨慎性原则，提供更可靠、更相关的会计信息以及更公允、恰当的反映公司的资产质量和财务状况，对公司计提坏账准备的会计估计进行变更。变更后的会计估计详见会计报表附注（二）10、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法。	第七届董事会第二十四次会议决议	坏账准备	-12,070,085.01
		递延所得税资产	1,041,812.19
		合并净利润影响	11,028,272.82
		归属于母公司净利润	10,988,741.58
		少数股东收益影响	39,531.24

(三) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
七届十四次董事会	2011年3月29日		《中国证券报》B027版、 《上海证券报》B41版	2011年4月1日
七届十五次董事会	2011年4月29日		《中国证券报》B019版、 《上海证券报》76版	2011年4月30日

七届十六次董事会	2011年6月13日		《中国证券报》B017版、 《上海证券报》B35版	2011年6月14日
七届十七次董事会	2011年7月27日		《中国证券报》A38版、《上 海证券报》B53版	2011年7月28日
七届十八次董事会	2011年8月25日	公司2011年 半年度报告	《中国证券报》B168版、 《上海证券报》182版	2011年8月27日
七届十九次董事会	2011年10月21日		《中国证券报》A28版、《上 海证券报》128版	2011年10月24日
七届二十次董事会	2011年10月27日		《中国证券报》B013版、 《上海证券报》44版	2011年10月29日
七届二十一次董事会	2011年11月25日		《中国证券报》B002版、 《上海证券报》23版	2011年11月26日
七届二十二次董事会	2011年12月19日		《中国证券报》B016版、 《上海证券报》B23版	2011年12月20日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》和《公司章程》以及有关法律、法规的要求，认真执行股东大会的各项决议。2011年度，公司分别召开股东大会三次，年度股东大会一次和临时股东大会两次，并做出22项决议。公司董事会按照股东大会决议要求，已落实完成19项，3项尚在落实过程中。

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

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

审计委员会在本年度公司财务报告审计工作中，积极保持与年审注册会计师的持续沟通，认真审阅了公司2011年度审计工作计划及相关资料，确认了公司2011年度财务报告审计工作的时间安排，并督促年审注册会计师在保证审计工作质量的前提下按照约定时限提交审计报告。审计委员会对公司财务会计报表进行了审阅，认为公司2011年度财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况，同意将公司2011年度财务会计报告提请公司董事会审核，并向董事会提交了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告和续聘中天运会计师事务所为2012年度会计审计单位的决议。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会提名与薪酬考核委员会依照法律、法规以及《公司章程》、公司《董事会提名与薪酬考核委员会实施细则》的规定，切实履行职责，对公司董事和高级管理人员的薪酬履行了考核程序。经评审，公司董事及高级管理人员的薪酬符合公司薪酬政策，绩效年薪依据岗位责任要求进行考核，公司定期报告所披露董事和高级管理人员薪酬是完整、真实的。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司七届董事会第五次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，其中对外部信息使用人的管理进行了相关规定。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会严格按照相关法律法规的各项要求，通过建立有效的内部控制制度，保证公司各

项生产经营管理活动的正常进行，对经营风险起到有效控制作用，保证了公司资产安全、财务报告及所披露信息真实、准确、完整。

7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为贯彻实施《企业内部控制基本规范》及相关配套指引(以下简称"《内控规范》"),提高企业经营管理水平和风险防范能力,促进企业可持续发展,根据中国证监会、河北证监局的相关要求,公司拟定了该内部控制规范实施工作方案,如下:

(一) 公司概况

公司简称: 华北制药

股票代码: 600812

上市地: 上海证券交易所

公司性质: 股份有限公司

组织架构:

董事会下设提名与薪酬考核委员会、关联交易审核委员会、审计委员会、战略(投资决策)委员会,管理部门设有规划科技部、生产经营调度中心、质量管理部、财务部、人力资源部(党委组织部)、安全管理部、环保部、综合办公室、党群工作部、法律审计部共 10 个,各部门均明确了各自职责分工,制定了相应的岗位职责,归口管理各自职能范围内的业务活动,并对所属单位进行经营目标监控。

(二) 组织保障

公司董事长负责全面领导和推进内部控制体系建设,董事会秘书协助董事长具体布置实施各项工作。法律审计部牵头联合公司财务部、质量管理部、人力资源部等相关职能部门,协同开展内控体系建设及自我评价工作。必要时,公司根据需要聘请经验丰富的咨询机构,指导和协助公司开展工作。

(三) 经费保障

为保证内控体系建设顺利推进,公司将内控规范实施工作的相关费用统一纳入预算,按程序审批支出。本次内控规范实施工作的预算主要包括内控培训、公司根据需要可能聘请的外部咨询机构服务费用、会计师事务所进行内控审计的审计费用,以及内部控制规范实施过程中发生的其他相关费用等。

(四) 内控体系建设工作计划

第一阶段: 启动准备阶段

1、负责人: 总经理刘文富

2、主要工作内容:

A、成立内部风险控制机构,明确公司实施内部控制规范专项小组、各职能部门内部控制规范实施组织的工作职责;

B、制定内部控制实施初步方案,确定内部控制范围、实施步骤等;

C、根据需要聘请中介机构或专业人士对公司内部控制相关人员进行系统培训,使相关人员掌握内部控制规范要求,内控制度建立和评价等方法。

3、完成时间: 2012 年 5 月 31 日前

第二阶段: 完善内部控制体系建设,完成内控缺陷的整改

1、负责人: 总经理刘文富

2、主要工作内容:

(1) 风险识别与缺陷评估 (2012 年 3 月至 9 月)

A、确定内控规范实施的流程范围。

B、通过收集、梳理公司各部门、各业务版块日常工作业务流程和内控制度，结合《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，评估目前内部控制的合理性和存在的缺陷；

C、对各流程中涉及到关键控制点进行综合分析，识别固有风险，评价风险等级，形成风险清单。

D、将现有的政策、制度等与风险清单进行比对，查找内控缺陷；

(2) 制定内控缺陷整改方案，实施整改（2012年10月至12月）

A、基于公司整体内控制度体系和流程的构建，在风险识别和风险分析的基础上识别公司内控缺陷，制定内控缺陷整改方案；

B、按照内控缺陷整改方案进行逐一整改，完善公司各项内部控制管理制度和控制措施。

C、针对公司内部控制缺陷的整改情况进行检查复核，判断整改效果；

(3) 按照要求披露内控实施工作情况

公司将严格按照中国证监会河北监管局要求，在2012年7月15日和2013年1月15日前报送内控实施进展情况。

3、完成时间：2012年12月31日前

(五) 内控评价工作计划

1、负责人：董事会秘书、总会计师杨海静

2、主要工作内容：

(1) 拟订工作方案（2012年12月31日前）

编制内部控制自我评价工作计划，确定纳入自我评价范围的业务流程，确定评价工作的具体时间表和人员分工。

(2) 组织实施评价工作（公司2012年报披露前）

A、确定内控缺陷的评价标准，包括定性标准和定量标准；

B、按计划组织实施自我评价工作，并编制内控评价工作底稿；

C、对内控自评中发现的缺陷进行评价，编制缺陷评价汇总表，提出整改意见，编制整改任务单，进行整改，并跟进检查；

D、根据内部控制自我评价工作编制完成内控自我评价报告，经董事会批准后按要求及时披露。

(六) 内控审计工作计划

1、负责人：董事会秘书、总会计师杨海静

2、主要工作内容：

A、2012年8月30日前确定负责内控审计的会计师事务所；

B、2012年年报披露前配合会计师事务所做好内控审计工作；

C、2012年年报披露前完成内部控制审计工作，出具《内部控制审计报告》，按照要求进行披露。

8、公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？

公司自查，无内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

被监管部门采取监管措施及行政处罚情况

无

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

10、现金分红政策的制定及执行情况

公司利润分配政策为采取现金或股票方式分配股利。在资金充裕，无重大技改投入或其它投资计划等情况下，连续三年以现金方式累计分配的利润不低于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

公司本年度未进行利润分配。

11、公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

受国家产业政策调整，行业同质化恶性竞争的影响，主导产品价格持续低迷，使公司利润水平下降幅度较大。公司目前正处于结构战略性调整、产业升级及新园区项目建设过程中，节能减排、药品认证的投入不断加大,为确保公司资金需求，实现持续、稳健的发展，拟定：公司 2011 年度不进行利润分配。未分配利润主要用于补充流动资金和再投入。

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
第七届监事会七次会议于 2011 年 3 月 29 日召开	会议审议通过了 2010 年度总经理工作报告、2010 年度董事会工作报告、公司 2010 年度报告、关于会计政策变更对期初会计报表进行调整的议案、2010 年度财务结算报告、2010 年度利润分配的预案、关于聘用 2011 年度财务审计机构的议案、关于 2011 年流动资金与项目贷款计划的议案、关于公司担保事宜的议案、关于公司日常关联交易的议案、关于投资建设 7-ACA 项目的议案、2010 年度监事会工作报告。
第七届监事会八次会议于 2011 年 4 月 28 日召开	会议审议通过了公司 2011 年第一季度报告。
第七届监事会九次会议于 2011 年 5 月 24 日召开	会议对 2010 年度公司物流业务相关事宜进行了研究并向公司提出意见。
第七届监事会十次会议于 2011 年 8 月 24 日召开	会议审议通过了公司 2011 年半年度报告
第七届监事会十一次会议于 2011 年 10 月 21 日召开	会议审议并通过了关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案、关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案、关于公司非公开发行 A 股股票预案的议案、关于公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析的议案、关于前次募集资金使用情况报告的议案、关于签署《华北制药股份有限公司与冀中能源集团有限责任公司之附条件生效的非公开发行股份认购协议》的议案、关于本次非公开发行股票涉及重大关联交易的议案、关于修订公司募集资金管理办法的议案。
第七届监事会十二次会议于 2011 年 10 月 27 日召开	会议审议并通过了公司 2011 年三季度报告、关于外币业务核算方法变更的议案、关于日常经营 资产损失的议案。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

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

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司财务报告真实完整地反映了公司报告期的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

本报告期公司未募集资金。

(五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

本报告期公司关联交易公平合理，无损害上市公司的利益。

(六) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

本年度公司收购及出售资产、吸收合并事项，均履行了相关审批程序，未损害公司和股东的利益。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目
冀中能源集团财务有限责任公司	206,825,000		20	246,644,396.20	22,598,148.45		长期股权投资
合计	206,825,000		/	246,644,396.20	22,598,148.45		/

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
-------	------	--------	--------	----------	--------	--------	---------------

华北制药华盈有限公司	母公司	销售商品	销售商品	市场价格		108,912,303.86	1.63
华北制药华盈有限公司	母公司	购买商品	采购商品	市场价格		129,896,628.59	3.11
华北制药集团华乐有限公司	母公司	购买商品	采购商品	市场价格		195,024,076.27	4.67

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
招银金融租赁有限公司	华北制药股份有限公司	生产设备	145,217,857.24	2009年6月16日	2013年6月15日				否	
招银金融租赁有限公司	华北制药股份有限公司	生产设备	220,646,056.84	2011年4月20日	2015年4月20日				否	
招银金融租赁有限公司	华北制药河北华民有限责任公司	生产设备	239,683,405.00	2011年12月19日	2015年12月19日				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	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
华北制药股份有限公司	公司本部	石家庄焦化集团有限责任公司	9,000	2008年8月27日	2008年8月27日	2009年10月29日	连带责任担保	否	是	9,000	否	否	
华北制药股份	公司本部	石家庄市化肥集团有	2,060	2003年1月9日	2003年1月9日	2004年2月20日	连带责任担保	否	是	2,060	否	否	

有限 公司		限责任 公司			日								
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								0					
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								36,590					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								68,900					
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）								79,960					
担保总额占公司净资产的比例(%)								69.83					
其中：													
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								75,560					
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）								22,703					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								75,560					

(1)公司为石家庄化肥集团有限责任公司担保 2,060.00 万元，截止报告日该借款已逾期；华北制药集团 2008 年出具了《关于解决化肥集团逾期担保问题的承诺》，集团承诺将全额承担公司承担担保责任所产生的损失；2010 年河北省国资委与信达公司签订《债权转让合同》，债权转移至河北省国资委，由化肥集团向省国资委偿还债务，截止日前化肥集团已将 2,000 万元资金划入了河北省国资委资金账户，根据合同化肥集团尚需划入河北省国资委资金帐户 3,500 万元，届时该担保事项将全部解除。

(2)公司为石家庄焦化集团有限责任公司担保 9,000.00 万元，截止报告日该借款已逾期。2010 年公司收到河北省高级人民法院关于中国工商银行股份有限公司石家庄和平支行（以下简称“工行和平支行”）起诉石家庄焦化集团有限责任公司（以下简称“焦化集团”）及本公司借款担保合同纠纷一案的民事判决书（【2010】冀民二初字第 3 号）。工行和平支行在起诉焦化集团归还贷款人民币本金 5,800 万元及相应利息诉讼过程中采取了诉中保全措施，已查封焦化集团 1,170 亩土地及地上建筑物。按照石家庄市退市进郊企业有关土地收储办法和石家庄市开发区标准地价估算，被查封土地价值在 8 亿元左右，焦化集团被查封土地及其他有效资产的价值高于焦化集团的全部债务。鉴于上述情况，若首先执行查封资产，公司可不承担保证责任，即使公司承担连带担保责任，公司今后收回该项资产的可能性较大，对公司本期利润产生影响的可能性较小。

(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。

(4)截止报告日公司（含合并报表子公司）担保总额为 79,960.00 万元，占报告日净资产（合并报表口径）的 69.83%。

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中天运会计师事务所有限公司	中天运会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	125	125
境内会计师事务所审计年限	5	5

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

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

(十) 其他重大事项的说明

1、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。公司新制剂项目部分生产线已进入投料试车阶段。公司辅料级重组人血白蛋白目前仍处于临床试验阶段。

3、截止披露日，公司非公开发行股票事宜正处于中国证监会审核阶段。

4、2011年12月8日，公司与九州通医药集团股份有限公司签订了《华北制药股份有限公司与九州通医药集团股份有限公司合作意向书》。详见刊登于《中国证券报》B014版、《上海证券报》33版的临2011-032号《关于华北制药股份有限公司与九州通医药集团股份有限公司签订合作意向书的公告》。目前华北制药集团国际贸易有限公司的资产评估工作正在进行中。

5、公司发行中期票据主承销商交通银行股份有限公司已经将相关资料报送中国银行间交易商协会，协会正在审核中。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
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 http://www.sse.com.cn
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 http://www.sse.com.cn
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 http://www.sse.com.cn
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 http://www.sse.com.cn
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 http://www.sse.com.cn
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 http://www.sse.com.cn

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 http://www.sse.com.cn
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》B003 版、《上海证券报》B31 版	2011 年 5 月 19 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
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》B002 版、《上海证券报》28 版	2011 年 6 月 4 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司第七届董事会第十六次会议决议公告	《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 http://www.sse.com.cn
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 http://www.sse.com.cn
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》B002 版、《上海证券报》B16 版	2011 年 6 月 16 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司 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 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司第七届董事会第十七次会议决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》A38 版、《上海证券报》B53 版	2011 年 7 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司日常关联交易公告	《中国证券报》A38 版、《上海证券报》B53 版	2011 年 7 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B003 版、《上海证券报》52 版	2011 年 8 月 13 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司更正公告	《中国证券报》B006 版、《上海证券报》B20 版	2011 年 9 月 1 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于我公司“药用辅料级基因重组人血白蛋白”获得河北省食品药品监督管理局“药品生产许可证”的公告	《中国证券报》B006 版、《上海证券报》B28 版	2011 年 9 月 15 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于重大事项暨停牌公告	《中国证券报》B017 版、《上海证券报》B30 版	2011 年 10 月 11 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司延期复牌公告	《中国证券报》B002 版、《上海证券报》B24 版	2011 年 10 月 18 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

华北制药股份有限公司第七届董事会第十九次会议决议公告	《中国证券报》A28版、《上海证券报》128版	2011年10月24日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司关于本次非公开发行股票涉及重大关联交易的公告	《中国证券报》A28版、《上海证券报》128版	2011年10月24日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司关于召开2011年第二次临时股东大会的议案	《中国证券报》A28-A29版、《上海证券报》128版	2011年10月24日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司复牌公告	《中国证券报》A29版、《上海证券报》128版	2011年10月24日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于公司中期票据发行的补充公告	《中国证券报》B002版、《上海证券报》B96版	2011年10月25日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司第七届董事会第二十次会议决议公告	《中国证券报》B013版、《上海证券报》44版	2011年10月29日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司监事会会议公告	《中国证券报》B013版、《上海证券报》44版	2011年10月29日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司关于非公开发表股票事宜获河北省国资委批复同意暨召开2011年第二次临时股东大会的提示性公告	《中国证券报》A35版、《上海证券报》B23版	2011年11月3日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司2011年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B013版、《上海证券报》B6版	2011年11月10日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司第七届董事会第二十一次会议决议公告	《中国证券报》B002版、《上海证券报》23版	2011年11月26日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司澄清公告	《中国证券报》B002版、《上海证券报》23版	2011年11月26日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于华北制药股份有限公司与九州通医药集团股份有限公司签订合作意向书的公告	《中国证券报》B014版、《上海证券报》33版	2011年12月10日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于石家庄市国土资源局与公司关联方签订土地收回(购)合同之补充协议及土地收储金确认收入的公告	《中国证券报》B028版、《上海证券报》B28版	2011年12月14日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
关于华北制药股份有限公司第七届董事会第二十二次会议决议公告	《中国证券报》B016版、《上海证券报》B23版	2011年12月20日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经中天运会计师事务所有限公司注册会计师李钰、杜新迈审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

中天运（2012）审字第 90158 号

华北制药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华北制药股份有限公司（以下简称华北制药公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2011 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对合并财务报表的责任

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

二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，华北制药公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华北制药公司 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的财务状况以及 2011 年度合并及公司的经营成果和合并及公司现金流量。

中天运会计师事务所有限公司

中国注册会计师：李钰

中国·北京

二〇一二年四月二十五日

中国注册会计师：杜新迈

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:华北制药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(五)、1	1,431,884,453.06	977,961,400.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(五)、2	128,798,160.14	593,146,924.97
应收账款	(五)、4	1,129,744,518.55	881,442,153.56
预付款项	(五)、6	156,074,828.24	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	(五)、3		18,322,314.30
其他应收款	(五)、5	417,862,142.50	173,289,388.68
买入返售金融资产			
存货	(五)、7	1,385,548,435.97	1,198,168,887.95
一年内到期的非流动资产	(五)、9	681,709.15	
其他流动资产	(五)、8	34,385,449.43	47,403,044.64
流动资产合计		4,684,979,697.04	3,982,649,743.21
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(五)、10	300,939,536.26	272,452,663.51
投资性房地产			
固定资产	(五)、11	2,394,340,789.16	2,585,266,487.59
在建工程	(五)、12	3,314,705,749.61	1,896,379,527.66
工程物资	(五)、13	85,610.50	85,610.50
固定资产清理		119,808,052.59	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(五)、14	268,777,467.76	251,668,894.96
开发支出	(五)、15	123,297,163.40	87,739,173.16
商誉			
长期待摊费用	(五)、16	24,929,044.37	10,430,795.79
递延所得税资产	(五)、17	34,851,676.92	33,688,381.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,581,735,090.57	5,137,711,534.95

资产总计		11,266,714,787.61	9,120,361,278.16
流动负债:			
短期借款	(五)、20	2,978,592,819.54	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	(五)、21	571,979,964.40	206,150,594.46
应付账款	(五)、22	1,492,347,785.03	924,149,070.45
预收款项	(五)、23	123,989,416.95	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	(五)、24	56,033,157.59	60,162,438.17
应交税费	(五)、25	-145,223,725.98	-72,527,008.52
应付利息	(五)、26	14,455,392.71	169,620.14
应付股利	(五)、27	9,304,018.13	5,480,817.39
其他应付款	(五)、28	601,911,968.99	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	(五)、29	645,000,000.00	511,000,000.00
其他流动负债	(五)、30	43,640,354.22	46,718,036.51
流动负债合计		6,392,031,151.58	4,832,734,468.93
非流动负债:			
长期借款	(五)、31	3,070,526,231.57	2,162,560,000.00
应付债券			
长期应付款	(五)、32	452,736,540.67	99,029,488.95
专项应付款	(五)、33	16,150,000.00	821,590,562.00
预计负债			
递延所得税负债	(五)、17	136,679.39	206,738.71
其他非流动负债	(五)、34	21,210,173.57	22,542,747.36
非流动负债合计		3,560,759,625.20	3,105,929,537.02
负债合计		9,952,790,776.78	7,938,664,005.95
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	(五)、35	1,028,577,558.00	1,028,577,558.00
资本公积	(五)、36	57,188,700.13	54,198,131.26
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	(五)、37	146,722,209.79	125,625,374.65
一般风险准备			
未分配利润	(五)、38	-87,134,834.99	-189,830,193.19

外币报表折算差额		-220,925.81	-189,467.52
归属于母公司所有者权益合计		1,145,132,707.12	1,018,381,403.20
少数股东权益		168,791,303.71	163,315,869.01
所有者权益合计		1,313,924,010.83	1,181,697,272.21
负债和所有者权益总计		11,266,714,787.61	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12月31日

编制单位：华北制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		932,397,666.74	513,956,230.48
交易性金融资产			
应收票据		45,690,037.15	483,457,076.47
应收账款	(十四)、1	1,889,044,555.13	1,742,834,712.05
预付款项		48,584,997.34	56,203,055.38
应收利息		424,105.72	
应收股利		103,512,875.48	513,202,748.36
其他应收款	(十四)、2	768,090,476.78	641,568,666.28
存货		509,983,024.60	579,984,431.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,117,823,686.00	192,312,239.22
流动资产合计		5,415,551,424.94	4,723,519,159.86
非流动资产：			
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	(十四)、3	1,420,209,445.97	1,346,891,473.25
投资性房地产			
固定资产		634,017,533.27	875,667,973.85
在建工程		1,503,395,484.42	814,860,172.89
工程物资		85,610.50	85,610.50
固定资产清理		72,204,886.48	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		226,465,790.52	201,968,828.18
开发支出		105,681,531.00	44,841,906.68
商誉			
长期待摊费用		989,265.29	1,863,971.01
递延所得税资产		29,411,962.11	29,836,641.96

其他非流动资产			
非流动资产合计		3,992,461,509.56	3,316,016,578.32
资产总计		9,408,012,934.50	8,039,535,738.18
流动负债：			
短期借款		2,401,665,308.40	2,118,935,478.90
交易性金融负债			
应付票据		424,980,000.00	104,751,942.58
应付账款		1,380,778,356.63	1,386,418,872.94
预收款项		81,654,556.56	110,358,926.17
应付职工薪酬		36,313,483.06	32,188,726.16
应交税费		-8,807,970.56	-16,643,983.83
应付利息			
应付股利		12.20	12.20
其他应付款		452,650,241.55	210,261,923.49
一年内到期的非流动负债		611,000,000.00	465,000,000.00
其他流动负债		23,630,000.00	27,570,000.00
流动负债合计		5,403,863,987.84	4,438,841,898.61
非流动负债：			
长期借款		1,846,526,231.57	1,004,560,000.00
应付债券			
长期应付款		252,736,540.67	99,029,488.95
专项应付款		7,050,000.00	812,490,562.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		5,068,000.00	5,377,000.00
非流动负债合计		2,111,380,772.24	1,921,457,050.95
负债合计		7,515,244,760.08	6,360,298,949.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,028,577,558.00	1,028,577,558.00
资本公积		97,852,077.84	95,289,043.44
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		138,938,057.89	117,841,222.75
一般风险准备			
未分配利润		627,400,480.69	437,528,964.43
所有者权益（或股东权益）合计		1,892,768,174.42	1,679,236,788.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,408,012,934.50	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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		12,136,745,653.46	10,286,643,421.79
其中：营业收入	(五)、39	12,136,745,653.46	10,286,643,421.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,551,469,345.95	10,020,390,504.17
其中：营业成本	(五)、39	11,132,790,105.34	8,764,078,494.39
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	(五)、40	31,953,472.54	33,678,902.27
销售费用	(五)、41	492,115,256.97	372,585,094.18
管理费用	(五)、42	641,247,330.80	647,300,246.40
财务费用	(五)、43	209,883,651.56	215,986,926.67
资产减值损失	(五)、45	43,479,528.74	-13,239,159.74
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）	(五)、44	32,883,838.32	10,794,549.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		22,548,838.32	10,434,877.43
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-381,839,854.17	277,047,466.87
加：营业外收入	(五)、46	533,796,930.64	92,748,115.57
减：营业外支出	(五)、47	3,844,207.48	7,655,026.03
其中：非流动资产处置损失		258,352.71	4,701,018.42
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		148,112,868.99	362,140,556.41
减：所得税费用	五、48	8,150,105.69	100,335,503.22
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		139,962,763.30	261,805,053.19
归属于母公司所有者的净利润		124,769,893.42	241,831,473.98
少数股东损益		15,192,869.88	19,973,579.21
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(五)、49	0.121	0.235
（二）稀释每股收益		0.121	0.235
七、其他综合收益	(五)、50	2,531,576.11	2,579,417.29
八、综合收益总额		142,494,339.41	264,384,470.48
归属于母公司所有者的综合收益总额		127,301,469.53	244,410,891.27
归属于少数股东的综合收益总额		15,192,869.88	19,973,579.21

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—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十四)、4	6,068,077,790.98	7,443,314,257.68
减：营业成本	(十四)、4	5,498,601,640.02	6,897,471,766.79
营业税金及附加		19,593,486.19	9,580,852.86
销售费用		446,001,946.22	314,874,548.55
管理费用		267,210,572.28	280,283,130.26
财务费用		144,581,950.55	163,472,341.68
资产减值损失		18,163,211.32	-7,099,991.58
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）	(十四)、5	36,863,088.06	366,851,837.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		22,548,838.32	10,173,744.13
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-289,211,927.54	151,583,446.74
加：营业外收入		503,151,476.60	25,148,923.34
减：营业外支出		2,535,267.81	5,962,955.93
其中：非流动资产处置损失		186,151.10	4,291,617.39
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		211,404,281.25	170,769,414.15
减：所得税费用		435,929.85	19,824,113.86
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		210,968,351.40	150,945,300.29
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		2,531,576.11	2,860,000.00
七、综合收益总额		213,499,927.51	153,805,300.29

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

合并现金流量表
2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,905,497,876.30	5,159,790,933.75
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		169,596,128.99	132,496,235.08
收到其他与经营活动有关的现金	(五)、51	346,436,922.25	442,759,432.65
经营活动现金流入小计		5,421,530,927.54	5,735,046,601.48
购买商品、接受劳务支付的现金		3,306,531,681.37	4,252,878,916.26
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		987,619,484.18	917,056,561.69
支付的各项税费		275,374,137.28	441,823,195.38
支付其他与经营活动有关的现金	(五)、51	624,407,088.19	721,640,207.24
经营活动现金流出小计		5,193,932,391.02	6,333,398,880.57
经营活动产生的现金流量净额		227,598,536.52	-598,352,279.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,330,000.00	42,000,001.00
取得投资收益收到的现金		22,992,314.30	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,416,975.60	212,491.03
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	(五)、51	1,000,000.00	35,776,088.40
投资活动现金流入小计		37,739,289.90	77,988,580.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,136,807,733.84	1,156,620,807.07
投资支付的现金		9,040,000.00	1.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(五)、51	61,900,000.00	1,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,207,747,733.84	1,157,620,808.07
投资活动产生的现金流量净额		-1,170,008,443.94	-1,079,632,227.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,964,129,088.76	4,599,446,894.20
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五)、51	390,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		5,354,129,088.76	4,599,446,894.20
偿还债务支付的现金		3,555,455,604.24	3,352,850,188.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		317,505,140.23	212,686,758.75
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	(五)、51	76,257,512.57	34,315,376.06
筹资活动现金流出小计		3,949,218,257.04	3,599,852,323.27
筹资活动产生的现金流量净额		1,404,910,831.72	999,594,570.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8,577,871.44	-944,575.34
五、现金及现金等价物净增加额		453,923,052.86	-679,334,511.14
加：期初现金及现金等价物余额		977,961,400.20	1,657,295,911.34
六、期末现金及现金等价物余额		1,431,884,453.06	977,961,400.20

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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,636,184,794.11	3,619,454,486.38
收到的税费返还		138,177,475.10	94,007,913.11
收到其他与经营活动有关的现金		1,124,385,673.10	302,341,819.15
经营活动现金流入小计		4,898,747,942.31	4,015,804,218.64
购买商品、接受劳务支付的现金		2,607,882,644.97	3,143,817,633.67
支付给职工以及为职工支付的现金		509,512,408.18	468,079,562.99
支付的各项税费		105,326,775.97	102,291,935.06
支付其他与经营活动有关的现金		2,023,929,859.42	478,043,274.76
经营活动现金流出小计		5,246,651,688.54	4,192,232,406.48
经营活动产生的现金流量净额		-347,903,746.23	-176,428,187.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,330,000.00	42,000,001.00
取得投资收益收到的现金		213,899,122.62	306,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,275,796.00	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		170,350,000.00	110,936,378.94
投资活动现金流入小计		397,854,918.62	458,987,441.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		719,911,101.76	511,308,455.54

的现金			
投资支付的现金		46,061,300.00	13,639,004.00
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		29,800,000.00	168,550,000.00
投资活动现金流出小计		795,772,401.76	693,497,459.54
投资活动产生的现金流量净额		-397,917,483.14	-234,510,017.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,216,629,088.76	2,776,223,675.44
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		4,406,629,088.76	2,776,223,675.44
偿还债务支付的现金		2,937,398,027.69	2,441,930,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		245,586,809.52	162,275,512.42
支付其他与筹资活动有关的现金		51,257,512.57	34,315,376.06
筹资活动现金流出小计		3,234,242,349.78	2,638,520,888.48
筹资活动产生的现金流量净额		1,172,386,738.98	137,702,786.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8,124,073.35	-290,048.31
五、现金及现金等价物净增加额		418,441,436.26	-273,525,466.79
加：期初现金及现金等价物余额		513,956,230.48	787,481,697.27
六、期末现金及现金等价物余额		932,397,666.74	513,956,230.48

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

合并所有者权益变动表

2011年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,028,577,558.00	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)		2,990,568.87			21,096,835.14		102,695,358.20	-31,458.29	5,475,434.70	132,226,738.62
(一)净利润							124,769,893.42		15,192,869.88	139,962,763.30
(二)其他综合收益		2,563,034.40						-31,458.29		2,531,576.11
上述(一)和(二)小计		2,563,034.40					124,769,893.42	-31,458.29	15,192,869.88	142,494,339.41
(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					21,096,835.14		-22,074,535.22		-3,823,200.75	-4,800,900.83
1. 提取盈余公积					21,096,835.14		-21,096,835.14			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-3,823,200.75	-3,823,200.75
4. 其他							-977,700.08			-977,700.08
(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		427,534.47						-5,894,234.43	-5,466,699.96	
四、本期期末余额	1,028,577,558.00	57,188,700.13			146,722,209.79		-87,134,834.99	-220,925.81	168,791,303.71	1,313,924,010.83

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“一”号填列)		-107,719,506.88			15,094,530.03		225,620,965.44	-280,582.71	75,411,325.02	208,126,730.90
(一) 净利润							241,831,473.98		19,973,579.21	261,805,053.19
(二) 其他综合收益		2,860,000.00						-280,582.71		2,579,417.29
上述(一)和(二)小计		2,860,000.00					241,831,473.98	-280,582.71	19,973,579.21	264,384,470.48
(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					15,094,530.03		-16,210,508.54		-4,374,635.76	-5,490,614.27
1. 提取盈余公积					15,094,530.03		-15,094,530.03			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他							-1,115,978.51		-4,374,635.76	-5,490,614.27

(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		-110,579,506.88						59,812,381.57	-50,767,125.31	
四、本期期末余额	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

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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,028,577,558.00	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)		2,563,034.40			21,096,835.14		189,871,516.26	213,531,385.80
(一)净利润							210,968,351.40	210,968,351.40
(二)其他综合收益		2,563,034.40						2,563,034.40
上述(一)和(二)小计		2,563,034.40					210,968,351.40	213,531,385.80
(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					21,096,835.14		-21,096,835.14	
1. 提取盈余公积					21,096,835.14		-21,096,835.14	
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	97,852,077.84			138,938,057.89		627,400,480.69	1,892,768,174.42

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	140,088,586.08			102,746,692.72		301,678,194.17	1,573,091,030.97
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,028,577,558.00	140,088,586.08			102,746,692.72		301,678,194.17	1,573,091,030.97
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-44,799,542.64			15,094,530.03		135,850,770.26	106,145,757.65
(一) 净利润							150,945,300.29	150,945,300.29
(二) 其他综合收益		2,860,000.00						2,860,000.00
上述(一)和(二)小计		2,860,000.00					150,945,300.29	153,805,300.29
(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					15,094,530.03		-15,094,530.03	
1. 提取盈余公积					15,094,530.03		-15,094,530.03	
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、本期期末余额	1,028,577,558.00	95,289,043.44			117,841,222.75	437,528,964.43	1,679,236,788.62

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

会计报表附注

(一)、公司概况

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

公司2006年8月7日召开2006年第二次临时股东大会，决议通过《华北制药股份有限公司股权分置改革方案》，并经河北省人民政府国有资产监督管理委员会冀国资发产权[2006]210号文核准及上海证券交易所上证上字[2006]594号文同意，公司以总股本761,909,302股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增股本3.5股，非流通股股东将应得转增股本全部转送给流通股股东，作为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）、会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

2、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。

3、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。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

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。

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

国药控股石家庄有限公司为合并子公司华北制药集团国际贸易有限公司本期收购的公司，截止审计报告日，该公司尚未进行工商变更、章程修订及董事会、经理层的调整，本报告期末华北制药集团国际贸易有限公司未能对该公司形成实际控制，故未将国药控股石家庄有限公司纳入合并范围。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数

股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物包括库存现金、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。

8、外币业务的核算方法

(1) 外币业务发生时按交易日即期汇率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；

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。

9、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。

10、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、应收出口退税、购货方开具信用证的应收账款、预付工程款及应收国家或政府部门的款项）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。

11、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。对于同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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。

12、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投资成本计量。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，对长期股权投资投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；

对长期股权投资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。

13、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。

14、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。

15、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。

16、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。

17、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。

18、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。

19、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。

20、股份支付的核算方法

(1) 股份支付的种类

公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续

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

21、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。

22、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

23、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。

24、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：

本报告期会计政策是否变更：是			
会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
为了更合理的估计风险，体现会计谨慎性原则，提供更可靠、更相关的会计信息以及更公允、恰当的反映公司的资产质量和财务状况，对公司外币业务核算会计政策进行变更。变更后的会计政策详见会计报表附注(二)8、外币业务的核算方法。	第七届董事会第二十次会议决议	主营业务收入 财务费用	整体不影响 公司利润

(2) 会计估计变更：

本报告期会计估计是否变更：是			
会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
为了更合理的估计风险，体现会计谨慎性原则，提供更可靠、更相关的会计信息以及更公允、恰当的反映公司的资产质	第七届董事会第二十四次会	坏账准备	-12,070,085.01
		递延所得税资产	1,041,812.19

量和财务状况,对公司计提坏账准备的会计估计进行变更。变更后的会计估计详见会计报表附注(二)10、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法。	议决议	合并净利润影响	11,028,272.82
		归属于母公司净利润	10,988,741.58
		少数股东收益影响	39,531.24

(3) 会计差错更正: 无

(三)、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) 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、华北制药集团新药研究开发有限责任公司、华北制药集团河北华民药业有限责任公司、华北制药集团先泰药业有限公司获得 2011 年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 2011 年起连续三年享受 15% 的所得税优惠税率; 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;

(四)、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	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素原料药及制剂产品。	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	89,756,646.49	

(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 (万元)	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 VB12 及制剂	10,247.05	
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 C	12,023.23	
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	3,487.31	
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	5,656.27	

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(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
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	3,011.77	
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	6,067.71	
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	690.00	
华北制药集团国际贸易有限公司	全资子公司	河北石家庄	医药销售	4320万元	医药产品的经营出口	4,855.48	
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元	
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	488.53	
华北制药集团新药研究开发有限责任公司	控股子公司	河北石家庄	医药开发	963万元	医药产品研究	5,131.07	
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	1,016.24	

(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	-8,522,249.58	
华北制药华胜有限公司	51%	51%	是	67,738,169.67	
华北制药天星有限公司	65%	65%	是	14,943,188.07	
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	100%	100%	是		
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	3,895,831.59
华北制药集团新药研究开发有限公司	97.93%	97.93%	是	979,717.47
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	4,535.13万元	

(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
河北华日药业有限公司	100.00	100.00	是		

2、合并范围发生变更的说明

本期合并范围未发生变更。

3、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

欧元折算汇率为期末汇率 8.1625

(五)、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			37,737.12			90,403.56
人民币	37,737.12		37,737.12	90,403.56		90,403.56
美元						
欧元						
银行存款			1,067,265,345.37			797,024,517.06
人民币	728,160,448.03		728,160,448.03	778,479,544.74		778,479,544.74

美元	53,420,122.74	6.3009	336,594,851.37	2,141,222.98	6.6227	14,180,677.43
欧元	307,509.46	8.1625	2,510,045.97	495,576.55	8.8065	4,364,294.89
其他货币资金			364,581,370.57			180,846,479.58
人民币	364,581,370.57		364,581,370.57	180,846,479.58		180,846,479.58
美元						
欧元						
合计			1,431,884,453.06			977,961,400.20

说明：

(1) 其他货币资金中承兑汇票保证金 259,519,794.07 元，信用证保证金 16,159,177.82，进口保证金 82,245,807.44 元，保函保证金 6,656,591.24 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		1,037,071.88
银行承兑汇票	128,798,160.14	592,109,853.09
合计	128,798,160.14	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) 期末无用于质押的应收票据。

(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

上手背书单位	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（金额最大的前五项）				
珠海金鸿药业有限公司	2011-8-18	2012-2-18	5,000,000.00	
江苏华阳制药有限公司	2011-9-30	2012-3-30	5,000,000.00	
珠海联邦制药股份有限公司	2011-8-25	2012-2-25	3,000,000.00	

北京华邈中药工程技术开发中心	2011-10-20	2012-4-20	3,000,000.00
联邦制药（内蒙古）有限公司	2011-8-25	2012-2-25	2,000,000.00
合计			18,000,000.00

(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。

(6) 公司全年实现主营业务收入为 120.91 亿元，销售商品、提供劳务收到的现金回款为 49.05 亿元，收到票据回款为 84.52 亿元，根据《企业会计准则》、《2006 年年度报告工作备忘录：第三号新旧会计准则衔接若干问题（一）》第六条“对于公司在经济业务中收到或对外作为货款支付的银行承兑汇票，公司不应将其作为现金流。”所以票据回款未纳入公司现金流量表。

3、应收股利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利						
账龄一年以上的应收股利	18,322,314.30		18,322,314.30			
其中：冀中能源集团财务有限责任公司	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	1,074,396,985.33	58.63	48,209,348.95	791,190,772.26	50.20	38,728,658.47
一至二年	41,532,626.57	2.27	3,456,666.80	58,237,224.95	3.69	5,620,008.35
二至三年	48,485,863.57	2.65	14,161,658.83	13,492,125.39	0.86	2,973,867.85
三年以上	667,963,332.20	36.45	636,806,614.54	713,190,704.37	45.25	647,346,138.74
合计	1,832,378,807.67	100.00	702,634,289.12	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	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	49,392,177.18	2.70	32,104,915.17	65.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,715,319,581.19	93.61	604,610,230.04	35.25
其中：账龄分析法组合	1,715,319,581.19	93.61	604,610,230.04	35.25
余额百分比法组合				
其他方法组合				
组合小计	1,715,319,581.19	93.61	604,610,230.04	35.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	67,667,049.30	3.69	65,919,143.91	97.42
合计	1,832,378,807.67	100.00	702,634,289.12	38.35

(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	100.00	694,668,673.41	44.07

(2) 组合中，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	1,074,396,985.33	62.64	48,209,348.95	709,303,273.69	52.31	35,465,163.68
一至二年	41,532,626.57	2.42	3,456,666.80	58,237,224.95	4.29	5,756,757.37
二至三年	48,485,863.57	2.83	14,161,658.83	13,492,125.39	1.00	2,973,867.85
三年以上	550,904,105.72	32.11	538,782,555.46	574,958,834.55	42.40	526,401,530.93
合计	1,715,319,581.19	100.00	604,610,230.04	1,355,991,458.58	100.00	570,597,319.83

(3) 单项金额重大并单独进行减值测试的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备	计提比例%	确定依据与原因
香港长盈财务公司	49,392,177.18	32,104,915.17	65.00	
合计	49,392,177.18	32,104,915.17		

(4) 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	67,667,049.30	65,919,143.91	97.42	
合计	67,667,049.30	65,919,143.91	97.42	

(5) 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应收账款

项目或类别	本年转回的坏账准备	转回原因
湖南全州药业有限公司	1,726,639.79	终审胜诉
商丘市百川药业有限公司	2,491,969.56	款项收回
合计	4,218,609.35	

(6) 本年无通过重组等其他方式收回的应收款项

(7) 本报告期实际核销的应收款项情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联方交易产生
吐鲁番医药站	货款	133,088.14	败诉	否
湖北宜药集团宜昌华康医药经销有限责任公司	货款	326,364.30	吊销	否
武汉市医药工业联合公司	货款	4,519,288.16	吊销	否
上海英氏经济发展有限公司	货款	222,468.00	吊销	否
山西省太原医药药材公司万柏林公司	货款	1,389.98	吊销	否
北京凯键医药销售有限公司	货款	619,873.28	吊销	否
河北神兴医药药材有限公司	货款	330,919.52	吊销	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联方交易产生
襄樊市红十字医药物资供销公司	货款	17,850.04	吊销	否
石家庄市医药贸易有限公司	货款	109,679.80	公司已注销	否
石家庄市医药经营有限责任公司	货款	1,411,250.00	公司已注销	否
合 计		7,692,171.22		

(8) 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	213,055.75		7,191,087.01	
合 计	213,055.75		7,191,087.01	

(9) 期末余额中前五名债务人欠款合计 286,783,254.08 元，占应收账款总额比例为 15.65%；

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
重庆九州通医药有限公司	客户	75,206,568.00	1年以内	4.10
MaygetSupplyCo., LTD	客户	72,621,356.90	1年以内	3.96
香港长盈财务公司	客户	49,392,177.18	5年以上	2.70
北京红太阳药业有限公司	客户	49,246,152.00	1年以内	2.69
四川九州通科创医药有限公司	客户	40,317,000.00	1年以内	2.20
合 计		286,783,254.08		15.65

(10) 应收关联方款项情况见七、关联方关系及其交易 5、关联方债权、债务。

(11) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(12) 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	403,874,026.34	84.20	465,341.85	158,160,291.11	65.93	884,605.22
一至二年	3,777,306.40	0.79	167,916.64	11,529,997.12	4.91	1,140,831.27
二至三年	10,619,093.36	2.21	1,731,555.88	1,120,735.07	0.22	283,990.25
三年以上	61,411,425.57	12.80	59,454,894.80	63,945,821.58	28.94	59,158,029.46
合计	479,681,851.67	100.00	61,819,709.17	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	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	27,652,535.00	5.76	27,652,535.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	432,993,945.41	90.27	16,297,061.82	3.76
其中：账龄分析法组合	432,993,945.41	90.27	16,297,061.82	3.76
余额百分比法组合				
其他方法组合				
组合小计	432,993,945.41	90.27	16,297,061.82	3.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	19,035,371.26	3.97	17,870,112.35	93.88
合计	479,681,851.67	100.00	61,819,709.17	12.89

(接上表)

类型	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	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款	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

类型	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	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) 组合中，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	403,874,026.34	93.27	465,341.85	86,157,839.14	78.20	884,605.22
一至二年	3,777,306.40	0.87	167,916.64	4,269,104.26	4.03	414,741.98
二至三年	10,619,093.36	2.45	1,731,555.88	1,120,735.07	4.27	283,990.25
三年以上	14,723,519.31	3.41	13,932,247.45	14,284,938.31	13.50	9,497,146.19
合计	432,993,945.41	100.00	16,297,061.82	105,832,616.78	100.00	11,080,483.64

(3) 单项金额重大并单独进行减值测试的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备	计提比例%	确定依据与原因
先导公司	27,652,535.00	27,652,535.00	100.00	5年以上
合计	27,652,535.00	27,652,535.00		

(4) 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	19,035,371.26	17,870,112.35	93.88	5年以上
合计	19,035,371.26	17,870,112.35	93.88	

(5) 本年无转回的其他应收款坏账准备

(6) 本年无通过重组等其他方式收回的其他应收款

(7) 本报告期无实际核销的其他应收款

(8) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位

的欠款情况

(9) 期末余额中前五名债务人欠款合计 357,565,833.12 元, 占其他应收款总额比例为 74.53%;

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 (%)
石家庄市国土资源局		140,521,811.90	1年以内	29.29
应收出口退税款		86,030,593.36	1年以内	17.93
国药控股石家庄有限公司	客户	60,900,000.00	1年以内	12.70
招银金融租赁有限公司	客户	42,460,892.86	1-3年	8.85
先导公司	客户	27,652,535.00	5年以上	5.76
合计		357,565,833.12		74.53

(10) 其他应收款关联方款项情况见七、关联方关系及其交易 5、关联方债权债务

(11) 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;

(12) 不符合终止确认条件的其他应收款的转移金额为 0 元。

(13) 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	154,232,276.33	87.80	5,200,619.41	94,241,285.44	84.81	4,109,001.80
一至二年	6,657,834.29	3.79	674,829.72	1,337,970.04	1.20	156,920.62
二至三年	492,809.42	0.28	111,362.83	1,014,946.62	0.91	241,348.69
三年以上	14,290,677.49	8.13	13,611,957.33	14,529,516.37	13.08	13,700,818.45
合计	175,673,597.53	100.00	19,598,769.29	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	客户	17,742,583.31	1年以内	货款
IWK Verpackungstechnik GmbH	客户	9,379,649.22	1年以内	货款
Rieckermann Pharmatch Limited	客户	7,066,177.80	1年以内	货款
北京汉典制药有限公司	客户	6,000,000.00	1年以内	货款
A.M.R.P.Handels A.G.	客户	5,300,990.81	1年以内	货款
合计		45,489,401.14		

(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情况

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	270,448,092.41	6,377,415.20	264,070,677.21	257,058,922.01	5,106,294.86	251,952,627.15
在产品	320,359,152.13	6,130,624.93	314,228,527.20	324,825,646.18	6,659,655.29	318,165,990.89
库存商品	854,449,210.83	47,842,696.50	806,606,514.33	637,917,389.45	50,375,860.88	587,541,528.57
低值易耗品	2,107,489.78		2,107,489.78	2,163,712.82		2,163,712.82
包装物	1,662,816.37		1,662,816.37	1,312,435.65		1,312,435.65
材料采购	8,097,678.11		8,097,678.11	27,365,190.28		27,365,190.28
委托加工物资	815,019.51	100,096.00	714,923.51	1,097,568.07	100,096.00	997,472.07
材料成本差异	-12,579,773.16		-12,579,773.16	4,168,081.02		4,168,081.02
自制半成品	639,582.62		639,582.62	4,501,849.50		4,501,849.50
合计	1,445,999,268.60	60,450,832.63	1,385,548,435.97	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	1,299,240.72		28,120.38	28,120.38	6,377,415.20

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	
在产品	6,659,655.29	1,558,578.01		2,087,608.37	2,087,608.37	6,130,624.93
库存商品	50,375,860.88	20,574,330.74		23,107,495.12	23,107,495.12	47,842,696.50
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	23,432,149.47		25,223,223.87	25,223,223.87	60,450,832.63

(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	22,386,356.41	36,624,278.01
待摊采暖补贴	5,801,616.28	4,450,102.18
待摊膜、树脂	3,844,105.54	4,508,091.50
待摊保险	799,709.16	833,085.49
其他	1,553,662.04	987,487.46
合计	34,385,449.43	47,403,044.64

9、一年内到期的非流动资产

项目	年初余额	本期增加	其他减少额	本期摊销	期末余额
树脂		627,409.15			627,409.15
其他		54,300.00			54,300.00
合计		681,709.15			681,709.15

10、长期股权投资

被投资单位	核算方法	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	220,945,552.14	25,161,182.88	246,106,735.02
云南华药侨鹏有限公司	权益法	593,515.62	547,111.37	-49,310.13	497,801.24
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
国药控股石家庄有限公司	成本法	9,040,000.00		9,040,000.00	9,040,000.00
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		295,127,884.14	300,162,032.03	22,821,872.75	322,983,904.78

被投资单位	在被投资单位持股	在被投资单位表决权	在被投资单位持股比例与表	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
-------	----------	-----------	--------------	----------	----------	--------	------

	比例 (%)	权比 例%	表决权 例不一 致的说 明	
冀中能源集团财务有限责任公司	20	20		246,106,735.02
云南华药侨鹏有限公司	40	40		497,801.24
华北制药集团规划设计院有限公司	20	20		1,000,000.00
国药控股石家庄有限公司	80	80		9,040,000.00
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				-5,665,000.00
国药物流有限责任公司	5.3	5.3		4,800,000.00
海南亚欧有限公司	7.57	7.57		10,000,000.00
百贝佳有限公司	0.6	0.6		500,000.00
石家庄市联合玻璃厂				100,000.00
合计				22,044,368.52 -5,665,000.00 300,939,536.26

说明：国药控股石家庄有限公司为合并子公司华北制药集团国际贸易有限公司本期收购的公司，截止审计报告日，该公司尚未进行工商变更、章程修订及董事会、经理层的调整，本报告期末华北制药集团国际贸易有限公司未能对该公司形成实际控制，故未将国药控股石家庄有限公司纳入合并范围。

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
一、合营企业							

无

二、联营企业

冀中能源集团财务有限责任公司	20.00	20.00	6,370,897,793.97	5,140,364,118.95	1,230,533,675.02	170,943,815.18	112,990,742.25
华北制药集团规划设计院有限公司	20.00	20.00	9,634,960.36	4,760,914.83	4,874,045.53	11,986,640.00	1,059,420.96
云南华药鹏侨医药有限公司	40.00	40.00	21,575,276.83	20,361,238.94	1,214,037.89	48,010,912.22	-123,275.32

11、固定资产及累计折旧

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计：	5,689,905,683.72	498,595,068.23	990,965,765.92	5,197,534,986.03
房屋建筑物	1,402,947,429.75	269,718,847.92	627,060,290.18	1,045,605,987.49
机器设备	3,640,501,663.20	182,140,074.14	254,921,988.19	3,567,719,749.15
运输设备	67,644,106.53	3,198,659.16	5,141,528.44	65,701,237.25
其他	578,812,484.24	43,537,487.01	103,841,959.11	518,508,012.14

项目	年初余额	本期新增	本期计提	本期减少	期末余额
二、累计折旧合计：	3,066,907,485.19		246,405,658.15	536,597,238.37	2,776,715,904.97
房屋建筑物	471,698,836.40		38,551,594.13	245,439,307.28	264,811,123.25
机器设备	2,171,669,502.08		170,574,154.47	202,836,458.74	2,139,407,197.81
运输设备	42,642,520.75		4,124,488.79	6,248,348.94	40,518,660.60
其他	380,896,625.96		33,155,420.76	82,073,123.41	331,978,923.31

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、固定资产净值合计：	2,622,998,198.53			2,420,819,081.06
房屋建筑物	931,248,593.35			780,794,864.24
机器设备	1,468,832,161.12			1,428,312,551.34
运输设备	25,001,585.78			25,182,576.65
其他	197,915,858.28			186,529,088.83

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、减值准备合计：	37,731,710.94	855,145.29	12,108,564.33	26,478,291.90

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	2,016,255.52	6,149.05	2,016,255.52	6,149.05
机器设备	29,495,087.14	839,065.71	9,736,945.65	20,597,207.20
运输设备	1,128,434.82	7,150.00	355,363.16	780,221.66
其他	5,091,933.46	2,780.53		5,094,713.99
五、固定资产净额合计：	2,585,266,487.59			2,394,340,789.16
房屋建筑物	929,232,337.83			780,788,715.19
机器设备	1,439,337,073.98			1,407,715,344.14
运输设备	23,873,150.96			24,402,354.99
其他	192,823,924.82			181,434,374.84

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 439,736,619.90 元；

(2) 本期折旧额 246,405,658.15 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	账面净额	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	14,632,044.46	4,794,048.47		9,837,995.99	暂时性停用	2012 年
机器设备	130,750,464.67	80,100,947.39	866,739.00	49,782,778.28	暂时性停用	2012 年
运输设备	287,082.40	246,566.16		40,516.24	暂时性停用	2012 年
其它	41,002,030.00	23,353,078.48	13,263,898.55	4,385,052.97	暂时性停用	2012 年
合计	186,671,621.53	108,494,640.50	14,130,637.55	64,046,343.48		

(4) 本报告期末公司以部分土地和固定资产抵押贷款 113,000,000.00 元，其中：用于抵押的固定资产原值 210,119,507.34 元，累计折旧 82,061,150.79 元，净值 128,058,356.55 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	账面净值
机器设备	74,437,321.82	37,770,005.81	36,667,316.01

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
电子设备	5,129,481.19	2,847,165.96	2,282,315.23
运输设备	365,190.00	231,591.14	133,598.86
其他	39,400.00	13,487.56	25,912.44
合计	79,971,393.01	40,862,250.47	39,109,142.54

(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	501,199,470.86	83,749,213.84	417,450,257.02
未办妥产权证书原因	在建工程新转入，正在办理中		
预计办结产权证书时间	在建工程新转入部分视审批情况而定，部分资产受历史因素影响结合公司迁建一并解决；		

12、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
在建工程	3,314,705,749.61		3,314,705,749.61	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	4,825,993,000.00	1,550,375,571.97	2,248,131,591.41	288,069,451.48	504,593,486.22	78.71
新园区迁建项目	171,770,000.00	22,670,388.75	8,123,393.06			17.93
园区办平台项目		42,489,392.16	7,035,600.68			
股份技措工程	471,700,000.00	174,990,187.23	117,923,346.92	142,233,842.23	21,105,756.27	62.10
股份环措工程	17,433,200.00	11,210,546.55	4,434,407.90			89.74
股份改扩建工程	55,700,000.00	9,895,761.16	2,501,600.47	9,433,326.19		22.26

(接上表)

工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源	期末余额
85.00%	184,969,849.97	154,163,559.51		自筹和贷款	3,005,844,225.68

工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源	期末余额
95.00%	4,473.00	4,473.00		自筹和贷款	30,793,781.81
	1,035,600.68	1,035,600.68		自筹和贷款	49,524,992.84
65.00%	970,849.04			自筹和贷款	129,573,935.65
88.00%				自筹	15,644,954.45
96.00%				自筹	2,964,035.44

（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	85.00%	
新园区迁建项目	95.00%	
园区办平台项目		
股份技措工程	65.00%	
股份环措工程	88.00%	
股份改扩建工程	96.00%	

13、工程物资

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
待安装设备及器具	85,610.50			85,610.50
合计	85,610.50			85,610.50

14、无形资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	360,889,695.25	194,921,840.05	202,703,605.39	353,107,929.91
土地使用权	244,351,819.20	191,255,423.30	202,703,605.39	232,903,637.11
工业产权及专有技术	113,338,820.79	3,440,134.70		116,778,955.49

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
软件	3,199,055.26	226,282.05		3,425,337.31
二、累计摊销合计	109,220,800.29	24,448,015.92	49,338,354.06	84,330,462.15
土地使用权	59,413,602.42	12,818,673.52	49,338,354.06	22,893,921.88
工业产权及专有技术	48,146,653.52	11,339,588.06		59,486,241.58
软件	1,660,544.35	289,754.34		1,950,298.69
三、无形资产净值合计	251,668,894.96			268,777,467.76
土地使用权	184,938,216.78			210,009,715.23
工业产权及专有技术	65,192,167.27			57,292,713.91
软件	1,538,510.91			1,475,038.62
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			268,777,467.76
土地使用权	184,938,216.78			210,009,715.23
工业产权及专有技术	65,192,167.27			57,292,713.91
软件	1,538,510.91			1,475,038.62

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 24,448,015.92 元。

15、开发支出

(1) 开发支出情况

项目	年初余额	本期增加	本期转出		期末余额
			记入当期损益金额	确认为无形资产金额	
研究阶段支出		53,254,157.31	53,254,157.31		

开发阶段支出	87,739,173.16	39,349,173.02	84,912.91	3,706,269.87	123,297,163.40
合计	87,739,173.16	92,603,330.33	53,339,070.22	3,706,269.87	123,297,163.40

(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 42.49%。

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 1.38%。

16、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	其他减少额	本期摊销	期末余额
树脂	6,553,924.78	7,370,854.10	627,409.15	5,923,616.98	7,373,752.75
土地租赁费	1,850,000.00			425,000.00	1,425,000.00
其他	2,026,871.01	17,903,362.59	54,300.00	3,745,641.98	16,130,291.62
合计	10,430,795.79	25,274,216.69	681,709.15	10,094,258.96	24,929,044.37

说明：其他减少原因是转入 1 年内到期的非流动资产

17、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	34,309,770.31	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	541,906.61	727,449.43
小计	34,851,676.92	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	136,679.39	206,738.71
小计	136,679.39	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	911,195.93
小计	911,195.93
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	228,570,716.64
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	3,612,710.74
小计	232,183,427.38

18、资产减值准备

项目	期初余额	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	21,619,327.98	4,218,609.35	7,692,170.22	11,910,779.57	784,052,767.58
存货跌价准备	62,241,907.03	23,432,149.47		25,223,223.87	25,223,223.87	60,450,832.63
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			5,665,000.00	5,665,000.00	22,044,368.52
投资性房地产减值 准备						
固定资产减值准备	37,731,710.94	855,145.29		12,108,564.33	12,108,564.33	26,478,291.90

项 目	期初余额	本期计提数	本期减少数			期末余额
			转回数	转销数	合计	
工程物资减值准备						
在建工程减值准备						
无形资产减值准备						
其他						
合 计	902,027,205.66	45,906,622.74	4,218,609.35	50,688,958.42	54,907,567.77	893,026,260.63

19、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	17,765,525.15	229,793,707.84	
1、固定资产	192,353,982.19	17,765,525.15	210,119,507.34	抵押借款
2、无形资产	19,674,200.50		19,674,200.50	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	12,765,525.15	229,793,707.84	

20、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	84,000,000.00	85,500,000.00
信用借款	386,800,000.00	48,300,000.00
保证借款	2,496,300,000.00	2,465,000,000.00
票据融资		1,000,000.00
贸易融资借款	11,492,819.54	12,586,894.20
合 计	2,978,592,819.54	2,612,386,894.20

(2) 期末余额中已到期尚未偿还的借款情况： 单位：万元 币种：人民币

贷款单位	贷款金额	贷款利率 (%)	贷款资金用 途	未按期偿还原 因	预计还款期
冀中能源集团有限责任公司	5,000.00	6.70	生产周转		2012年2月
合计	5,000.00				

说明：该贷款为冀中能源集团有限责任公司委托冀中能源集团财务有限责任公司发放给本公司的贷款，已于2012年2月1日偿还。

21、应付票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	566,314,426.40	204,391,197.89
商业承兑汇票	5,665,538.00	1,759,396.57
合计	571,979,964.40	206,150,594.46

下一会计期间将到期的金额 571,979,964.40 元。

22、应付账款

(1) 应付账款情况

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	1,213,235,388.05	81.30	791,963,905.37	85.70
一至二年	202,812,461.07	13.59	71,275,243.58	7.70
二至三年	28,095,880.65	1.88	34,519,886.97	3.74
三年以上	48,204,055.26	3.23	26,390,034.53	2.86
合计	1,492,347,785.03	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	年初数
华北制药集团有限责任公司	4,046,976.66	3,946,738.29
合计	4,046,976.66	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。

23、预收账款

(1) 预收账款情况

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	98,216,760.43	79.22	125,317,019.08	83.34
一至二年	8,014,929.24	6.46	8,096,464.97	5.38
二至三年	1,999,015.82	1.61	3,341,138.21	2.22
三年以上	15,758,711.46	12.71	13,614,467.35	9.06
合计	123,989,416.95	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	1,048,481.43	1,013,117.49
合计	1,048,481.43	1,013,117.49

(3) 期末余额中一年以上的款项主要是未及时清理的预收账款。

24、应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,990,269.79	677,532,620.22	680,049,067.46	1,473,822.55
二、职工福利费	7,915,870.92	86,858,446.31	93,581,537.70	1,192,779.53
三、社会保险费	13,296,348.27	218,853,678.97	216,655,816.15	15,494,211.09
其中：医疗保险费	9,223,059.99	62,082,235.44	58,728,749.91	12,576,545.52
基本养老保险费	3,357,621.11	135,798,343.73	136,278,849.34	2,877,115.50
年金交费				
其他保险费	715,667.17	20,973,099.80	21,648,216.90	40,550.07
四、住房公积金	22,439,877.53	80,259,959.20	79,670,469.16	23,029,367.57
五、工会经费和职工教育经费	12,520,071.66	17,169,151.81	14,846,246.62	14,842,976.85
六、非货币性福利		2,076,033.79	2,076,033.79	
七、因解除劳动合同给予的补偿		126,310.01	126,310.01	
合计	60,162,438.17	1,082,876,200.31	1,087,005,480.89	56,033,157.59

25、应交税费

项目	期末余额	年初余额	计缴标准
增值税	-148,955,496.15	-92,215,610.36	17%
企业所得税	-5,702,640.15	9,340,496.70	15%、25%
营业税	249,111.92	685,022.97	5%
城市维护建设税	2,168,843.46	2,128,503.38	7%
个人所得税	2,745,154.84	4,765,656.75	超额累进税率
房产税	861,475.38	257,792.06	
教育费附加	1,549,164.82	1,520,857.95	5%
土地使用税	1,787,580.30	975,043.80	
印花税	73,079.60	318.20	
其他（河道管理费）		14,910.03	
合计	-145,223,725.98	-72,527,008.52	

26、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		3,125.00
中国银行		25,272.50
交通银行	16,960.21	122,165.14
冀中能源集团财务有限责任公司	14,419,375.00	
合计	14,455,392.71	169,620.14

27、应付股利

股东名称	期末余额	年初余额	超过 1 年未支付原因
应付个人流通股股利	12.20	12.20	

华北制药集团有限责任公司	7,630,978.07	4,588,022.38
美国永胜国际有限公司	1,673,027.86	892,782.81
合计	9,304,018.13	5,480,817.39

28、其他应付款

(1) 其他应付款情况

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	400,030,432.71	66.46	282,329,213.23	72.64
一至二年	158,921,365.24	26.40	67,039,721.15	17.25
二至三年	14,619,105.96	2.43	3,330,783.56	0.86
三年以上	28,341,065.08	4.71	35,975,198.58	9.25
合计	601,911,968.99	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情况

单位名称	期末数	年初数
华北制药集团有限责任公司	319,928,950.83	307,469,851.22
合计	319,928,950.83	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有限责任公司的往来款。

29、一年内到期的非流动负债

(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	300,000,000.00	
保证借款	345,000,000.00	511,000,000.00
合计	645,000,000.00	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		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
冀中能源集团财务有限责任公司	2009-12-25	2012-11-25	人民币	4.86		76,000,000.00		
交通银行	2011-1-15	2012-12-10	人民币	6.65		69,000,000.00		
浙商银行	2009-7-1	2012-5-5	人民币	6.41		50,000,000.00		
浙商银行	2009-7-1	2012-5-10	人民币	6.41		50,000,000.00		
浙商银行	2009-7-1	2012-5-15	人民币	6.41		50,000,000.00		
合计						295,000,000.00		

(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、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	33,230,932.47	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	2,056,907.12	2,563,809.52
其他项目递延收益	2,290,000.00	1,940,000.00
预提动力费等	5,512,514.63	5,143,201.58
合计	43,640,354.22	46,718,036.51

31、长期借款

(1) 长期借款情况

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	29,000,000.00	29,000,000.00
信用借款		300,000,000.00
保证借款	3,041,526,231.57	1,833,560,000.00

合计	3,070,526,231.57	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		年初数	
					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	2017-9-21	美元	5.60	50,000,000.00	315,045,000.00		
中国进出口银行	2011-8-5	2014-4-29	人民币	4.76		200,000,000.00		
中国进出口银行	2011-6-23	2013-11-18	人民币	4.76		200,000,000.00		
建设银行	2010-4-2	2013-4-1	人民币	5.49		200,000,000.00		200,000,000.00
中国进出口银行	2010-1-27	2013-1-22	人民币	4.76		200,000,000.00		200,000,000.00
合计					50,000,000.00	1,115,045,000.00		400,000,000.00

32、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
招银金融租赁有限公司	4年	161,729,670.40	6.21	4,731,353.01	58,626,540.67	资产担保
招银金融租赁有限公司	4年	239,627,615.04	6.21	8,765,597.23	190,000,000.00	信用借款
招银金融租赁有限公司	4年	263,747,614.88	6.21		200,000,000.00	保证借款
企业信息化建设专项拨款		3,000,000.00			2,730,000.00	财政拨款
中国医药工业公司		1,800,000.00			1,380,000.00	物资储备
合计		669,904,900.32		13,496,950.24	452,736,540.67	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位	期末数		年初数	
	外币	人民币	外币	人民币
招银金融租赁有限公司		58,626,540.67		94,229,488.95
招银金融租赁有限公司		190,000,000.00		
招银金融租赁有限公司		200,000,000.00		
合计		448,626,540.67		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 258,626,540.67 元。

②2012 至 2015 年期间公司每年将分别支付融资租赁款 125,169,983.79 元、154,136,575.78 元、133,678,865.08 元、81,433,475.53 元,截止 2011 年末公司尚欠融资租赁借款 448,626,540.67 元。

33、专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注说明
项目拨款	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		805,440,562.00	16,150,000.00	

说明：本期确认了土地收储收益，减少土地收储金 805,440,562.00 元。

34、其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
信息化拨款收益	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
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
维生素 B12 项目	4,366,666.67	4,766,666.67
污染综合治理项目	3,928,571.43	4,285,714.29
VC 中间体直提及清洁生产关键技术研究	3,463,602.13	3,730,033.07
环保 863 项目	1,733,333.34	1,493,333.33
环境保护奖代补专项资金	2,200,000.00	2,400,000.00
产业技术研究与开发专项补助	450,000.00	490,000.00
华药大品种的技术升级	1,218,000.00	
合计	21,210,173.57	22,542,747.36

35、股本

项目	年初余额	本期增减					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	

股本	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。

36、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	2,990,568.87		57,188,700.13
合 计	54,198,131.26	2,990,568.87		57,188,700.13

说明：本期资本公积变动系公司因购买华北制药集团国际贸易有限公司少数股权，取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，在合并财务报表中调整增加资本公积 427,534.47 元；权益法核算冀中能源集团财务有限公司增加资本公积 2,563,034.40 元；共计增加 2,990,568.87 元。

37、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	47,415,675.22	21,096,835.14		68,512,510.36
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	21,096,835.14		146,722,209.79

38、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上年末未分配利润	-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	

项目	金额	提取或分配比例(%)
加：本期归属于母公司所有者的净利润	124,769,893.42	
减：提取法定盈余公积	21,096,835.14	10.00
提取任意盈余公积		
其他	977,700.08	
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	-87,134,834.99	

39、营业收入、营业成本

(1) 按业务性质

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	12,091,205,994.89	10,235,607,257.07
其他业务收入	45,539,658.57	51,036,164.72
营业收入合计	12,136,745,653.46	10,286,643,421.79
主营业务成本	11,123,701,614.32	8,737,899,058.94
其他业务成本	9,088,491.02	26,179,435.45
营业成本合计	11,132,790,105.34	8,764,078,494.39

(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	12,091,205,994.89	11,123,701,614.32	10,235,607,257.07	8,737,899,058.94
分产品				
医药化工	6,602,854,323.63	5,662,451,814.21	6,040,069,097.61	4,555,467,337.89
医药及其它物流贸易	5,488,351,671.26	5,461,249,800.11	4,195,538,159.46	4,182,431,721.05
合计	12,091,205,994.89	11,123,701,614.32	10,235,607,257.07	8,737,899,058.94

(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	10,055,614,821.89	9,288,862,527.39	7,891,831,879.41	6,440,144,805.15
国外	2,035,591,173.00	1,834,839,086.93	2,343,775,377.66	2,297,754,253.79
合计	12,091,205,994.89	11,123,701,614.32	10,235,607,257.07	8,737,899,058.94

(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	1,682,437,674.83	13.91

聚龙物流贸易有限公司	469,032,799.46	3.88
满孚首成(天津)实业有限公司	418,213,090.76	3.46
九州通医药集团股份有限公司	316,980,411.55	2.62
天津物产国际物流有限公司	239,283,344.24	1.98
合 计	3,125,947,320.84	25.85

40、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,240,123.06	2,345,881.71	5%
城建税	17,353,067.19	18,909,928.81	7%
教育费附加	12,360,282.29	12,423,091.75	5%
合计	31,953,472.54	33,678,902.27	

41、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
材料及低值易耗品消耗	1,396,926.71	1,911,595.18
职工薪酬	75,275,929.19	61,978,994.41
办公费	4,141,333.07	4,060,451.09
折旧费	105,501.33	54,380.33
修理费	245,949.30	173,367.13
租赁费	3,028,498.73	2,186,100.35
保险费	5,093,759.44	3,447,206.93
运输费	59,255,443.27	50,285,370.24
广告费	7,163,839.44	11,787,469.79
展览费	2,243,032.89	1,689,803.97
差旅费	16,698,697.56	13,020,809.49
会议费	30,263,489.70	41,541,553.82
仓储保管费	7,661,331.01	5,262,632.43
业务经费	244,466,792.11	144,853,186.61
检验费	1,245,175.35	648,607.05
招标费	151,158.24	379,026.61

项目	本年发生额	上年发生额
劳动保护费	236,313.88	280,847.91
代理费	1,342,973.09	591,175.98
劳务费	22,923,923.58	20,461,622.22
出国人员经费	1,979,694.73	2,052,370.53
咨询费	567,489.15	371,414.71
其他	6,628,005.20	5,547,107.40
合计	492,115,256.97	372,585,094.18

42、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
材料及低值易耗品消耗	7,605,196.46	8,039,438.67
职工薪酬	212,015,274.82	192,134,081.73
动力	8,277,059.40	10,614,732.29
折旧费	15,505,786.81	16,027,518.14
修理费	66,500,418.95	66,586,593.52
咨询、顾问费	5,939,657.03	9,320,433.98
诉讼费	755,608.00	125,076.50
排污费	1,188,727.13	821,453.98
办公费	10,768,946.79	9,007,658.31
差旅费	4,705,176.34	6,539,388.00
业务招待费	5,497,473.11	3,758,494.12
技术服务费	13,000.00	612,240.00
研究与开发费	53,339,070.22	49,564,729.71
租赁费	10,159,842.44	814,239.22
会议费	3,813,543.72	3,102,450.17
董事会费	617,637.66	304,883.39
保险费	3,333,479.61	4,143,254.82
聘请中介机构费	3,131,043.91	2,644,428.33
运输费	3,237,677.60	2,742,428.37
无形资产摊销	24,448,015.92	25,954,876.03

项目	本年发生额	上年发生额
长期待摊费用摊销	2,205,641.98	870,905.72
税金	31,782,492.10	26,889,567.47
地方政府规费	1,086,956.48	2,574,212.30
离退休人员费用	5,048,272.53	3,461,708.35
劳动保护费	2,218,395.28	1,279,570.98
取暖费	3,193,332.73	6,052,532.91
宣传费	4,498,270.10	1,369,560.09
绿化费	668,760.25	688,855.75
综合服务费	46,450,000.00	86,623,063.69
商标费	31,220,000.00	44,932,842.48
仓储费	9,159,326.27	4,353,613.07
其他	62,863,247.16	55,345,414.31
合计	641,247,330.80	647,300,246.40

43、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	196,694,481.29	212,337,557.99
其中：借款利息	185,973,491.37	203,907,684.17
减：利息收入	17,434,021.17	15,302,884.50
汇兑损益	23,497,486.87	14,038,159.99
金融机构手续费	6,329,624.24	2,502,930.59
其他	796,080.33	2,411,162.60
合计	209,883,651.56	215,986,926.67

44、投资收益

(1) 按投资类别

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	22,548,838.32	10,434,877.42
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	10,335,000.00	359,671.83
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	32,883,838.32	10,794,549.25

(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	22,598,148.45	10,445,331.89	利润变动
云南华药鹏桥医药有限公司	-49,310.13	-10,454.47	利润变动
合 计	22,548,838.32	10,434,877.42	

注：被投资公司的股利汇回不存在重大限制。

45、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	19,646,453.06	15,546,756.31
存货跌价损失	22,977,930.39	11,214,083.95
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		-40,000,000.00
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失	855,145.29	
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		

合计	43,479,528.74	-13,239,159.74
----	---------------	----------------

46、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	480,400,118.63	766,450.39	480,400,118.63
其中：固定资产处置利得	1,483,600.51	766,450.39	1,483,600.51
无形资产处置利得	478,916,518.12		478,916,518.12
债务重组利得	2,494,065.20	1,121,602.78	2,494,065.20
非货币性资产交换利得			
接受捐赠	110,000.00		110,000.00
固定资产盘盈			
政府补助收入	43,188,538.35	79,723,333.36	43,188,538.35
罚款收入	155,076.18	146,404.84	155,076.18
赔偿收入	3,000.38	74,884.87	3,000.38
其他	7,446,131.90	10,915,439.33	7,446,131.90
合计	533,796,930.64	92,748,115.57	533,796,930.64

说明：本期发生的无形资产处置利得是土地收储收益。

(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	15,481,238.94	54,167,730.52
节能补贴	440,000.00	300,000.00
环保补贴	5,690,476.19	3,807,142.86
税收补贴	480,286.81	2,294,665.12
财政补贴	5,246,600.00	13,702,811.57
国际贸易补贴	1,092,672.44	1,116,120.07
利息补贴	12,959,600.00	4,000,000.00
其他补贴	1,797,663.97	334,863.22
合计	43,188,538.35	79,723,333.36

47、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常损益金额
非流动资产处置损失	258,352.71	4,701,018.42	258,352.71
其中：固定资产处置损失	258,352.71	4,701,018.42	258,352.71
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			
捐赠支出	1,022,619.26	343,079.14	1,022,619.26
非常损失			
盘亏损失			
资产报废、损毁损失			
罚款支出	2,166,508.46	1,542,962.91	2,166,508.46
返还的政府补助支出			
预计担保损失			
预计未决诉讼损失			
预计债务损失			
赔偿金、违约金支出	5,343.64	926,716.69	5,343.64
其他支出	391,383.41	141,248.87	391,383.41
合计	3,844,207.48	7,655,026.03	3,844,207.48

48、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	9,383,460.15	78,034,056.29
递延所得税费用	-1,233,354.46	22,301,446.93
合计	8,150,105.69	100,335,503.22

49、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	124,769,893.42	241,831,473.98

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	0.121	0.235
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	124,769,893.42	241,831,473.98
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	0.121	0.235

说明：

(1) 基本每股收益= $P \div S$

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

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

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

50、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	2,563,034.40	

项目	本期发生额	上期发生额
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	2,563,034.40	
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	-31,458.29	-280,582.71
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-31,458.29	-280,582.71
5.其他		
政府拨款直接计入		2,860,000.00
小计		2,860,000.00
总计	2,531,576.11	2,579,417.29

51、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
收往来款	203,185,449.52
收到专项拨款	54,636,046.00
补贴收入	20,126,336.41
利息收入	15,198,799.31
保证金	12,888,751.30
公积金、生育津贴转入	10,477,776.19
保险公司赔款	7,770,021.83
收现的营业外收入	7,558,470.60
职工退还借款	4,389,282.89

项目	金额
收现的其他业务收入	2,806,680.99
收医保中心款	1,004,131.91
标书收入	594,945.10
收环保资金	8,556.61
其他	5,791,673.59
合计	346,436,922.25

(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	296,145,943.11
付现管理费用	201,521,229.53
国拨资金付科研合作单位	41,908,100.00
付现制造费用	27,115,843.04
往来款	21,916,810.78
支付职工借款	12,778,421.60
支付个人住房公积金、生育津贴	7,509,545.03
汇兑损益	5,309,611.45
财务费用中手续费支出等	4,248,777.27
退保证金	1,218,781.00
付现的营业外支出	1,067,070.43
医保费	24,618.77
其他	3,642,336.18
合计	624,407,088.19

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
保证金退回	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
股权收购保证金等	61,900,000.00
合计	61,900,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
收到融资租赁款	390,000,000.00
合计	390,000,000.00

(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	76,257,512.57
合计	76,257,512.57

52、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	139,962,763.30	261,805,053.19
加: 资产减值准备	43,479,528.74	-13,239,159.74
固定资产折旧	246,405,658.15	247,646,751.88
无形资产摊销	24,448,015.92	17,102,112.38
长期待摊费用摊销	10,094,258.96	6,951,577.49
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)	-480,141,765.92	3,934,568.03
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)	196,694,481.29	212,337,557.99
投资损失(收益以“-”号填列)	-32,883,838.32	-10,794,549.25
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,163,295.14	21,999,449.41
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-70,059.32	-3,628.80
存货的减少(增加以“-”号填列)	-185,588,473.62	-399,915,526.01

项 目	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-101,394,101.72	-567,013,923.53
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	367,755,364.20	-379,162,562.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	227,598,536.52	-598,352,279.09
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	1,431,884,453.06	977,961,400.20
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	453,923,052.86	-679,334,511.14

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	本期发 生额	上期发生额
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		101,488,384.75
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		23,310,282.31
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-23,310,282.31
4. 取得子公司的净资产		118,981,851.90
流动资产		74,971,459.16
非流动资产		74,932,945.38
流动负债		30,722,552.64
非流动负债		200,000.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		

2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物

减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物

3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额

4. 处置子公司的净资产

流动资产

非流动资产

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	1,431,884,453.06	977,961,400.20
其中：库存现金	37,737.12	90,403.56
可随时用于支付的银行存款	1,067,265,345.37	797,024,517.06
可随时用于支付的其他货币资金	364,581,370.57	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	1,431,884,453.06	977,961,400.20

(六)、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	1,431,884,453.06	977,961,400.20	项目贷款增加以及控制支出款项和支付方式
应收票据	128,798,160.14	593,146,924.97	增加支出款项中票据的支付比例
应收股利	0.00	18,322,314.30	收回股利款
预付账款	156,074,828.24	92,915,628.91	预付货款增加
其他应收款	417,862,142.50	173,289,388.68	主要是应收国土资源局款项增加
在建工程	3,314,705,749.61	1,896,379,527.66	新园区建设项目增加
开发支出	123,297,163.40	87,739,173.16	加大科研开发力度

项 目	期末余额	年初余额	变 动 原 因
应付票据	571,979,964.40	206,150,594.46	为新建项目开立银承
应付账款	1,492,347,785.03	924,149,070.45	采购量增加
应交税费	-145,223,725.98	-72,527,008.52	留抵增值税增加
应付利息	14,455,392.71	169,620.14	尚未支付的贷款利息增加
其他应付款	601,911,968.99	388,674,916.52	应付关联方增加
长期借款	3,070,526,231.57	2,162,560,000.00	项目借款增加
长期应付款	452,736,540.67	99,029,488.95	应付招租租赁款增加
专项应付款	16,150,000.00	821,590,562.00	确认土地收储收益

(接上表)

项目	本期发生额	上期发生额	变动原因
营业收入	12,136,745,653.46	10,286,643,421.79	销售规模扩大
营业成本	11,132,790,105.34	8,764,078,494.39	销售规模扩大带动成本增加
销售费用	492,115,256.97	372,585,094.18	销售规模扩大带动费用增加
资产减值损失	43,479,528.74	-13,239,159.74	本期应计提减值准备增加
投资收益	32,883,838.32	10,794,549.25	本期收回爱华城投资款及被投资公司利润增加
营业外收入	533,796,930.64	92,748,115.57	土地收储收益增加
所得税费用	8,150,105.69	100,335,503.22	利润减少所得税减少
经营活动产生的现金流量净额	227,598,536.52	-598,352,279.09	控制经营支出、调整支付方式

(七)、关联方关系及其交易

1、本企业母公司情况

(1) 母公司及最终控制人名称及与本公司关系

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) 母公司及最终控制人概况 (单位: 人民币万元)

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: 人民币万元)

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	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

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	周晓冰	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	周晓冰	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	黄国明	医药制造	4600 万元	106509534
华北制药集团先泰药业有限公司	河北石家庄	左丽华	医药制造	7625.83 万元	601453929
华北制药秦皇岛有限公司	河北秦皇岛	王云霄	医药制造	700 万元	105377293
华北制药集团国际贸易有限公司	河北石家庄	王云霄	医药销售	4320 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
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
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
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

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

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
冀中能源机械装备有限公司	最终控制人控制的法人	66109549X9
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
石家庄煤矿机械有限责任公司	最终控制人控制的法人	1044097750
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
河北新晶焦化有限责任公司	最终控制人控制的法人	7870065360
石家庄康佳建筑安装工程有限责任公司	最终控制人控制的法人	7825812670
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
邢台矿业工程有限责任公司	最终控制人控制的法人	70078917X0
冀中能源股份有限公司	最终控制人控制的法人	7183116259
河北金牛化工股份有限公司	最终控制人控制的法人	1043630179
河北兴元矿业有限公司	最终控制人控制的法人	6934958420
石家庄瑞丰煤业有限公司	最终控制人控制的法人	7870087850
石家庄凤山化工有限公司	最终控制人控制的法人	7870048210
石家庄联达水泥有限公司	最终控制人控制的法人	7870082910
山西冀中能源集团矿业有限责任公司	最终控制人控制的法人	6991170339
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	最终控制人控制的法人	7484933000
冀中能源邯郸矿业集团云宁矸石热电有限公司	最终控制人控制的法人	7589286970
冀中能源邯郸矿业集团亨健矿业有限公司	最终控制人控制的法人	7008923450

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
冀中能源张家口矿业集团有限公司（合并）	最终控制人控制的法人	6012270759
冀中能源张矿集团涿鹿矿业公司	最终控制人控制的法人	1090400140
冀中能源张矿集团康保矿业有限公司	最终控制人控制的法人	1088509200
邯郸金华焦化有限公司	最终控制人控制的法人	7727739270
冀中能源张矿集团检测检验有限公司	最终控制人控制的法人	78571503X0
张家口第一煤矿机械有限公司	最终控制人控制的法人	7454236140
冀中能源张矿集团怀来矿业有限公司	最终控制人控制的法人	1090204780
鄂尔多斯市张家梁煤炭有限公司	最终控制人控制的法人	6609815450
张家口宣东瓦斯热电有限公司	最终控制人控制的法人	6773873820
冀中能源张矿集团工程设计有限公司	最终控制人控制的法人	7575027150
河北天择重型机械有限公司	最终控制人控制的法人	8056717920
寿阳县天泰煤业有限责任公司	最终控制人控制的法人	7515097720
内蒙古准格尔旗特弘煤炭有限公司	最终控制人控制的法人	7014189440
冀中能源峰峰集团有限公司	最终控制人控制的法人	1056709240
邢台金牛玻纤有限责任公司	最终控制人控制的法人	6773609130
邢台东庞通达煤电有限公司	最终控制人控制的法人	700788695
河北航空有限公司	最终控制人控制的法人	781606952
中煤河北煤炭建设第四工程处	最终控制人控制的法人	105762554
河北峰煤焦化有限公司	最终控制人控制的法人	666579629
河北金牛邢北煤业有限公司	最终控制人控制的法人	746898435
冀中能源峰峰集团邯郸鼎峰物流有限公司	最终控制人控制的法人	787010922
冀中能源邯郸矿业集团郭二庄矿业公司	最终控制人控制的法人	75549408X
冀中能源张矿集团蔚西矿业有限公司	最终控制人控制的法人	554453925
冀中能源井陘矿业集团元氏矿业有限公司	最终控制人控制的法人	693495842
井陘矿业集团临城煤业有限公司	最终控制人控制的法人	674190904
河北金兴制药厂	最终控制人控制的法人	105769174
河北邢矿硅业科技有限公司	最终控制人控制的法人	69205966X
河北煤炭科学研究院	最终控制人控制的法人	401881582
冀中能源集团惠宁化工有限公司	最终控制人控制的法人	693489792

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
冀中能源集团国际物流有限公司	最终控制人控制的法人	561395138
石家庄工业泵厂有限公司	最终控制人控制的法人	688237814
河北邢隆石膏矿	最终控制人控制的法人	107413999
河北航空投资集团有限公司	最终控制人控制的法人	557653738
邯郸市兴泰焦化有限责任公司	最终控制人控制的法人	737396396
山西寿阳段王煤业集团有限公司	最终控制人控制的法人	112911722

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

（2）预付帐款

关联方名称	期末余额	年初余额	业务内容
华北制药集团华乐有限公司		436,017.49	材料款
华北制药集团爱诺有限公司	629,721.56	640,721.56	材料款
华北制药华盈有限公司		10,933,434.50	材料款
华北制药集团综合实业有限责任公司	259,809.62	14,037.23	材料款
石家庄凤山化工有限公司	32,173.50		材料款
河北金牛化工股份有限公司	17,758.80	243,844.20	材料款
合计	939,463.48	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
华北制药集团华乐有限公司	645,110.87	1,038,854.66	货款
华北制药集团爱诺有限公司	6,966,612.65	8,492,253.64	货款
华北制药华盈有限公司	14,090,160.87	4,200,822.64	货款
华北制药集团综合实业有限责任公司	2,324,362.41	1,293,880.92	货款

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	213,055.75	7,191,087.01	货款
石家庄心脑血管病医院	381,414.40	370,160.00	货款
华北制药金坦生物技术股份有限公司	227.76	1,557,303.65	货款
华北制药集团维灵保健品有限公司	979,675.47	923,625.75	货款
华北制药集团动物保健品有限责任公司	20,386,222.26	19,352,583.17	货款
华北制药集团环境保护研究所	108,219.51	26,758.91	货款
深圳华药南方制药有限公司	5,760,246.10	5,197,407.10	货款
华北制药集团嘉华化工有限公司	1,248,508.86	1,213,926.54	货款
华北制药集团规划设计院有限公司	188,981.01	182,767.10	货款
华药集团健康驿站有限责任公司	112,895.92	112,895.92	货款
华北制药集团宏信国际商务开发有限公司	3,810,559.91	4,194,689.83	货款
华北制药集团公司华泰药业有限公司	8,074.77	8,074.77	货款
华北制药集团大药房有限公司	2,511,616.57	1,911,758.83	货款
华北制药集团劳务技术服务公司	1,285,795.85	1,245,237.71	货款
石家庄市华夏建筑安装工程有限公司	59,149.73	352.76	货款
冀中能源集团财务有限责任公司	15,005.87	12,515.77	货款
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	992,831.41	830,538.55	货款
冀中能源峰峰集团有限公司	8,522,167.46	3,294,182.90	货款
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	182,811.63		货款
邯郸矿业集团通方机械制造有限公司	15,559.50	61,936.00	货款
冀中能源股份有限公司	1,424,259.00	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		6,272.00	货款
邢台东庞通达煤电有限公司		121,324.00	货款
河北邢矿硅业科技有限公司	60,500.00		货款
邢台金牛玻纤有限责任公司	19,530.00	62,818.00	货款
石家庄煤矿机械有限责任公司	471,458.50	237,328.00	货款
邢台矿业工程有限责任公司		34,202.00	货款
河北天择重型机械有限公司	1,125.00		货款

关联方名称	期末余额	年初余额	业务内容
河北航空投资集团有限公司	250,484.00		货款
河北航空有限公司	89,888.00		货款
中煤河北煤炭建设第四工程处	665,536.00		货款
寿阳县天泰煤业有限责任公司	176,443.00		货款
冀中能源张家口矿业集团有限公司	514,452.00		货款
河北峰煤焦化有限公司	140,000.00		货款
内蒙古准格尔旗特弘煤炭有限公司	69,132.00		货款
冀中能源张矿集团蔚西矿业有限公司	49,132.00		货款
冀中能源张矿集团检测检验有限公司	6,748.00		货款
冀中能源张矿集团工程设计有限公司	712.00		货款
石家庄康佳建筑安装工程工程有限公司	48,700.00	22,540.00	货款
河北刑隆石膏矿	46,866.00		货款
张家口宣东瓦斯热电有限公司	33,472.00		货款
河北金牛邢北煤业有限公司	27,780.00		货款
河北煤炭科学研究院	24,168.00		货款
张家口第一煤矿机械有限公司	119,760.00		货款
鄂尔多斯市张家梁煤炭有限公司	13,088.00		货款
合计	75,062,500.04	63,896,838.13	

(4) 应付票据

关联方名称	期末余额	年初余额	业务内容
华北制药集团嘉华化工有限公司		5,000,000.00	
华北制药集团规划设计院有限公司	2,500,000.00		
合计	2,500,000.00	5,000,000.00	

(5) 应付账款

关联方名称	期末余额	年初余额	业务内容
华北制药集团有限责任公司	4,046,976.66	3,946,738.29	材料款
华北制药动物保健品有限责任公司		53,486.00	材料款

华北制药集团有限责任公司华星商场		93,748.37	材料款
华北制药集团金坦生物技术股份有限公司	680,554.10	1,256,334.10	材料款
华北制药集团维灵保健品有限公司	146,237.24		材料款
华北制药华盈有限公司	273,776.51	20,750.36	材料款
华北制药集团环境保护研究所	9,740,913.67	3,567,019.00	材料款
深圳华药南方制药有限公司	3,306,223.97	2,602,015.07	材料款
华北制药集团嘉华化工有限公司	9,953,654.11	5,723,489.75	材料款
华北制药集团规划设计院有限公司	207,296.80	297,296.00	工程款
河北华博工程建设监理公司	140,000.00	330,000.00	材料款
华北制药集团华栾有限公司	659,815.03	507,896.09	材料款
华北制药集团综合实业有限责任公司	883,451.77	760,669.38	材料款
华北制药集团大药房有限公司	2,144.50		货款
华北制药集团劳务技术服务公司	100,971.00	3,225.00	劳务费
石家庄市华夏建筑安装工程有限公司	66,769.11	73,154.51	工程款
华北制药集团爱诺有限公司	69,165.59	87,427.89	材料款
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	2,426,735.98	2,419,860.00	材料款
冀中能源集团有限责任公司	1,177,816.00	52,824.00	货款
河北金牛化工股份有限公司		13,713.62	材料款
石家庄凤山化工有限公司	80.00		货款
合计	33,882,582.04	21,809,647.43	

(6) 预收账款

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	1,048,481.43	1,013,117.49	货款
石家庄心脑血管病医院	11,161.00	11,161.00	
华北制药集团动物保健品有限责任公司	44,929.33	0.39	货款
华北制药集团环境保护研究所	36,151.04	1,113,946.86	货款
华北制药集团华栾有限公司	206,145.00	406,145.00	货款
华北制药集团综合实业有限责任公司	148,861.85	301,590.59	货款
华北制药集团大药房有限公司	48.19	48.19	货款
华北制药集团劳务技术服务公司	46,251.83	25,220.83	货款

关联方名称	期末余额	年初余额	业务内容
石家庄市华夏建筑安装工程有限公司	4,935.94	16,485.83	货款
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	1,026,910.00		货款
冀中能源峰峰集团有限公司	140,000.00		货款
冀中能源股份有限公司	736,073.50		货款
河北金牛化工股份有限公司	6,730.00		货款
合计	3,456,679.11	2,887,716.18	

(7) 应付利息

关联方名称	期末余额	年初余额	业务内容
冀中能源集团财务有限责任公司	14,419,375.00		借款利息
合计	14,419,375.00		

(8) 其他应付款

关联方名称	期末余额	年初余额	业务内容
华北制药集团规划设计院		2,839.70	往来款
华北制药集团环境保护研究所		10,090.00	往来款
华北制药集团综合实业有限责任公司		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
华北制药集团有限责任公司	319,928,950.83	307,469,851.22	往来款
石家庄心脑血管病医院	71,574.70	68,510.70	往来款
河北华博工程建设监理公司	10,000.00	10,000.00	往来款
华药集团健康驿站有限责任公司	124,041.28	123,641.28	往来款
石家庄市华夏建筑安装工程有限公司	55,620.30	13,049.58	往来款
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	1,518,986.00	532,518.00	往来款
冀中能源集团有限责任公司	200,835,896.00		往来款
合计	522,545,069.11	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	1,055,221.34	0.02	1,021,390.35	0.02
华北制药集团有限责任公司华星商场	销售商品	375.22	0.00	2,605.51	0.00
石家庄市心脑血管病医院	销售商品	622,781.92	0.01	620,309.32	0.01
华北制药集团大药房有限公司	销售商品	65,621.04	0.00	101,149.79	0.00
华北制药集团动物保健品有限责任公司	销售商品	22,235,911.39	0.33	17,384,291.71	0.29
华北制药金坦生物技术股份有限公司	销售商品	10,658,507.49	0.16	2,838,454.79	0.05
华北制药华盈有限公司	销售商品	108,912,303.86	1.63	101,824,517.32	1.69
华北制药集团维灵保健品有限公司	销售商品	106,269.39	0.00	84,919.42	0.00
华北制药集团华栎有限公司	销售商品	44,701,896.34	0.67	32,299,175.41	0.53
华北制药集团爱诺有限公司	销售商品	20,941,861.52	0.31	19,347,876.17	0.32
华北制药集团规划设计院有限公司	销售商品	122,124.45	0.00	384,720.59	0.01
深圳华药南方制药有限公司	销售商品	10,063,364.41	0.15	11,824,924.10	0.20
华北制药集团嘉华化工有限公司	销售商品	27,243,513.12	0.41	35,451,000.11	0.59
华北制药集团综合实业有限责任公司	销售商品	7,334,163.03	0.11	1,399,542.80	0.02
华北制药集团宏信国际商务开发有限公司	销售商品	42,100.41	0.00	14,211.72	0.00
冀中能源集团财务有限责任公司	销售商品	49,671.98	0.00	153,882.95	0.00
华北制药集团环境保护研究所	销售商品	6,928,457.82	0.10	1,703,315.34	0.03
邯郸矿业集团通方机械制造有限公司	销售商品	182,194.69	0.00	54,810.62	0.00
河北新晶焦化有限责任公司	销售商品	295,637.17	0.00	374,017,094.02	8.91
河北峰煤焦化有限公司	销售商品	190,265.49	0.00		
邯郸市兴泰焦化有限责任公司	销售商品	3,982.30	0.00		
冀中能源峰峰集团有限公司	销售商品	11,538,035.34	0.17	3,718,586.73	0.06
冀中能源股份有限公司	销售商品	7,878,761.85	0.12	1,348,267.26	0.02
冀中能源机械装备有限公司	销售商品			56,284.96	0.00

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	金额	占同类
			交易金		交易金
额	的比	额	的比		
			例%		例%
冀中能源井陘矿业集团有限公司	销售商品	323,430.83	0.00	86,118.58	0.00
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	销售商品	2,678,114.90	0.04	2,745,197.26	0.05
石家庄康佳建筑安装工程有限公司	销售商品	66,300.88	0.00	19,946.90	0.00
石家庄煤矿机械有限责任公司	销售商品	533,016.02	0.01	210,024.78	0.00
邢台东庞通达煤电有限公司	销售商品	285,204.42	0.00	107,366.37	0.00
邢台金牛玻纤有限责任公司	销售商品	193,921.31	0.00	55,591.15	0.00
邢台矿业工程有限责任公司	销售商品	33,278.76	0.00	30,267.26	0.00
鄂尔多斯市张家梁煤炭有限公司	销售商品	21,035.40	0.00	8,325.66	0.00
邯郸金华焦化有限公司	销售商品	169,711.50	0.00	52,035.40	0.00
河北金牛化工股份有限公司	销售商品	665,711.50	0.01	216,814.16	0.00
河北天择重型机械有限公司	销售商品	58,957.69	0.00	13,182.30	0.00
河北兴元矿业有限公司	销售商品			100,254.87	0.00
冀中能源邯郸矿业集团亨健矿业有限公司	销售商品	371,475.22	0.01	112,743.36	0.00
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	销售商品	4,362,280.88	0.07	1,535,824.78	0.03
冀中能源邯郸矿业集团云宁矸石热电有限公司	销售商品	89,003.54	0.00	27,665.49	0.00
冀中能源集团有限责任公司	销售商品	72,590.71	0.00	95,311.50	0.00
冀中能源张家口矿业集团有限公司	销售商品	792,653.96	0.01	73,369.91	0.00
冀中能源张矿集团工程设计有限公司	销售商品	1,208.85	0.00	520.35	0.00
冀中能源张矿集团怀来矿业有限公司	销售商品	310,349.57	0.00	81,695.58	0.00
冀中能源张矿集团检测检验有限公司	销售商品			2,688.50	0.00
冀中能源张矿集团康保矿业有限公司	销售商品	86,235.40	0.00	76,838.94	0.00
冀中能源张矿集团涿鹿矿业公司	销售商品	560,407.08	0.01	124,798.23	0.00
内蒙古准格尔旗特弘煤炭有限公司	销售商品	102,656.64	0.00	42,061.95	0.00

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	金额	占同类
			交易金		交易金
额	的比	额	的比		
			例%		例%
山西冀中能源集团矿业有限责任公司	销售商品			2,254.87	0.00
石家庄凤山化工有限公司	销售商品	130,377.88	0.00	39,546.90	0.00
石家庄联达水泥有限公司	销售商品	14,633.63	0.00	6,764.60	0.00
石家庄瑞丰煤业有限公司	销售商品	149,784.89	0.00	34,516.81	0.00
山西寿阳段王煤业集团有限公司	销售商品	880,541.93	0.01	182,123.89	0.00
寿阳县天泰煤业有限责任公司	销售商品	238,135.40	0.00	65,911.50	0.00
张家口第一煤矿机械有限公司	销售商品	161,543.36	0.00	48,132.74	0.00
张家口宣东瓦斯热电有限公司	销售商品	43,897.35	0.00	11,621.24	0.00
河北华博工程建设监理公司	销售商品	69,089.66	0.00		
华北制药集团劳务技术服务公司	销售商品	98,034.18	0.00		
石家庄市华夏建筑安装工程有限公司	销售商品	118,382.31	0.00		
冀中能源峰峰集团邯郸鼎峰物流有限公司	销售商品	3,539.82	0.00		
冀中能源邯郸矿业集团郭二庄矿业公司	销售商品	1,063,140.71	0.02		
冀中能源张矿集团蔚西矿业有限公司	销售商品	153,444.24	0.00		
冀中能源张矿集团检测检验有限公司	销售商品	9,347.79	0.00		
冀中能源井陘矿业集团元氏矿业有限公司	销售商品	304,513.28	0.00		
井陘矿业集团临城煤业有限公司	销售商品	40,754.86	0.00		
河北金兴制药厂	销售商品	2,025,118.83	0.03		
河北邢台硅业科技有限公司	销售商品	75,237.68	0.00		
河北煤炭科学研究院	销售商品	21,387.61	0.00		
冀中能源集团惠宁化工有限公司	销售商品	3,752.21	0.00		
冀中能源集团国际物流有限公司	销售商品	16,318.58	0.00		
石家庄工业泵厂有限公司	销售商品	194,739.82	0.00		

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%
河北邢隆石膏矿	销售商品	62,020.36	0.00		
河北航空投资集团有限公司	销售商品	222,773.50	0.00		
河北航空有限公司	销售商品	92,116.81	0.00		
合计		299,143,193.32	4.41	611,860,846.82	12.83

(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	2,166,662.93	4.76	1,757,541.80	3.44
华北制药金坦生物技术股份有限公司	销售动力			294,555.90	0.58
华北制药集团爱诺有限公司	销售动力			276,779.15	0.54
华北制药华盈有限公司	销售动力			14,859.13	0.03
华北制药集团华乐有限公司	销售动力			505,242.58	0.99
华北制药集团环境保护研究所	销售动力	98,483.38	0.22	38,327.27	0.08
深圳华药南方制药有限公司	销售动力			33,162.39	0.06
华北制药集团嘉华化工有限公司	销售动力			26,187.07	0.05
冀中能源集团财务有限责任公司	销售动力	108,858.58	0.24	104,543.39	0.20
华北制药集团综合实业有限责任公司	销售动力	895,523.46	1.97	933,814.85	1.83
华北制药集团宏信国际商务开发有限公司	销售动力			1,155.18	0.00
华北制药集团动物保健品有限责任公司	销售动力	568,115.81	1.25	1,073,374.46	2.10
华北制药集团维灵保健品有限公司	销售动力	185,372.02	0.41	186,912.12	0.37
华北制药集团规划设计院有限公司	销售动力	30,850.82	0.07	106,150.24	0.21
华北制药集团劳务技术服务有限公司	销售动力	14,727.65	0.03	52,463.81	0.10
石家庄市华夏建筑安装工程有限公司	销售动力	35.88	0.00	496.50	0.00
华北制药集团大药房有限公司	销售动力			4,839.54	0.01

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%
石家庄心脑血管病医院	销售动力	521,485.14	1.15	469,139.56	0.92
合计		4,590,115.67	10.10	5,879,544.94	11.51

(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			396,017.10	0.01
华北制药金坦生物技术股份有限公司	采购商品	4,804,292.41	0.12	10,715,405.31	0.36
华北制药华盈有限公司	采购商品	129,896,628.59	3.11	143,146,616.07	4.77
华北制药集团综合实业有限责任公司	采购商品	13,636,733.34	0.33	17,449,812.34	0.58
华北制药集团爱诺有限公司	采购商品	18,342,119.00	0.44	11,312,865.63	0.38
深圳华药南方制药有限公司	采购商品	32,628,692.41	0.78	39,134,566.24	1.30
华北制药集团华乐有限公司	采购商品	195,024,076.27	4.67	118,977,062.00	3.97
华北制药集团嘉华化工有限公司	采购商品	38,445,737.20	0.92	40,094,529.89	1.34
华北制药集团规划设计院有限公司	劳务费	10,347,000.00	0.25	295,000.00	0.01
河北华博工程建设监理公司	劳务费	350,000.00	0.01		
华北制药集团大药房有限公司	采购商品	23,763.73	0.00	21,372.00	0.00
华北制药集团劳务技术服务有限公司	采购商品	116,294.33	0.00		
华北制药集团维灵保健品有限责任公司	原料	5,033,630.48	0.12	9,474,741.01	0.32
华北制药集团环境保护研究所	购材料	33,535,506.32	0.80	12,743,040.09	0.42
河北金牛化工股份有限公司	购材料	9,774,626.33	0.23	1,714,663.08	0.06
冀中能源集团有限责任公司	米面油			1,069,323.89	0.04
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	材料和油	10,533,715.13	0.25	6,495,352.47	0.22
华北制药集团有限责任公司	采购商品	53,970.00	0.00		

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%
石家庄凤山化工有限公司	购材料	179,957.26	0.00		
合计		502,726,742.80	12.04	413,040,367.12	13.78

关联交易定价方式及决策程序：市场价格

(4) 向关联方收购股权

关联方名称	交易内容	本报告期发生额		上年同期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
华北制药集团有限责任公司	华北制药集团凯瑞特有限公司股权			101,488,384.75	100.00
华北制药集团有限责任公司	华北制药集团国际贸易有限公司股权	5,466,700.00	100.00		
合计		5,466,700.00	100.00	101,488,384.75	100.00

(5) 本报告期无向关联方转让股权情况

(6) 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12月31日	233,302,763.91	1,835,100,000.00
2010年12月31日	220,867,428.12	1,369,000,000.00

(7) 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
2011年度	31,220,000.00	46,450,000.00
2010年度	44,932,842.48	86,623,063.69

(8) 向关键管理人员支付报酬

在公司领取报酬的关键管理人员情况

单位：人民币万元

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
王社平	董事长	男	55	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		0	是
郭世昌	独立董事	男	70	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		7.14	否
于明德	独立董事	男	65	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		7.14	否
石少侠	独立董事	男	59	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		7.14	否
姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
陈金城	独立董事	男	66	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		7.14	否
杨胜利	独立董事	男	70	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		7.14	否
刘文富	副董事长、总经理	男	49	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		41.48	否
魏青杰	副总经理	男	42	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		79.61	否
魏青杰	董事	男	42	2011年6月23日	2012年8月31日	0	0			
杨海静	总会计师、财务负责人、董事会秘书	男	40	2010年7月8日	2012年8月31日	0	0		20.87	否
杨海静	董事	男	40	2011年6月23日	2012年8月31日	0	0			
刘桂同	副总经理	男	46	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		33.28	否

刘桂同	董事	男	46	2011年6月23日	2012年8月31日	0	0			
魏岭	董事	男	49	2011年6月23日	2012年8月31日	0	0		6	否
庄明峰	监事会、主席	男	57	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		0	是
于春华	监事	女	54	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		0	是
姚云鹏	监事	男	48	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		25.46	否
王卫祖	监事	男	57	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		30.72	否
申春辉	监事	男	40	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		7.31	否
高任龙	副总经理	男	44	2009年8月31日	2012年8月31日	4,243	4,243		33.28	否
米造吉	副总经理	男	46	2011年6月23日	2012年8月31日	0	0		12	否
周名胜	总经济师	男	43	2011年6月23日	2012年8月31日	0	0		6	否
陈钊	总工程师	男	58	2009年8月31日	2012年8月31日	0	0		33.28	否
合计	/	/	/	/	/	4,243	4,243	/	364.99	/

注：

副董事长、总经理刘文富 2011 年基本工资 14.88 万元，兑现 2010 年绩效薪 26.6 万元。

董事、副总经理魏青杰在奥奇德公司领取薪酬，2011 年度工资 68.04 万元，2010 年绩效奖金 11.57 万元。

董事、总会计师、财务负责人、董事会秘书杨海静 2011 年基本工资 12 万元，兑现 2010 年绩效薪 8.87 万元。

董事、副总经理刘桂同 2011 年基本工资 12 万元，兑现 2010 年绩效薪 21.28 万元。

董事魏岭领取的是 2011 年 7-12 月基本工资。

监事姚云鹏 2011 年基本工资 8.4 万元，兑现 2011 年绩效奖励兑现 3.32 万，2010

年绩效奖励 13.74 万元。

监事王卫祖 2011 年基本工资 10.2 万元，兑现 2011 年季度奖励 4.88 万元，兑现 2010 年绩效奖励 15.64 万元。

监事申春辉 2011 年工资 2.95 万元，兑现 2011 年绩效奖励 2.76 万元，兑现 2010 年绩效奖励 1.6 万元。

副总经理高任龙 2011 年基本工资 12 万元，兑现 2010 年绩效薪 21.28 万元。

副总经理米造吉领取的是 2011 年 1-12 月基本工资。

总经济师周名胜领取的是 2011 年 7-12 月基本工资。

总工程师陈钊 2011 年基本工资 12 万元，兑现 2010 年绩效薪 21.28 万元。

(9) 向关联方提供连带责任担保

本报告期末向关联方提供连带责任担保。

(10) 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	189,700.00	241,404.00	213,355.00
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	
华北制药金坦生物技术股份有限公司	华北制药股份有限公司	2,000.00		2,000.00	
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	158,097.00	40,000.00	158,097.00
冀中能源集团有限责任公司	河北维尔康药业有限公司		20,000.00		20,000.00
合计		307,659.00	367,797.00	284,004.00	391,452.00

接上表

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	2010-4-2	2013-12-4	否

华北制药集团有限责任公司	华北制药集团新药研究开发有限责任公司	2010-5-19	2011-5-19	是
华北制药金坦生物技术股份有限公司	华北制药股份有限公司	2010-9-26	2011-9-23	是
冀中能源集团有限责任公司	华北制药股份有限公司	2011-6-23	2017-9-21	否
冀中能源集团有限责任公司	河北维尔康药业有限公司	2010-1-27	2013-1-22	否

(八)、股份支付

截止审计报告日不存在股份支付情况。

(九)、或有事项

1、公司对子公司提供的担保情况（单位：人民币万元）

担保单位名称	担保类型	期初担保金额	本期新增担保金额	本期解除担保金额	期末担保金额
河北华日药业有限公司	连带责任	290.00		290.00	
华北制药河北华民制药有限责任公司	连带责任	44,500.00	20,000.00		64,500.00
华北制药先泰药业有限公司	连带责任	3,000.00		3,000.00	
河北维尔康药业有限公司	连带责任	8,700.00	3,000.00	7,300.00	4,400.00
合计		56,490.00	23,000.00	10,590.00	68,900.00

说明：

截止 2011 年 12 月 31 日，母公司接收华北制药河北华民制药有限责任公司提供担保 32,380 万元、河北维尔康药业有限公司提供担保 25,600 万元。

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	本期新增担保金额	本期解除担保金额	期末担保金额
石家庄焦化集团有限责任公司	9,000.00			9,000.00
石家庄化肥集团有限责任公司	2,060.00			2,060.00

合计

11,060.00

11,060.00

说明：

(1) 公司为石家庄化肥集团有限责任公司担保 2,060.00 万元，截止报告日该借款已逾期；华北制药集团 2008 年出具了《关于解决化肥集团逾期担保问题的承诺》，集团承诺将全额承担公司承担担保责任所产生的损失；2010 年河北省国资委与信达公司签订《债权转让合同》，债权转移至河北省国资委，由化肥集团向省国资委偿还债务，截止日前化肥集团已将 2,000 万元资金划入了河北省国资委资金账户，根据合同化肥集团尚需划入河北省国资委资金帐户 3,500 万元，届时该担保事项将全部解除。

(2) 公司为石家庄焦化集团有限责任公司担保 9,000.00 万元，截止报告日该借款已逾期。2010 年公司收到河北省高级人民法院关于中国工商银行股份有限公司石家庄和平支行（以下简称“工行和平支行”）起诉石家庄焦化集团有限责任公司（以下简称“焦化集团”）及本公司借款担保合同纠纷一案的民事判决书（【2010】冀民二初字第 3 号）。工行和平支行在起诉焦化集团归还贷款人民币本金 5,800 万元及相应利息诉讼过程中采取了诉中保全措施，已查封焦化集团 1,170 亩土地及地上建筑物。按照石家庄市退市进郊企业有关土地收储办法和石家庄市开发区标准地价估算，被查封土地价值在 8 亿元左右，焦化集团被查封土地及其他有效资产的价值高于焦化集团的全部债务。鉴于上述情况，若首先执行查封资产，公司可不承担保证责任，即使公司承担连带担保责任，公司今后收回该项资产的可能性较大，对公司本期利润产生影响的可能性较小。

(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。

(4) 截止报告日公司（含合并报表子公司）担保总额为 79,960.00 万元，占报告日净资产（合并报表口径）的 69.83%。

（十）、承诺事项

2011 年 12 月 24 日公司与美国永胜国际有限公司签订股权转让协议，协议约定美国永胜国际有限公司向公司转让其持有的华北制药华胜有限公司（以下简称华胜

公司)10%股权和河北制药威可达有限公司(以下简称威可达公司) 25%股权, 双方协议目标股权价值分别为 1450.30 万元和 1 元, 目标股权的交割日为工商登记机关签发目标公司新营业执照的当日。2011 年 12 月 31 日, 该两项股权转让事宜均已获得河北省商务厅的批复, 同意上述股权转让, 并撤销华胜公司和威可达公司的外商投资企业批准证书。截止报告日, 股权收购款尚未支付, 华胜公司和威可达公司尚未办理上述股权变更的验资事宜和工商局变更登记事宜。

(十一)、资产负债表日后事项

2012 年 4 月 25 日召开的第七届董事会第二十四次会议决议 2011 年度不进行股利分配。

(十二)、债务重组事项

本报告期内无重大债务重组事项。

(十三)、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。公司新制剂项目部分生产线已进入投料试车阶段。公司辅料级重组人血白蛋白目前仍处于临床试验阶段。

3、报告期内, 公司对全部土地收储金进行收入确认, 同时核销被收储土地及地上建(构)筑物和附着物的资产净额, 土地收储金与核销资产净额之间的差额约 4.79 亿元, 增加公司 2011 年度利润。

4、经公司第七届董事会第十九次会议审议并经 2011 年第二次临时股东大会批准, 通过非公开发行股票募集资金, 预计发行 35,000 万股, 预计募集资金不超过 29.855 亿元, 其中约 22 亿元用于偿还银行和财务公司贷款, 剩余资金用于补充流动资金。本次募投项目实施有利于降低公司资产负债率、降低财务风险, 为促进产业升级转型提供充足的资金保障。目前正处于证监会审核阶段。

5、根据公司搬迁进展, 按照《企业会计准则》规定, 本期终止确认固定资产原值 3.63 亿, 累计折旧 2.33 亿, 减值准备 0.10 亿, 转入固定资产清理净额为 1.2 亿。

6、2011年12月8日，公司与九州通医药集团股份有限公司签订了《华北制药股份有限公司与九州通医药集团股份有限公司合作意向书》，详见公司公告。目前华北制药集团国际贸易有限公司的资产评估工作正在进行中。

7、公司发行中期票据主承销商交通银行股份有限公司已经将相关资料报送中国银行间交易商协会，协会正在审核中。

8、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）的价格将附件一所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。

9、公司委托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款金额的，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。

注：华北制药河北华民有限责任公司于2011年12月与招商金融租赁公司签订了委托购买式的《融资租赁合同》，合同规定委托购买设备金额总金额为不高于人民币贰亿叁仟玖佰陆拾捌万叁仟肆佰零伍元整（¥239,683,405.00），其他重要承租条款见其他重要事项9。

（十四）、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	1,131,478,114.21	55.84	26,595,202.86	1,352,769,704.92	71.98	27,029,148.59
一至二年	407,653,957.14	20.12	507,907.48	139,654,731.42	7.43	370,798.72
二至三年	133,081,808.57	6.57	455,450.26	41,197,393.32	2.19	513,383.92
三年以上	353,929,133.13	17.47	109,539,897.32	345,791,673.72	18.40	108,665,460.10
合计	2,026,143,013.05	100.00	137,098,457.92	1,879,413,503.38	100.00	136,578,791.33

（1）应收账款

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				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,947,812,664.98	96.13	76,055,371.86	3.90
其中：账龄分析法组合	1,947,812,664.98	96.13	76,055,371.86	3.90
余额百分比法组合				

类型	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	计提比例%
其他方法组合				
组合小计	1,947,812,664.98	96.13	76,055,371.86	3.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	78,330,348.07	3.87	61,043,086.06	77.93
合计	2,026,143,013.05	100.00	137,098,457.92	6.77

(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			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	1,131,478,114.21	58.09	26,595,202.86	688,754,779.56	81.39	25,101,778.39
一至二年	407,653,957.14	20.93	507,907.48	24,724,468.11	2.92	370,798.72
二至三年	133,081,808.57	6.83	455,450.26	23,086,114.93	2.73	513,383.92
三年以上	275,598,785.06	14.15	48,496,811.26	109,632,497.78	12.96	47,774,979.19
合计	1,947,812,664.98	100.00	76,055,371.86	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	78,330,348.07	61,043,086.06	77.93	
合计	78,330,348.07	61,043,086.06		

(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) 本年无通过重组等其他方式收回的应收账款

(6) 本报告期无实际核销的应收账款

(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	88,504.32		7,229,069.34	
合计	88,504.32		7,229,069.34	

(8) 期末余额中前五名债务人欠款合计 1,117,331,117.61 元，占应收账款总额比例为 55.13%；

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	559,713,960.70	1-5年	27.62
华北制药集团先泰药业有限公司	子公司	216,453,581.82	1-5年	10.68
华北制药康欣有限公司	子公司	193,335,650.19	1-5年	9.54
重庆九州通医药有限公司	客户	75,206,568.00	1年以内	3.71
Mayget Supply Co., LTD	客户	72,621,356.90	1年以内	3.58
合计		1,117,331,117.61		55.13

(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(%)
华北制药奥奇德药业有限公司	子公司	1,208,568.37	0.06
华北制药集团国际贸易有限公司	子公司	67,636,156.38	3.34
华北制药集团海翔医药有限责任公司	子公司	24,317,742.11	1.20
华北制药河北华民药业有限公司	子公司	7,248,338.13	0.36

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）
河北华日药业有限公司	子公司	37,133,096.56	1.83
华北制药华胜有限公司	子公司	27,835,444.32	1.37
华北制药康欣有限公司	子公司	193,335,650.19	9.54
华北制药秦皇岛有限公司	子公司	8,251,167.75	0.41
华北制药（河北）神草有限公司	子公司	2,017,996.74	0.10
华北制药天星有限公司	子公司	853,229.98	0.04
华北制药威可达有限公司	子公司	42,222,363.32	2.08
河北维尔康制药有限公司	子公司	38,053,971.39	1.88
华北制药集团先泰药业有限公司	子公司	216,453,581.82	10.68
华北制药集团销售有限公司	子公司	559,713,960.70	27.62
华北制药集团新药研究开发有限责任公司	子公司	39,656,943.53	1.96
华北制药集团有限责任公司	实际控制人	88,504.32	0.00
石家庄心脑血管病医院	实际控制人控制的法人	63,414.40	0.00
华北制药金坦生物技术股份有限公司	实际控制人控制的法人	227.76	0.00
华北制药集团维灵保健品有限公司	实际控制人控制的法人	979,675.47	0.05
华北制药集团动物保健品有限责任公司	实际控制人控制的法人	16,363,633.78	0.81
华北制药华盈有限公司	实际控制人控制的法人	14,090,160.87	0.70
华北制药集团环境保护研究所	实际控制人控制的法人	108,219.51	0.01
深圳华药南方制药有限公司	实际控制人控制的法人	1,862,394.74	0.09
华北制药集团嘉华化工有限公司	实际控制人控制的法人	1,247,660.86	0.06
华北制药集团规划设计院有限公司	实际控制人控制的法人	188,981.01	0.01
华北制药集团华栾有限公司	实际控制人控制的法人	644,390.87	0.03
华北制药集团综合实业有限责任公司	实际控制人控制的法人	2,324,362.41	0.11
华北制药集团宏信国际商务开发有限公司	实际控制人控制的法人	3,786,289.11	0.19
华北制药集团公司华泰药业有限公司	实际控制人控制的法人	8,074.77	0.00
华北制药集团大药房有限公司	实际控制人控制的法人	995,395.10	0.05
华北制药集团劳务技术服务公司	实际控制人控制的法人	1,285,795.85	0.06
石家庄市华夏建筑安装工程有限责任公司	实际控制人控制的法人	394.73	0.00
冀中能源集团财务有限责任公司	最终控制人控制的法人	15,005.87	0.00
华北制药集团爱诺有限公司	实际控制人控制的法人	3,199,950.80	0.16
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	663,068.41	0.03

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比 例(%)
冀中能源峰峰集团有限公司	最终控制人控制的法人	8,416,167.46	0.42
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	最终控制人控制的法人	182,811.63	0.01
冀中能源股份有限公司	最终控制人控制的法人	127,831.00	0.01
河北邢矿硅业科技有限公司	最终控制人控制的法人	19,840.00	0.00
邢台金牛玻纤有限责任公司	最终控制人控制的法人	19,530.00	0.00
石家庄煤矿机械有限责任公司	最终控制人控制的法人	4,247.50	0.00
河北天择重型机械有限公司	最终控制人控制的法人	1,125.00	0.00
河北航空投资集团有限公司	最终控制人控制的法人	236,280.00	0.01
合计		1,322,861,644.52	65.28

(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	463,946,817.73	56.78	5,296,924.54	402,589,676.35	55.10	7,404,216.87
一至二年	78,260,177.41	9.58	764,390.30	206,926,555.12	37.70	15,612.81
二至三年	198,141,159.78	24.25	605,340.00	10,412,452.59	0.50	
三年以上	76,734,937.84	9.39	42,325,961.14	70,243,954.06	6.70	41,184,142.16
合计	817,083,092.76	100.00	48,992,615.98	690,172,638.12	100.00	48,603,971.84

(1) 其他应收款

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款	27,652,535.00	3.38	27,652,535.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	778,780,437.93	95.31	11,646,221.15	1.50
其中：账龄分析法组合	778,780,437.93	95.31	11,646,221.15	1.50

余额百分比法组合				
其他方法组合				
组合小计	778,780,437.93	95.31	11,646,221.15	1.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	10,650,119.83	1.31	9,693,859.83	91.02
合计	817,083,092.76	100.00	48,992,615.98	6.00

(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款	520,293,949.36	75.39	27,652,535.00	5.31
按组合计提坏账准备的其他应收款	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其他应收款	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	463,946,817.73	59.57	5,296,924.54	148,291,664.33	92.72	7,404,216.87
一至二年	78,260,177.41	10.05	764,390.30	160,055.12	0.10	15,612.81
二至三年	198,141,159.78	25.44	605,340.00	2,789,452.59	1.74	
三年以上	38,432,283.01	4.94	4,979,566.31	8,688,533.92	5.44	3,582,624.36
合计	778,780,437.93	100.00	11,646,221.15	159,929,705.96	100.00	11,002,454.04

(3) 单项金额重大并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
先导公司	27,652,535.00	27,652,535.00	100.00	5年以上
合计	27,652,535.00	27,652,535.00	100.00	

(4) 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
五年以上	10,650,119.83	9,693,859.83	91.02	
合计	10,650,119.83	9,693,859.83	91.02	

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款项情况

(6) 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

(7) 期末余额中前五名债务人欠款合计 659,091,809.06 元，占其他应收款总额比例为 80.65%；

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	264,775,442.45	1-5年	32.40
华北制药河北华民药业有限责任公司	子公司	198,635,533.18	1年以内	24.31
石家庄市国土资源局		138,908,291.90	1年以内	17.00
应收出口退税款		29,120,006.53	1年以内	3.56
先导公司	客户	27,652,535.00	5年以上	3.38
合 计		659,091,809.06		80.65

(8) 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 (%)
华北制药集团海翔医药有限责任公司	子公司	1,500.00	0.00
华北制药河北华民药业有限公司	子公司	198,635,533.18	24.31
河北华日药业有限公司	子公司	1,410,904.29	0.17
华北制药秦皇岛有限公司	子公司	5,217,473.57	0.64
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	67,340.39	0.01
华北制药威可达有限公司	子公司	11,721,611.99	1.43
华北制药集团先泰药业有限公司	子公司	11,000,000.00	1.35
华北制药集团销售有限公司	子公司	264,775,442.45	32.41
华北制药集团新药研究开发有限责任公司	子公司	6,139,177.25	0.75

单位名称	与本公司 关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
合计		499,676,423.12	61.16

(9) 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。

(10) 不符合终止确认条件的其他应收款的转移金额为 0 元。

(11) 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	47,809,800.00		1,068,326,025.73
对联营企业投资	215,969,024.71	31,173,172.72		247,142,197.43
对合营企业投资	60,446,222.81			60,446,222.81
对其他企业投资	69,169,368.52		11,330,000.00	57,839,368.52
合 计	1,366,100,841.77	78,982,972.72	11,330,000.00	1,433,753,814.49
减：长期投资减值准备	19,209,368.52		5,665,000.00	13,544,368.52
合 计	1,346,891,473.25	78,982,972.72	5,665,000.00	1,420,209,445.97

(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	20.00	20.00
云南华药鹏侨医药有限公司	有限公司	云南昆明	杨英	医药销售	185 万人民币	40.00	40.00

(接上表)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系
一、合营企业						
华北制药奥奇德药业有限公司	277,614,134.28	98,100,841.30	179,513,292.98	372,148,656.82	26,600,393.02	合营企业
二、联营企业						
冀中能源集团财务有限责任公司	6,370,897,793.97	5,140,364,118.95	1,230,533,675.02	170,943,815.18	112,990,742.25	联营企业
云南华药鹏侨医药有限公司	21,575,276.83	20,361,238.94	1,214,037.89	48,010,912.22	-123,275.32	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；

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；

③公司对合营企业、联营企业持股比例与其在被投资单位表决权比例一致。

(3) 对其他企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
N.B_维尔康化工有限公司	印度孟买	医药制造	30	30
濮阳华安玻璃有限责任公司	河南濮阳	玻璃制造	28	28
黄石华诚制药有限责任公司	中国黄石	医药制造	20	20
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	医药制造	18	18
国药物流有限责任公司	北京	仓储物流	5.3	5.3
海口爱华城	海南海口	房地产业		

被投资单位名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
海南亚欧股份有限公司	海南海口	房地产业	7.57	7.57
百贝佳	河北石家庄	保健品业	0.6	0.6
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	投资成本	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	100,607,420.10	100,607,420.10			100,607,420.10
河北维尔康制药有限公司	265,367,143.70	265,367,143.70			265,367,143.70
华北制药集团国际贸易有限公司	48,554,767.32	744,967.32	47,809,800.00		48,554,767.32
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责任公司	52,532,728.53	52,532,728.53			52,532,728.53
华北制药河北华民药业有限责任公司	340,843,242.86	340,843,242.86			340,843,242.86
华北制药奥奇德药业有限公司	60,446,222.81	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	
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
百贝佳公司	500,000.00	500,000.00			500,000.00

被投资单位名称	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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	1,186,611,617.06	1,150,131,817.06	47,809,800.00	11,330,000.00	1,186,611,617.06

(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	206,825,000.00	215,421,913.35	6,061,300.00	22,598,148.45	2,563,034.40
云南华药鹏桥医药有限公司	740,000.00	547,111.36		-49,310.13	
合计	207,565,000.00	215,969,024.71	6,061,300.00	22,548,838.32	2,563,034.40

(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				39,819,396.20	246,644,396.20
云南华药鹏桥医药有限公司				-242,198.77	497,801.23
合计				39,577,197.43	247,142,197.43

(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	5,665,000.00	13,544,368.52

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	5,981,343,881.69	7,341,229,263.86
其他业务收入	86,733,909.29	102,084,993.82
营业收入合计	6,068,077,790.98	7,443,314,257.68
主营业务成本	5,446,259,816.41	6,813,689,969.23
其他业务成本	52,341,823.61	83,781,797.56
营业成本合计	5,498,601,640.02	6,897,471,766.79

(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	5,981,343,881.69	5,446,259,816.41	7,341,229,263.86	6,813,689,969.23
按产品				
医药化工	5,301,335,728.74	4,772,118,273.78	5,775,771,300.60	5,249,397,765.24
医药及其它物流贸易	680,008,152.95	674,141,542.63	1,565,457,963.26	1,564,292,203.99
合计	5,981,343,881.69	5,446,259,816.41	7,341,229,263.86	6,813,689,969.23

(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	1,536,878,783.48	1,482,235,476.09	1,771,946,489.44	1,766,066,874.81
国内	4,444,465,098.21	3,964,024,340.32	5,569,282,774.42	5,047,623,094.42
合计	5,981,343,881.69	5,446,259,816.41	7,341,229,263.86	6,813,689,969.23

(4) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例 (%)
华北制药集团先泰药业有限公司	435,141,041.59	7.27
河北维尔康制药有限公司	175,311,632.43	2.93
华北制药华盈有限公司	107,886,446.00	1.80
华北制药威可达有限公司	80,594,405.97	1.35
Mayget Supply Co.,LTD	72,676,605.55	1.22
合 计	871,610,131.54	14.57

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	3,979,249.74	341,502,415.84
权益法核算的长期股权投资收益	22,548,838.32	10,173,744.13
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	10,335,000.00	15,175,677.65
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	36,863,088.06	366,851,837.62

(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		313,031,841.76	利润变动
华北制药集团先泰药业有限公司		23,917,381.76	利润变动
华北制药华胜有限公司	3,979,249.74	4,553,192.32	利润变动
合 计	3,979,249.74	341,502,415.84	

(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	22,598,148.45	10,184,198.61	利润增加
云南华药鹏桥医药有限公司	-49,310.13	-10,454.48	利润减少
合 计	22,548,838.32	10,173,744.13	

(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	210,968,351.40	150,945,300.29
加: 资产减值准备	18,163,211.32	-7,099,991.58
固定资产折旧	81,595,514.18	136,379,642.54
无形资产摊销	21,573,939.18	10,263,888.06
长期待摊费用摊销	1,954,705.72	414,705.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失(收益以“-”号填列)	-478,527,050.25	3,803,573.57
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)	173,266,249.72	166,845,259.29
投资损失(收益以“-”号填列)	-36,863,088.06	-366,851,837.62
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	424,679.85	19,572,543.84
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		

项 目	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“－”号填列）	61,237,168.18	-288,812,787.91
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	171,741,572.93	-1,489,427,783.99
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-573,439,000.40	1,487,539,299.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-347,903,746.23	-176,428,187.84
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	932,397,666.74	513,956,230.48
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	418,441,436.26	-273,525,466.79

（十五）、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	说明
非流动资产处置损益	490,476,765.92	
其中：处置固定资产、无形资产净收支	480,141,765.92	
转让股权净收支	10,335,000.00	
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	43,188,538.35	
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		

非经常性损益项目	金额	说明
债务重组损益	2,847,394.26	
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、交易单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,218,609.35	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,775,024.83	
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	-2,501,947.50	
所得税影响额	-1,439,348.07	
其他		
合计	540,565,037.14	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.54	0.121	0.121
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-38.47	-0.404	-0.404

(十六)、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注已经公司第七届董事会第二十四次会议于2012年4月25日批准。

十二、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、载有中天运会计师事务所有限公司盖章，注册会计师李钰、杜新迈亲笔签名的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：王社平

华北制药股份有限公司

2012年4月25日