

华北制药股份有限公司

600812

2013 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司董事长王社平先生、总经理刘文富先生、总会计师及财务负责人杨海静先生、会计机构负责人王立鑫先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 本半年度报告内容中涉及的未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

六、 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。

七、 公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	13
第六节 股份变动及股东情况	19
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	22
第八节 财务报告（未经审计）	23
第九节 备查文件目录	92

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司\公司\华北制药	指	华北制药股份有限公司
华药集团	指	华北制药集团有限责任公司
冀中能源	指	冀中能源集团有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
GMP	指	Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范
原料药（API）	指	Active Pharmaceutical Ingredient，药物活性成份，具有一定药理活性、用作生产制剂的化学物质。
制剂	指	Finished Dosage Forms，剂量形式的药物，如片剂、针剂及胶囊等
仿制药	指	Generic Drug，以其有效成分的化学名命名的，模仿业已存在的创新药，在药学指标和治疗效果上与创新药是完全等价的药品
EPO	指	促红细胞生成素
GM-CSF	指	巨噬细胞-粒细胞集落刺激因子
G-CSF	指	粒细胞集落刺激因子

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	华北制药股份有限公司
公司的中文名称简称	华北制药
公司的外文名称	NORTH CHINA PHARMACEUTICAL COMPANY.LTD
公司的外文名称缩写	NCPC
公司的法定代表人	王社平
公司电话总机	0311-85993999

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、 基本情况变更简介

公司注册地址	河北省石家庄市和平东路 388 号
公司注册地址的邮政编码	050015
公司办公地址	河北省石家庄市和平东路 388 号
公司办公地址的邮政编码	050015
公司网址	http://www.ncpc.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内的注册变更情况

最近变更注册登记日期	2013 年 5 月 23 日
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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1-6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）
		调整后	调整前	
营业收入	6,555,082,311.63	5,134,120,392.22	5,083,126,461.51	27.68
归属于上市公司股东的净利润	8,051,289.12	-45,421,686.49	-54,742,092.45	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-43,857,914.83	-81,555,527.37	-81,656,922.46	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-114,718,651.20	-112,483,164.62	-120,229,212.43	不适用
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减（%）
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	4,029,232,141.33	4,072,222,164.60	1,090,305,150.38	-1.06
总资产	13,902,491,818.71	13,540,907,710.88	12,508,293,353.76	2.67

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1-6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）
		调整后	调整前	
基本每股收益（元/股）	0.006	-0.044	-0.053	不适用
稀释每股收益（元/股）	0.006	-0.044	-0.053	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.032	-0.079	-0.079	不适用
加权平均净资产收益率（%）	0.20	-3.71	-5.15	增加 3.91 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-1.08	-6.66	-7.31	增加 5.58 个百分点

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	774,149.08
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	52,743,601.94

的政府补助除外	
债务重组损益	184,608.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,438,292.87
少数股东权益影响额	-2,629.84
所得税影响额	-352,232.93
合计	51,909,203.95

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年上半年，宏观经济形势复杂多变，国家调控力度不断加大，企业主导产品价格持续低迷。主要原料药产品产能过剩，恶性竞争不断加剧。同时，原材料及动力价格攀升，环保投入加大，进一步挤占了企业盈利空间。面对持续低迷的经济环境和日趋严峻的国内外市场竞争形势，公司上下以“改革、创新、巩固、提升”为主线，加快改革调整，强化创新驱动，从严企业管理，推动转型升级，加大制剂产品销售力度，二季度营业利润扭亏为盈。上半年，实现营业收入 65.55 亿元，同比增长 27.68%；实现利润 805.13 万元。报告期内，公司主要工作有：

1、强化生产运营管理，经营质量稳步提升。在经营大环境未发生实质性改变的情况下，各专业化链式公司充分发挥资源整合优势，积极推进整合统筹管理，千方百计挖掘、盘活闲置资源和存续资源，抓改革、调结构、强管理，做精做细各项工作，呈现了齐头并进、竞相发展的良好局面。

2、持续推动营销创新，市场创效能力不断增强。加快销售管理体制变革，实施营销机制和模式创新，推行业务体系“营销中心”负责制，不断提升专业化营销水平；将青霉素、维生素原料药销售业务下沉到产业链，打造了专业化的销售服务平台，建立了科学合理、运转高效的营销体系。加大重点产品销售力度，18 个品种销售收入达到全年过亿水平，制剂药产品销售收入同比增长 20%，制剂新药收入同比增长 35%，安灭菌、强林坦、氨曲南等高附加值产品收入实现翻番。加大国际高端市场开拓力度，实现出口贸易额近 1.5 亿美元。

3、强化科技创新驱动，核心竞争力稳步提升。完善三级研发体系，实施订单式研发管理，强化研发项目负责人制和里程碑节点考核激励机制，调动研发人员积极性，确定实施研发对接项目 60 个。重大科技产品质量专项进展顺利；酶法阿莫西林产业化项目开工建设；酶法头孢氨苄进行了产业化试生产；阿莫西林转化酶固定化收率大幅提升。辅料级重组人血白蛋白临床试验进展顺利。加强技术升级改造，积极推进仿制药一致性评价和新产品注册报批，6-APA 等多项技术指标超过去年最好水平，完成新版 GMP 预审计 25 次，通过新版 GMP 检查 11 次，无菌制剂已全部通过新版 GMP 认证。上半年申请专利 17 项，获批专利 3 项。与河北工业大学合作研发的“大流量高效立体传质塔板技术及其在化工节能降耗中的应用”项目荣获国家科技进步二等奖。

4、强化市场化精细管理，企业科学管理水平不断提高。深入开展“降本增效”活动。积极开展对标工作，建立标杆指标体系，实施生产现场 6S 管理，不断降低综合能耗，上半年节约标准煤 2000 吨，VC 等主导产品生产成本继续降低。综合运用工程招标，采购、销售集中管控等手段降本增效，上半年降低采购成本 2700 多万元。强化财务管理，不断深化全面预算管理，强化预算刚性控制和现金流动态管理，严控各项费用支出，同比降低管理费用 1800 万元。加强安全环保管理，实施安全风险抵押金制度，大力开展安全隐患排查治理，上半年累计月均千人轻伤率≤0.25%，实现了安全生产；完成了重点单位环保审计，制药总厂、威可达脱色项目投产运行，7-ACA 配套菌渣处理项目主体工程已基本完工，实现了公司的减排目标。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	6,555,082,311.63	5,134,120,392.22	27.68
营业成本	6,002,125,333.80	4,592,739,820.13	30.69
销售费用	264,967,521.73	247,032,020.61	7.26
管理费用	249,856,073.92	267,042,609.43	-6.44
财务费用	65,152,419.67	90,761,195.09	-28.22

经营活动产生的现金流量净额	-114,718,651.20	-112,483,164.62	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-366,047,083.29	-672,933,372.82	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	86,773,218.70	1,001,531,399.76	-91.34
研发支出	57,961,065.75	41,541,399.23	39.53

营业收入变动原因说明：公司通过加快转型步伐，调整产品结构，加大制剂产品销售力度

营业成本变动原因说明：销售规模扩大带动成本增加

财务费用变动原因说明：偿还银行贷款费用降低

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：新增银行借款减少

研发支出变动原因说明：强化科技创新驱动，研发投入增加

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

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	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药化工	4,382,976,685.97	3,858,823,013.13	11.96	18.41	21.06	减少 1.93 个百分点
医药及其它物流贸易	2,137,825,396.41	2,122,340,061.28	0.72	52.19	52.63	减少 0.28 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	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
青霉素类	1,922,269,003.77	1,706,827,429.48	11.21	38.01	43.36	减少 3.31 个百分点
头孢类	972,318,916.83	888,564,580.60	8.61	5.66	0.92	增加 4.30 个百分点
维生素类	226,297,035.02	253,224,846.96	-11.90	-30.39	-14.48	减少 20.82 个百分点
其他类	1,262,091,730.35	1,010,206,156.09	19.96	18.69	23.14	减少 2.89 个百分点
医药及其它物流贸易	2,137,825,396.41	2,122,340,061.28	0.72	52.19	52.63	减少 0.28 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	5,652,237,711.21	34.57

国外	868,564,371.17	-4.12
合计	6,520,802,082.38	27.70

(三) 核心竞争力分析

1、品牌优势

公司作为中国最大的化学制药企业之一，历史悠久，至今已从事医药制造超过 50 年，在国内和国际抗生素市场上占有重要地位，行业规模经济优势非常明显。公司产品在医药市场上有着较为广泛的认知和良好的美誉度，为产品推广和销售打下了坚实的基础。

2、人才与研发优势

公司拥有国内医药行业最大的药用微生物菌种资源库、国内规模最大的微生物新药筛选用菌种库和代谢产物库，在微生物来源的新药筛选领域达到国内领先水平。华北制药微生物药物国家工程中心是我国微生物领域唯一的国家工程研究中心。

报告期内，完善三级研发体系，实施订单式研发管理，强化研发项目负责人制和里程碑节点考核激励机制，调动研发人员积极性，确定实施研发对接项目 60 个；酶法头孢氨苄进行了产业化试生产；阿莫西林转化酶固定化收率大幅提升；积极推进仿制药一致性评价和新产品注册报批；6-APA、阿维菌素等多项技术指标超过去年最好水平。上半年申请专利 17 项，获批专利 3 项，科技创新支撑作用进一步提升。

3、质量优势

公司以“人类健康至上，质量永远第一”为经营宗旨，坚持开展质量小组活动（QC 小组）、质量培训活动、质量月活动、劳动竞赛活动等群众性质量管理活动，有效的支持公司梳理完善质量体系，大幅提升管控水平；夯实了管理基础，使全面质量管理理念深入人心，实现了新版 GMP 认证超前谋划，公司质量管理达到国内领先水平。公司通过制定高于国家标准的企业内控标准，强化生产各环节质量管理控制，确保产品质量的可靠性、稳定性和先进性。

国家食品药品监督管理局发布了新版 GMP 实施以来，公司率先通过了新版 GMP 认证，抢占了发展先机，赢得了战略主动，上半年，完成新版 GMP 预审计 25 次，通过新版 GMP 检查 11 次，无菌制剂已全部通过新版 GMP 认证。华民公司覆盖了无菌制剂药品、非无菌药品和无菌原料药几大类剂型，从原料药至成品制剂全产业链拥有新版 GMP 证书，也是迄今为止同行业中产销规模最大的拥有新版 GMP 证书的企业，为公司实现跨越发展奠定了坚实基础。另外，在国家监督性抽检中，公司产品合格率保持在 100%。公司的青霉素 V 钾片通过卫生部万例“免皮试”临床验证。青霉素钾、青霉素 V 钾、维生素 B₁₂ 等成为中国药品生物制品检定所的标准品和对照品。

4、管理优势

具有制度化、规范化的优秀企业管理运作机制，推行精细化管理，通过物资集中采购和资金统一管理，完善“集中管理、分灶吃饭、预算控制”的资金管理模式，加强资金监控和财务协同，成功建立经营、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。

公司一方面强化传统优势产业改造升级，逐步形成新的产业规模和竞争优势，另一方面，推进专业化公司的深度整合，优化内部资源配置，构建了扁平化管理，高效能运转的体系，形成了以股份公司为战略管理中心，现有的五个链式公司为利润中心，以链式公司下属分厂和车间为成本中心的集约化、高效化、专业化企业管理模式。

5、产品群丰富、产业链完整优势

公司主要产品包括抗感染原料药（中间体）及制剂、维生素等近 600 余个品种，其中青霉素、硫酸链霉素、阿莫西林、头孢拉定、维生素 C、维生素 B₁₂ 等品种的产销量居世界前列。公司青霉素系列、头孢系列产品品种齐全，覆盖了原料药到制剂的大部分品种，形成了从发酵青霉素原料到半合成原料药再到制剂的完整产品链。公司是我国唯一能够生产全品种维生素 B₁₂ 的企业。

在做好传统优势项目的同时，公司围绕化学制药、生物制药、现代中药、健康产业“四大

产业”和抗生素、心脑血管、消化系统、呼吸系统、抗肿瘤、代谢类药、神经类药、免疫调节剂“八大领域”，打造具有市场竞争力的现代化医药产品体系。涌现了一批具有代表性的优秀产品：安灭菌、强林坦、氨曲南、两性霉素 B（针、片）、去甲基万古霉素针、米诺环素胶囊、阿莫西林/舒巴坦匹酯（片、胶囊）、甲钴胺（针、片）、苯磺酸左旋氨氯地平片、普伐他汀片、多潘立酮口腔崩解片、枫寥软胶囊、环孢素软胶囊以及保健品红五参、奥凯钙等。2012 年底，收购金坦公司后，公司的生物产品除在研的基因重组人血白蛋白、狂犬抗体外，又增加了重组(CHO 细胞)乙型肝炎疫苗、EPO、GM-CSF 和 G-CSF 等产品。

公司着力推进新园区重点项目一体化运营，整合产权主体，改革体制机制，集聚优势资源要素，以建设国际一流企业为目标，充分发挥装备、规模和质量优势，逐步打造以新头孢、新制剂、青霉素、维生素、制剂分厂五大产业链条，通过产业链的改革，完善了从原料药到成品药的生产链条，完成优势主导产业和高附加值、高成长性重点项目建设，从而实现产业结构转型优化。同时，大力发展医药物流产业，进一步增强企业核心竞争能力。

6、销售网络

报告期内，加快销售管理体制改革，实施营销机制和模式创新，推行业务体系“营销中心”负责制，不断提升专业化营销水平。将青霉素、维生素原料药销售业务下沉到产业链，打造了专业化的销售服务平台，建立了科学合理、运转高效的营销体系。积极开展与国内大型商业和区域龙头商业合作，构建可以覆盖全国的终端销售网络。充分利用九州通现有资源，拓宽了药品营销渠道，构建了现代化、国际化医药商业物流平台。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

本报告期与上年同期均无新增对外股权投资。

(1) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持 股比例 (%)	期末持 股比例 (%)	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	股 份 来 源
冀中能 源集团 财务有 限责任 公司	206,825,000.00	20	20	246,981,786.98	10,484,465.63		长 期 股 权 投 资	
合计	206,825,000.00	/	/	246,981,786.98	10,484,465.63		/	/

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、 募集资金使用情况

详见公司于 2013 年 7 月 18 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于前次募集资金使用情况的报告》，公告号：临 2013-021。

4、 主要子公司、参股公司分析

被投资公司	公 司 类 别	业 务 性 质	注册 资本	经营 范围	总资 产(元)	净资 产(元)	净利 润(元)

	型	质					
华北制药河北华 民药业有限责任 公司	全 资 子 公 司	医 药 制 造	39,913.90 万元	生 产、 销 售、 研 制 和 开 发 头 孢 类 抗 生 素 产 品	4,393,646,973.86	557,419,110.34	10,004,942.23
河北维尔康制 药有限公司	全 资 子 公 司	医 药 制 造	17,170.85 万元	产 销 维 生 素 C	945,902,907.15	328,675,744.61	-59,607,249.58
华北制药集团先 泰药业有限公司	全 资 子 公 司	医 药 制 造	7,625.80 万 元	产 销 合 成 抗 生 素 原 料 药 及 中 间 体	686,497,229.21	96,136,038.58	11,397,529.21
华北制药金坦生 物技术股份有限 公司	控 股 子 公 司	医 药 制 造	16,398.92 万元	生 物 制 药 生 产 和 销 售	374,715,130.49	189,586,901.42	14,328,534.53
冀中能源集团财 务有限责任公司	参 股 公 司	金 融 服 务	100,000.00 万元	金 融 服 务	6,104,193,582.53	1,234,908,934.91	52,422,328.15

5、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。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2013 年 6 月 20 日公司召开的 2012 年度股东大会审议通过了《2012 年度利润分配议案》，本次分配以 2012 年末公司总股本 1,378,577,558 股为基数，以现金股利方式向全体股东派发红利人民币 51,007,369.65 元，即每 10 股分配现金红利 0.37 元（含税），剩余未分配利润人民币 757,412,684.56 元，结转以后年度分配。上述分配方案已于 2013 年 8 月 19 日实施完毕。

三、其他披露事项

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

2013 年，公司按照扁平式、高效能管理的原则，进行了产业链改革，公司形成真正集约化，专业化和规模化的运营体系，专业化产业链盈利能力同比大幅增长；公司强化预算刚性管控、大力推进成本费用精细化管理，管理费用和产品成本有所降低；2012 年 10 月非公开定向增发募集资金到位，公司融资结构明显改善，财务费用大幅降低；同时公司继续进行产业结构、产品结构调整，进一步创新营销思路，坚持以效益为中心，实现规模与效益的同步增长。综上，公司预测年初至下一报告期期末的累计净利润为正值。

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
<p>公司下属子公司河北维尔康制药有限公司在美国涉及维生素 C 反垄断诉讼一案进展情况： 2013 年 3 月 15 日，维尔康公司收到其聘请的美国律师口头通知，陪审团作出了支持原告而不利于维尔康和河北制药集团有限责任公司公司的裁决，维尔康公司表示收到正式判决文件后，将启动上诉程序。2013 年 3 月 19 日，美国纽约东区联邦法院对维生素 C 反垄断案做出判决，判定维尔康公司承担惩罚性赔偿，维尔康公司声明其将“继续依法维护自身的合法权益”。截至披露日，此案正在上诉中。</p>	<p>详见中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），《关于法院依法驳回美国维生素 C 反垄断诉讼原告对公司诉讼请求的公告》、《关于公司下属子公司维尔康公司涉诉事宜进展的公告》，公告号：临 2012-019、临 2013-004、临 2013-005。</p>

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

公司于2013年8月2日召开2013年第一次临时股东大会，审议批准了公司拟向公司控股股东冀中能源集团有限责任公司（以下简称“冀中能源集团”）非公开发行境内上市人民币普通股（A股）。冀中能源集团拟以现金人民币113,250.00万元认购本次非公开发行的股票，认购股份数为25,000万股。

冀中能源集团为公司控股股东。根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，冀中能源集团为本公司的关联人，本次交易构成关联交易，关联股东回避表决，独立董事进行了事前审议并发表了意见（详细信息见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 和 2013 年 7 月 18 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》的临 2013-020 号公告）。

截止到报告披露日，公司实施 2012 年度利润分配方案后，非公开发行股票发行价格由 4.53 元/股调整为 4.49 元/股；股票发行数量由 250,000,000 股调整为 252,227,171 股。详见公司 2013 年 8 月 21 日发布的《关于实施 2012 年度利润分配方案后调整非公开发行股票发行价格和发行数量的公告》（公告号：临 2013-028）。

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保与上市公司的关系	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	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								9,000					
公司对子公司的担保情况													
报告期末对子公司担保余额合计（B）								64,500					
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）								73,500					
担保总额占公司净资产的比例(%)								18.24					
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）								73,500					
上述三项担保金额合计（C+D+E）								73,500					

(1)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），详见公司 2010 年 12 月 24 日公告。工行和平支行在诉讼过程中采取了诉中保全措施，已查封焦化集团 1170 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。

(2) 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。

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	华北制药	1、“公司承诺自承诺函签署之日起，公司及公司控股子公司将以医药物流贸易业务（含医药物流贸易及与医药产业链相关的其他产品的物流贸易）为主，并停止煤炭、焦炭、钢铁、聚氯乙烯的贸易业务，以避免和冀中能源集团及华药集团之间的同业竞争”，未来公司将专注于医药物流及医药产业链相关领域物流贸易发展。2、“关于公司在产的春雷霉素、未生产的噻嗪酮等 2 种农药产品与华药集团下属企业华北制药爱诺有限公司生产的部分农药产品构成同业竞争的问题对于上述两种农药产品，考虑到公司只有春雷霉素在产，且产量较小，公司承诺自承诺函签署之日起不再安排上述产品的生产；并进一步承诺春雷霉素农药生产批准证书及农药登记证到期后不申请再注册；同时，考虑到噻嗪酮的农药生产批准证书已经失效，公司承诺待噻嗪酮农药登记证到期后不申请再注册。	2011 长期	否	是		
	解决同业竞争	华药集团	华药集团下属子公司华栾公司承诺：“鉴于华栾公司未在产的维生素 B12、腺苷钴胺等 2 种原料药与华北制药下属企业中的华北制药威可达有限公司、华北制药康欣有限公司等 2 家公司在相应原料药上存在同业竞争，华栾公司承诺自承诺函签署之日起在生产批准文件的有效期内不会安排上述原料药的生产，并待其相关生产批准文件到期后不申请再注册。	2011 长期	否	是		
	解决同业竞争	冀中能源	承诺冀中能源集团将不会从事与华北制药构成同业竞争的业务；同时，为了适应市场发展的趋势，切实保护中小股东利益，冀中能源集团进一步承诺将积极推动华药集团的医药业务与华北制药的医药业务的整合工作，以期尽早实现华	2011 长期	否	是		

			药集团整体上市之目标，并最终使华北制药作为医药业务运营的唯一平台。					
其他承诺	其他	华北制药	公司承诺在财务公司的存款余额不高于财务公司向公司发放的贷款余额。具体指“公司承诺在财务公司的日均存款余额不高于财务公司向公司发放的日均贷款余额。”	2012 长期	否	是		
	其他	华药集团	1、许可商标：华药集团将已注册并持有的许可商标（详见下表列明的 13 项商标）许可给华北制药及其下属公司使用。被许可人具体使用许可商标的范围以签署的商标许可使用协议为准。2、许可方式：华药集团普通许可华北制药及其下属公司使用许可商标。许可范围：华北制药及其下属公司。3、许可期限：华药集团承诺保证华北制药及其下属公司可基于自身业务或产品开展之需要持续使用上述许可商标。在现有许可商标的许可使用协议到期后，华药集团将与华北制药及其下属公司签署长期商标许可使用协议，许可使用期限不低于 5 年。4、许可商标使用费：经华药集团和华北制药协商，双方按照公开、公平、公允的原则，除了商标证号 118698 “华北”牌商标为华药集团无偿许可给华北制药（仅限华北制药母公司，不含其分公司及其下属公司）使用之外，华药集团每年对华北制药及其下属公司收取的许可商标使用费不高于如下标准：对华药集团内部的销售按照年销售收入的 0.5% 收取，对华药集团外部的销售按照 2% 进行收取。一个商品同时使用两个以上商标的不重复计算费用。	2012 长期	否	是		
	其他	华药集团	本公司在直接或间接持有华北制药的股份期间，将尽可能减少与华北制药之间的关联交易。本公司将严格按照国家法律法规和华北制药的《公司章程》规定处理可能与华北制药之间的关联交易。同时，为保证关联交易的公允，关联交易的定价将严格遵守市场价的原则，没有市场价的交易价格将由双方在公平合理的基础上平等协商确定。本公司将不会要求华北制药给予与其在任何一项市场公平交易中给予第三者的条件相比更优惠的条件。	2012 长期	否	是		
	其他	华药	承诺不违规占用公司资金，不违规要求公司垫支工资、福利、保险、广告等期	2012	否	是		

	集团	间费用，亦不会互相代为承担成本和其他支出。	长期				
其他	冀中能源	1、冀中能源集团财务有限责任公司（以下简称“财务公司”）是依据《企业集团财务公司管理办法》等相关法律法规依法设立的企业集团财务公司，具有独立企业法人地位，主要为冀中能源集团成员单位提供多元化的金融服务。2、财务公司所有业务活动均遵照相关法律法规的规定，接受中国银行业监督管理委员会和中国人民银行的监管和指导，已建立健全内部控制、财务会计等相关制度，其依法开展业务活动，独立运作且运作情况良好，符合相关法律、法规和规范性文件的规定和要求。公司或公司控股子公司在财务公司的相关存贷款业务具有安全性。在后续运营过程中，财务公司将按照相关法律法规的规定进行规范运作。3、华北制药或其控股子公司与财务公司发生存贷款等业务将继续由华北制药依照相关法律法规及公司章程的规定履行内部程序，进行自主决策，冀中能源集团不干预上市公司的相关决策。4、鉴于华北制药在资产、业务、人员、财务、机构等方面均独立于冀中能源集团，冀中能源集团将继续充分尊重华北制药的经营自主权，不干预华北制药的日常商业运作。	2012 长期	否	是		
其他	冀中能源	本公司在直接或间接持有华北制药的股份期间，将尽可能减少与华北制药之间的关联交易。本公司将严格按照国家法律法规和华北制药的《公司章程》规定处理可能与华北制药之间的关联交易。同时，为保证关联交易的公允，关联交易的定价将严格遵守市场价的原则，没有市场价的交易价格将由双方在公平合理的基础上平等协商确定。本公司将不会要求华北制药给予与其在任何一项市场公平交易中给予第三者的条件相比更优惠的条件。	2012 长期	否	是		
其他	冀中能源	承诺不违规占用公司资金，不违规要求公司垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，亦不会互相代为承担成本和其他支出。	2012 长期	否	是		

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

九、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理规范性文件的要求，不断完善公司治理结构和内控制度，提高公司规范运作水平。目前公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

十、其他重大事项的说明

(一) 其他

根据公司投资者电话咨询统计，投资者对公司新制剂项目和辅料级白蛋白临床进展比较关注，为此，公司特将相关进展情况说明如下：

截止报告披露日，公司新制剂项目已完成绝大部分产品的文号导入工作，冻干粉针剂、颗粒剂、软胶囊剂、口服溶液、片剂、硬胶囊剂已获得新版 GMP 证书，小容量粉针剂、注射剂已通过验收，即将获得新版 GMP 证书，已有 42 个药品实现上线生产。

公司辅料级重组人血白蛋白临床试验进展顺利，相关工作有序推进。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 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、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				83,169		
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
冀中能源集团有限责任公司	国有法人	25.39	350,000,000	0	350,000,000	质押 175,000,000
华北制药集团有限责任公司	国有法人	20.80	286,770,678	0		质押 93,385,339
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	其他	2.90	39,946,401	-3,203,207		未知
张人予	其他	1.68	23,216,343	17,032,343		未知
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	其他	0.73	10,084,154	10,084,154		未知
华泰证	其	0.64	8,787,833	8,787,833		未知

券股份 有限公 司约 购回 证式 券交 易用 证专 券账 户	他					
国信证 券股 有份 限公 司约 购回 证式 券交 易用 证专 券账 户	其他	0.42	5,727,127	5,727,127		未知
民生人 寿保 股险 份有 限公 司司 一传 统保 险产 品	其他	0.31	4,278,916	0		未知
东 方 证 股 券 份 有 公 限 司	其他	0.30	4,079,729	-1,880,669		未知
北 京 业 源 业 物 管 理 有 限 公 司	其他	0.25	3,502,576	3,502,576		未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
华北制药集团有 限责任公司	286,770,678	人民币普通股 286,770,678
中国工商银行一 诺安股票证券投 资基金	39,946,401	人民币普通股 39,946,401
张人予	23,216,343	人民币普通股 23,216,343
交通银行一博时 新兴成长股票型 证券投资基金	10,084,154	人民币普通股 10,084,154
华泰证券股份有	8,787,833	人民币普通股 8,787,833

限公司约定购回式证券交易专用证券账户			
国信证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	5,727,127	人民币普通股	5,727,127
民生人寿保险股份有限公司—传统保险产品	4,278,916	人民币普通股	4,278,916
东方证券股份有限公司	4,079,729	人民币普通股	4,079,729
北京兴业源物业管理有限公司	3,502,576	人民币普通股	3,502,576
新时代信托股份有限公司	3,060,000	人民币普通股	3,060,000
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冀中能源集团有限责任公司的全资子公司，华北制药集团有限责任公司与前十名其他无限售股东无关联关系，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。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	冀中能源集团有限责任公司	350,000,000	2015年10月17日	0	自新股发行结束之日起 36 个月内不得转让。

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 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
陈钊	总工程师	离任	退休

第八节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

合并资产负债表
2013 年 6 月 30 日

编制单位:华北制药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	六、1	1,206,984,998.12	1,602,993,613.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	六、2	209,945,947.01	237,969,778.20
应收账款	六、3	1,383,834,229.13	1,263,528,715.54
预付款项	六、5	185,130,070.98	178,612,935.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、4	530,231,652.75	553,855,987.75
买入返售金融资产			
存货	六、6	1,585,870,530.63	1,410,340,542.69
一年内到期的非流动资产	六、8	382,862.17	382,862.17
其他流动资产	六、7	70,763,017.78	35,806,650.33
流动资产合计		5,173,143,308.57	5,283,491,085.51
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	六、9	265,446,786.99	255,466,605.95
投资性房地产			
固定资产	六、10	4,475,879,475.41	4,609,929,097.55
在建工程	六、11	3,359,943,611.73	2,806,663,810.69
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、12	307,657,747.49	315,372,388.06
开发支出	六、13	245,483,289.70	195,976,388.93

商誉	六、14	3,336,585.26	3,336,585.26
长期待摊费用	六、15	33,664,202.55	32,734,937.92
递延所得税资产	六、16	37,936,811.01	37,936,811.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,729,348,510.14	8,257,416,625.37
资产总计		13,902,491,818.71	13,540,907,710.88
流动负债：			
短期借款	六、19	1,155,670,000.00	1,143,464,168.66
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	六、20	355,619,202.95	615,457,806.97
应付账款	六、21	1,904,126,862.76	1,619,234,846.22
预收款项	六、22	166,561,656.74	162,725,235.82
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、23	86,890,164.30	69,240,284.88
应交税费	六、24	-71,667,365.61	-131,359,152.42
应付利息	六、25	116,237.59	13,129,057.50
应付股利	六、26	69,897,580.88	19,042,023.73
其他应付款	六、27	651,425,810.99	715,706,538.06
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	六、28	1,477,347,000.00	1,423,415,000.00
其他流动负债	六、29	96,866,183.80	40,135,418.82
流动负债合计		5,892,853,334.40	5,690,191,228.24
非流动负债：			
长期借款	六、30	3,111,532,112.88	2,824,906,231.57
应付债券	六、31	460,000,000.00	460,000,000.00
长期应付款	六、32	265,934,520.17	350,708,660.93
专项应付款	六、33	16,303,819.90	16,629,227.30
预计负债			
递延所得税负债	六、16		
其他非流动负债	六、34	17,875,766.45	20,334,266.45
非流动负债合计		3,871,646,219.40	3,672,578,386.25
负债合计		9,764,499,553.80	9,362,769,614.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六、35	1,378,577,558.00	1,378,577,558.00
资本公积	六、36	2,576,155,048.44	2,576,155,048.44
减：库存股			

专项储备			
盈余公积	六、37	171,083,477.03	171,083,477.03
一般风险准备			
未分配利润	六、38	-96,403,446.85	-53,447,366.32
外币报表折算差额		-180,495.29	-146,552.55
归属于母公司所有者 权益合计		4,029,232,141.33	4,072,222,164.60
少数股东权益		108,760,123.58	105,915,931.79
所有者权益合计		4,137,992,264.91	4,178,138,096.39
负债和所有者权益 总计		13,902,491,818.71	13,540,907,710.88

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

母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：华北制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		565,078,377.89	1,214,004,358.16
交易性金融资产			
应收票据		160,385,177.73	133,555,712.08
应收账款	十四、1	2,108,088,072.48	1,873,641,933.24
预付款项		213,820,297.48	241,553,885.84
应收利息		401,470.76	30,426,341.42
应收股利		14,472,120.11	17,472,120.11
其他应收款	十四、2	1,400,200,954.26	894,372,381.98
存货		466,949,439.61	542,181,164.14
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产		1,740,647,741.43	1,663,781,720.04
流动资产合计		6,670,043,651.75	6,610,989,617.01
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	1,709,563,801.43	1,699,583,620.39
投资性房地产			
固定资产		859,664,305.06	889,047,516.39
在建工程		2,078,187,712.91	1,885,499,031.47
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		280,133,104.78	285,949,714.66
开发支出		182,994,786.32	173,113,166.80
商誉			
长期待摊费用			34,559.57
递延所得税资产		28,794,372.56	28,794,372.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,139,338,083.06	4,962,021,981.84
资产总计		11,809,381,734.81	11,573,011,598.85
流动负债：			
短期借款		510,000,000.00	455,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		250,970,000.00	585,387,867.89
应付账款		1,270,077,374.16	1,041,215,751.29
预收款项		62,229,067.27	70,123,902.17
应付职工薪酬		50,215,423.55	44,065,414.52
应交税费		2,824,907.39	-25,443,330.91
应付利息			13,110,000.00
应付股利		51,007,381.85	12.20
其他应付款		418,233,777.19	470,321,073.35
一年内到期的非流动 负债		552,347,000.00	528,415,000.00
其他流动负债		40,641,690.41	24,957,719.57
流动负债合计		3,208,546,621.82	3,207,153,410.08
非流动负债：			
长期借款		2,998,532,112.88	2,681,906,231.57
应付债券		460,000,000.00	460,000,000.00
长期应付款		119,015,503.96	170,464,565.27
专项应付款		7,050,000.00	7,050,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		3,130,500.00	5,589,000.00
非流动负债合计		3,587,728,116.84	3,325,009,796.84
负债合计		6,796,274,738.66	6,532,163,206.92
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		1,378,577,558.00	1,378,577,558.00
资本公积		2,694,799,435.88	2,694,799,435.88
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		159,051,343.84	159,051,343.84
一般风险准备			
未分配利润		780,678,658.43	808,420,054.21
所有者权益（或股东权益） 合计		5,013,106,996.15	5,040,848,391.93
负债和所有者权益		11,809,381,734.81	11,573,011,598.85

(或股东权益) 总计			
------------	--	--	--

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：王立鑫

合并利润表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		6,555,082,311.63	5,134,120,392.22
其中：营业收入	六、39	6,555,082,311.63	5,134,120,392.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,603,330,274.31	5,209,220,504.73
其中：营业成本	六、39	6,002,125,333.80	4,592,739,820.13
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	六、40	14,329,270.43	13,228,695.20
销售费用	六、41	264,967,521.73	247,032,020.61
管理费用	六、42	249,856,073.92	267,042,609.43
财务费用	六、43	65,152,419.67	90,761,195.09
资产减值损失	六、44	6,899,654.76	-1,583,835.73
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）	六、45	10,975,181.04	9,999,146.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,975,181.04	9,893,146.27
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-37,272,781.64	-65,100,966.24
加：营业外收入	六、46	53,516,081.46	29,028,812.50
减：营业外支出	六、47	1,745,598.40	1,887,909.98
其中：非流动资产处置损失			26,380.90
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		14,497,701.42	-37,960,063.72
减：所得税费用	六、48	8,502,220.51	6,045,873.58
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		5,995,480.91	-44,005,937.30
归属于母公司所有者的净利润		8,051,289.12	-45,421,686.49
少数股东损益		-2,055,808.21	1,415,749.19

六、每股收益：			
（一）基本每股收益	六、49	0.006	-0.044
（二）稀释每股收益		0.006	-0.044
七、其他综合收益	六、50	-33,942.74	-85,464.29
八、综合收益总额		5,961,538.17	-44,091,401.59
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,017,346.38	-45,507,150.78
归属于少数股东的综合收益总额		-2,055,808.21	1,415,749.19

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：王立鑫

母公司利润表
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、4	4,082,284,552.74	2,797,363,318.18
减：营业成本	十四、4	3,792,529,002.89	2,540,822,200.45
营业税金及附加		9,568,845.99	8,195,596.51
销售费用		174,128,408.70	169,687,546.63
管理费用		116,774,257.02	112,451,731.16
财务费用		11,989,955.32	47,955,679.80
资产减值损失		964,381.58	4,453,824.03
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	10,975,181.04	9,999,146.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,975,181.04	9,893,146.27
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-12,695,117.72	-76,204,114.13
加：营业外收入		36,382,004.37	22,560,302.03
减：营业外支出		420,912.78	407,302.35
其中：非流动资产处置损失			932.69
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		23,265,973.87	-54,051,114.45
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		23,265,973.87	-54,051,114.45
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		23,265,973.87	-54,051,114.45

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：王立鑫

合并现金流量表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,723,611,585.37	2,272,877,274.76
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		112,698,986.72	102,584,108.09
收到其他与经营活动有关的现金	六、51	141,218,534.79	124,170,982.78
经营活动现金流入小计		4,977,529,106.88	2,499,632,365.63
购买商品、接受劳务支付的现金		4,039,615,111.25	1,640,971,842.89
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		516,505,002.18	496,599,134.42
支付的各项税费		123,982,224.17	139,401,166.56
支付其他与经营活动	六、51	412,145,420.48	335,143,386.38

有关的现金			
经营活动现金流出小计		5,092,247,758.08	2,612,115,530.25
经营活动产生的现金流量净额		-114,718,651.20	-112,483,164.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		995,000.00	
取得投资收益收到的现金			106,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,290.85	306,445.00
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	六、51	21,000,000.00	3,400,000.00
投资活动现金流入小计		21,996,290.85	3,812,445.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		388,043,374.14	673,345,817.82
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			3,400,000.00
投资活动现金流出小计		388,043,374.14	676,745,817.82
投资活动产生的现金流量净额		-366,047,083.29	-672,933,372.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,143,437,618.75	3,393,052,948.29
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,148,337,618.75	3,393,052,948.29
偿还债务支付的现金		782,231,787.41	2,139,205,800.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		195,263,911.62	199,298,821.01

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	六、51	84,068,701.02	53,016,926.75
筹资活动现金流出小计		1,061,564,400.05	2,391,521,548.53
筹资活动产生的现金流量净额		86,773,218.70	1,001,531,399.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,016,099.16	3,731,969.92
五、现金及现金等价物净增加额		-396,008,614.95	219,846,832.24
加：期初现金及现金等价物余额		1,602,993,613.07	1,489,903,310.23
六、期末现金及现金等价物余额		1,206,984,998.12	1,709,750,142.47

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：王立鑫

母公司现金流量表

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,963,359,356.68	1,516,251,078.33
收到的税费返还		54,722,840.30	69,427,703.00
收到其他与经营活动有关的现金		195,378,024.35	1,132,960,341.66
经营活动现金流入小计		3,213,460,221.33	2,718,639,122.99
购买商品、接受劳务支付的现金		2,761,077,363.25	1,236,854,575.73
支付给职工以及为职工支付的现金		238,706,392.75	247,499,285.12
支付的各项税费		56,672,038.53	63,165,982.22
支付其他与经营活动有关的现金		647,144,038.07	1,609,774,704.74
经营活动现金流出小计		3,703,599,832.60	3,157,294,547.81
经营活动产生的现金流量净额		-490,139,611.27	-438,655,424.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		995,000.00	

取得投资收益收到的现金		6,679,300.00	44,106,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		981.00	46,000.00
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		326,030,000.00	28,800,000.00
投资活动现金流入小计		333,705,281.00	72,952,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		318,573,188.41	326,546,968.72
投资支付的现金			
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		382,030,000.00	
投资活动现金流出小计		700,603,188.41	326,546,968.72
投资活动产生的现金流量净额		-366,897,907.41	-253,594,968.72
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		740,000,000.00	2,878,552,948.29
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		740,000,000.00	2,878,552,948.29
偿还债务支付的现金		336,000,000.00	1,604,278,289.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		146,898,370.83	168,308,691.24
支付其他与筹资活动有关的现金		47,779,528.30	37,061,625.81
筹资活动现金流出小计		530,677,899.13	1,809,648,606.68
筹资活动产生的现金流量净额		209,322,100.87	1,068,904,341.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,210,562.46	3,718,528.75
五、现金及现金等价物净增加额		-648,925,980.27	380,372,476.82
加：期初现金及现金		1,214,004,358.16	932,397,666.74

等价物余额			
六、期末现金及现金等价物余额		565,078,377.89	1,312,770,143.56

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：王立鑫

合并所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	1,378,577,558.00	2,576,155,048.44			171,083,477.03		-53,447,366.32	-146,552.55	105,915,931.79	4,178,138,096.39
加：会计政策变更										
期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,378,577,558.00	2,576,155,048.44			171,083,477.03		-53,447,366.32	-146,552.55	105,915,931.79	4,178,138,096.39
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-42,956,080.53	-33,942.74	2,844,191.79	-40,145,831.48
(一)净利润							8,051,289.12		-2,055,808.21	5,995,480.91
(二)其他综合收益								-33,942.74		-33,942.74
上述(一)和(二)小计							8,051,289.12	-33,942.74	-2,055,808.21	5,961,538.17
(三)所有者投入和减少资本									4,900,000.00	4,900,000.00
1.所有者投入资本									4,900,000.00	4,900,000.00
2.股份支付所										

所有者权益									
3. 其他									
(四) 利润分配						-51,007,369.65			-51,007,369.65
1. 提取盈余公积									
2. 提取风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-51,007,369.65			-51,007,369.65
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、本期末余额	1,378,577,558.00	2,576,155,048.44			171,083,477.03	-96,403,446.85	-180,495.29	108,760,123.58	4,137,992,264.91

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	未分配利润	其他		

					准备				
一、上年年末余额	1,028,577,558.00	118,596,975.99			150,970,191.08	-51,131,307.83	-220,925.81	209,476,390.36	1,456,268,881.79
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	118,596,975.99			150,970,191.08	-51,131,307.83	-220,925.81	209,476,390.36	1,456,268,881.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-45,421,686.49	-85,464.29	1,415,749.19	-44,091,401.59
（一）净利润						-45,421,686.49		1,415,749.19	-44,005,937.30
（二）其他综合收益							-85,464.29		-85,464.29
上述（一）和（二）小计						-45,421,686.49	-85,464.29	1,415,749.19	-44,091,401.59
（三）所有者投入和减少资本									
1．所有者投入资本									
2．股份支付计入所有者权益的金额									
3．其他									
（四）利润分配									
1．提取盈余公积									
2．提取一般风险准备									
3．对所有者（或股东）的分配									
4．其他									
（五）所有者权益内部结转									
1．资本公积转增资本（或股本）									
2．盈余公积转增资本（或股本）									
3．盈余公积弥补亏损									
4．其他									
（六）专项储备									
1．本期提取									
2．本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	1,028,577,558.00	118,596,975.99			150,970,191.08	-96,552,994.32	-306,390.10	210,892,139.55	1,412,177,480.20

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：王立鑫

母公司所有者权益变动表

2013 年 1—6 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	1,378,577,558.00	2,694,799,435.88			159,051,343.84		808,420,054.21	5,040,848,391.93
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初	1,378,577,558.00	2,694,799,435.88			159,051,343.84		808,420,054.21	5,040,848,391.93

华北制药股份有限公司 2013 年半年度报告

余额								
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-27,741,395.78	-27,741,395.78
(一)净利润							23,265,973.87	23,265,973.87
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							23,265,973.87	23,265,973.87
(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							-51,007,369.65	-51,007,369.65
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-51,007,369.65	-51,007,369.65
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	1,378,577,558.00	2,694,799,435.88			159,051,343.84		780,678,658.43	5,013,106,996.15

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	97,852,077.84			138,938,057.89		627,400,480.69	1,892,768,174.42
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	97,852,077.84			138,938,057.89		627,400,480.69	1,892,768,174.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-54,051,114.45	-54,051,114.45
(一)净利润							-54,051,114.45	-54,051,114.45
(二)其他综合收益								
上述(一)和							-54,051,114.45	-54,051,114.45

(二) 小计								
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,028,577,558.00	97,852,077.84			138,938,057.89		573,349,366.24	1,838,717,059.97

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：王立鑫

二、公司基本情况

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。

2011 年 11 月 9 日，公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股

票预案的议案》；2012年8月1日，中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1021号文《关于核准华北制药股份有限公司非公开发行股票的批复》核准了公司向冀中能源集团有限责任公司定向增发350,000,000股；增发完毕后，公司总股本由1,028,577,558股增加至1,378,577,558股。公司注册资本相应的由人民币1,028,577,558.00元增加至1,378,577,558.00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。

三、 公司主要会计政策、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十六家，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、华药国际医药有限公司（华北制药集团国际贸易有限公司于本报告期更名为华药国际医药有限公司）、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、深圳华药南方制药有限公司、华北制药金坦生物技术股份有限公司。

（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、购货方开具信用证等的应收账款、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：无
- (2) 会计估计变更：无
- (3) 会计差错更正：无

四、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、华北制药金坦生物技术股份有限公司获得 2011 年国家级高新技术企业认证资格，华北制药天星有限公司获得 2012 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当年起连续三年享受 15% 的所得税优惠税率；

- (2) 合并报表其他子公司执行 25% 所得税税率。

五、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	39,913.90 万元	生产、销售、研制和开发头孢类抗生素产品	50,209.19 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
无							

(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
无					

(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(万元)	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	13,016.00	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	17,170.85	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	5,812.18	产 销 维 生 素 B12	3,488.31	
华北制药华胜有限公司	全资子公司	河北石家庄	医药制造	11,090.72	产 销 链 霉 素 及相关产品	14,459.33	
华北制药天星有限公司	控股子公司	河北承德	医药制造	4,600.00	产 销 四 环 素 盐	3,011.77	

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	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
华北制药集团先泰药业有限公司	全资子公司	河北石家庄	医药制造	7,625.80	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	700.00	产销制剂药	690.00	
华药国际医药有限公司	控股子公司	河北石家庄	医药销售	10,492.20	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	40,490.27	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	1,320.00	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	963.00	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	1,500.00	中药产品的生产和销售	1,016.24	
深圳华药南方制药有限公司	全资子公司	深圳	医药制造	644.00	产销制剂药	686.76	
华北制药金坦生物技术股份有限公司	控股子公司	河北石家庄	医药制造	16,398.92	生物制药生产和销售	12,670.73	

(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	100.00	100.00	是		
河北维尔康制药有限公司	100.00	100.00	是		
华北制药威可达有限公司	85.00	85.00	是	-9,341,953.74	
华北制药华胜有限公司	100.00	100.00	是		
华北制药天星有限公司	65.00	65.00	是	2,803,684.44	
华北制药集团先泰药业有限公司	100.00	100.00	是		
华北制药秦皇岛有限公司	100.00	100.00	是		
华药国际医药有限公司	51.00	51.00	是	59,737,161.51	
华北制药集团销售有限公司	100.00	100.00	是		
华北制药集团海翔医药有限责任公司	51.00	51.00	是	2,271,500.86	
华北制药集团新药研究开发有限公司	97.93	97.93	是	5,893,005.16	
华北制药(河北)神草有限公司	100.00	100.00	是		

深圳华药南方制药有限公司	100.00	100.00	是	
华北制药金坦生物技术股份有限公司	75.00	75.00	是	47,396,725.35

(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	5,243.15 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 8.0536

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	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			66,638.97			45,841.80
人民币	66,638.97		66,638.97	45,715.14		45,715.14
美元				1.77	6.2855	11.13
欧元				13.89	8.3176	115.53
银行存款			1,024,413,841.59			1,344,360,593.56
人民币	897,039,872.35		897,039,872.35	1,222,158,524.19		1,222,158,524.19
美元	20,544,923.24	6.1787	126,940,917.25	19,373,004.10	6.2855	121,769,017.27
欧元	53,771.23	8.0536	433,051.99	52,064.55	8.3176	433,052.10
其他货币资金			182,504,517.56			258,587,177.71
人民币	182,504,059.02		182,504,059.02	258,586,723.07		258,586,723.07
美元						
欧元	56.94	8.0536	458.54	54.66	8.3176	454.64
合计			1,206,984,998.12			1,602,993,613.07

说明：

(1) 其他货币资金中承兑汇票保证金 152,158,892.9 元，信用证保证金 28,824,524.66 元，保函保证金 1,270,000 元，信用卡 251,100 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	7,428,500.00	
银行承兑汇票	202,517,447.01	237,969,778.20
合计	209,945,947.01	237,969,778.20

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)				
河南圣光集团医药物流有限公司	2013-3-22	2013-9-22	5,000,000.00	
贵州百灵企业集团医药销售有限公司	2013-3-6	2013-9-6	5,000,000.00	
贵州百灵企业集团医药销售有限公司	2013-3-6	2013-9-6	5,000,000.00	
贵州百灵企业集团医药销售有限公司	2013-3-26	2013-9-25	5,000,000.00	
石家庄金桥淀粉有限公司	2013-3-25	2013-9-25	5,000,000.00	
合 计			25,000,000.00	

(4) 无追索权的票据背书、以票据为标的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) 本报告期公司实现主营业务收入 65.21 亿元, 销售商品、提供劳务收到的现金回款为 47.24 亿元, 收到票据回款为 15.63 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	1,371,221,000.04	64.76	56,418,200.14	1,223,194,736.01	61.46	67,600,814.02
一至二年	5,813,857.58	0.27	2,959,719.38	31,984,435.40	1.61	2,377,719.62
二至三年	20,586,228.34	0.98	3,330,756.67	20,402,536.80	1.03	5,251,798.33
三年以上	719,649,554.70	33.99	670,727,735.34	714,784,839.72	35.90	651,607,500.41
合计	2,117,270,640.66	100.00	733,436,411.53	1,990,366,547.93	100.00	726,837,832.39

(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	2.33	32,104,915.17	65.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,991,098,025.50	94.04	628,920,821.86	31.59
其中: 账龄分析法组合	1,991,098,025.50	94.04	628,920,821.86	31.59
余额百分比法组合				
其他方法组合				
组合小计	1,991,098,025.50	94.04	628,920,821.86	31.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	76,780,437.98	3.63	72,410,674.50	94.31
合计	2,117,270,640.66	100.00	733,436,411.53	34.64

(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	49,392,177.18	2.48	32,104,915.17	65.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,864,126,943.67	93.66	622,322,242.72	33.38
其中: 账龄分析法组合	1,864,126,943.67	93.66	622,322,242.72	33.38
余额百分比法组合				

其他方法组合					
组合小计		1,864,126,943.67	93.66	622,322,242.72	33.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		76,847,427.08	3.86	72,410,674.50	94.23
合计		1,990,366,547.93	100.00	726,837,832.39	36.52

(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	1,371,221,000.04	68.87	56,418,200.14	1,223,194,736.01	65.62	67,600,814.02
一至二年	5,813,857.58	0.29	2,959,719.38	31,984,435.40	1.72	2,377,719.62
二至三年	20,586,228.34	1.03	3,330,756.67	20,402,536.80	1.09	5,251,798.33
三年以上	593,476,939.54	29.81	566,212,145.67	588,545,235.46	31.57	547,091,910.75
合计	1,991,098,025.50	100.00	628,920,821.86	1,864,126,943.67	100.00	622,322,242.72

(3) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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	65.00	

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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	76,780,437.98	72,410,674.50	94.31	
合计	76,780,437.98	72,410,674.50	94.31	

(5) 本年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应收账款。

(6) 本年无通过重组等其他方式收回的应收款项。

(7) 本报告期无实际核销的应收款项情况。

(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
冀中能源集团有限责任公司			50,880.00	
华北制药集团有限责任公司	1,737,008.55		324,619.44	
合计	1,737,008.55		375,499.44	

(9) 期末余额中前五名债务人欠款合计 209,142,570.42 元，占应收账款总额比例为 9.88%。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
北京红太阳药业有限公司	客户	77,774,102.60	一年以内	3.67
香港长盈财务公司	客户	49,392,177.18	5 年以上	2.33
河北兴弘嘉纺织服装有限公司	客户	35,296,655.60	一年以内	1.67
葛兰素史克(中国)投资有限公司	客户	27,383,616.00	一年以内	1.29
华润山西康兴源医药有限公司	客户	19,296,019.04	一年以内	0.92
合计		209,142,570.42		9.88

(10) 应收关联方款项情况见八、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。

4、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	338,975,385.18	57.42	603,822.76	369,773,275.92	60.34	1,139,397.80
一至二年	183,130,308.01	31.02	363,836.41	180,526,077.98	29.45	286,171.08
二至三年	6,186,696.95	1.05	603,567.18	3,091,890.85	0.50	454,389.40
三年以上	62,012,850.66	10.51	58,502,361.70	59,525,155.59	9.71	57,180,454.31
合计	590,305,240.80	100.00	60,073,588.05	612,916,400.34	100.00	59,060,412.59

(1) 其他应收款按种类披露

类型	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	27,652,535.00	4.69	27,652,535.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	544,396,115.37	92.22	14,287,760.09	2.62
其中：账龄分析法组合	544,396,115.37	92.22	14,287,760.09	2.62
余额百分比法组合				
其他方法组合				
组合小计	544,396,115.37	92.22	14,287,760.09	2.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	18,256,590.43	3.09	18,133,292.96	99.32
合计	590,305,240.80	100.00	60,073,588.05	10.18

(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	27,652,535.00	4.51	27,652,535.00	100
按组合计提坏账准备的其他应收款	567,007,274.91	92.51	13,274,584.63	2.34
其中：账龄分析法组合	567,007,274.91	92.51	13,274,584.63	2.34
余额百分比法组合				
其他方法组合				
组合小计	567,007,274.91	92.51	13,274,584.63	2.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	18,256,590.43	2.98	18,133,292.96	99.32
合计	612,916,400.34	100.00	59,060,412.59	9.64

(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	338,975,385.18	62.27	603,822.76	369,773,275.92	65.21	1,139,397.80
一至二年	183,130,308.01	33.64	363,836.41	180,526,077.98	31.84	286,171.08
二至三年	6,186,696.95	1.14	603,567.18	3,091,890.85	0.55	454,389.40
三年以上	16,103,725.23	2.95	12,716,533.74	13,616,030.16	2.40	11,394,626.35
合计	544,396,115.37	100.00	14,287,760.09	567,007,274.91	100.00	13,274,584.63

(3) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备	计提比例%	确定依据与原因
先导公司	27,652,532.00	27,652,532.00	100.00	5 年以上
合计	27,652,532.00	27,652,532.00		

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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	18,256,590.43	18,133,292.96	99.32
合计	18,256,590.43	18,133,292.96	99.32

- (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 408,407,138.45 元, 占其他应收款总额比例为 69.18%。

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 (%)
搬迁停工损失	非关联方	198,378,537.65	1 年以内	33.61
石家庄市国土资源局	非关联方	100,411,169.90	1-2 年	17.01
招银金融租赁有限公司	非关联方	42,460,892.86	1-4 年	7.19
应收出口退税	非关联方	39,504,003.04	1 年以内	6.69
先导公司	非关联方	27,652,535.00	5 年以上	4.68
合计		408,407,138.45		69.18

- (10) 其他应收款期末余额中无关联方款项情况。
 (11) 不符合终止确认条件的其他应收款的转移金额为 0 元。
 (12) 无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的款项。

5、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	167,659,670.85	81.70	5,107,449.60	171,703,502.89	86.54	4,809,749.34
一至二年	21,575,643.23	10.51	809,654.45	9,931,280.57	5.01	992,528.82
二至三年	2,147,807.95	1.05	658,359.26	2,739,272.18	1.38	821,781.65
三年以上	13,822,555.94	6.74	13,500,143.68	14,034,207.18	7.07	13,171,267.25
合计	205,205,677.97	100.00	20,075,606.99	198,408,262.82	100.00	19,795,327.06

(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
AQUA-CHEM,INC.	客户	31,213,803.31	一年以内	设备未到
锦海捷亚国际货运有限公司石家庄分公司	客户	13,416,358.46	一年以内	设备未到
LEGUMEX WALKER CANADA INC.	客户	7,779,561.49	一年以内	设备未到
湖南明瑞医药有限责任公司	客户	2,486,966.80	一年以内	发票未到
河北新大地建设工程有限公司	客户	2,126,000.00	一年以内	设备未到
合计		57,022,690.06		

- (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。

6、存货

(1) 存货分项目列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	209,120,168.41	7,124,731.88	201,995,436.53	300,581,192.42	7,124,731.88	293,456,460.54
在产品	459,560,939.66	7,246,563.95	452,314,375.71	372,732,096.12	7,301,624.08	365,430,472.04
库存商品	893,576,717.92	36,139,227.12	857,437,490.80	748,727,469.08	37,076,546.75	711,650,922.33
低值易耗品	2,254,208.89		2,254,208.89	1,980,764.22		1,980,764.22
包装物	1,298,661.80		1,298,661.80	1,849,972.11		1,849,972.11
材料采购	47,564,377.71		47,564,377.71	19,117,435.24		19,117,435.24

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
委托加工物资	1,733,315.29	100,096.00	1,633,219.29	2,178,776.38	100,096.00	2,078,680.38
材料成本差异	-2,361,295.86		-2,361,295.86	-9,155,526.53		-9,155,526.53
自制半成品	23,734,055.76		23,734,055.76	23,931,362.36		23,931,362.36
合计	1,636,481,149.58	50,610,618.95	1,585,870,530.63	1,461,943,541.40	51,602,998.71	1,410,340,542.69

(2) 存货跌价准备

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	
原材料	7,124,731.88					7,124,731.88
在产品	7,301,624.08			55,060.13	55,060.13	7,246,563.95
库存商品	37,076,546.75			937,319.63	937,319.63	36,139,227.12
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	51,602,998.71			992,379.76	992,379.76	50,610,618.95

(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

7、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付动力费	10,189,550.64	9,767,361.36
待摊采暖补贴	1,853,077.82	4,937,093.20
待摊膜、树脂	6,993,522.77	4,793,203.83
待摊保险	1,113,156.70	693,099.01
国际注册前期支出	16,726,443.00	14,092,255.87
其他	33,887,266.85	1,523,637.06
合计	70,763,017.78	35,806,650.33

8、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	382,862.17				382,862.17
合计	382,862.17				382,862.17

9、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	236,497,321.35	10,484,465.64	246,981,786.99
云南华药侨鹏有限公司	权益法	593,515.62	504,284.60	-504,284.60	
华北制药集团规划设计院有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
华北制药华盈有限公司	成本法	12,665,000.00	12,665,000.00		12,665,000.00
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	成本法	1,412,672.11	1,412,672.11		1,412,672.11

任公司					
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
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		247,927,884.14	277,510,974.47	9,980,181.04	287,491,155.51

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 %	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备期末余额	本期计提减值准备	本期现金红利	本期净值
冀中能源集团财务有限责任公司	20	20					246,981,786.99
云南华药侨鹏有限公司							
华北制药集团规划设计院有限公司	20	20					1,000,000.00
华北制药华盈有限公司	19.87	19.87					12,665,000.00
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			
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			265,446,786.99

说明：(1) 对冀中能源集团财务有限责任公司投资本期变动为按照该公司本期净利润确认的投资收益。

(2) 对云南华药侨鹏有限公司投资本期变动原因为公司转让了持有的该公司 40% 股权。

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	20	6,104,193,582.53	4,869,284,647.62	1,234,908,934.91	79,581,991.40	52,422,328.15
华北制药集团规划设计院有限公司	20	20	15,264,407.04	8,876,349.19	6,388,057.85	6,887,361.30	592,427.96

10、固定资产及累计折旧

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
一、原价合计：	7,688,915,778.87	21,808,728.52	940,554.70	7,709,783,952.69	
房屋建筑物	2,304,951,682.05	302,938.00		2,305,254,620.05	
机器设备	4,719,466,550.99	12,492,950.71		4,731,959,501.70	
运输设备	67,721,106.06	1,050,533.85	604,024.05	68,167,615.86	
其他	596,776,439.77	7,962,305.96	336,530.65	604,402,215.08	
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：	3,051,052,939.47		155,724,341.58	806,545.62	3,205,970,735.43
房屋建筑物	313,733,118.73		35,021,441.31		348,754,560.04
机器设备	2,332,334,223.10		106,433,752.58		2,438,767,975.68
运输设备	43,469,924.17		2,103,856.15	441,366.34	45,132,413.98
其他	361,515,673.47		12,165,291.54	365,179.28	373,315,785.73
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：	4,637,862,839.40			4,503,813,217.26	
房屋建筑物	1,991,218,563.32			1,956,500,060.01	
机器设备	2,387,132,327.89			2,293,191,526.02	
运输设备	24,251,181.89			23,035,201.88	
其他	235,260,766.30			231,086,429.35	
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：	27,933,741.85			27,933,741.85	
房屋建筑物	1,014,280.28			1,014,280.28	
机器设备	9,844,503.95			9,844,503.95	
运输设备	782,071.16			782,071.16	
其他	16,292,886.46			16,292,886.46	
项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
五、固定资产净额合计：	4,609,929,097.55			4,475,879,475.41	
房屋建筑物	1,990,204,283.04			1,955,485,779.73	
机器设备	2,377,287,823.94			2,283,347,022.07	
运输设备	23,469,110.73			22,253,130.72	
其他	218,967,879.84			214,793,542.89	

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 2,099,857.21 元；
- (2) 本期折旧额 155,724,341.58 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
机器设备	13,196,677.38	8,723,325.81	361,244.15	4,112,107.42	暂时性停用	
运输设备	36,068.76	30,127.20		5,941.56	暂时性停用	
其它	33,677,683.95	19,606,517.69	13,263,898.55	807,267.71	暂时性停用	
合计	46,910,430.09	28,359,970.70	13,625,142.70	4,925,316.69		

(4) 本报告期末公司以部分土地和固定资产抵押贷款 93,000,000.00 元，其中：用于抵押的固定资产原值 239,113,489.91 元，累计折旧 123,446,531.43 元，净值 115,666,958.48 元。

(5) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(6) 通过经营租赁租出的固定资产账面原值为 4,036,010.87 元。

(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	889,073,630.95	17,859,629.39	871,214,001.56
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		

11、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
在建工程	3,359,943,611.73		3,359,943,611.73	2,806,663,810.69		2,806,663,810.69

(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	2,271,059,167.94	315,225,380.40			80
新园区迁建项目	171,770,000.00	10,639,218.95	566,424.07			19
园区办平台项目		36,534,654.08	216,115.02			
股份技措工程	471,700,000.00	166,375,749.22	7,072,631.66	532,812.79		64
股份环措工程	17,433,200.00	14,889,566.68	6,727,105.79			91
股份改扩建工程	55,700,000.00	6,101,221.18	425,692.68			23

(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
90.00%	376,876,524.52	109,923,911.37		自筹和贷款	2,586,284,548.34
97.00%				自筹和贷款	16,303,467.02

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
				自筹和贷款	38,695,813.10
70.00%				自筹和贷款	172,915,568.09
90.00%				自筹	21,616,672.47
99.00%				自筹	6,526,913.86

(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	90.00%	
新园区迁建项目	97.00%	
园区办平台项目		
股份技措工程	70.00%	
股份环措工程	90.00%	
股份改扩建工程	99.00%	

12、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	420,226,377.12	67,350.00		420,293,727.12
土地使用权	294,496,889.62			294,496,889.62
工业产权及专有技术	121,129,831.59	67,350.00		121,197,181.59
软件	4,599,655.91			4,599,655.91
二、累计摊销合计	104,853,989.06	7,781,990.57		112,635,979.63
土地使用权	30,501,073.34	2,688,699.96		33,189,773.30
工业产权及专有技术	71,073,898.50	4,220,570.75		75,294,469.25
软件	3,279,017.22	872,719.86		4,151,737.08
三、无形资产净值合计	315,372,388.06			307,657,747.49
土地使用权	263,995,816.28			261,307,116.32
工业产权及专有技术	50,055,933.09			45,902,712.34
软件	1,320,638.69			447,918.83
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	315,372,388.06			307,657,747.49
土地使用权	263,995,816.28			261,307,116.32
工业产权及专有技术	50,055,933.09			45,902,712.34
软件	1,320,638.69			447,918.83

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 7,781,990.57 元。

13、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		8,454,164.98	8,454,164.98		
开发阶段支出	195,976,388.93	49,506,900.77			245,483,289.70

合计	195,976,388.93	57,961,065.75	8,454,164.98	245,483,289.70
----	----------------	---------------	--------------	----------------

(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 85.41%。

本期无通过公司内部研发形成的无形资产。

14、商誉

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
河北华药医药有限公司	3,336,585.26			3,336,585.26	
合计	3,336,585.26			3,336,585.26	

15、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	7,986,070.65	2,378,544.99		2,855,470.30	7,509,145.34
土地租赁费	1,000,000.00				1,000,000.00
固定资产改良支出	8,697,285.37				8,697,285.37
其他	15,051,581.90	4,444,089.27		3,037,899.33	16,457,771.84
合计	32,734,937.92	6,822,634.26		5,893,369.63	33,664,202.55

16、递延所得税资产/递延所得税负债

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	28,798,226.99	28,798,226.99
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	9,138,584.02	9,138,584.02
小计	37,936,811.01	37,936,811.01
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		
小计		

(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	
小计	
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	190,809,501.73
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	60,923,893.58
小计	251,733,395.31

17、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	805,693,572.05	7,892,034.52				813,585,606.57
存货跌价准备	51,602,998.71			992,379.76	992,379.76	50,610,618.95

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	
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	22,044,368.52					22,044,368.52
投资性房地产减值准备						
固定资产减值准备	27,933,741.85					27,933,741.85
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	907,274,681.13	7,892,034.52		992,379.76	992,379.76	914,174,335.89

18、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	年初余额	本期增减	期末余额	原因
一、用于担保的资产	250,514,489.91		250,514,489.91	
1、固定资产	239,113,489.91		239,113,489.91	抵押借款
2、无形资产	11,401,000.00		11,401,000.00	抵押借款
二、其他原因造成所有权受到限制资产				
1、长期股权投资				
合 计	250,514,489.91		250,514,489.91	

19、短期借款

(1)短期借款分类:

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	64,000,000.00	90,000,000.00
信用借款	314,200,000.00	206,000,000.00
保证借款	772,500,000.00	835,700,000.00
贸易融资借款	4,970,000.00	11,764,168.66
合 计	1,155,670,000.00	1,143,464,168.66

(2) 无已到期未偿还的短期借款情况。

20、应付票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	326,906,922.56	598,304,317.13
商业承兑汇票	28,712,280.39	17,153,489.84
合 计	355,619,202.95	615,457,806.97

下一会计期间将到期的金额 355,619,202.95 元。

21、应付账款

(1)应付账款情况

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	1,558,737,905.44	81.86	1,310,055,099.95	81.35
一至二年	214,406,183.38	11.26	180,148,569.01	13.55
二至三年	68,156,849.53	3.58	60,036,409.03	1.88
三年以上	62,825,924.41	3.30	68,994,768.23	3.22
合计	1,904,126,862.76	100.00	1,619,234,846.22	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	4,683,458.30	4,322,624.66
冀中能源集团有限责任公司	931,208.00	1,317,906.00
合计	5,614,666.30	5,640,530.66

(3) 应付关联方款项情况见八、关联方关系及其交易 5、关联方债权、债务。

(4) 账龄超过一年的大额应付账款未偿还系尚未结算所致。

22、预收账款

(1)预收账款情况

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	141,277,181.68	84.82	132,024,709.69	81.13
一至二年	11,293,012.09	6.78	7,604,517.37	4.67
二至三年	1,914,141.15	1.15	5,376,216.69	3.31
三年以上	12,077,321.82	7.25	17,719,792.07	10.89
合计	166,561,656.74	100.00	162,725,235.82	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	1,010,597.49	1,013,482.89
合计	1,010,597.49	1,013,482.89

(3) 预收关联方款项情况见八、关联方关系及其交易 5、关联方债权、债务。

(4) 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。

23、应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,840,419.53	349,583,408.75	344,985,280.72	6,438,547.56
二、职工福利费	21,434.74	41,960,757.26	37,743,272.60	4,238,919.40
三、社会保险费	23,789,054.69	121,550,178.74	116,423,545.52	28,915,687.91
其中：医疗保险费	16,763,056.85	42,123,973.15	38,841,972.69	20,045,057.31
基本养老保险费	6,622,749.23	66,382,562.23	64,909,539.85	8,095,771.61
年金交费				
其他保险费	403,248.61	13,043,643.36	12,672,032.98	774,858.99
四、住房公积金	24,853,211.32	47,349,178.57	46,550,147.82	25,652,242.07
五、工会经费和职工教育经费	18,736,164.60	7,852,205.20	4,943,602.44	21,644,767.36
六、非货币性福利		738,543.60	738,543.60	
七、因解除劳动合同给予的补偿		12,740.00	12,740.00	
合计	69,240,284.88	569,047,012.12	551,397,132.70	86,890,164.30

24、应交税费

项目	期末余额	年初余额	计缴标准
----	------	------	------

项目	期末余额	年初余额	计缴标准
增值税	-70,948,285.74	-133,676,691.04	17%
企业所得税	-4,011,545.21	-3,756,226.97	15%、25%
营业税	2,047,079.21	1,125,134.47	5%
城市维护建设税	1,271,969.96	1,439,147.75	7%
个人所得税	597,591.76	1,287,886.62	超额累进税率
房产税	-921,450.22	936,666.66	
教育费附加	908,531.96	1,014,559.65	5%
土地使用税	-261,718.15	236,962.05	
印花税	82,184.64	32,864.88	
其他	-431,723.82	543.51	
合计	-71,667,365.61	-131,359,152.42	

25、应付利息

项目	期末余额	年初余额
承德市环保局借款利息	19,057.50	19,057.50
交通银行	97,180.09	13,110,000.00
合计	116,237.59	13,129,057.50

说明：交通银行的应付利息是应计提的维尔康公司在交通银行的长期借款利息。

26、应付股利

股东名称	期末余额	年初余额	超过 1 年未支付原因
应付流通股股利	51,007,381.85	12.20	
华北制药集团有限责任公司	18,504,511.53	18,504,511.53	
英雄维尔京群岛茂业生物技术有限公司	385,687.50	537,500.00	
合计	69,897,580.88	19,042,023.73	

27、其他应付款

(1)其他应付款情况

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	146,137,877.98	22.43	218,666,475.33	30.56
一至二年	278,148,601.37	42.70	323,794,686.74	45.24
二至三年	134,362,171.95	20.62	116,185,918.69	16.23
三年以上	92,777,159.69	14.25	57,059,457.30	7.97
合计	651,425,810.99	100.00	715,706,538.06	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
冀中能源集团有限责任公司	200,805,526.00	200,946,234.00
华北制药集团有限责任公司	312,626,572.55	359,000,441.33
合计	513,432,098.55	559,946,675.33

(3) 其他应付应付关联方款项情况见八、关联方关系及其交易 5、关联方债权、债务。

(4) 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。

(5) 金额较大的其他应付款系欠华北制药集团有限责任公司及冀中能源集团有限责任公司的往来款。

28、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		
保证借款	1,477,347,000.00	1,423,415,000.00
合计	1,477,347,000.00	1,423,415,000.00

(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
进出口银行	2011-8-5	2014-4-29	人民币	4.20		200,000,000.00		200,000,000.00
进出口银行	2011-6-23	2013-11-18	人民币	4.20		200,000,000.00		200,000,000.00
冀中能源集团财务有限责任公司	2010-7-7	2013-7-7	人民币	4.86		100,000,000.00		100,000,000.00
冀中能源集团财务有限责任公司	2010-8-5	2013-8-5	人民币	4.86		100,000,000.00		100,000,000.00
冀中能源集团财务有限责任公司	2010-8-18	2013-8-18	人民币	4.86		100,000,000.00		100,000,000.00
合计						700,000,000.00		700,000,000.00

(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。

29、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	43,911,147.04	35,138,471.04
环保项目递延收益	1,100,000.00	2,106,907.12
其他项目递延收益	658,092.15	658,092.15
预提费用	51,196,944.61	2,231,948.51
合计	96,866,183.80	40,135,418.82

30、长期借款

(1) 长期借款情况

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	29,000,000.00	29,000,000.00
信用借款		
保证借款	3,082,532,112.88	2,795,906,231.57
合计	3,111,532,112.88	2,824,906,231.57

(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	2011-8-31	2019-6-29	人民币	7.05		600,000,000.00		
中国光大银行	2013-1-29	2015-1-29	人民币	6.15		500,000,000.00		
国家开发银行	2011-6-30	2019-6-29	美元	5.60	80,000,000.00	494,312,000.00		
中国进出口银行	2012-12-27	2014-10-27	人民币	4.20		200,000,000.00		
工商银行	2012-10-19	2014-10-16	人民币	6.15		200,000,000.00		
合计						1,994,312,000.00		

31、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

华北制药股份有限公司 2012 年第一期中期票据	100 元	2012 年 6 月 28 日 (T 日)	5 年	46000 万元	12,420,000.00	12,052,000.00	24,472,000.00	46000 万元
--------------------------	-------	-----------------------	-----	----------	---------------	---------------	---------------	----------

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	146,362,761.13	5.76	3,827,459.91	115,445,503.96	信用借款
招银金融租赁有限公司	4 年	173,865,215.98	5.76	4,814,692.49	146,919,016.21	保证借款
企业信息化建设专项拨款		2,460,000.00			2,190,000.00	财政拨款
中国医药工业公司物资储备		1,380,000.00			1,380,000.00	
合计		324,067,977.11		8,642,152.40	265,934,520.17	

(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				20,261,804.14
招银金融租赁有限公司		115,445,503.96		146,362,761.13
招银金融租赁有限公司		146,919,016.21		173,865,215.98
招银金融租赁有限公司				6,378,879.68
合计		262,364,520.17		346,868,660.93

注：①由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额：无

②2013 至 2015 年期间公司每年将分别支付融资租赁款 66,505,609.34 元、133,011,218.68 元、80,894,143.06 元，截止 2013 年 6 月末公司尚欠融资租赁借款 262,364,520.17 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	13,279,227.30	200,000.00	525,407.40	12,953,819.90	
环保拨款	3,350,000.00			3,350,000.00	
合计	16,629,227.30	200,000.00	525,407.40	16,303,819.90	

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
省科技厅节能系统专项收益	150,000.00	150,000.00
实验动物虎皮猫种质资源基地建设款	100,000.00	100,000.00
863 高纯度青霉素研究收益	800,000.00	800,000.00
维生素 B12 项目	3,966,666.67	3,966,666.67
污染综合治理项目	3,571,428.57	3,571,428.57
VC 中间体直提及清洁生产关键技术研究	3,197,171.21	3,197,171.21
环保 863 项目	1,600,000.00	1,600,000.00
环境保护奖代补专项资金	2,000,000.00	2,000,000.00
产业技术与开发专项补助	410,000.00	410,000.00
华药大品种的技术升级	2,080,500.00	1,639,000.00
合计	17,875,766.45	20,334,266.45

35、股本

项目	年初余额	本期增减				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股本	1,378,577,558.00					1,378,577,558.00	

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。

因借款事宜，冀中能源集团有限责任公司将其持有的 175,000,000 股公司股份质押给了兴业银行石家庄体育大街支行，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
资本溢价（股本溢价）	2,576,155,048.44			2,576,155,048.44
其他资本公积				
合 计	2,576,155,048.44			2,576,155,048.44

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	92,873,777.60			92,873,777.60
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	171,083,477.03			171,083,477.03

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	-53,447,366.32	
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	-53,447,366.32	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,051,289.12	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
其他		
应付普通股股利	51,007,369.65	
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-96,403,446.85	

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	6,520,802,082.38	5,106,232,797.90
其他业务收入	34,280,229.25	27,887,594.32
营业收入合计	6,555,082,311.63	5,134,120,392.22
主营业务成本	5,981,163,074.41	4,578,130,646.67
其他业务成本	20,962,259.39	14,609,173.46
营业成本合计	6,002,125,333.80	4,592,739,820.13

(2) 按行业\产品分布

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
分行业				
医药化工	6,520,802,082.38	5,981,163,074.41	5,106,232,797.90	4,578,130,646.67
分产品				
医药化工	4,382,976,685.97	3,858,823,013.13	3,701,550,577.14	3,187,601,713.60
医药及其它物流贸易	2,137,825,396.41	2,122,340,061.28	1,404,682,220.76	1,390,528,933.07
合 计	6,520,802,082.38	5,981,163,074.41	5,106,232,797.90	4,578,130,646.67

(3) 地区分布

地区分布标准：客户所在地

地区名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	5,652,237,711.21	5,127,538,822.45	4,200,372,669.35	3,700,860,542.58
国外	868,564,371.17	853,624,251.96	905,860,128.55	877,270,104.09
合计	6,520,802,082.38	5,981,163,074.41	5,106,232,797.90	4,578,130,646.67

(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 (%)
金猴国际控股有限公司	377,450,803.29	5.79
大同煤矿集团外经贸有限责任公司	312,163,327.63	4.79
中国医药工业有限公司	219,710,513.25	3.37
江苏康之捷医药有限公司	140,189,639.61	2.15
山西晋煤集团国际贸易有限责任公司	133,953,803.45	2.05
合计	1,183,468,087.23	18.15

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	3,354,657.96	606,872.94	5%
城建税	6,401,816.22	7,361,189.53	7%
教育费附加	4,572,796.25	5,260,632.73	5%
合计	14,329,270.43	13,228,695.20	

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	471,398.01	78,509.17
职工薪酬	50,077,544.06	41,817,983.49
办公费	2,326,244.05	1,950,304.03
折旧费	83,083.28	92,025.29
修理费	385,399.38	222,062.80
租赁费	1,837,860.36	1,549,227.66
保险费	4,563,027.66	2,990,496.00
运输费	26,995,831.34	27,764,794.14
广告费	7,770,660.37	7,134,666.01
展览费	2,381,782.19	1,962,744.42
差旅费	7,760,396.94	7,943,140.55
会议费	20,328,430.26	21,220,467.45
仓储保管费	2,223,646.90	1,709,819.80
业务经费	34,027,786.69	32,062,491.11
检验费	316,791.39	697,931.50
招标费	30,247.92	22,858.50
劳动保护费	117,710.44	239,665.41
代理费	1,763,261.98	1,625,654.80
劳务费	13,037,684.57	10,010,047.36
其他	88,468,733.94	85,937,131.12
合计	264,967,521.73	247,032,020.61

42、管理费用

项目	本期发生额	合并上年发生额
材料及低值易耗品消耗	4,275,298.65	3,489,994.25
职工薪酬	103,555,179.53	104,975,767.09
动力	4,369,537.81	3,579,872.36
折旧费	14,789,827.38	12,509,343.47
修理费	24,882,647.16	24,308,091.45
咨询、顾问费	2,833,022.58	3,464,035.08
诉讼费	35,687.00	562,188.19

排污费	84,929.20	122,071.75
办公费	3,648,348.17	3,614,511.66
差旅费	1,547,683.92	1,904,350.95
业务招待费	1,843,776.78	2,573,668.33
研究与开发费	8,454,164.98	6,298,118.94
租赁费	953,877.60	650,886.30
会议费	1,799,947.63	2,431,150.80
董事会费	99,670.60	103,622.70
保险费	1,645,559.18	2,035,186.64
聘请中介机构费	2,981,064.88	2,967,962.65
运输费	2,189,671.98	2,208,692.82
无形资产摊销	5,180,425.89	6,243,287.49
长期待摊费用摊销	1,686,506.47	947,352.86
税金	16,220,166.56	15,946,107.76
地方政府规费	508,363.19	2,771.14
离退休人员费用	925,645.35	1,138,842.33
劳动保护费	798,204.38	1,239,205.02
取暖费	620,685.96	2,012,953.86
宣传费	707,734.25	1,396,265.21
绿化费	355,500.00	354,626.80
担保费	15,045,657.37	21,074,611.12
商标费	13,942,832.31	12,860,478.07
仓储费	935,647.02	1,279,246.91
其他	12,938,810.14	24,747,345.43
合计	249,856,073.92	267,042,609.43

43、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	66,273,783.14	99,624,841.09
其中：借款利息	58,074,328.69	97,813,707.20
减：利息收入	11,805,371.39	9,327,271.69
汇兑损益	5,458,725.42	-1,352,538.75
金融机构手续费	5,458,539.36	2,298,503.49
现金折扣	-208,379.80	
其他	-24,877.06	-482,339.05
合计	65,152,419.67	90,761,195.09

44、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	7,892,034.52	-152,709.20
存货跌价损失	-992,379.76	-1,431,126.53
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		

商誉减值损失
其他

合计	6,899,654.76	-1,583,835.73
----	--------------	---------------

45、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		106,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	10,975,181.04	9,893,146.27
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		
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	10,975,181.04	9,999,146.27

(2) 按成本法核算的长期股权投资投资收益

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
国药物流有限责任公司		106,000.00	分红
合计	106,000.00		

(3) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
冀中能源集团财务有限责任公司	10,484,465.64	9,860,897.17	利润变动
云南华药腾桥医药有限公司	490,715.40	32,249.10	利润变动及转让股权影响
合计	10,975,181.04	9,893,146.27	

注：被投资公司的股利汇回不存在重大限制。

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	280,565.42	628,531.81	280,565.42
其中：固定资产处置利得	280,565.42	628,531.81	280,565.42
无形资产处置利得			
债务重组利得	184,608.57	1,875,741.12	184,608.57
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
固定资产盘盈	143.86		143.86
政府补助收入	52,743,601.94	23,751,847.77	52,743,601.94
罚款收入	37,000.11	62,893.36	37,000.11
赔偿收入	104,851.57	100.00	104,851.57
其他	165,309.99	2,709,698.44	165,309.99
合计	53,516,081.46	29,028,812.50	53,516,081.46

(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	47,151,074.93	21,504,644.00
环保补贴	790,476.19	500,000.00
税收补贴	3,600.82	
国际贸易补贴	58,550.00	15,000.00
利息补贴	1,735,400.00	594,300.00
其他补贴	3,004,500.00	1,137,903.77
合计	52,743,601.94	23,751,847.77

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		26,380.90	
其中：固定资产处置损失		26,380.90	
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	124,903.87	200,000.00	124,903.87
非常损失			
盘亏损失			
资产报废、损毁损失			
罚款支出	624,179.09	871,840.12	624,179.09
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	197,727.38	663,599.32	197,727.38
其他支出	798,788.06	126,089.64	798,788.06
合计	1,745,598.40	1,887,909.98	1,745,598.40

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	8,502,220.51	6,054,604.44
递延所得税费用		-8,730.86
合计	8,502,220.51	6,045,873.58

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	8,051,289.12	-45,421,686.49
母公司发行在外普通股的加权平均数	S	1,378,577,558.00	1,028,577,558.00
基本每股收益	P/S	0.006	-0.044
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	8,051,289.12	-45,421,686.49
母公司发行在外普通股的加权平均数	D	1,378,577,558.00	1,028,577,558.00
稀释每股收益	C/D	0.006	-0.044

说明：

(1) 基本每股收益=P÷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+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1-所得税率）]÷（S₀+ S₁ + S_i×M_i÷M₀ - S_j×M_j÷M₀—S_k+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		

项目	本期发生额	上期发生额
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-33,942.74	-85,464.29
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-33,942.74	-85,464.29
5.其他		
政府拨款直接计入		
小计		
总计	-33,942.74	-85,464.29

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	1,329,117.09
收到专项拨款	57,941,820.00
补贴收入	13,097,500.00
利息收入	11,805,371.39
保证金	3,028,139.36
个人公积金、生育津贴返还	1,366,040.36
保险公司赔款	446,512.65
收现的营业外收入	837,660.89
职工退还借款	4,837,166.61
收现的其他业务收入	4,477,464.54
收医保中心款	310,956.77
标书收入	181,252.00
土地收储	40,110,642.00
其他	1,448,891.13
合计	141,218,534.79

(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	221,091,139.35
付现管理费用	93,192,400.73
国拨资金付科研合作单位	8,488,300.00
付现制造费用	29,105,349.50
往来款	34,050,957.60
支付职工借款	8,771,915.86
支付个人住房公积金、生育津贴	509,859.84
财务费用中手续费支出等	4,348,087.17
退保证金	10,409,037.32
付现的营业外支出	1,641,109.85
医保费	415,372.81
其他	121,890.45
合计	412,145,420.48

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
----	----

收产权交易中心退回保证金	21,000,000.00
合 计	21,000,000.00

(4) 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	84,068,701.02
合 计	84,068,701.02

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	5,995,480.91	-44,005,937.30
加: 资产减值准备	6,899,654.76	-1,583,835.73
固定资产折旧	155,724,341.58	120,005,221.81
无形资产摊销	17,304,335.60	7,925,623.73
长期待摊费用摊销	5,893,369.63	3,964,271.90
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)	-280,565.42	-602,150.91
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)	66,273,783.14	99,624,841.09
投资损失(收益以“-”号填列)	-10,975,181.04	-9,999,146.27
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-8,730.86
存货的减少(增加以“-”号填列)	-174,537,608.18	-148,181,547.51
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-83,066,517.14	-221,343,860.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-103,949,745.04	81722085.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-114,718,651.20	-112,483,164.62
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	1,206,984,998.12	1,709,750,142.47
减: 现金的年初余额	1,602,993,613.07	1,489,903,310.23
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	-396,008,614.95	219,846,832.24

(2)本期无取得或处置子公司及其他营业单位的情况

(3)现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	1,206,984,998.12	1,602,993,613.07
其中: 库存现金	66,638.97	45,841.80
可随时用于支付的银行存款	1,024,413,841.59	1,344,360,593.56
可随时用于支付的其他货币资金	182,504,517.56	258,587,177.71
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	1,206,984,998.12	1,602,993,613.07

七、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
其他流动资产	70,763,017.78	35,806,650.33	待摊费用增加
应付票据	355,619,202.95	615,457,806.97	兑付银承金额增加
应付利息	116,237.59	13,129,057.50	支付前期计提的中票利息
应付股利	69,897,580.88	19,042,023.73	宣告分配股利
其他流动负债	96,866,183.80	40,135,418.82	预提费用与递延收益增加
项 目	本期发生额	上期发生额	变动原因
营业收入	6,555,082,311.63	5,134,120,392.22	销售规模扩大
营业成本	6,002,125,333.80	4,592,739,820.13	销售规模扩大带动成本增加
销售费用	264,967,521.73	247,032,020.61	销售规模扩大，销售费用增加
管理费用	249,856,073.92	267,042,609.43	公司加强精细化管理，费用降低
财务费用	65,152,419.67	90,761,195.09	偿还银行贷款费用降低
资产减值损失	6,899,654.76	-1,583,835.73	坏账准备增加
营业外收入	53,516,081.46	29,028,812.50	政府补助收入增加
所得税费用	8,502,220.51	6,045,873.58	本期应纳税所得额增加
销售商品、提供劳务收到的现金	4,723,611,585.37	2,272,877,274.76	销售规模扩大，销售回款增加
购买商品、接受劳务支付的现金	4,039,615,111.25	1,640,971,842.89	销售规模扩大相应采购材料支出增加
收回投资所收到的现金	995,000.00		本期转让持有云南华药鹏侨医药有限公司40%股权
取得投资收益所收到的现金		106,000.00	本期所投资公司未分红
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	1,290.85	306,445.00	固定资产处置净额减少
收到的其他与投资活动有关的现金	21,000,000.00	3,400,000.00	上期为金坦公司被收购之前委贷给华北制药集团综合实业有限公司的款项，本期为收回产权交易中心退回的股权收购保证金
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	388,043,374.14	673,345,817.82	新园区建设项目支出减少
支付的其他与投资活动有关的现金		3,400,000.00	上期为金坦公司被收购之前委贷给华北制药集团综合实业有限公司的款项
吸收投资所收到的现金	4,900,000.00		本期金额为成立华北制药华坤河北生物技术有限公司，吸收的外方投资
借款所收到的现金	1,143,437,618.75	3,393,052,948.29	新增银行借款减少
偿还债务所支付的现金	782,231,787.41	2,139,205,800.77	偿还银行借款减少
支付的其他与筹资活动有关的现金	84,068,701.02	53,016,926.75	本期支付融资租赁款增加

八、关联方及关联交易

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	国有企业	25.39	25.39	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	681,672.28	78405082-2

投资企业

(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
冀中能源集团有限责任公司	681,672.28			681,672.28

(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	比例%	股份	比例%	股份	比例	股份	比例%
冀中能源集团有限责任公司	35,000.00	25.39					35,000.00	25.39

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 (%)
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
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
华北制药威可达有限公司	控股子公司	有限责任公司	85.00	85.00
华北制药华胜有限公司	全资子公司	有限责任公司	100.00	100.00
华北制药河北华民药业有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	100.00	100.00
华北制药天星有限公司	控股子公司	有限责任公司	65.00	65.00
华北制药集团先泰药业有限公司	全资子公司	有限责任公司	100.00	100.00
华北制药秦皇岛有限公司	全资子公司	有限责任公司	100.00	100.00
华药国际医药有限公司	控股子公司	有限责任公司	51.00	51.00
华北制药集团销售有限公司	全资子公司	有限责任公司	100.00	100.00
华北制药集团海翔医药有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	51.00	51.00
华北制药(河北)神草有限公司	全资子公司	有限责任公司	100.00	100.00
华北制药集团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
河北华日药业有限公司	全资子公司	有限责任公司	100.00	100.00
华北制药金坦生物技术股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	75.00	75.00
深圳华药南方制药有限公司	全资子公司	有限责任公司	100.00	100.00

(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 (万元)	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	13,016.00	601702622
河北维尔康制药有限公司	河北石家庄	周晓冰	医药制造	17,170.85	601000356
华北制药威可达有限公司	河北石家庄	周晓冰	医药制造	5,812.18	601000348
华北制药华胜有限公司	河北石家庄	张天兵	医药制造	11,090.72	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	39,913.90	554463533
华北制药天星有限公司	河北承德	王永杰	医药制造	4,600.00	106509534
华北制药集团先泰药业有限公司	河北石家庄	刘桂同	医药制造	7,625.80	601453929
华北制药秦皇岛有限公司	河北秦皇岛	王志良	医药制造	700.00	105377293
华药国际医药有限公司	河北石家庄	王云霄	医药销售	10,492.20	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	40,490.27	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	1,320.00	601275413
华北制药(河北)神草有限公司	河北石家庄	李士	医药制造	1,500.00	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	963.00	601702200
河北华日药业有限公司	河北石家庄	李晓宇	医药制造	5,243.15	601702630
华北制药金坦生物技术股份有限公司	河北石家庄	马东杰	医药制造	16,398.92	601703350

子公司名称	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (万元)	组织机构代 码
深圳华药南方制药有限公司	深圳	王立忱	医药制造	644.00	618819595

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				
无				
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

(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(万元)	组织机构 代码
一、合营企业					
二、联营企业					
冀中能源集团财务有限责任公司	河北石家庄	王社平	金融服务	100,000.00	10433720 6
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	500.00	70071114 5

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
华北制药集团有限责任公司	控股股东控制的法人	10436196X
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
华北制药集团华泰药业有限公司	控股股东控制的法人	104717794
华北制药集团华栎有限公司	控股股东控制的法人	104717778
华北制药集团嘉华化工有限公司	控股股东控制的法人	72168828X
华北制药集团维灵保健品有限公司	控股股东控制的法人	700711954
华北制药集团健康驿站有限责任公司	控股股东控制的法人	79545138J1
华北制药集团劳务技术服务有限公司	控股股东控制的法人	236004315
华北制药集团有限责任公司华星商场	控股股东控制的法人	93607372H5
华北制药集团大药房有限公司	控股股东控制的法人	674655361
石家庄心脑血管病医院	控股股东控制的法人	601257450
河北华博工程建设监理公司	控股股东控制的法人	60117313-4
石家庄市华夏建筑安装工程有限责任公司	控股股东控制的法人	60190432-0
冀中能源机械装备有限公司	控股股东控制的法人	66109549X9
邯郸矿业集团通方机械制造有限公司	控股股东控制的法人	80553048X0
石家庄煤矿机械有限责任公司	控股股东控制的法人	1044097750
冀中能源集团财务有限责任公司	控股股东控制的法人	1043372062
冀中能源井陉矿业集团有限公司	控股股东控制的法人	1045905279
河北新晶焦化有限责任公司	控股股东控制的法人	7870065360
石家庄康佳建筑安装工程有限责任公司	控股股东控制的法人	7825812670
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	控股股东控制的法人	1057672409
邢台矿业工程有限责任公司	控股股东控制的法人	70078917X0
冀中能源股份有限公司	控股股东控制的法人	7183116259
河北金牛化工股份有限公司	控股股东控制的法人	1043630179
河北兴元矿业有限公司	控股股东控制的法人	6934958420

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
石家庄瑞丰煤业有限公司	控股股东控制的法人	7870087850
石家庄凤山化工有限公司	控股股东控制的法人	7870048210
石家庄联达水泥有限公司	控股股东控制的法人	7870082910
山西冀中能源集团矿业有限责任公司	控股股东控制的法人	6991170339
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	控股股东控制的法人	7484933000
冀中能源邯郸矿业集团云宁矸石热电有限公司	控股股东控制的法人	7589286970
冀中能源邯郸矿业集团亨健矿业有限公司	控股股东控制的法人	7008923450
冀中能源张家口矿业集团有限公司（合并）	控股股东控制的法人	6012270759
冀中能源张矿集团涿鹿矿业有限公司	控股股东控制的法人	1090400140
冀中能源张矿集团康保矿业有限公司	控股股东控制的法人	1088509200
邯郸金华焦化有限公司	控股股东控制的法人	7727739270
冀中能源张矿集团检测检验有限公司	控股股东控制的法人	78571503X0
张家口第一煤矿机械有限公司	控股股东控制的法人	7454236140
冀中能源张矿集团怀来矿业有限公司	控股股东控制的法人	1090204780
鄂尔多斯市张家梁煤炭有限公司	控股股东控制的法人	6609815450
张家口宣东瓦斯热电有限公司	控股股东控制的法人	6773873820
冀中能源张矿集团工程设计有限公司	控股股东控制的法人	7575027150
河北天择重型机械有限公司	控股股东控制的法人	8056717920
寿阳县天泰煤业有限责任公司	控股股东控制的法人	7515097720
内蒙古准格尔旗特弘煤炭有限公司	控股股东控制的法人	7014189440
冀中能源峰峰集团有限公司	控股股东控制的法人	1056709240
邢台金牛玻纤有限责任公司	控股股东控制的法人	6773609130
邢台东庞通达煤电有限公司	控股股东控制的法人	700788695
河北航空有限公司	控股股东控制的法人	781606952
中煤河北煤炭建设第四工程处	控股股东控制的法人	105762554
河北峰煤焦化有限公司	控股股东控制的法人	666579629
河北金牛邢北煤业有限公司	控股股东控制的法人	746898435
冀中能源峰峰集团邯郸鼎峰物流有限公司	控股股东控制的法人	787010922
冀中能源邯郸矿业集团郭二庄矿业公司	控股股东控制的法人	75549408X
冀中能源张矿集团蔚西矿业有限公司	控股股东控制的法人	554453925
冀中能源井陘矿业集团元氏矿业有限公司	控股股东控制的法人	693495842
井陘矿业集团临城煤业有限公司	控股股东控制的法人	674190904
河北金兴制药厂	控股股东控制的法人	105769174
河北邢矿硅业科技有限公司	控股股东控制的法人	69205966X
河北煤炭科学研究院	控股股东控制的法人	401881582
冀中能源集团惠宁化工有限公司	控股股东控制的法人	693489792
冀中能源集团国际物流有限公司	控股股东控制的法人	561395138
石家庄工业泵厂有限公司	控股股东控制的法人	688237814
河北邢隆石膏矿	控股股东控制的法人	107413999
河北航空投资集团有限公司	控股股东控制的法人	557653738
邯郸市兴泰焦化有限责任公司	控股股东控制的法人	737396396
山西寿阳段王煤业集团有限公司	控股股东控制的法人	112911722

5、关联方债权、债务：（单位：人民币元）

（1）预付帐款

关联方名称	期末余额	年初余额	业务内容
华北制药集团爱诺有限公司	603,721.56	603,721.56	材料款
华北制药集团维灵保健品有限公司	465,631.21		材料款
华北制药集团规划设计院有限公司	100,000.00		材料款
河北华博工程建设监理公司	100,000.00	80,000.00	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	131,761.52	235,043.52	材料款

合计	1,401,114.29	950,938.58	
(2) 应收账款			
关联方名称	期末余额	年初余额	业务内容
华北制药集团有限责任公司	1,737,008.55	324,619.44	货款
石家庄心脑血管病医院	580,947.04	540,113.96	货款
华北制药集团环境保护研究所	970,429.64	61,393.00	货款
华北制药集团华栾有限公司	14,275,983.35	479,225.15	货款
华北制药集团动物保健品有限责任公司	26,230,017.06	20,325,771.82	货款
华北制药集团综合实业有限责任公司	3,717,789.85	2,253,338.33	货款
华北制药集团劳务技术服务公司	1,251,080.02	1,236,234.02	货款
石家庄市华夏建筑安装工程有限公司	59,149.73	59,149.73	货款
华北制药华盈有限公司	19,437,370.86	14,210,251.32	货款
华北制药集团宏信国际商务开发有限公司	3,270,888.41	3,317,727.01	货款
华北制药集团大药房有限公司	2,284,499.26	2,522,676.57	货款
华北制药集团爱诺有限公司	10,333,890.86	6,632,274.59	货款
华北制药集团维灵保健品有限公司	1,145,887.50	979,675.47	货款
华北制药集团规划设计院有限公司	239,445.75	180,245.32	货款
河北华博工程建设监理有限公司	3,392.01		货款
华药集团健康驿站有限责任公司	73,532.80	112,895.92	货款
华北制药集团嘉华化工有限公司	15,318,786.90	1,261,341.20	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
冀中能源峰峰集团有限公司	9,548,922.36	2,042,915.02	货款
河北峰煤焦化有限公司	172,568.00		货款
河北天择重型机械有限公司	223,660.00		货款
冀中能源股份有限公司	517,433.00	3,356,801.00	货款
寿阳县天泰煤业有限责任公司	156,443.00	156,443.00	货款
邢台金牛玻纤有限责任公司	137,806.00	1,702.00	货款
河北金牛邢北煤业有限公司	27,780.00	27,780.00	货款
邢台东庞通达煤电有限公司	1,099,142.51		货款
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	138,957.85	132,795.10	货款
冀中能源张家口矿业集团有限公司	1,632,672.00	565,395.00	货款
内蒙古准格尔旗特弘煤炭有限公司	65,826.00	117,747.00	货款
石家庄瑞丰煤业有限公司	27,454.00		货款
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	801,126.01	1,220,215.72	货款
冀中能源集团财务有限责任公司	2,458,285.64	2,463,903.77	货款
山西冀中能源集团公司	545,700.00		货款
石家庄煤矿机械有限责任公司	682,375.80	896,759.50	货款
石家庄工业泵厂有限公司	182,784.00	193,768.00	货款
中煤河北煤炭建设第四工程处	777,165.00	878,770.00	货款
河北刑隆石膏矿	87,098.00	86,135.00	货款
冀中能源张矿集团涿鹿矿业有限公司		240,412.00	货款
河北金牛化工股份有限公司		479,360.00	货款
冀中能源张矿集团康保矿业有限公司		170,255.00	货款
冀中能源张矿集团怀来矿业有限公司		178,355.00	货款
冀中能源集团有限责任公司		50,880.00	货款

邯郸矿业集团通方机械制造有限公司	128,400.00	货款
冀中能源机械装备有限公司	149,800.00	货款
河北邢矿硅业科技有限公司	38,796.00	货款
河北航空有限公司	203,626.00	货款
山西寿阳段王煤业集团有限公司	545,700.00	货款
冀中能源张矿集团蔚西矿业有限公司	104,086.00	货款
冀中能源张矿集团检测检验有限公司	6,784.00	货款
冀中能源张矿集团工程设计有限公司	530.00	货款
张家口宣东瓦斯热电有限公司	33,390.00	货款
河北煤炭科学研究院	56,320.00	货款
张家口第一煤矿机械有限公司	122,006.00	货款
鄂尔多斯市张家梁煤炭有限公司	15,712.00	货款
合计	120,221,373.53	69,170,549.73

(3) 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	4,683,458.30	4,322,624.66	材料款
华北制药集团环境保护研究所	16,778,877.27	9,021,303.27	材料款
华北制药集团华栾有限公司	15,167,691.03	5,507,072.31	材料款
华北制药动物保健品有限责任公司	98,284.57	302,000.00	材料款
华北制药集团综合实业有限责任公司	2,949,976.71	594,049.23	材料款
华北制药集团劳务技术服务公司	30,371.00	20,600.00	劳务费
石家庄市华夏建筑安装工程有限公司	157,850.15	157,850.15	工程款
华北制药华盈有限公司	6,049,973.75	191,760.32	材料款
华北制药集团爱诺有限公司	393,771.00	3,040.00	材料款
华北制药集团维灵保健品有限公司	152,000.00	159,992.16	材料款
华北制药集团规划设计院有限公司	1,999,356.98	1,166,956.98	工程款
河北华博工程建设监理公司	375,000.00	287,392.00	材料款
华北制药集团嘉华化工有限公司	19,829,787.39	12,222,460.39	材料款
冀中能源集团有限责任公司	931,208.00	1,317,906.00	货款
河北金牛化工股份有限公司	13,713.62	72,035.22	材料款
井陘矿业集团临城煤业有限公司	255,910.00		材料款
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	2,358,634.18	6,034,240.57	材料款
石家庄凤山化工有限公司		23,500.00	货款
合计	72,225,863.95	41,404,783.26	

(4) 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	1,013,117.49	1,013,482.89	货款
石家庄心脑血管病医院	11,161.00	11,761.00	货款
华北制药集团环境保护研究所	242,652.58	235,915.00	货款
华北制药集团华栾有限公司	613,420.62	100,000.00	货款
华北制药集团综合实业有限责任公司	155,875.67		货款
华北制药集团劳务技术服务公司	14,846.00		货款
石家庄市华夏建筑安装工程有限公司	22,036.94	18,114.94	货款
华北制药集团爱诺有限公司	148,946.44	78,946.44	货款

华北制药集团动物保健品有限责任公司		0.39	货款
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司		778,500.00	货款
河北金牛化工股份有限公司	5,756.00	5,756.00	货款
河北航空投资集团有限公司	7,420.00	7,420.00	货款
合计	2,235,232.74	2,249,896.66	

(5) 其他应付款

关联方名称	期末余额	年初余额	业务内容
华北制药集团有限责任公司	312,626,572.55	359,000,441.33	往来款
石家庄心脑血管病医院	216,389.70	3,064.00	往来款
华北制药集团动物保健品有限责任公司	5,103.00	5,103.00	往来款
华北制药集团综合实业有限责任公司	66,926.18		往来款
石家庄市华夏建筑安装工程有限公司	40,643.12	22,620.30	往来款
华药集团健康驿站有限责任公司	106,469.92	106,469.92	往来款
冀中能源集团有限责任公司	200,805,526.00	200,946,234.00	往来款
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	17,594.00	1,078,554.57	往来款
合计	513,885,224.47	561,162,487.12	

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	273,327.81	0.01	782,454.52	0.02
石家庄心脑血管病医院	销售商品	453,497.47	0.01	404,421.35	0.01
华北制药集团环境保护研究所	销售商品	2,706,418.75	0.06	2,502,466.04	0.07
华北制药集团华栾有限公司	销售商品	27,002,582.50	0.62	25,354,343.15	0.69
华北制药集团动物保健品有限责任公司	销售商品	9,811,197.71	0.22	10,724,393.34	0.29
华北制药集团综合实业有限责任公司	销售商品	3,055,670.90	0.07	4,099,420.54	0.11
华北制药华盈有限公司	销售商品	14,100,189.73	0.32	62,384,187.76	1.71
华北制药集团宏信国际商务开发有限公司	销售商品	163,143.90	0.00	19,574.55	0.00
华北制药集团大药房有限公司	销售商品	4,133.81	0.00	2,414.53	0.00
华北制药集团爱诺有限公司	销售商品	12,595,386.56	0.29	10,199,280.59	0.28
华北制药集团维灵保健品有限公司	销售商品	41,734.94	0.00	47,569.88	0.00
华北制药集团规划设计院有限公司	销售商品	44,214.46	0.00	47,117.64	0.00
河北华博工程建设监理有限公司	销售商品	11,486.02	0.00		
华北制药集团嘉华化工有限公司	销售商品	24,969,152.09	0.57	15,912,261.41	0.44
冀中能源集团有限责任公司	销售商品	44,088.50	0.00	62,641.84	0.00
冀中能源峰峰集团有限公司	销售商品	6,394,533.27	0.15	4,774,502.25	0.13
冀中能源峰峰集团邯郸鼎峰物流有限公司	销售商品	8,254.87	0.00	8,849.56	0.00
河北峰煤焦化有限公司	销售商品	152,715.04	0.00	122,477.88	0.00
河北天择重型机械有限公司	销售商品	197,929.20	0.00	24,096.74	0.00
冀中能源股份有限公司	销售商品	1,617,898.14	0.04	3,895,844.02	0.11
河北金牛化工股份有限公司	销售商品			443,339.82	0.01
寿阳县段王煤化有限责任公司	销售商品	482,920.35	0.01	473,451.33	0.01

邢台金牛玻纤有限责任公司	销售商品	120,446.02	0.00	363,846.87	0.01
邢台东庞通达煤电有限公司	销售商品	60,791.15	0.00	236,577.00	0.01
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	销售商品	229,801.48	0.01	2,742,269.88	0.07
冀中能源邯郸矿业集团亨健矿业公司	销售商品	292,592.92	0.01	262,292.04	0.01
冀中能源邯郸矿业集团云宁矸石热电厂	销售商品			58,139.82	0.00
邯郸金华焦化有限公司	销售商品			113,249.56	0.00
冀中能源邯郸矿业集团郭二庄矿业公司	销售商品	700,707.96	0.02	666,430.09	0.02
冀中能源张家口矿业集团有限公司母公司	销售商品			415,129.19	0.01
冀中能源张矿集团涿鹿矿业有限公司	销售商品			298,396.46	0.01
冀中能源张矿集团康保矿业有限公司	销售商品			156,307.96	0.00
冀中能源张矿集团怀来矿业有限公司	销售商品			162,815.93	0.00
冀中能源张矿集团蔚西矿业有限公司	销售商品			73,153.98	0.00
内蒙古准格旗特弘煤炭有限公司	销售商品			104,088.50	0.00
鄂尔多斯市张家梁煤炭有限公司	销售商品			16,515.04	0.00
张家口宣东瓦斯热电有限公司	销售商品			15,529.20	0.00
张家口第一煤矿机械有限公司	销售商品			56,446.02	0.00
冀中能源张矿集团检测检验有限公司	销售商品			3,782.31	0.00
冀中能源张矿集团工程设计有限公司	销售商品			978.76	0.00
冀中能源井陘矿业集团有限公司	销售商品	28,516.23	0.00	195,372.65	0.01
石家庄瑞丰煤业有限公司	销售商品	24,295.58	0.00	24,952.21	0.00
冀中能源井陘矿业集团元氏矿业有限公司	销售商品	83,861.95	0.00	252,588.54	0.01
井陘矿业集团临城煤业有限公司	销售商品			88,054.03	0.00
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	销售商品	929,960.74	0.02	829,113.73	0.02
河北邢台硅业科技有限公司	销售商品			188,903.01	0.01
河北煤炭科学研究院	销售商品			21,762.83	0.00
冀中能源集团财务有限责任公司	销售商品	21,581.26	0.00	34,911.85	0.00
冀中能源集团惠宁化工有限公司	销售商品	4,127.43	0.00	3,752.21	0.00
冀中能源集团国际物流有限公司	销售商品	32,194.69	0.00	18,938.05	0.00
孝义市金晖煤焦有限公司	销售商品			117,615.04	0.00
山西金晖新科建材有限公司	销售商品			11,601.77	0.00
山西金晖铁路运输有限公司	销售商品			19,168.14	0.00
冀中能源机械装备有限公司	销售商品	3,752.21	0.00	132,566.37	0.00
石家庄煤矿机械有限责任公司	销售商品	385,273.13	0.01	398,748.53	0.01
石家庄工业泵厂有限公司	销售商品	161,755.75	0.00	165,003.54	0.00
邯郸矿业集团通方机械制造有限公司	销售商品	115,522.12	0.00	111,734.51	0.00
中煤河北煤炭建设第四工程处	销售商品	180,384.96	0.00		
河北邢隆石膏矿	销售商品	15,150.44	0.00	20,453.10	0.00
河北航空投资集团有限公司	销售商品	59,278.17	0.00	11,631.86	0.00
河北航空有限公司	销售商品	193,051.33	0.00	123,729.20	0.00
合计		107,773,521.54	2.46	150,801,658.52	4.08

(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	775,951.11	2.26	1,194,861.69	4.73
华北制药集团环境保护研究所	销售动力	55,618.50	0.16	88,124.72	0.35
石家庄心脑血管病医院	销售动力	289,410.66	0.84	278,613.72	1.10
华北制药集团综合实业有限责任公司	销售动力	498,935.63	1.46	613,142.63	2.43
华北制药集团动物保健品有限责任公司	销售动力	379,111.96	1.11	341,169.87	1.35
华北制药集团维灵保健品有限公司	销售动力	73,709.74	0.22	95,975.76	0.38
华北制药集团规划设计院有限公司	销售动力	22,160.01	0.06	22,184.42	0.09
冀中能源集团财务有限责任公司	销售动力	63038.97	0.18	66,500.42	0.26
合计		2,157,936.58	6.29	2,700,573.23	10.69

(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%
华北制药集团有限责任公司	采购商品	576,322.19	0.03		
石家庄心脑血管病医院集团	劳务费	121,022.00	0.01		
华北制药华盈有限公司	采购商品	15,157,858.04	0.75	74,949,861.94	2.04
华北制药集团综合实业有限责任公司	采购商品	6,567,676.90	0.33	7,831,644.87	0.21
华北制药集团爱诺有限公司	采购商品	13,345,571.15	0.66	19,253,068.76	0.53
华北制药集团华乐有限公司	采购商品	88,720,241.10	4.41	98,070,830.02	2.67
华北制药集团动物保健品有限责任公司	采购商品	258,119.67	0.01		
华北制药集团嘉华化工有限公司	采购商品	17,970,512.80	0.89	20,264,632.48	0.55
华北制药集团规划设计院有限公司	采购商品	1,420,350.00	0.07	2,050,000.00	0.06
华北制药集团大药房有限公司	劳务费			8,578.55	0.00
华北制药集团维灵保健品有限责任公司	采购商品	-100,286.99	0.00	2,076,088.85	0.06
华北制药集团环境保护研究所	采购商品	20,972,120.79	1.04	16,459,195.53	0.45
河北华博工程建设监理有限公司	劳务费	50,000.00	0.00		
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	采购商品	587,320.18	0.03	1,705,772.14	0.04
河北金牛化工股份有限公司	原料	3,147,052.66	0.16	3,375,501.20	0.09
合计		168,793,880.49	8.38	246,045,174.34	6.70

关联交易定价方式及决策程序：市场价格

(4) 本报告期无向关联方收购股权情况

(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
2013年6月30日	169,797,564.78	1,032,700,000.00
2012年12月31日	219,952,607.66	1,032,700,000.00

(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	担保费
本期	13,942,832.31	15,045,657.37
上年同期	12,860,478.07	21,074,611.12

(8) 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。

(9) 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	111,875.00	14,000.00	35,619.00	90,256.00
华北制药集团有限责任公司	华北制药金坦生物技术股份有限公司	9,600.00			9,600.00
冀中能源集团有限责任公司	华北制药股份有限公司	282,676.50	50,000.00		332,676.50
合计		404,151.50	64,000.00	35,619.00	432,532.50

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	2014-12-5	否
华北制药集团有限责任公司	华北制药金坦生物技术股份有限公司	2012-11-28	2014-4-23	否
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	2019-6-29	否

九、股份支付

截止审计报告日不存在股份支付情况。

十、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
华北制药河北华民制药有限责任公司	连带责任	64,500.00			64,500.00
合计		64,500.00			64,500.00

说明：华北制药河北华民制药有限责任公司以其全部资产为母公司提供反担保。

2、公司对合营企业的担保（单位：人民币万元）

担保单位名称	担保类型	期初担保金额	本期新增担保金额	本期解除担保金额	期末担保金额
无					
合计					

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
合计	9,000.00			9,000.00

说明：

(1) 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），详见公司 2010 年 12 月 24 日公告。工行和平支行在诉讼过程中采取了诉中保全措施，已查封焦化集团 1170 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。

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

(3) 截止报告日公司（含合并报表子公司）担保总额为 73,500.00 万元，占报告日净资产（合并报表口径）的 18.24%。

4、未决诉讼

(1) 关于下属子公司河北维尔康制药有限公司在美国涉及反垄断集团诉讼一事。

公司下属子公司河北维尔康制药有限公司在美国涉及维生素 C 反垄断诉讼一案进展情况：2013 年 3 月 15 日，维尔康公司收到其聘请的美国律师口头通知，陪审团作出了支持原告而不利于维尔康和河北制药集团有限责任公司的裁决，维尔康公司表示收到正式判决文件后，将启动上诉程序。2013 年 3 月 19 日，美国纽约东区联邦法院对维生素 C 反垄断案做出判决，判定维尔康公司承担惩罚性赔偿，维尔康公司声明其将“继续依法维护自身的合法权益”。截止披露日，此案正在上诉中。

(2) 关于下属子公司华北制药河北华民药业有限责任公司与固安县恩康化工有限公司（以下简称“恩康化工”）合同纠纷诉讼案件。

2011 年 10 月 20 日，恩康化工向河北省高院递交起诉状，诉称华北制药集团倍达有限公司（华北制药河北华民药业有限责任公司已于 2010 年吸收合并华北制药集团倍达有限公司）于 2006 年决定自己生产硅胶，单方终止与恩康化工的加工协议（注：根据恩康化工提交的证据，直至 2011 年该合同仍在履行），且每年加工硅胶的数量未达到约定的 2600 吨/年（注：合同中未有委托加工数量的约定，恩康公司且未能提出关于委托加工数量约定的有效证据），属于严重违约；并请求法院判令华北制药集团倍达有限公司继续履行协议，并要求华北制药河北华民药业有限责任公司赔偿恩康化工自 2002 年到起诉之日的损失 100,380,949.5 元。截止报告披露日，本案尚在审理过程中。

十一、承诺事项

本报告期内无重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

本报告期内无资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项：

1、截止报告披露日，公司新制剂项目已完成绝大部分产品的文号导入工作，冻干粉针剂、颗粒剂、软胶囊剂、口服溶液、片剂、硬胶囊剂已获得新版 GMP 证书，小容量粉针剂、注射剂已通过验收，即将获得新版 GMP 证书，已有 42 个药品实现上线生产。

2、公司辅料级重组人血白蛋白临床试验进展顺利，相关工作有序推进。

3、公司 2012 年通过非公开发行股票募集资金，实际发行 35,000 万股，募集资金总额为人民币 2,985,500,000 元。募集资金专项账户资金已按照募集资金承诺，全部使用完毕，账户均已注销，并由中天运会计师事务所出具鉴证报告。

4、公司售后回租固定资产业务已于 2013 年 5 月 16 日到期，并以 1 元的价格回购固定资产。

5、公司于 2013 年 8 月 2 日召开 2013 年第一次临时股东大会，审议批准了公司拟向公司控股股东冀中能源集团有限责任公司（以下简称“冀中能源集团”）非公开发行境内上市人民币普通股（A 股）。冀中能源集团拟以现金人民币 113,250.00 万元认购本次非公开发行的股票，认购股份数为 25,000 万股。

6、公司发行短期融资券业务已报送中国银行间交易商协会审核。

7、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 7。

十四、母公司财务报表主要项目注释

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	1,296,742,192.84	57.58	30,299,990.90	1,059,060,878.79	52.52	29,983,192.20
一至二年	361,025,436.59	16.03	643,676.03	351,314,495.13	17.42	258,107.31
二至三年	116,827,786.59	5.19	819,775.89	172,935,397.04	8.58	1,352,646.67
三年以上	477,433,574.02	21.20	112,177,474.74	433,264,143.76	21.48	111,339,035.30
合计	2,252,028,990.04	100.00	143,940,917.56	2,016,574,914.72	100.00	142,932,981.48

(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	49,392,177.18	2.19	32,104,915.17	65.00
按组合计提坏账准备的应收账款	2,173,698,641.97	96.52	82,897,831.50	3.81
其中：账龄分析法组合	2,173,698,641.97	96.52	82,897,831.50	3.81
余额百分比法组合				
其他方法组合				
组合小计	2,173,698,641.97	96.52	82,897,831.50	3.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	28,938,170.89	1.29	28,938,170.89	100.00
合计	2,252,028,990.04	100.00	143,940,917.56	6.39

(接上表)

类型	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	49,392,177.18	2.45	32,104,915.17	65.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,938,244,566.65	96.11	81,889,895.42	4.22
其中：账龄分析法组合	1,938,244,566.65	96.11	81,889,895.42	4.22
余额百分比法组合				
其他方法组合				
组合小计	1,938,244,566.65	96.11	81,889,895.42	4.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	28,938,170.89	1.44	28,938,170.89	100.00
合计	2,016,574,914.72	100	142,932,981.48	7.09

(2) 按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数			期初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
一年以内	1,296,742,192.84	59.66	30,299,990.90	1,059,060,878.79	54.64	29,983,192.20
一至二年	361,025,436.59	16.61	643,676.03	351,314,495.13	18.13	258,107.31
二至三年	116,827,786.59	5.37	819,775.89	172,935,397.04	8.92	1,352,646.67
三年以上	399,103,225.95	18.36	51,134,388.68	354,933,795.69	18.31	50,295,949.24
合计	2,173,698,641.97	100.00	82,897,831.50	1,938,244,566.65	100.00	81,889,895.42

(3) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备	计提比例%	确定依据与原因
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	65.00	

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备	计提比例%	确定依据与原因
5 年以上	28,938,170.89	28,938,170.89	100.00	
合计	28,938,170.89	28,938,170.89	100.00	

(5) 无以前年度已全额计提坏账准备本年转回的应收账款

(6) 本年无通过重组等其他方式收回的应收账款

(7) 本报告期无实际核销的应收账款

(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		期初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
冀中能源集团有限责任公司			50,880.00	
华北制药集团有限责任公司	1,492,622.55		145,130.55	
合计	1,492,622.55		196,010.55	

(9) 期末余额中前五名债务人欠款合计 1,220,001,006.01 元，占应收账款总额比例为 54.17%。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
华北制药股份有限公司销售公司	子公司	559,713,960.70	1-5 年	24.85
华北制药集团先泰药业有限公司	子公司	245,154,350.86	1-5 年	10.89
华北制药威可达有限公司	子公司	175,399,106.19	1-5 年	7.79

华北制药康欣有限公司	子公司	152,019,534.18	1-5 年	6.75
华北制药秦皇岛有限公司	子公司	87,714,114.08	1-5 年	3.89
合计		1,220,001,066.01		54.17

(10) 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 (%)
华北制药康欣有限公司	子公司	152,019,534.18	6.75
河北维尔康制药有限公司	子公司	23,979,257.39	1.06
华北制药威可达有限公司	子公司	87,714,114.08	3.89
华北制药华胜有限公司	子公司	24,620,194.87	1.09
华北制药集团海翔医药有限责任公司	子公司	15,349,333.47	0.68
华北制药天星有限公司	子公司	853,229.98	0.04
华北制药秦皇岛有限公司	子公司	8,253,929.67	0.37
河北华日药业有限公司	子公司	63,224,028.29	2.81
华北制药集团国际贸易有限公司	子公司	51,007,888.47	2.26
华北制药集团销售有限公司	子公司	559,713,960.70	24.85
华北制药集团先泰药业有限公司	子公司	245,154,350.86	10.89
华北制药(河北)神草有限公司	子公司	2,036,285.08	0.09
华北制药集团新药研究开发有限责任公司	子公司	43,118,853.85	1.91
华北制药河北华民药业有限公司	子公司	19,565,128.98	0.87
华北制药金坦生物技术股份有限公司	子公司	387,004.07	0.02
深圳华药南方制药有限公司	子公司	1,851,724.54	0.08
华北制药集团有限责任公司	控股股东控制的法人	1,492,622.55	0.07
石家庄心脑血管病医院	控股股东控制的法人	227090.24	0.01
华北制药集团维灵保健品有限公司	控股股东控制的法人	1,136,905.50	0.05
华北制药集团动物保健品有限责任公司	控股股东控制的法人	20,583,714.58	0.91
华北制药华盈有限公司	控股股东控制的法人	19,393,062.86	0.86
华北制药集团环境保护研究所	控股股东控制的法人	929,718.64	0.04
华北制药集团嘉华化工有限公司	控股股东控制的法人	15,297,554.90	0.68
华北制药集团规划设计院有限公司	控股股东控制的法人	224,925.75	0.01
华北制药集团华栾有限公司	控股股东控制的法人	14,089,819.35	0.63
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	3,606,728.85	0.16
华北制药集团宏信国际商务开发有限公司	控股股东控制的法人	3,246,617.61	0.14
华北制药集团公司华泰药业有限公司	控股股东控制的法人	8,074.77	0.00
华北制药集团大药房有限公司	控股股东控制的法人	836,635.10	0.04
华北制药集团劳务技术服务公司	控股股东控制的法人	1,251,080.02	0.06
石家庄市华夏建筑安装工程有限责任公司	控股股东控制的法人	394.73	0.00
华北制药集团爱诺有限公司	控股股东控制的法人	5,491,470.42	0.24
河北华博工程建设监理有限公司	控股股东控制的法人	3,392.01	0.00
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	控股股东控制的法人	801,126.01	0.04

冀中能源峰峰集团有限公司	控股股东控制的法人	5,215,180.36	0.23
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	控股股东控制的法人	138,957.85	0.01
石家庄煤矿机械有限责任公司	控股股东控制的法人	30,438.80	0.00
冀中能源集团财务有限责任公司	控股股东控制的法人	2,458,285.64	0.11
合计		1,395,312,615.02	61.95

(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。

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	1,145,640,221.03	79.25	1,990,572.37	485,936,515.04	51.76	1,026,681.75
一至二年	111,526,139.87	7.71	29,398.32	296,953,286.82	31.63	39,580.32
二至三年	60,625,056.05	4.19	80,118.00	46,295,215.18	4.93	114,822.00
三年以上	127,838,640.14	8.85	43,329,014.14	109,578,063.14	11.68	43,209,614.13
合计	1,445,630,057.09	100.00	45,429,102.83	938,763,080.18	100.00	44,390,698.20

(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	1.91	27,652,535.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,408,867,404.72	97.46	8,666,450.46	0.62
其中：账龄分析法组合	1,408,867,404.72	97.46	8,666,450.46	0.62
余额百分比法组合				
其他方法组合				
组合小计	1,408,867,404.72	97.46	8,666,450.46	0.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,110,117.37	0.63	9,110,117.37	100.00
合计	1,445,630,057.09	100.00	45,429,102.83	3.14

(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	27,652,535.00	2.95	27,652,535.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	902,000,427.81	96.08	7,628,045.83	0.85
其中：账龄分析法组合	902,000,427.81	96.08	7,628,045.83	0.85
余额百分比法组合				
其他方法组合				
组合小计	902,000,427.81	96.08	7,628,045.83	0.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,110,117.37	0.97	9,110,117.37	100.00
合计	938,763,080.18	100.00	44,390,698.20	4.73

(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			期初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
一年以内	1,145,640,221.03	81.32	1,990,572.37	485,936,515.04	53.87	1,026,681.75
一至二年	111,526,139.87	7.92	29,398.32	296,953,286.82	32.93	39,580.32

项目	期末数			期初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
二至三年	60,625,056.05	4.30	80,118.00	46,295,215.18	5.13	114,822.00
三年以上	91,075,987.77	6.46	6,566,361.77	72,815,410.77	8.07	6,446,961.76
合计	1,408,867,404.72	100.00	8,666,450.46	902,000,427.81	100.00	7,628,045.83

(3) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备	计提比例%	确定依据与原因
5年以上	9,110,117.37	9,110,117.37	100.00	
合计	9,110,117.37	9,110,117.37	100.00	

(5) 本年无转回的其他应收款坏账准备

(6) 本报告期无实际核销的其他应收款

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

(8) 期末余额中前五名债务人欠款合计 1,132,150,146.43 元，占其他应收款总额比例为 78.32%。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
华北制药河北华民药业有限责任公司	子公司	605,148,660.26	1 年以内	41.86
华北制药集团先泰药业有限公司	子公司	182,014,911.69	1 年以内	12.59
搬迁停工损失	非关联方	152,044,145.67	1 年以内	10.52
石家庄市国土资源局	非关联方	99,611,169.90	1-2 年	6.89
华北制药股份有限公司销售公司	子公司	93,331,258.91	1-4 年	6.46
合计		1,132,150,146.43		78.32

(9) 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 (%)
华北制药河北华民药业有限责任公司	子公司	605,148,660.26	41.86
华北制药集团先泰药业有限公司	子公司	182,014,911.69	12.59
华北制药股份有限公司销售公司	子公司	93,331,258.91	6.46
华北制药集团新药研究开发有限责任公司	子公司	39,739,517.85	2.75
河北维尔康制药有限公司	子公司	27,364,809.98	1.89
华北制药威可达有限公司	子公司	11,783,412.88	0.82
华北制药秦皇岛有限公司	子公司	5,735,106.85	0.40
华北制药天星有限公司	子公司	5,594,394.41	0.39
华药国际医药有限公司	子公司	4,469,900.34	0.31
华北制药(河北)神草有限公司	子公司	979,939.28	0.07
华北制药康欣有限公司	子公司	39,000.00	0.00
合计		976,200,912.45	67.54

(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	1,445,117,014.45			1,445,117,014.45
对联营企业投资	237,001,605.94	10,484,465.63	504,284.59	246,981,786.98
对合营企业投资				
对其他企业投资	31,009,368.52			31,009,368.52
合 计	1,713,127,988.91	10,484,465.63	504,284.59	1,723,108,169.95
减：长期投资减值准备	13,544,368.52			13,544,368.52
合 计	1,699,583,620.39	10,484,465.63	504,284.59	1,709,563,801.43

(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							
无							
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	20

(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						
无						
二、联营企业						
冀中能源集团财 务有限责任公司	6,104,193,582.53	4,869,284,647.62	1,234,908,934.91	79,581,991.40	52,422,328.15	联营 企业

说明：

- ① 联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异；
- ② 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	玻璃制造	20	20
华北制药华盈有限公司	河北石家庄	玻璃制造	19.87	19.87
国药物流有限责任公司	北京	仓储物流	5.3	5.3
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
华药国际医药有限公司	48,554,767.32	48,554,767.32			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	45,459,834.77	45,459,834.77
华北制药华胜有限公司	68,934,693.50	159,468,320.53	159,468,320.53
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	488,789,465.67	488,789,465.67
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	131,443,775.17	131,443,775.17
深圳华药南方制药有限公司	6,867,362.71	6,867,362.71	6,867,362.71
国药物流有限责任公司	4,800,000.00	4,800,000.00	4,800,000.00
海南亚欧有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
百贝佳	500,000.00	500,000.00	500,000.00
石家庄市联合玻璃厂	100,000.00	100,000.00	100,000.00
N.B.-维尔康化工有限公司	571,696.41	571,696.41	571,696.41
濮阳华安玻璃有限责任公司	1,412,672.11	1,412,672.11	1,412,672.11
黄石华诚制药有限责任公司	960,000.00	960,000.00	960,000.00
合 计	1,133,032,756.96	1,476,126,382.97	1,476,126,382.97

(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	236,497,321.35		10,484,465.63	
云南华药鹏桥医药有限公司	740,000.00	504,284.59			
合计	207,565,000.00	237,001,605.94		10,484,465.63	

(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				40,156,786.98	246,981,786.98
云南华药鹏桥医药有限公司	504,284.59			-740,000.00	
合计				39,416,786.98	246,981,786.98

(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	13,544,368.52	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	4,034,127,266.64	2,761,570,387.86
其他业务收入	48,157,286.10	35,792,930.32
营业收入合计	4,082,284,552.74	2,797,363,318.18
主营业务成本	3,751,129,698.85	2,515,933,774.04
其他业务成本	41,399,304.04	24,888,426.41
营业成本合计	3,792,529,002.89	2,540,822,200.45

(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	4,034,127,266.64	3,751,129,698.85	2,761,570,387.86	2,515,933,774.04
按产品				
医药化工	2,573,281,820.97	2,297,848,712.59	2,600,311,677.18	2,357,347,461.23
医药及其它物流贸易	1,460,845,445.67	1,453,280,986.26	161,258,710.68	158,586,312.81
合计	4,034,127,266.64	3,751,129,698.85	2,761,570,387.86	2,515,933,774.04

(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	3,527,167,103.59	3,250,356,026.62	2,117,305,657.95	1,899,650,143.60
国外	506,960,163.05	500,773,672.23	644,264,729.91	616,283,630.44
合计	4,034,127,266.64	3,751,129,698.85	2,761,570,387.86	2,515,933,774.04

(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 (%)
金猴国际控股有限公司	377,450,803.29	9.36
大同煤矿集团外经贸有限责任公司	312,163,327.63	7.74
山西晋煤集团国际贸易有限责任公司	133,953,803.45	3.32
山西晋煤国贸(日照)有限公司	97,087,258.20	2.41
河北大禹物资有限公司	91,347,066.95	2.26
合计	1,012,002,259.52	25.09

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		106,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	10,975,181.04	9,893,146.27
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		
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	10,975,181.04	9,999,146.27

(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
国药物流有限责任公司		106,000.00	分红
合 计		106,000.00	

(3)按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
冀中能源集团财务有限责任公司	10,484,465.63	9,860,897.17	利润增加
云南华药鹏桥医药有限公司	490,715.41	32,249.10	利润及处置股权影响
合 计	10,975,181.04	9,893,146.27	

(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	23,265,973.87	-54,051,114.45
加: 资产减值准备	964,381.58	4,453,824.03
固定资产折旧	32,128,855.07	30,048,953.62
无形资产摊销	10,574,055.61	4,758,347.56
长期待摊费用摊销	34,559.57	1,017,352.86
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)	-962.13	-68,063.92
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)	12,952,332.64	69,240,698.13
投资损失 (收益以“-”号填列)	-10,975,181.04	-9,999,146.27
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)		
存货的减少 (增加以“-”号填列)	76,080,270.03	27,799,670.54
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-741,183,515.89	-275,656,352.69
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	106,019,619.42	-236,199,594.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-490,139,611.27	-438,655,424.82
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	565,078,377.89	1,312,770,143.56
减: 现金的年初余额	1,214,004,358.16	932,397,666.74
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	-648,925,980.27	380,372,476.82

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	774,149.08	
其中: 处置固定资产、无形资产净收支	280,565.42	

非经常性损益项目	金额	说明
转让股权净收支	493,583.66	
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 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 非货币性资产交换损益 委托他人投资或管理资产的损益 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 债务重组损益	52,743,601.94	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 对外委托贷款取得的损益 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 受托经营取得的托管费收入 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 其他符合非经常性损益定义的损益项目	184,608.57	
少数股东权益影响额	-2,629.84	
所得税影响额	-352,232.93	
其他		
合计	51,909,203.95	

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	0.20	0.006	0.006
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.08	-0.032	-0.032

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八届董事会第七次会议于 2013 年 8 月 19 日批准。

第九节 备查文件目录

- 1、载有公司董事长、总经理、总会计师签名并盖章的会计报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

董事长： 王社平

华北制药股份有限公司

2013 年 8 月 22 日