

公司代码：600812

公司简称：华北制药

华北制药股份有限公司
600812

2014 年年度报告



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、中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人杨海静先生、总经理刘文富先生、总会计师及财务负责人王立鑫先生、会计机构负责人李建军先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2014年度母公司实现净利润45,800,121.31元，根据《公司章程》规定提取10%的法定盈余公积4,580,012.13元，加上年初未分配利润836,312,928.52元，2014年末的未分配利润为877,533,037.70元。

鉴于公司2014年盈利水平一般，且公司正处于战略调整期，产品结构调整、搬迁改造、节能减排及环保投入等资金需求较大，拟定2014年度公司不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。未分配利润主要用于补充流动资金和再投入。

六、前瞻性陈述的风险声明

本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。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	17
第六节	股份变动及股东情况.....	23
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	31
第八节	公司治理.....	40
第九节	内部控制.....	43
第十节	财务报告.....	44
第十一节	备查文件目录.....	126

第一节 释义及重大风险提示

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
冀中能源集团	指	冀中能源集团有限责任公司
华药集团	指	华北制药集团有限责任公司
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
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
报告期	指	2014年1月1日至2014年12月31日的会计期间
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范
原料药	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。
制剂药	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
GSP	指	Good Supply Practice, 药品经营质量管理规范

二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述公司经营存在的风险，敬请查阅本报告第四节董事会报告中关于“公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

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	杨海静	
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	常志山	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	0311-86691718	0311-86696493
传真	0311-86060942	0311-86060942
电子信箱	changzhishan@ncpc.com	xujianwen@ncpc.com

三、基本情况简介

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	www.ncpc.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	华北制药	600812	

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2014年5月13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
税务登记号码	130102104397700
组织机构代码	10439770-0

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生重大变化。

(四) 公司上市以来历次控股股东的变更情况

公司于 1994 年 1 月 14 日在上海证券交易所正式挂牌交易，公司实际控制人为河北省国有资产监督管理委员会。上市以来至 2012 年 10 月，公司第一大股东为华北制药集团有限责任公司，持有公司 27.88% 的股权；2009 年 6 月，河北省国有资产监督管理委员会将所持华北制药集团有限责任公司 100% 股权划转给冀中能源集团有限责任公司，为此，冀中能源集团有限责任公司成为公司的间接控股股东。2012 年 10 月，公司成功向冀中能源集团有限责任公司非公开发行 35,000 万股 A 股股票，每股面值 1 元。冀中能源集团有限责任公司直接持有公司 25.39% 的股权，加其全资子公司华北制药集团有限责任公司间接持有的 20.8% 股权，合计持有公司的股份比例增加至 46.19%，成为华北制药直接控股股东。2014 年 4 月，公司再次向冀中能源集团非公开发行 252,227,171 股 A 股股票，每股面值 1 元。发行完成后，冀中能源集团直接持有公司 36.93% 的股权，加其全资子公司华北制药集团有限责任公司间接持有的 17.58% 股权，合计持有公司的股份比例增加至 54.51%，依然为公司的控股股东。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区车公庄大街9号五栋大楼B1座七、八层
	签字会计师姓名	李钰、谢红新
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	长城证券有限责任公司
	办公地址	深圳市福田区深南大道6008号特区报业大厦14/16/17层
	签字的保荐代表人姓名	宋平、郑侠
	持续督导的期间	2014年4月9日-2015年12月31日

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年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	2014年	2013年		本期比上年同期增减(%)	2012年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	9,400,972,695.32	12,438,143,702.43	12,438,143,702.43	-24.42	11,125,706,156.35	11,125,706,156.35
归属于上市公司股东的净利润	41,618,167.85	13,655,286.48	13,655,286.48	204.78	17,797,227.46	17,797,227.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-30,538,737.12	-120,585,685.38	-120,585,685.38	不适用	-311,975,147.67	-311,975,147.67
经营活动产生的现金流量净额	90,562,752.87	-135,026,044.38	-135,026,044.38	不适用	-63,917,347.11	-63,917,347.11
	2014年末	2013年末		本期末比上年同期末增减(%)	2012年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	5,203,653,416.14	4,039,125,515.03	4,039,125,515.03	28.83	4,072,222,164.60	4,072,222,164.60
总资产	15,564,081,618.24	14,560,088,463.99	14,560,088,463.99	6.90	13,540,907,710.88	13,540,907,710.88

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年		本期比上年同期增减(%)	2012年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益（元/股）	0.027	0.010	0.010	170.00	0.016	0.016
稀释每股收益（元/股）	0.027	0.010	0.010	170.00	0.016	0.016
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.020	-0.088	-0.088	不适用	-0.287	-0.287
加权平均净资产收益率	0.87	0.33	0.33	增加0.54个百	1.02	1.02

(%)				分点		
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.64	-2.96	-2.96	不适用	-17.22	-17.22

二、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014 年金额	附注(如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	67,455.69	十六、1	1,052,730.48	-2,208,614.96
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免			8,520.56	
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	162,193,688.32	十六、1	128,362,748.93	71,383,635.63
债务重组损益	370,070.91	十六、1	4,513,946.72	4,327,358.51
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				12,178,471.13
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				26,460,000.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	70,040.00	十六、1		2,718,940.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-84,526,169.60	十六、1	5,519,323.81	215,108,269.24
少数股东权益影响额	-250,789.70	十六、1	-2,627,977.48	432,383.77
所得税影响额	-5,767,390.65	十六、1	-2,588,321.16	-628,068.19
合计	72,156,904.97	十六、1	134,240,971.86	329,772,375.13

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

2014 年,面对严峻的内外环境和艰巨的改革任务,公司以“提质增效”为主线,抓改革、促调整、强管理、控风险,在激烈的市场竞争中实现了稳健运营、稳中向好,全年实现营业收入 94.01 亿元,同比降低 24.4%;实现利润总额 5,522.11 万元,同比增加 3,142.03 万元,企业在转型升级、振兴发展的道路上迈出了坚实步伐。

一是大力推进结构调整,产业布局不断优化

按照决策部署,持续深化结构调整。大力推进产业链公司实体化整合,构建了以华民、先泰、华诺等专业化公司为载体的实体产业平台,以优势资源集聚为发展基础的现代医药产业布局基本完成。积极发挥新园区技术、装备优势,培育高端品种,促进产品结构优化升级,经营质量不断提升。青类产业链推进资源要素深度整合,做精做强传统产业,深挖内部潜能,利润同比大幅增长。大力推进重点项目建设,生物发酵基地完成可行性研究,方案设计选址论证工作正在进行中。7-ACA 生产线及配套环保设施项目完成土建及设备调试,即将投产运营。强化扭亏增盈工作,因企制宜,综合采取关停并转措施,加快落后产能有序退出,取得明显成效。

二是持续强化营销创新,着力提升创效能力

持续推进营销内部改革,突出市场导向,坚持体制机制创新与产业结构调整同步推进,原料药业务下沉至产业链公司,制剂药销售形成了销售分公司、华民公司和新制剂三个营销平台,专业化营销水平和产销衔接能力显著增强。将精细化招商与自主推广相结合,改革商业模式,重点战略产品营销能力进一步提升,全年销售过亿产品达到 19 个,万迅、强林坦等 37 个品种收入同比增长 50%以上。大力开拓国际市场,4 个制剂品种通过国际高端认证,华民公司成为省内首家通过英国 MHRA 认证的无菌制剂生产企业。医药物流产业通过优化业务结构,拓展业务领域,经营质量明显增强。

三是全面提升研发水平,核心优势明显增强

持续完善三级研发体系,全面推进研发市场化改革,不断加大研发投入力度,重点研发项目、关键技术攻关取得重要进展。国家一类新药基因重组抗狂犬抗体进入二期临床,培养基级白蛋白形成公斤级销售,抗凝血因子抑制剂研究试验进展顺利,41个品种进入报批或临床程序。直通7-ADCA、酶法头孢氨苄实现产业化生产,青V钾、头孢氨苄等27个产品34项技术指标再创历史新高水平。全年申请专利22项,授权专利19项,其中发明专利18项。华民、先泰等6家单位通过全国首批知识产权管理体系审核认证。“哌拉西林钠及其与他唑巴坦钠复方制剂的研制和产业化”成果获省科技进步一等奖。

四是着力加强企业管理,发展基础不断夯实

扎实开展“降低成本大会战”,狠抓预算和资金管理,推行标准成本,强化集中采购,成本费用实现大幅下降。深入推进全面风险管理,完善两级内控体系,健全下属公司组织机构,规范了决策流程,经营风险得到有效防范。大力实施体系认证、质量审计和飞行检查,确保了产品质量安全,全年获得新版GMP证书10张。狠抓环保治理,投入1亿多元加快三废中心异味治理、7-ACA配套环保等重点项目建设,全年COD减排232吨、氨氮减排130吨。加强人才队伍建设,优化人力资源配置,初步建立了分类人才库,引进各类高层次专业人才30名。加快信息化建设,供应链系统GSP改造上线运行。

(一)主营业务分析

1 利润表及现金流量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	9,400,972,695.32	12,438,143,702.43	-24.42
营业成本	7,876,911,927.91	11,162,228,152.22	-29.43
销售费用	758,414,127.96	630,678,601.45	20.25
管理费用	473,094,861.62	491,875,254.31	-3.82
财务费用	288,770,287.16	202,312,623.23	42.73
经营活动产生的现金流量净额	90,562,752.87	-135,026,044.38	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-319,762,096.83	-536,681,290.44	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	387,345,284.46	119,973,382.37	222.86
研发支出	183,713,716.90	149,115,263.64	23.20

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

A、医药及其他物流贸易收入同比减少16.1亿元,主要是结合当前经济形势,防范资金风险,压减了风险较大的业务规模;

B、医药化工业务收入同比减少14.5亿元,主要原因一是产品结构调整减少收入约7亿元,其中低毛利产品收入降低8.8亿元,高毛利产品收入增加1.8亿元。二是搬迁及环保限产因素影响收入约为6.5亿元;

C、公司毛利同比增加2.48亿元,主要原因是产品结构调整增加毛利1.81亿元,一是加大高附加值产品销售,利润增加1.36亿元,二是减少低附加值产品和亏损产品销售,亏损减少0.45亿元。

(2) 主要销售客户的情况

公司前五名客户的销售收入为169,900.63万元,占公司全部销售收入的比例18.07%。

3 成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比	本期金额较上年同期	情况说明

					例(%)	变动比例(%)	
医药化工	原材料	3,964,573,089.39	50.76	5,227,487,719.92	47.09	-24.16	注1
医药化工	燃料及动力	612,497,805.73	7.84	985,650,708.11	8.88	-37.86	注1
医药化工	人工	471,103,606.49	6.03	563,378,873.11	5.07	-16.38	注1
医药化工	制造费用	690,111,555.10	8.84	822,636,833.69	7.41	-16.11	注1
医药及其它 物流贸易	采购成本	2,072,174,089.17	26.53	3,503,181,050.19	31.55	-40.85	注2
合计		7,810,460,145.88	100.00	11,102,335,185.02	100.00	-29.65	

注1：医药化工产品成本总额比上年同期减少18.6亿元，主要原因一是受公司搬迁及环保限产影响，原料药产品生产量降低，成本总额降低6.3亿元；二是公司持续推动产品结构调整，有序退出低毛利及负毛利的产品，成本总额降低9.8亿元；三是受公司搬迁影响，停产放假人员人工成本计入搬迁停工损失，计入生产成本的人工成本总额同比减少0.92亿元；四是公司通过提高技术水平、加强精细化管理、严控预算外费用支出等手段，可比生产成本同比降低0.73亿元。

注2：公司强化风险防范，主动退出风险较大的部分物流贸易业务，收入同比降低16.1亿元，成本同比减少15.8亿元。

(2) 主要供应商情况

公司前五名供应商采购金额为161,643.67万元，占公司总体采购额的24.31%。

4 费用

项目	本期发生额	上期发生额	变动原因
销售费用	758,414,127.96	630,678,601.45	制剂产品收入提升，市场推广费用增加。
管理费用	473,094,861.62	491,875,254.31	加强费用管控，压缩非必要支出，可控费用同比降低。
财务费用	288,770,287.16	202,312,623.23	工程项目逐步转固，原资本化利息支出减少，费用化利息增加。

5 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	57,450,790.68
本期资本化研发支出	126,262,926.22
研发支出合计	183,713,716.90
研发支出总额占净资产比例(%)	3.50
研发支出总额占营业收入比例(%)	1.95

(2) 情况说明

公司持续完善三级研发体系，全面推进研发市场化改革，不断加大研发投入力度，重点研发项目、关键技术攻关取得重要进展。国家一类新药基因重组抗狂犬抗体进入二期临床，培养基级白蛋白形成公斤级销售，抗凝血因子抑制剂研究试验进展顺利，41个品种进入报批或临床程序。直通7-ADCA、酶法头孢氨苄实现产业化生产，青V钾、头孢氨苄等27个产品34项技术指标再创历史新高。全年申请专利22项，授权专利19项，其中发明专利18项。华民、先泰等6家单位通过全国首批知识产权管理体系审核认证，集团公司获得国家工业和信息化部、财政部联合认定的“技术创新示范企业”称号，华北制药集团新药公司“微生物药物国家工程研究中心”连续第三次位列全国医药类国家工程研究中心第一名。

6 现金流

经营活动产生的现金净流入0.91亿元，较上年同期的净流出1.35亿元有明显改善。2014年，

公司以抓改革、促调整、强管理、控风险为核心，通过调整产品结构，扩大过亿产品销售收入，产品毛利率提升幅度较大。在销售收入明显提升的前提下，继续深入开展清欠压库工作，有效降低了应收账款存量；同时通过“强化基础，深化预算，细化分解”，加大了对资金预算审核与资金预算执行监控，启动对各公司经营净流量的管控模式，多种有效措施明显改善了公司整体经营活动现金流水平。

投资活动产生的现金流净额为-3.20亿元，主要分为两个方面：一是公司2014年加快了7ACA项目和环保项目的资金投入，导致固定资产投资支出金额较大；二是2014年度，公司收购英属维尔京群岛茂业投资有限公司所持爱诺公司49%股权，支付0.62亿元。

筹资活动产生的现金净流量为3.87亿元，公司2014年非公开定向增发股份，募集资金11.21亿元，发行短融10亿元，以及通过资金统筹管理置换对外高成本带息负债净额16.81亿元，导致筹资活动现金净流入金额较大。

7 其他

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司于2014年4月非公开发行人民币普通股(A股)252,227,171.00股，发行价格4.49元/股，募集资金总额1,132,499,997.79元，扣除本次非公开发行费用11,729,910.64元，实际募集资金净额为1,120,770,087.15元。公司严格按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》使用募集资金，截至2014年12月31日，公司已使用募集资金1,120,770,087.15元，其中用于归还银行借款750,000,000.00元，其他全部用于补充流动资金370,974,963.34元(含专户产生的利息扣除手续费后的净额204,876.19元)。

公司于2014年3月19日、21日分两期发行短期融资券共计10亿元，有效的补充了现金流，为企业的发展提供了有力的资金支持。

(2) 发展战略和经营计划进展说明

参见第四节董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

(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	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
医药化工	7,195,523,854.08	5,738,286,056.71	20.25	-16.76	-22.96	增加 6.41 个百分点
医药及其它物流贸易	2,097,466,447.97	2,072,174,089.17	1.21	-43.38	-43.29	增加 -0.14 个百分点
合计	9,292,990,302.05	7,810,460,145.88	15.95	-24.75	-29.65	增加 5.85 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
青霉素类	3,285,365,978.13	2,603,328,471.39	20.76	-4.00	-13.78	增加 8.99 个百分点
头孢类	1,456,826,096.07	1,235,186,195.97	15.21	-22.04	-27.19	增加 5.99 个百分点
维生素类	394,673,555.89	397,512,892.97	-0.72	-2.33	-11.48	增加 10.41 个百分点
其他类	2,058,658,223.99	1,502,258,496.39	27.03	-30.21	-34.20	增加 4.43 个百分点
医药及其它物流贸易	2,097,466,447.97	2,072,174,089.17	1.21	-43.38	-43.29	增加 -0.14 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

1、本期青霉素类、头孢类产品毛利率较上年同期增加，主要是公司调整产品结构，减少低毛利产品销售，增加高毛利产品销售；本期维生素产品毛利率较上年同期增加，主要是维生素C及相关衍生物产品价格小幅回升，高端客户需求保持稳定。

2、本期其他类收入中包括以下分类：其他抗感染类产品收入5.23亿元，毛利率21.2%；生物制剂及免疫抑制剂类产品收入3.00亿元，毛利率67.6%；营养保健品类产品收入0.70亿元，毛利率33.2%；血液及神经系统类产品收入0.67亿元，毛利率31%；心脑血管类产品收入0.42亿元，毛利率63.3%；上述之外的其他类产品收入10.58亿元，毛利率16.3%。

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	7,821,834,927.30	-27.09
国外	1,471,155,374.75	-9.21
合计	9,292,990,302.05	-24.75

(三) 资产、负债情况分析

资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额较 上期期末变动比 例 (%)	情况说明
货币资金	1,289,233,754.09	8.28	1,049,437,713.08	7.21	22.85	
应收票据	270,693,019.24	1.74	274,283,488.04	1.88	-1.31	
应收账款	1,416,439,930.93	9.10	1,798,083,942.10	12.35	-21.23	
预付账款	170,572,739.05	1.10	153,624,079.52	1.06	11.03	
其他应收款	952,230,276.72	6.12	775,708,017.57	5.33	22.76	
存货	1,738,158,011.99	11.17	1,518,007,182.04	10.43	14.50	
一年内到期的非 流动资产			70,370.38	0.00	-100.00	
其他流动资产	104,079,874.54	0.67	40,139,893.68	0.28	159.29	应交税费重分类
可供出售金融资 产	18,465,000.00	0.12	18,465,000.00	0.13		
长期股权投资	352,903,513.65	2.27	258,397,349.58	1.77	36.57	收购外方股权
固定资产	6,110,965,543.01	39.26	6,119,338,164.44	42.03	-0.14	
在建工程	2,337,428,639.94	15.02	1,880,597,128.20	12.92	24.29	
固定资产清理	26,453,827.67	0.17				玻璃分公司 302 车间设备 停用待处置
无形资产	320,971,986.68	2.06	329,500,623.42	2.26	-2.59	
开发支出	388,382,650.32	2.50	273,866,651.38	1.88	41.81	加大研发力度
商誉	3,336,585.26	0.02	3,336,585.26	0.02		
长期待摊费用	26,634,969.56	0.17	29,280,239.43	0.20	-9.03	
递延所得税资产	37,131,295.59	0.24	37,952,035.87	0.26	-2.16	
短期借款	2,374,000,000.00	15.25	2,114,386,776.16	14.52	12.28	
应付票据	527,430,693.06	3.39	471,011,500.11	3.23	11.98	
应付账款	2,187,454,763.87	14.05	2,024,290,634.51	13.90	8.06	
预收账款	218,620,370.40	1.40	258,793,997.56	1.78	-15.52	
应付职工薪酬	116,293,059.56	0.75	93,182,182.99	0.64	24.80	
应交税费	49,213,806.07	0.32	-13,478,462.34	-0.09	-465.13	应交税费重分类
应付利息	63,292,390.81	0.41	12,439,057.50	0.09	408.82	计提融融利息
应付股利	18,890,211.19	0.12	18,890,211.19	0.13		
其他应付款	646,394,909.69	4.15	761,160,701.80	5.23	-15.08	
一年内到期的非 流动负债	1,584,012,056.50	10.18	1,339,890,231.57	9.20	18.22	
其他流动负债	1,000,363,039.97	6.43	12,400,970.61	0.09	7,966.81	短期融资券增加
长期借款	1,030,950,000.00	6.62	2,624,814,000.00	18.03	-60.72	借款结构调整
应付债券	460,000,000.00	2.96	460,000,000.00	3.16		
长期应付款	3,300,000.00	0.02	206,392,597.10	1.42	-98.40	归还融资租赁
专项应付款	4,300,000.00	0.03	16,300,000.00	0.11	-73.62	政府拨款转入 营业外收入
递延收益	33,271,134.16	0.21	13,739,897.79	0.09	142.15	收到政府补贴款
实收资本	1,630,804,729.00	10.48	1,378,577,558.00	9.47	18.30	
资本公积	3,445,732,120.09	22.14	2,578,156,713.45	17.71	33.65	二次增发影响
其他综合收益	5,214,371.66	0.03	2,107,216.04	0.01	147.45	对联营企业投 资变动影响
盈余公积	184,430,182.93	1.18	179,850,170.80	1.24	2.55	
未分配利润	-62,527,987.54	-0.40	-99,566,143.26	-0.68	-37.20	报告期内盈利 情况好转

少数股东权益	42,641,766.82	0.27	106,748,652.41	0.73	-60.05	股权结构调整
--------	---------------	------	----------------	------	--------	--------

(四) 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及维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、研发优势

公司是首批国家认定企业技术中心、国家“863 计划”成果产业化基地、中国青年科技创新行动示范基地、微生物药物国家工程研究中心、抗体药物研制国家重点实验室。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。

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，以开展“QC 小组活动”和“质量月”为公司质量文化的特色，每次活动都“有动员、有组织、有主题、有策划、有总结、有实效”。公司制定了高于国家标准的企业内控标准，强化产品质量管理控制，足料投放，严控生产流程。公司通过研发管理、临床研究、产品中试、新产品试制及质量控制等环节，充分保证了产品质量的可靠性、稳定性和先进性。

国家食品药品监督管理局发布新版 GMP 实施以来，公司积极推进新版 GMP 认证，累计获得 41 张新版 GMP 证书，其中 96 条无菌药品生产线、66 条非无菌药品生产线，通过美国 FDA 认证、获得欧盟 COS 证书等国际高端认证产品 28 个。率先启动“仿制药一致性”评价，制定了技术方案，实施了标准战略。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，实现了预算、核算、结算的三算合一。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，形成了以公司为战略投资中心，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 余个品规，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。

公司着力推进新园区重点项目，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，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。新园区正着力打造心血管、抗肿瘤、肾病、糖尿病等新治疗领域产品群，重点发展一批具备产业链竞争优势的制剂品种。

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

截止 2014 年 12 月 31 日，公司长期股权投资余额 3.53 亿元，比年初 2.58 亿元增加 36.57%。

持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
冀中能源集团财务有限责任公司	206,825,000.00		20	281,875,840.14	20,347,724.46	3,130,766.10	长期股权投资	
合计	206,825,000.00		/	281,875,840.14	20,347,724.46	3,130,766.10	/	/

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014	非公开发行	1,120,770,087.15	1,120,770,087.15	1,120,770,087.15	0	已于2014年8月2日做销户处理,销户当日账户余额204,475.69元已用于补充流动资金。
合计	/	1,120,770,087.15	1,120,770,087.15	1,120,770,087.15	0	/
募集资金总体使用情况说明			2014年度募集资金总额1,132,499,997.79元,扣除保荐费及其他发行费11,729,910.64元后,实际募集资金净额为人民币1,120,770,087.15元,公司已使用募集资金1,120,770,087.15元,其中用于补充流动资金370,974,963.34元(含专户产生的利息扣除手续费后的净额204,876.19元),用于归还银行借款750,000,000.00元。			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
偿还金融机构借款	否	750,000,000.00	750,000,000.00	750,000,000.00	是	完成					
补充流动资金	否	370,770,087.15	370,770,087.15	370,770,087.15	是	完成					
合计	/	1,120,770,087.15	1,120,770,087.15	1,120,770,087.15	/	/	/	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			2014年度募集资金总额1,132,499,997.79元,扣除保荐费及其他发行费11,729,910.64元后,实际募集资金净额为人民币1,120,770,087.15元,公司已使用募集资金1,120,770,087.15元,其中用于补充流动资金370,974,963.34元(含专户产生的利息扣除手续费后的净额204,876.19元),用于归还银行借款750,000,000.00元。								

3、 主要子公司、参股公司分析

被投资公司	公司类型	业务性质	注册资本	经营范围	总资产	净资产	净利润
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	108,013.90 万元	生产、销售和开发头孢类抗生素产品	5,600,831,596.55	1,234,338,240.91	1,973,829.40
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	849,661,200.85	211,722,366.63	-64,178,350.19
华北制药集团先泰药业有限公司	全资子公司	医药制造	12,868.95 万元	产销合成抗生素原料药及中间体	687,673,975.57	179,736,133.49	45,040,894.84
冀中能源集团财务有限责任公司	参股公司	金融服务	100,000 万元	金融服务	4,926,092,016.79	1,409,379,200.73	101,738,622.32
华北制药金坦生物技术股份有限公司	全资子公司	医药制造	16,398.92 万元	生物制品研究、开发、生产、销售；技术开发、技术服务与技术咨询	404,021,821.90	246,872,509.65	39,057,025.49
华北制药华胜有限公司	全资子公司	医药制造	12,410.72 万元	产销硫酸链霉素及相关产品	523,500,776.32	185,359,971.65	24,049,660.35

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

虽然医药市场竞争激烈，成本高启，环保压力增大，监管更加严厉，给企业带来了巨大压力和挑战。但近年来国家持续深化医药卫生体制改革，大力扶持医药健康产业发展，医疗市场容量持续扩大，医药产业仍是发展最快、最具活力的朝阳产业。从行业形势看，医药产业仍然处于快速发展的战略机遇期，在经济全球化、国内医疗卫生体制改革、人口老龄化加速等因素影响下，药品刚性需求增长强劲，医药行业仍将维持高速增长。从区域优势看，京津冀一体化战略的实施为企业发展带来了难得的机遇，有利于新产品、新技术的嫁接合作与落地；河北省将生物医药作为战略性新兴产业，明确提出扶持壮大并抓好重点产业、企业转型发展，公司将会在财税、融资、市场等方面得到重点支持。从企业自身看，通过近几年的改革发展，企业无论是产业规模、综合实力，还是品牌形象、队伍素质，都有了显著提升，为公司转型升级、振兴发展奠定了更加稳固的基础，提供了更为有力的保障。

(二) 公司发展战略

发展战略：统筹整合，力主创新，优化升级，做精做强

1、统筹整合：从产权关系、组织体系、生产要素等方面入手，对企业进行全面整合。

产权整合。按照紧密型、高效能、可持续的要求，明确产权主体，建立完善的产股权配置与退出机制，实现优良产股权的规模集聚效应。产业整合。扶持优势产业，淘汰落后产能，综合采取关停并转措施，从低质无效领域有序退出。组织整合。按照生产经营需求，优化人财物、产供销等环节的组织体系，动态调整制度规范、协同方式和运行架构。资源整合。遵照集约、高效原则，对企业的资本、技术、人才等各类生产要素，进行优化配置，追求系统效益的最大化。

2、力主创新：高度重视并充分发挥“创新”对企业发展的主导作用。

推动科技创新。重点抓好新药研发攻关，以科技创新推动产品结构调整，促进产业优化升级。推动管理创新。从管理理念、管理手段、管理模式等方面，进行大胆探索，实现管理流程再造。推动制度创新。适应现代企业管理要求，修订完善规章制度，明确新的程序标准，实现管理制度化，工作程序化、作业标准化。

3、优化升级：实现公司整体产业水平的提档升级。

产品升级。实现由低端向高端、低效向高效、低质向优质的转变。装备升级。通过迁建重组，引进先进装备、淘汰落后装备，实现升级换代。工艺升级。以技术进步为支撑，优化工艺流程，延伸产业链条，提高资源利用水平。

4、做精做强：实现产权合理、体制科学、管理精细、装备先进和产品优化，努力建成全国制药行业领军企业。

(三) 经营计划

2015 年，公司继续深化内部改革，优化产业布局，加快结构调整，推进科技进步，强化市场营销，提升管理水平，凝心聚力，科学管理、规范经营，全面实现各项任务指标，力争实现营业收入 100 亿元，利润总额 1 亿元以上。

一是优化内部资源配置，不断完善生产运营体系。按照决策部署，加大产股权整合力度，优化要素资源配置，实现产业链公司实体化运营。充分发挥新头孢、新制剂的装备平台优势，加快产能释放，放大规模效应，培育具有产业链优势和市场竞争力的产品集群，快速提升增收创效水平。进一步做精做强传统产业，青类板块对标国际先进，提高生产技术水平，降低产品成本，密切产销衔接，努力实现满产满销。有计划、有步骤地选取条件成熟的下属二级单位，积极引进战略合作者，加快对外合资合作步伐。大力发展生物产业，加快对外合作与产品导入，培育一批知名度高、盈利能力强、市场认可的生物制剂产品，着力打造企业市场竞争新优势。

二是坚持市场导向，增强企业竞争优势和创效能力。以制剂销售上量为主攻方向，努力构建市场化、专业化、高效率的营销新格局。在统一管控的前提下，充分发挥各销售单元的积极性、能动性，优化组织架构，减少管理层级，提升终端活力，实现重点区域、潜力品种的上量突破。发挥销售分公司综合营销平台作用，统筹做好药品招标、品牌宣传等工作，提升市场快速反应能力。优化激励约束机制，突出利润导向，加大增量和创效部分的奖励力度，激发业务人员内生动力，提升人均创效水平。深入推进专业化、差异化营销，利用学术推广、产品推介、公益活动等手段，提升市场认知度，扩大市场份额。大力开展精细化招商，持续优化客户结构，突出抓好与知名企业的战略合作，不断拓宽营销渠道，增强市场掌控能力。积极探索互联网营销新模式，推进与知名网络电商的战略合作，将自建官网与进驻第三方商业平台相结合，扩大品牌影响力，促进 OTC、保健品销售上量。积极开拓国际市场，利用设立境外公司、对外合作办企等多种方式，完善海外销售网络，扩大国际市场销售规模。

三是强化自主创新，不断提升企业核心竞争力。按照“创机制、增活力、促转化”的思路，进一步深化体制机制改革，完善三级研发体系，提升各层级的科技创新水平。着力做好重大技术专项、专利药首仿抢仿、重点新药研发报批等核心工作，为企业发展提供技术支撑和产品储备。继续深化与科研院所、高等院校、技术联盟的沟通合作，嫁接利用社会资源，建立完善协同创新体系。加快研发内部市场化改革，完善科技立项、利益分配、成果转让、考核评价等研发管理机制，提高研发效率和自主创新能力。建立以绩效为导向的工作评价机制，将创效提成、精神激励、职业发展等多种方式有机结合，激发研发人员的动力与活力。加快重点项目研发，着力推进白蛋白、抗狂犬抗体等重点新品的报批进度。

四是狠抓基础管理，持续提升企业管理现代化水平。突出预算的目标导向作用和控制力，逐步达到对经营目标的全方位实时监控。强化资金预警和刚性约束，确保资金链安全。依托上市公司融资平台，扩大直接融资比重，降低融资成本。建立成本管控长效机制，划小核算主体，强化集中采购、费用控制、现场管理，非生产性支出力争进一步下降。大力实施人才强企战略，坚持“内培外引”方针，引进一批市场营销、科技研发、资本运营等领域的高端人才和紧缺人才。优化科技人才培养选拔机制，尽快培育一批懂产业政策、懂专业技术、懂项目管理、有激情能干事的复合型科技带头人。狠抓质量安全环保管理，牢固树立底线思维，强化红线意识，落实主体责任，有力保障企业健康稳定运营。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

1、因维持当前业务并完成在建投资项目，我公司在 2015 年度向金融机构申请授信额度为 83 亿元，其中流动资金贷款额度为 61.4 亿元，项目贷款额度为 9.6 亿元，贸易融资 12 亿元。

2、公司对项目投资和技术改造所需的资金，除利用自有资金、银行贷款以外，还将加大资本市场融资力度，通过发行短融、超短融等方式积极进行债券市场融资，为公司加快升级转型提供强有力的资金保障。

(五) 可能面对的风险

从宏观经济来看，世界经济面临多重挑战，发展中国家实现经济转型的压力较大，世界经济前景依然具有不确定性。国家经济稳增长、调结构、大力推进经济体制改革，在国家产业政策调整下，行业宏观经济调控政策和行业结构存在不确定性，将对公司发展战略及经营目标产生一定影响。其次，环保要求标准提升、当前医药制造行业结构性过剩、药品质量要求日益严格以及药品价格的波动，使得公司涉及到的相关产品生产面临一定的经营风险；另外，药品研发存在高投入、高风险、周期长等特点，审批流程有很多不可预测因素影响，同时，药品的市场推广也会因为行业、市场环境以及竞争等因素的不确定性受到影响，使得药品研发投入与收益存在不匹配风险。公司将积极应对市场，加快产业和产品结构调整，完善产品创新体制机制，创新产品营销模式，提升企业现代化管理水平，保证公司的正常生产运营，有效降低运营风险。

三、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司制订了《股东回报规划》，按照《公司法》及《公司章程》的规定提取各项公积金、弥补亏损后，公司当年可供股东分配的利润且累计可供股东分配的利润为正数时，在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。

该利润分配政策符合公司章程及审议程序的规定，充分保护中小投资者的合法权益，经独立董事发表意见，政策调整或变更的条件和程序合规、透明。

公司近三年归属于母公司净利润 7,307 万元，提取盈余公积后可供分配的利润 87,753 万元，公司于 2012 年现金分红 5,101 万元，符合相关政策规定。

鉴于公司 2014 年盈利水平一般，且公司正处于战略调整期，产品结构调整、搬迁改造、节能减排及环保投入等资金需求较大，拟定 2014 年度公司不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。未分配利润主要用于补充流动资金和再投入。

(二) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2014 年					41,618,167.85	
2013 年					13,655,286.48	
2012 年				51,007,369.65	17,797,227.46	286.60

四、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司秉承“以人为本”的理念和“为社会服务，让股东满意”的服务宗旨，在谋求企业发展的同时，在员工权益保护、安全生产、产品质量、环境保护、资源节约、促进就业、社会公益等方面不断改进和完善相关制度和措施，积极履行社会责任。公司建立了社会责任与职业健康安全管理体系，确保公司各项制度和措施符合社会责任国际标准和国家法律法规的要求，并监督制度和措施的执行，促进了公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

(二). 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司始终秉承“人类健康至上，质量永远第一”的宗旨，致力于打造环境友好型企业，高度重视环保工作，勇于肩负社会责任。公司不断健全完善环保管理机构和制度体系，建立了完善的工作流程和风险预防预警机制。在国内率先进行抗生素废水治理研究，解决了青霉素废水治理的世界性难题，并在国内最早成立了专业从事工业污染防治的环境保护研究机构，成为行业内唯一拥有环保研发机构的企业。多年来，公司与哈工大、清华等多所国内知名院校开展合作，联合承担多项国家级课题，参与国家标准制定，先后开发环保技术 20 多项，获得国家专利 4 项、国家科技进步二等奖 1 项、省部级奖励 3 项，制定国家及地方标准 5 项。目前已形成管理机构健全、环保管理制度完善、有 100 余人的环保网络管理体系。

报告期内，公司不断提升环保治理及管理水平。一是加快推进挥发性有机废气、污水异味治理和 7-ACA 环保工程等重点项目实施进度，通过技术提升带动污染治理能力提升。二是制定《突发环境事件应急预案》，同时加强应急处理设施建设，加强风险预防、监控工作和应急处置培训工作，提升公司环境风险应急处置能力，降低环境风险。三是积极开展清洁生产，实施源头减排，加大环保监管巡查力度，建设环保电子信息监控平台，完善环保风险预警系统，实现了污染监管防控前移。国内首个厌氧生物技术菌渣处理项目投入试运行。公司被河北省环保厅选定为首家企业环境管理自律体系创建示范单位。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

诉讼、仲裁或媒体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
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：该案一审法院判决后，河北维尔康制药有限公司已经按照美国的法律程序，向上诉法院提出上诉。二审法院于 2015 年 1 月 29 日开庭审理，截止审计报告日，该案件尚未判决。	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)，有关维生素 C 反垄断诉讼案进展的公告。公告号：临 2012-019；临 2013-004；临 2013-005；临 2013-035。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

三、破产重整相关事项

报告期，公司无破产重整相关事项。

临时公告未披露或有后续进展的情况

收购资产情况

单位：元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	关联关系
英属维尔京群	华北制药金坦	2014 年 6	5524.55 万元	7,437,581.90		否	资产	是	是	13.47	

岛茂业生物技术开发有限公司	生物技术股份有限公司25%股权	月						评估				
英属维尔京群岛茂业投资有限公司	华北制药集团爱诺有限公司49%股权	2014年6月	6175.45万元	9,275,728.54		否	资产评估	是	是		16.8	

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

2014年公司本部及子公司与关联方实际发生的关联交易总计66,533万元，较预计减少138,044万元。公司日常关联交易实际发生额大幅降低，主要原因是公司进一步规范关联交易，减少关联销售；公司非公开发行资金到位后偿还财务公司贷款及减少在财务公司的贷款和票据业务。现就2014年日常关联交易预计和执行情况分类说明如下：

1、2014年公司生产类关联交易实际发生43,806万元，比预计减少57,771万元。主要原因是公司进一步规范关联交易，减少关联销售。其中向关联方采购原材料、商品量等支出类关联交易总计减少17,730万元；向关联方销售货物等收入类总计减少40,041万元（由于四舍五入可能会导致个别差异）。

2、2014年公司财务类关联交易实际发生22,727万元，比2014年预计103,000万元，减少80,273万元。其中由于2014年未在财务公司发生贷款，此项比预计减少50,000万元；在财务公司存款减少7,595万元，同时受融资规模影响，2014年度在财务公司开展票据业务减少20,000万元；2014年支付商标费、担保费合计2,322万元，比预计减少2,678万元。

以上日常关联交易情况详见公司以临时公告形式披露的《公司日常关联交易》专项公告。

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

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	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
华北制药股份有限公司	公司本部	石家庄焦化集团有限责任公司	9,000.00	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	9,000.00	否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							9,000.00						

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	1,100.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	65,600.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	74,600.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	14.34%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	74,600.00
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	74,600.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>附注 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。工行和平支行于 2014 年 12 月 26 日, 将相应债权及担保权利整体转让给中国华融资产管理股份有限公司河北省分行 (以下简称“华融公司”) 和河北国傲投资有限公司 (以下简称“国傲公司”)。华融公司和国傲公司受让标的债权后又与石家庄宝德投资集团有限公司 (以下简称“宝德集团”) 签订了编号为河北 Y03140065-2 号、债转 20150123 号债权转让协议, 将标的债权及担保权利转让给宝德集团, 该公司为石家庄市国资委全资子公司。截止报告披露日, 宝德集团已成为上述债权的合法权利人。目前, 随着石家庄市地区地价的上涨, 被查封土地及其他有效资产的价值远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。</p> <p>附注 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。</p>

3 其他重大合同

1、2014 年 6 月, 公司以 5,524.55 万元人民币收购英属维尔京群岛茂业生物技术开发有限公司所持华北制药金坦生物技术股份有限公司 25% 的股权。收购已完成, 公司持有华北制药金坦生物技术股份有限公司 100% 股权。

2、2014 年 6 月, 公司以 6,175.45 万元人民币收购英属维尔京群岛茂业投资有限公司所持华北制药集团爱诺有限公司 49% 的股权。收购已完成, 公司持有华北制药集团爱诺有限公司 49% 股权。

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

与股 改相 关的 承 诺								
收 购 报 告 书 或 权 益 变 动 报 告 书 中 所 作 承 诺								
与重 大资 产重 组相 关的 承 诺								
与首 次公 开发 行相 关的 承 诺								
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。但若华药集团在未来适当时机为支持公司整体上市之目标将其持有的华北制药爱诺有限公司股权注入公司后，则公司可以继续安排上述相关产品的生产及注册。	2011 年，长 期有效	否	是		
与再 融资 相关 的承 诺	解 决 同 业 竞 争	华 药 集 团	华药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，华药集团进一步承诺将以华北制药作为医药业务运营的最终唯一平台，积极推动华药集团与华北制药的医药业务和相关资产的整合工作，以实现华药集团医药业务整体上市的目标。	2011 年，长 期有效	否	是		
与再 融资	解 决	华 药	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	2011 年， 2015	是	是		

相关的承诺	同业竞争	集团	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，华栎公司承诺自承诺函签署之日起在生产批准文件的有效期限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。”	年 9 月 (生产批件到期日)																																																												
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	冀中能源集团	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。	2011 年，长期有效	否	是																																																										
与股权激励相关的承诺																																																																
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 年，长期有效	否	是																																																										
其他承诺	其他	华药集团	<p>华药集团关于华北制药使用其商标做出的承诺：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。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>序号</th> <th>商标名称</th> <th>商标证号</th> <th>核定使用商品/服务 类别号</th> </tr> </thead> <tbody> <tr><td>1</td><td>华北</td><td>118698</td><td>5</td></tr> <tr><td>2</td><td>华北</td><td>916641</td><td>5</td></tr> <tr><td>3</td><td>华北</td><td>1943807</td><td>29</td></tr> <tr><td>4</td><td>华北</td><td>5181257</td><td>5</td></tr> <tr><td>5</td><td>华北</td><td>1561647</td><td>5</td></tr> <tr><td>6</td><td>华克盾</td><td>1360823</td><td>5</td></tr> <tr><td>7</td><td>克林美</td><td>1246238</td><td>5</td></tr> <tr><td>8</td><td>必迅</td><td>3523576</td><td>5</td></tr> <tr><td>9</td><td>万舒美</td><td>3523574</td><td>5</td></tr> <tr><td>10</td><td>必瑞特</td><td>3523575</td><td>5</td></tr> <tr><td>11</td><td>万舒</td><td>1360822</td><td>5</td></tr> <tr><td>12</td><td>千安倍</td><td>1413422</td><td>5</td></tr> <tr><td>13</td><td>群达</td><td>681023</td><td>5</td></tr> </tbody> </table> <p>2、许可方式和许可范围。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。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</p>	序号	商标名称	商标证号	核定使用商品/服务 类别号	1	华北	118698	5	2	华北	916641	5	3	华北	1943807	29	4	华北	5181257	5	5	华北	1561647	5	6	华克盾	1360823	5	7	克林美	1246238	5	8	必迅	3523576	5	9	万舒美	3523574	5	10	必瑞特	3523575	5	11	万舒	1360822	5	12	千安倍	1413422	5	13	群达	681023	5	2012 年，长期有效	否	是		
序号	商标名称	商标证号	核定使用商品/服务 类别号																																																													
1	华北	118698	5																																																													
2	华北	916641	5																																																													
3	华北	1943807	29																																																													
4	华北	5181257	5																																																													
5	华北	1561647	5																																																													
6	华克盾	1360823	5																																																													
7	克林美	1246238	5																																																													
8	必迅	3523576	5																																																													
9	万舒美	3523574	5																																																													
10	必瑞特	3523575	5																																																													
11	万舒	1360822	5																																																													
12	千安倍	1413422	5																																																													
13	群达	681023	5																																																													

			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。				
其他承诺	其他	华药集团	华药集团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。华药集团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。华药集团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。	2011年, 长期有效	否	是	
其他承诺	其他	华药集团	华药集团对公司关于资金方面做出的承诺: 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年, 长期有效	否	是	
其他承诺	其他	冀中能源集团	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, 财务公司将继续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年, 长期有效	否	是	
其他承诺	其他	冀中能源集团	冀中能源集团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。冀中能源集团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。冀中能源集团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年, 长期有效	否	是	
其他承诺	其他	冀中能源集团	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年, 长期有效	否	是	

八、聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 元 币种: 人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任

境内会计师事务所名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	178	178
境内会计师事务所审计年限	8	8

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）	60
保荐人	长城证券有限责任公司	

九、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

本年度公司及其董事、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。

十、执行新会计准则对合并财务报表的影响 准则其他变动的的影响

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
国家财政部 2014 年新颁布和修订多项企业会计准则，本公司按照相关准则进行了会计政策变更。	第八届董事会第十三次会议决议	可供出售金融资产	18,465,000.00
		长期股权投资	-18,465,000.00
		一年内到期的非流动负债	12,070,360.36
		其他流动负债	-12,070,360.36
		递延收益	13,739,897.79
		其他非流动负债	-13,739,897.79
		资本公积	-2,252,778.30
		其他综合收益	2,107,216.04
		外币报表折算差额	145,562.26

十一、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

公司 2013 年 7 月启动非公开发行工作，于 2014 年 4 月 9 日完成证券变更登记，共发行人民币普通股 252,227,171 股，募集资金总额 113,250.00 万元。详见公司 2014 年 4 月 11 日发布的《非公开发行股票发行结果暨股份变动公告》（临 2014-008）。

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

	本次变动前	本次变动增减（+，-）	本次变动后
--	-------	-------------	-------

	数量	比例 (%)	发行新股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	小 计	数量	比例 (%)
一、有限 售条件股 份	350,000,000	25.39	252,227,171	0	0	0	0	602,227,171	36.93
1、国家持 股									
2、国有法 人持股	636,770,678	46.19	252,227,171	0	0	0	0	888,997,849	54.51
3、其他内 资持股									
其中：境 内非国有 法人持股									
境内自然 人持股									
4、外资 持股									
其中：境 外法人持 股									
境外自然 人持股									
二、无限 售条件流 通股份	1,028,577,558	74.61	0	0	0	0	0	1,028,577,558	63.07
1、人民币 普通股	1,028,577,558	74.61	0	0	0	0	0	1,028,577,558	63.07
2、境内上 市的外资 股									
3、境外上 市的外资 股									
4、其他									
三、股份 总数	1,378,577,558	100	0	0	0	0	0	1,630,804,729	100

2、股份变动情况说明

2014年4月,公司成功向冀中能源集团非公开发行252,227,171股A股股票,每股面值1元。发行完成后,冀中能源集团有限责任公司直接和间接持有的公司股份占公司本次发行后总股本的54.51%。详见公司临2014-008公告。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
冀中能源集团有限责任公司	350,000,000	0	252,227,171	602,227,171	认购非公开发行股票	年初的350,000,000股股票解除限售日期为2015年10月17日；本年度增加的252,227,171股股票解除限售日期为2017年4月9日。
合计	350,000,000	0	252,227,171	602,227,171	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近3年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股	2012年10月10日	8.53	350,000,000	2015年10月17日	350,000,000	
人民币普通股	2014年4月2日	4.49	252,227,171	2017年4月9日	252,227,171	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
其他衍生证券						

截至报告期末近3年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，公司向冀中能源集团非公开发行A股252,227,171股股票，发行完成后公司股份总数由1,378,577,558股变更为1,630,804,729股；公司控股股东冀中能源集团直接持有公司股份由350,000,000股变更为602,227,171股，占总股本比例由25.39%变更为36.93%。本次发行后，公司总资产、净资产相应增加，资产负债率相应下降。

(三) 现存的内部职工股情况

单位：股 币种：人民币

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量

现存的内部职工股情况的说明	
---------------	--

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	84,174
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	99,880
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
冀中能源集团有限责任公司	252,227,171	602,227,171	36.93	602,227,171	质押	175,000,000	国有法人
华北制药集团有限责任公司	0	286,770,678	17.58		质押	93,385,339	国有法人
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	1,760,868	43,155,742	2.65		无	0	未知
中国农业银行股份有限公司—国泰国证医药卫生行业指数分级证券投资基金	13,962,438	13,962,438	0.86		无	0	未知
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	1,388,103	6,444,042	0.40		无	0	未知
金晓峰	1,270,000	6,080,000	0.37		无	0	境内自然人
张筠	3,006,250	3,850,050	0.24		未知	3,820,000	境内自然人
倪康	3,713,735	3,713,735	0.23		无	0	境内自然人

张刚强	3,647,699	3,647,699	0.22		无	0	境内自然人
天治基金—光大银行—天治盛世金牛分级1号资产管理计划	3,508,200	3,508,200	0.22		无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	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—诺安股票证券投资基金	43,155,742			人民币普通股	43,155,742		
中国农业银行股份有限公司—国泰国证医药卫生行业指数分级证券投资基金	13,962,438			人民币普通股	13,962,438		
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	6,444,042			人民币普通股	6,444,042		
金晓峰	6,080,000			人民币普通股	6,080,000		
张筠	3,850,050			人民币普通股	3,850,050		
倪康	3,713,735			人民币普通股	3,713,735		
张刚强	3,647,699			人民币普通股	3,647,699		
天治基金—光大银行—天治盛世金牛分级1号资产管理计划	3,508,200			人民币普通股	3,508,200		
赵恒娟	2,684,662			人民币普通股	2,684,662		
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。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

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	602,227,171	年初的350,000,000股股票可上市交易日期为2015年10月17日；本年度增加的252,227,171股股票可上市交易日期为2017年4月9日。	0	自新股发行结束之日起36个月内不得转让
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
上述股东关联关系或一致行动的说明		冀中能源集团有限责任公司系公司的控股股东。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明		

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	冀中能源集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	王社平
成立日期	2005年12月16日
组织机构代码	78405082-2
注册资本	681,672.28
主要经营业务	能源行业投资；批发、零售业（涉及行政许可的，须取得许可证后方可从事经营）、焦炭销售、设备租赁、各类商品的进出口业务（国家限定和禁止经营的商品除外）
未来发展战略	做大做强煤炭产业，振兴发展制药产业，多元发展；奉献绿色能源创造幸福生活；深化内部管控，加强精细化管理，全面提高企业管理现代化水平；注重以人为本，坚持共建共享，不断推进和谐企业建设。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	公司控股股东冀中能源集团持有冀中能源股份有限公司36.45%股权，冀中能源股份有限公司持有金牛化工有限公司56.08%股权。
其他情况说明	

2 自然人

姓名	
国籍	
是否取得其他国家或地区居留权	
最近 5 年内的职业及职务	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

报告期内，公司控股股东未发生变化，仍为冀中能源集团有限责任公司。

(二) 实际控制人情况

1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	
单位负责人或法定代表人	
成立日期	
组织机构代码	
注册资本	
主要经营业务	
未来发展战略	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

2 自然人

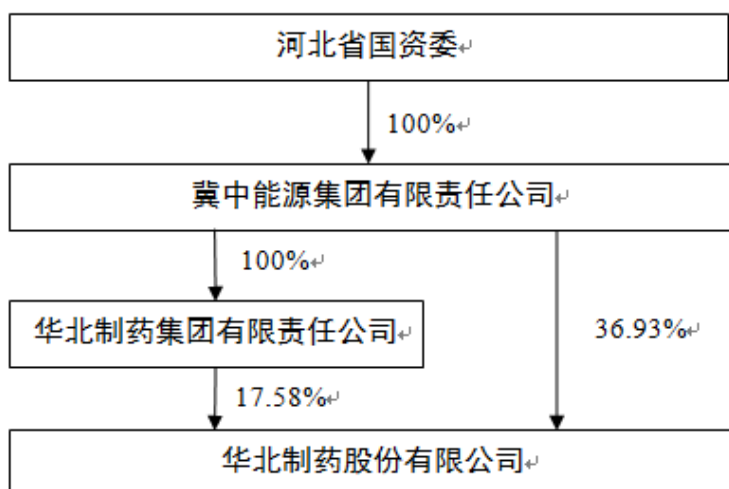
姓名	
国籍	
是否取得其他国家或地区居留权	
最近 5 年内的职业及职务	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

报告期内，公司实际控制人未发生变更，仍为河北省国有资产监督管理委员会。

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

公司的控股股东为冀中能源集团有限责任公司。

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

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
华北制药集团有限责任公司	张振恩	1995年12月29日	10436196-X	1345646500	化学制药等
情况说明					

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期内在其股东单位领薪情况
王社平	董事长(已辞去董事长职务)	男	58	2012年12月25日	2015年01月27日	0	0	0		0	是
杨海静	董事长	男	43	2015年01月27日	2015年12月25日	0	0	0		45.00	否
郭世昌	独立董事(已离任)	男	73	2012年12月25日	2014年03月21日	0	0	0		0	否
石少侠	独立董事(已离任)	男	62	2012年12月25日	2014年12月24日	0	0	0		7.14	否
杨胜利	独立董事(已离任)	男	73	2012年12月25日	2014年12月24日	0	0	0		7.14	否
陈金城	独立董事(已离任)	男	69	2012年12月25日	2014年12月24日	0	0	0		7.14	否
王金庭	独立董事	男	65	2012年12月25日	2015年12月25日	0	0	0		7.14	否
李江涛	独立董事	男	38	2014年12月24日	2015年12月25日	0	0	0		0	否
王慧	独立董事	女	56	2014年12月24日	2015年12月25日	0	0	0		0	否
王虎根	独立董事	男	64	2014年12月24日	2015年12月25日	0	0	0		0	否
王广基	独立董事	男	61	2014年12月24日	2015年12月25日	0	0	0		0	否
刘文富	副董事长、总经理	男	52	2012年12月25日	2015年12月25日	0	0	0		50.00	否
魏青杰	副总经理、董事	男	45	2012年12月25日	2015年12月25日	0	0	0		59.38	否
刘桂同	副总经理、董事	男	49	2012年12月25日	2015年12月25日	0	0	0		40.00	否
魏岭	董事	男	52	2012年12月25日	2015年12月25日	0	0	0		40.00	否
庄明峰	监事会主席	男	60	2012年12月25日	2015年12月25日	0	0	0		0	是
姚云鹏	监事	男	51	2012年12月25日	2015年12月25日	0	0	0		21.57	否
杨万明	监事	男	51	2012年12月25日	2015年12月25日	0	0	0		20.25	否

孟然	监事	男	50	2012年12月25日	2015年12月25日	0	0	0		0	是
解艳蕊	监事	女	44	2012年12月25日	2015年12月25日	0	0	0		16.74	否
高任龙	副总经理	男	47	2012年12月25日	2015年12月25日	4,243	4,243	0		40.00	否
佟杰	副总经理	男	46	2012年12月25日	2015年12月25日	0	0	0		40.00	否
周名胜	总经济师	男	46	2012年12月25日	2015年12月25日	0	0	0		40.00	否
常志山	董事会秘书	男	43	2015年02月13日	2015年12月25日	0	0	0		0	是
王立鑫	总会计师、财务负责人	男	42	2015年02月13日	2015年12月25日	0	0	0		23.48	否
合计	/	/	/	/	/	4,243	4,243	0	/	464.98	

姓名	最近5年的主要工作经历
王社平	2009年6月至2009年8月任冀中能源集团董事长、党委书记、总经理，金牛股份公司董事长、党委书记，华北制药集团公司董事长、党委书记，河北金牛化工股份有限公司董事；2009年8月至2010年6月任冀中能源集团董事长、党委书记、总经理，冀中能源股份公司（原名金牛能源股份公司）董事长、党委书记，华北制药集团公司董事长、党委书记，冀中能源财务有限责任公司董事长，河北金牛化工股份有限公司董事，公司董事长、党委书记；2010年6月至2011年10月任冀中能源集团董事长、党委书记、总经理，冀中能源股份公司（原名金牛能源股份公司）董事长、党委书记，华北制药集团公司董事长、党委书记，冀中能源财务有限责任公司董事长，河北航空投资集团有限公司董事长、党委书记，河北航空有限公司董事长、党委书记，公司董事长、党委书记；2011年10月至2012年7月任公司董事长、党委书记，冀中能源集团董事长、党委书记、总经理，冀中能源股份公司（原名金牛能源股份公司）董事长、党委书记，华北制药集团公司董事长、党委书记，冀中能源财务有限责任公司董事长，河北航空投资集团有限公司董事长、党委书记，第十一届全国人大代表；2012年7月至2014年4月公司董事长、党委书记，冀中能源集团董事长、党委书记，冀中能源股份公司（原名金牛能源股份公司）董事长、党委书记，华北制药集团公司董事长、党委书记，冀中能源财务有限责任公司董事长，河北航空投资集团有限公司董事长、党委书记；2014年4月至2014年7月公司董事长、党委书记，冀中能源集团董事长、党委书记，冀中能源股份公司（原名金牛能源股份公司）董事长、党委书记，华北制药集团公司董事长、党委书记，冀中能源财务有限责任公司董事长；2014年7月至2015年1月公司董事长、党委书记，冀中能源集团董事长、党委书记，华北制药集团公司董事长、党委书记，冀中能源财务有限责任公司董事长；2015年1月至2015年3月公司董事、党委书记，冀中能源集团董事长、党委书记，华北制药集团公司董事长、党委书记，冀中能源财务有限责任公司董事长；2015年3月至今公司董事、冀中能源集团董事长、党委书记，冀中能源财务有限责任公司董事长。
杨海静	2010年7月至2010年9月任冀中能源张家口矿业集团有限公司监事会主席，冀中能源集团财务有限责任公司监事，公司总会计师、财务负责人、董事会秘书，河北航空有限公司监事会副主席；2010年9月至2011年5月任冀中能源张家口矿业集团有限公司监事会主席，冀中能源集团财务有限责任公司董事，公司总会计师、财务负责人、董事会秘书，河北航空有限公司监事会副主席；2011年5月至2011年6月任冀中能源张家口矿业集团有限公司监事会主席，冀中能源集团财务有限责任公司董事，公司总会计师、财务负责人、董事会秘书，河北航空有限公司监事会副主席，华北制药集团有限责任公司董事；2011年6月至2011年8月任冀中能源张家口矿业集团有限公司监事会主席，冀中能源集团财务有限责任公司董事，公司董事、总会计师、财务负责人、董事会秘书，河北航空有限公司监事会副主席，华北制药集

	团有限责任公司董事；2011 年 8 月至 2012 年 11 月任公司董事、总会计师、财务负责人、董事会秘书，冀中能源集团财务有限责任公司董事，河北航空有限公司监事会副主席，华北制药集团有限责任公司董事；2012 年 11 月至 2015 年 1 月任公司副董事长、总会计师、财务负责人、董事会秘书，冀中能源集团财务有限责任公司董事，河北航空有限公司监事会副主席，华北制药集团有限责任公司董事；2015 年 1 月至 2015 年 2 月任公司董事长、总会计师、财务负责人、董事会秘书，冀中能源集团财务有限责任公司董事，河北航空有限公司监事会副主席，华北制药集团有限责任公司董事，2015 年 2 月至今任公司董事长，冀中能源集团财务有限责任公司董事，河北航空有限公司监事会副主席，华北制药集团有限责任公司董事。
郭世昌	2008 年 9 月至 2014 年 3 月任公司独立董事。
石少侠	2008 年 9 月至 2014 年 12 月 24 日任公司独立董事。
杨胜利	2008 年 9 月至 2014 年 12 月 24 日任公司独立董事。
陈金城	2008 年 9 月至 2014 年 12 月 24 日任公司独立董事。
王金庭	2010 年 10 月从河北省交通厅退休，2012 年 12 月至今任公司独立董事
李江涛	2009 年 9 月至今在西南财经大学会计学院担任讲师，2011 年 7 月至今北京大学光华管理学院博士后流动站博士后；2013 年 3 月至今国家自然科学基金委员会管理科学部综合处借调；2014 年 12 月至今任公司独立董事。
王慧	1992 年至今，就职于北京大学法学院任副教授，2008 年 10 月至 2014 年 10 月任北京拓尔思信息技术股份有限公司独立董事；2014 年 9 月至今任北京飞利信科技股份有限公司独立董事；2014 年 12 月至今任公司独立董事。
王虎根	1990 年 5 月至 2010 年 5 月任浙江医学科学院副院长、研究员；2010.5 至今任浙江华海药业股份有限公司监事会监事；2011 年 6 月至今任浙江莎普爱斯药业股份有限公司独立董事；2013 年 6 月至今浙江迦南科技股份有限公司独立董事；2014 年 12 月至今任公司独立董事。
王广基	1997 年 12 月至 2013 年 8 月任中国药科大学副校长；2001 年 10 月至今江苏省药物代谢动力学重点实验室主任；2003 年 10 月至今国家科技部临床前药代动力学研究平台主任；2008 年 11 月至今国家中医药管理局整体药代动力学重点实验室主任；2013 年 1 月至今中国药科大学中国工程院院士；2013 年 5 月至今任江苏恩华药业股份有限公司独立董事；2013 年 8 月至今任江苏康缘药业股份有限公司独立董事；2014 年 6 月至今任金陵药业股份有限公司独立董事；2014 年 5 月至今任四川科伦药业股份有限公司独立董事；2014 年 12 月至今任公司独立董事。
刘文富	2009 年 8 月至 2009 年 9 月任公司副董事长、总经理、党委副书记，华北制药先泰药业有限公司总经理；2009 年 9 月至 2011 年 5 月任公司副董事长、总经理、党委副书记；2011 年 5 月至 2015 年 3 月任公司副董事长、总经理、党委副书记，华北制药集团有限责任公司董事；2015 年 3 月至今任公司副董事长、总经理、党委副书记，华北制药集团有限责任公司副董事长。
魏青杰	2009 年 8 月至 2009 年 9 月任华北制药奥奇德药业有限公司总经理；2009 年 9 月至 2009 年 12 月任公司副总经理，华北制药奥奇德药业有限公司董事长、总经理；2009 年 12 月至 2010 年 12 月任公司副总经理，华北制药奥奇德药业有限公司董事长、总经理，华北制药河北华仁药业投资有限公司董事长、总经理；2010 年 12 月至 2011 年 5 月任公司副总经理，华北制药奥奇德药业有限公司董事长、总经理，华北制药河北华民药业有限公司董事长、总经理、分党委书记；2011 年 5 月至 2011 年 6 月任公司副总经理，华北制药奥奇德药业有限公司董事长、总经理，华北制药河北华民药业有限公司董事长、总经理、分党委书记，华北制药集团有限责任公司董事；2011 年 6 月至 2011 年 10 月任公司董事、副总经理，华北制药奥奇德药业有限公司董事长、总经理，华北制药河北华民药业有限公司董事长、总经理、分党委书记，华北制药集团有限责任公司董事；2011 年 10 月至 2013 年 1 月任公司董事、副总经理，华北制药奥奇德药业有限公司董事长、总经理，

	华北制药河北华民药业有限公司董事长、总经理、分党委书记，新制剂分厂厂长，华北制药集团有限责任公司董事；2013年1月至2013年10月任公司董事、副总经理，华北制药奥奇德药业有限公司董事长、总经理，华北制药河北华民药业有限公司董事长、总经理、分党委书记，华北制药集团有限责任公司董事；2013年10月至2014年8月任公司董事、副总经理，华北制药奥奇德药业有限公司董事长、总经理，华北制药河北华民药业有限公司董事长、总经理、分党委书记，华北制药集团有限责任公司董事，新制剂分厂厂长；2014年8月至今任公司董事、副总经理，华北制药河北华民药业有限公司董事长、总经理、分党委书记，华北制药集团有限责任公司董事。
刘桂同	2009年8月至2010年6月任公司董事、副总经理；2010年6月至2011年5月任公司董事、副总经理，制药总厂厂长；2011年5月至2011年12月任公司董事、副总经理，制药总厂厂长，华北制药集团有限责任公司董事；2011年12月至2013年3月任公司董事、副总经理，华北制药集团有限责任公司董事；2013年3月至2013年10月任公司董事、副总经理，华北制药集团有限责任公司董事，华北制药先泰公司执行董事、总经理；2013年10月至今任公司董事、副总经理，华北制药集团有限责任公司董事，华北制药先泰公司执行董事、总经理、党委书记。
魏岭	2010年7月至2010年11月任邯郸矿业集团办公室主任；2010年11月至2011年5月任山西冀中能源集团矿业公司党委常委；2011年5月至2011年6月任华北制药集团有限责任公司党委常委；2011年6月至2013年1月任华北制药集团有限责任公司党委常委，公司董事、党委副书记、纪委书记；2013年1月至今任华北制药集团有限责任公司党委常委，公司董事、党委副书记、纪委书记、人力资源部（党委组织部）部长。
庄明峰	2005年3月至今任华北制药集团有限责任公司董事、党委副书记、纪委书记，公司监事会主席。
姚云鹏	2009年8月至2010年12月任公司监事、质量安全环保部部长；2010年12月至今任公司监事、安全管理部部长。
杨万明	2010年6月至2010年8月任制药总厂综合管理处处长；2010年8月至2011年6月任公司党群工作部部长；2011年6月至2011年12月任公司纪委副书记、党群工作部部长；2011年12月至2012年12月任公司纪委副书记、党群工作部副部长，集团公司纪委副书记；2012年12月至2013年1月任公司监事、纪委副书记、党群工作部副部长，集团公司纪委副书记；2013年1月至2013年11月任公司监事、纪委副书记、党群工作部部长，集团公司纪委副书记；2013年11月至今任公司监事、纪委副书记、党群工作部部长，监察部部长，集团公司纪委副书记。
孟然	2010年6月至2010年9月任集团公司工会副主席，集团、股份公司工会办公室主任；2010年9月至2011年12月任集团公司工会副主席；2011年12月至2012年12月任公司党群工作部副部长，集团公司工会副主席；2012年12月至2013年1月任公司监事、党群工作部副部长，集团公司工会副主席；2013年1月至2013年12月任公司监事，销售分公司综合办公室宣传主管；2013年12月至今任公司监事，华栾公司党委副书记、工会主席。
解艳蕊	2011年12月至2012年12月任公司法律审计部副部长；2012年12月至2014年5月任公司监事，法律审计部副部长；2014年5月至今任公司监事，法律审计部副部长，金坦公司监事会主席。
高任龙	2007年4月至2011年5月任公司副总经理，国药物流有限责任公司董事；2011年5月至今任公司副总经理，华北制药集团有限责任公司党委常委，国药物流有限责任公司董事。
佟杰	2009年9月至2010年6月任公司人力资源部（党委组织部）部长、集团党委组织部副部长；2010年6月至2011年6月任公司人力资源部（党委组织部）部长；2011年6月至2012年11月任公司党委副书记、工会主席，人力资源部（党委组织部）部长；2012年11月至2013

	年1月任公司副总经理、党委副书记、工会主席，人力资源部（党委组织部）部长；2013年1月至今任公司副总经理、党委副书记、工会主席。
周名胜	2009年7月至2011年6月任华北制药集团有限责任公司调研组成员；2011年6月至今任公司总经济师。
常志山	2008年06月至2011年06月任冀中能源集团董事会办公室副主任；2011年06月至2013年01月华北制药集团有限责任公司董事会秘书、总经理助理兼办公室主任；2013年01月至2015年2月公司综合工作部（董事会办公室）部长；2015年2月至今任公司董事会秘书、综合工作部（董事会办公室）部长。
王立鑫	2008年06月至2010年07月冀中能源集团产权与资本运营部主任科员；2010年07月至2013年04月山西冀中能源集团财务部副部长、结算中心主任；2013年04月至2015年2月公司副总会计师兼财务部部长；2015年2月至今公司总会计师、财务负责人。

其它情况说明

1、报告期内从公司领取的应付报酬，包含2014年收到的兑现以前年度的绩效薪。详见三、董事、监事、高级管理人员报酬情况。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
合计	/					/		/

单位：股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
合计	/			/				/

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王社平	冀中能源集团有限责任公司	董事长、党委书记	2008年9月	
王社平	华北制药集团有限责任公司	董事长、党委书记	2009年8月	2015年3月
杨海静	华北制药集团有限责任公司	董事	2011年5月	
刘文富	华北制药集团有限责任公司	副董事长、党委副书记	2011年5月	
魏青杰	华北制药集团有限责任公司	董事	2011年5月	
刘桂同	华北制药集团有限责任公司	董事	2011年5月	
庄明峰	华北制药集团有限责任公司	董事、党委副书记、纪委书记	2003年11月	
魏岭	华北制药集团有限责任公司	党委常委	2011年5月	
高任龙	华北制药集团有限责任公司	党委常委	2011年5月	
杨万明	华北制药集团有限责任公司	纪委副书记（与上页职务相关）	2011年12月	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王社平	冀中能源财务有限责任公司	董事长	2009年8月	
石少侠	国家检察官学院	院长、教授	2004年4月	
石少侠	中国法学会商法学研究会	副会长	2007年9月	
石少侠	中国法学会法学教育研究会	副会长	2007年9月	
杨胜利	中科院大连化物所	研究员	2003年	
杨胜利	常州常茂生物化学工程有限公司	独立董事	2004年	
杨胜利	上海交通大学	研究员	2004年	
杨胜利	重庆太极实业（集团）股份有限公司	独立董事	2009年	
杨胜利	浙江医药股份有限公司	独立董事	2009年	

陈金城	保定天威保变电气股份有限公司	独立董事	2008年10月	
陈金城	河北钢铁股份有限公司	独立董事	2010年1月	
王慧	北京拓尔思信息技术股份有限公司	独立董事	2008年10月	2014年10月
王慧	北京飞利信科技股份有限公司	独立董事	2014年9月	
王虎根	浙江华海药业股份有限公司	监事	2010年5月	
王虎根	浙江莎普爱斯药业股份有限公司	独立董事	2011年6月	
王虎根	浙江迦南科技股份有限公司	独立董事	2013年6月	
王广基	江苏恩华药业股份有限公司	独立董事	2013年5月	
王广基	江苏康缘药业股份有限公司	独立董事	2013年8月	
王广基	金陵药业股份有限公司	独立董事	2014年6月	
王广基	四川科伦药业股份有限公司	独立董事	2014年5月	
杨海静	冀中能源集团财务有限责任公司	董事	2010年9月	
杨海静	河北航空有限公司	监事会副主席	2010年7月	
高任龙	国药物流有限责任公司	董事	2007年1月	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>(1) 董事会提名与薪酬考核委员会下设的办事机构负责做好提名与薪酬考核委员会议事的前期准备工作，提供相关资料；</p> <p>(2) 公司董事和高管人员向董事会提名与薪酬考核委员会作述职和自我评价，董事会提名与薪酬考核委员会按绩效评价标准和程序，对董事及高级管理人员进行绩效评价，并根据绩效评价结果及薪酬分配政策确定董事及高级管理人员的报酬数额和奖励方式。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司执行年薪制的人员，每月预付一定数额的基本工资，年终董事会提名与薪酬考核委员会根据岗位绩效评价结果及薪酬制度分配政策，确定年薪数额。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	<p>副董事长、总经理刘文富 2014 年基本工资 30.324 万元，兑现 2013 年度绩效薪 19.676 万元。</p> <p>副董事长、总会计师、财务负责人、董事会秘书杨海静 2014 年基本工资 24.355 万元，兑现 2013 年度绩效薪 20.645 万元。</p> <p>董事、副总经理魏青杰在华民公司领取薪酬，2014 年度工资 56.12 万元，奖励 3.26 万元。</p> <p>董事、副总经理刘桂同 2014 年基本工资 24.355 万元，兑现 2013 年度绩效薪 15.645 万元。</p> <p>董事魏岭 2014 年基本工资 24.355 万元，兑现 2013 年度绩效薪 15.645 万元。</p>

	监事姚云鹏 2014 年基本工资 12.81 万元，兑现 2013 年度绩效奖励 8.76 万元。 监事杨万明 2014 年基本工资 11.52 万元，兑现 2013 年度绩效奖励 8.73 万元。 监事孟然领取 2014 年基本工资 8.78 万元，兑现 2013 年度绩效奖励 0.97 万元。 监事解艳蕊领取 2014 年基本工资 7.99 万元，兑现 2013 年绩效奖励 8.75 万元。 副总经理高任龙 2014 年基本工资 24.355 万元，兑现 2013 年度绩效薪 15.645 万元。 副总经理佟杰 2014 年基本工资 24.355 万元，兑现 2013 年度绩效薪 15.645 万元。 总经济师周名胜 2014 年基本工资 24.355 万元，兑现 2013 年度绩效薪 15.645 万元。 总会计师王立鑫 2014 年基本工资 15.31 万元，兑现 2013 年度绩效薪 8.17 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末全体董事、监事和高级管理人员从公司实际获得的报酬总额为 464.98 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
郭世昌	独立董事	离任	辞职
石少侠	独立董事	离任	届满
杨胜利	独立董事	离任	届满
陈金城	独立董事	离任	届满
李江涛	独立董事	聘任	增补
王慧	独立董事	聘任	增补
王虎根	独立董事	聘任	增补
王广基	独立董事	聘任	增补
常志山	董事会秘书	聘任	增补
王立鑫	总会计师、财务负责人	聘任	增补

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

本报告期内未发生重大变化。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	5,591
主要子公司在职员工的数量	7,799
在职员工的数量合计	13,390
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	6,154
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	9,485
销售人员	904
技术人员	2,192
财务人员	225
行政人员	117
研发人员	467
合计	13,390
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大学本科及以上	2,978
大学专科	3,937
中专及以下	6,475
合计	13,390

注1：母公司及主要子公司需承担 6154 名离退休职工部分职业病津贴、书报费等企业自费部分费用。

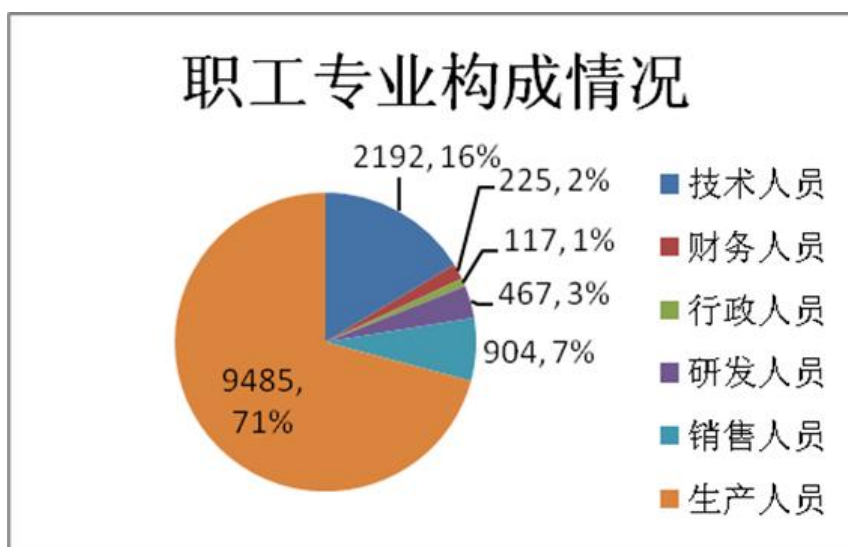
(二) 薪酬政策

公司实施岗位绩效薪酬体系，中高级管理人员执行年薪制，销售人员执行销售提成制，研发人员实行项目工资制，其他员工实行岗效绩效工资制。薪酬向关键人才、关键岗位倾斜，激发各层级员工的积极性，为公司发展提供人才资源保障。

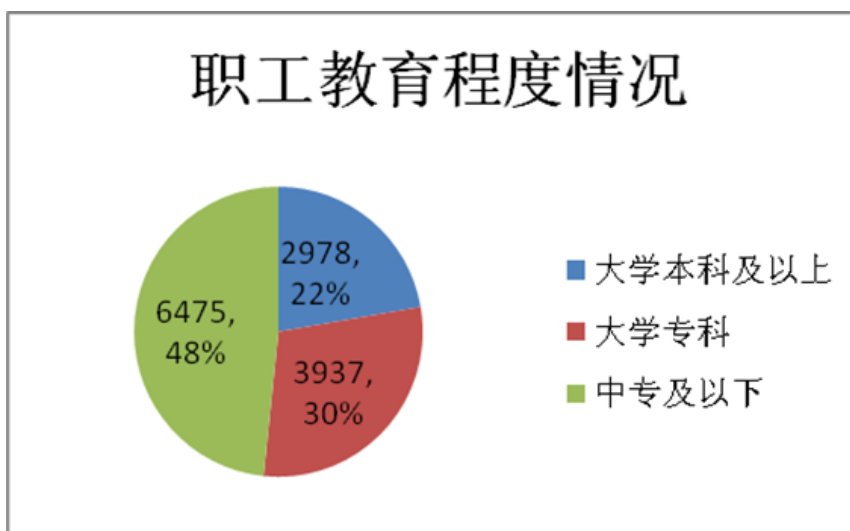
(三) 培训计划

公司结合企业发展战略，建立了三级培训体系，内外部培训资源结合培训网络平台，形成自上而下的全员培训格局。2014 年大力开展全员培训，积极推进素质提升工程，为各层级、各岗位员工提供了战略管理、科技进步、降本增效、投资及项目管理、领导干部及安全、质量轮训等培训课程，实现了职工与企业的共同成长。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	
劳务外包支付的报酬总额	

七、其他

第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

(一) 公司治理相关制度的制定情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的规定以及中国证监会、上海证券交易所等监管机构的管理要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作，并积极履行信息披露义务。公司制定了《企业内部控制规范实施工作方案》、《债务融资工具信息披露事务管理制度》，修订了《股东大会议事规则》、《公司章程》、《审计委员会工

作细则》等相关制度。目前，公司已经形成了权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，公司治理符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。

(二) 公司治理专项活动开展情况

公司自 2007 年以来，根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号）等文件要求和中国证监会河北监管局《关于做好上市公司治理专项活动整改提高阶段工作的通知》（冀证监发[2007]81 号）的具体部署，积极开展了公司治理专项活动，有步骤、有计划的开展各阶段的工作。目前，公司的治理结构已经较为完善，治理水平得到有效提高，促进了公司正常的生产经营，降低了公司管理风险。今后，公司将进一步巩固成绩，按照有关法律、法规要求，不断规范和完善公司治理结构，进一步提高公司规范化运作水平，促进公司持续健康发展。相关情况详见公司在 2007 年 7 月 28 日在上海证券交易所网站

（www.sse.com.cn）披露的《临 2007-018 号》公告及每年的年度报告。

(三) 内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号）文的规定，公司于 2011 年 11 月对原《内部信息知情人登记制度》进行了修订，相关情况详见公司在 2011 年 11 月 26 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告。报告期内，公司严格实行《内幕信息知情人登记管理制度》的各项规定，严格控制内部信息的传播，对使用和接触到的人员均进行内部信息提醒和备案登记，尤其加强在定期报告、研发、重组人血白蛋白临床试验总结会等重大项目过程中对内幕知情人的登记备案和管理。公司不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因
公司法人治理结构完善，符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 6 月 27 日	1、关于审议《公司 2013 年度董事会工作报告》的议案 2、关于审议《公司 2013 年度监事会工作报告》的议案 3、关于审议《公司 2013 年年度报告全文及摘要》的议案 4、关于审议《公司 2013 年度财务决算报告》的议案 5、关于审议《公司 2013 年度利润分配方案》的议案 6、关于审议《公司 2014 年度担保事宜的议案》 7、关于审议《公司日常关联交易的议案》 8、关于审议《关于聘任 2014 年度审计机构的议案》	全部审议通过	上海证券交易所网站 （www.sse.com.cn）	2014 年 6 月 28 日
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 12 月 24 日	1、关于增补及更换独立董事的议案 2、关于修改《股东大会议事规则》的议案 3、关于修改《公司章程》部	全部审议通过	上海证券交易所网站 （www.sse.com.cn）	2014 年 12 月 25 日

		分条款的议案 4、关于发行超短期融资券的议案			
--	--	---------------------------	--	--	--

股东大会情况说明

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
王社平	否	6	5	1	0	0	否	0
杨海静	否	6	5	1	0	0	否	2
刘文富	否	6	5	1	0	0	否	2
魏青杰	否	6	5	1	0	0	否	0
刘桂同	否	6	5	1	0	0	否	1
魏岭	否	6	5	1	0	0	否	2
石少侠	是	6	2	4	0	0	否	1
杨胜利	是	6	2	4	0	0	否	0
陈金城	是	6	3	3	0	0	否	0
王金庭	是	6	2	4	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	3

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

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

(三) 其他

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会下设各专门委员会积极开展工作，切实地履行各专门委员会的职责，为公司治理各环节建言献策，保证了董事会决策的科学性和有效性，推动了公司持续、稳健地发展。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

八、其他

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

（一）董事会声明：

公司董事会全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织公司内部控制的日常运行。

公司内部控制目标是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

（二）内部控制评价工作的总体情况：

为加强公司内部控制建设、保证内部控制有效运行，公司制订了年度工作方案。在内部控制规范工作领导小组的指导下，全面推进内部控制规范工作。根据公司机构调整的实际情况，本着上下贯通、职责明确、协同共进的原则，更新了主要业务流程的内控矩阵及《内控手册》，制定了内部控制缺陷认定标准，组织开展内部控制自我评价工作。通过流程梳理、流程测试、缺陷识别、整改完善等工作，完善了各项管理制度，健全了内部控制管理组织体系框架，实现了对风险的有效控制。

截止报告期末，公司未发现内部控制存在重大缺陷。公司《2014 年度内部控制评价报告》详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）相关公告。

内部控制评价报告详见附件

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请中天运会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2014 年度内部控制情况进行独立审计，并出具了标准无保留意见。内控审计报告详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)相关公告。内部控制审计报告详见附件

是否披露内部控制审计报告：是

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

公司年度财务报告已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师李钰、谢红新审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

审 计 报 告

中天运（2015）审字第 90434 号

华北制药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华北制药股份有限公司（以下简称华北制药）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，华北制药财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华北制药 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 李钰

中国注册会计师：谢红新

中国·北京

二〇一五年四月二十日

二、财务报表

合并资产负债表
2014 年 12 月 31 日

编制单位：华北制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	1,289,233,754.09	1,049,437,713.08
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、2	270,693,019.24	274,283,488.04
应收账款	七、3	1,416,439,930.93	1,798,083,942.10
预付款项	七、4	170,572,739.05	153,624,079.52
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	七、5	952,230,276.72	775,708,017.57
买入返售金融资产			
存货	七、6	1,738,158,011.99	1,518,007,182.04
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七、7		70,370.38
其他流动资产	七、8	104,079,874.54	40,139,893.68
流动资产合计		5,941,407,606.56	5,609,354,686.41
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、9	18,465,000.00	18,465,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、10	352,903,513.65	258,397,349.58
投资性房地产			
固定资产	七、11	6,110,965,543.01	6,119,338,164.44
在建工程	七、12	2,337,428,639.94	1,880,597,128.20
工程物资			
固定资产清理	七、13	26,453,827.67	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、14	320,971,986.68	329,500,623.42
开发支出	七、15	388,382,650.32	273,866,651.38
商誉	七、16	3,336,585.26	3,336,585.26
长期待摊费用	七、17	26,634,969.56	29,280,239.43
递延所得税资产	七、18	37,131,295.59	37,952,035.87
其他非流动资产			

非流动资产合计		9,622,674,011.68	8,950,733,777.58
资产总计		15,564,081,618.24	14,560,088,463.99
流动负债:			
短期借款	七、19	2,374,000,000.00	2,114,386,776.16
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、20	527,430,693.06	471,011,500.11
应付账款	七、21	2,187,454,763.87	2,024,290,634.51
预收款项	七、22	218,620,370.40	258,793,997.56
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、23	116,293,059.56	93,182,182.99
应交税费	七、24	49,213,806.07	-13,478,462.34
应付利息	七、25	63,292,390.81	12,439,057.50
应付股利	七、26	18,890,211.19	18,890,211.19
其他应付款	七、27	646,394,909.69	761,160,701.80
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、28	1,584,012,056.50	1,351,960,591.93
其他流动负债	七、29	1,000,363,039.97	330,610.25
流动负债合计		8,785,965,301.12	7,092,967,801.66
非流动负债:			
长期借款	七、30	1,030,950,000.00	2,624,814,000.00
应付债券	七、31	460,000,000.00	460,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	七、32	3,300,000.00	206,392,597.10
长期应付职工薪酬			
专项应付款	七、33	4,300,000.00	16,300,000.00
预计负债			
递延收益	七、34	33,271,134.16	13,739,897.79
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,531,821,134.16	3,321,246,494.89
负债合计		10,317,786,435.28	10,414,214,296.55
所有者权益			
股本	七、35	1,630,804,729.00	1,378,577,558.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、36	3,445,732,120.09	2,578,156,713.45

减：库存股			
其他综合收益	七、37	5,214,371.66	2,107,216.04
专项储备			
盈余公积	七、38	184,430,182.93	179,850,170.80
一般风险准备			
未分配利润	七、39	-62,527,987.54	-99,566,143.26
归属于母公司所有者权益合计		5,203,653,416.14	4,039,125,515.03
少数股东权益		42,641,766.82	106,748,652.41
所有者权益合计		5,246,295,182.96	4,145,874,167.44
负债和所有者权益总计		15,564,081,618.24	14,560,088,463.99

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

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：华北制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		980,529,372.28	711,289,387.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		198,181,408.91	224,495,391.32
应收账款	十五、1	1,714,266,070.67	1,951,705,015.65
预付款项		19,066,370.37	228,781,740.59
应收利息		98,708,589.09	
应收股利		12,738,908.88	14,472,120.11
其他应收款	十五、2	2,335,928,682.37	1,262,980,792.58
存货		317,750,146.59	452,604,744.87
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,497,458,056.17	2,043,022,964.90
流动资产合计		8,174,627,605.33	6,889,352,157.67
非流动资产：			
可供出售金融资产		17,465,000.00	17,465,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	2,533,063,434.20	2,146,731,410.13
投资性房地产			
固定资产		1,824,704,285.82	1,861,792,845.30
在建工程		969,354,893.74	969,416,276.44
工程物资			
固定资产清理		26,453,827.67	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		223,451,953.48	257,619,637.34
开发支出		317,602,951.72	247,035,633.07

商誉			
长期待摊费用			
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		5,940,890,719.19	5,528,855,174.84
资产总计		14,115,518,324.52	12,418,207,332.51
流动负债:			
短期借款		1,880,000,000.00	880,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		380,000,000.00	422,000,000.00
应付账款		912,607,983.76	1,164,237,066.19
预收款项		54,243,834.54	73,342,566.21
应付职工薪酬		59,238,339.03	51,978,133.87
应交税费		25,851,157.77	9,034,983.13
应付利息		63,232,499.97	12,420,000.00
应付股利		12.16	12.16
其他应付款		473,720,665.83	595,010,889.76
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		1,521,367,451.37	1,198,260,301.85
其他流动负债		1,000,000,000.00	
流动负债合计		6,370,261,944.43	4,406,283,953.17
非流动负债:			
长期借款		1,030,950,000.00	2,379,814,000.00
应付债券		460,000,000.00	460,000,000.00
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		3,300,000.00	87,201,418.78
长期应付职工薪酬			
专项应付款		3,450,000.00	7,050,000.00
预计负债			
递延收益		900,000.00	900,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,498,600,000.00	2,934,965,418.78
负债合计		7,868,861,944.43	7,341,249,371.95
所有者权益:			
股本		1,630,804,729.00	1,378,577,558.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		3,560,537,019.25	2,691,996,658.13
减: 库存股			
其他综合收益		5,383,544.40	2,252,778.30
专项储备			
盈余公积		172,398,049.74	167,818,037.61
未分配利润		877,533,037.70	836,312,928.52

所有者权益合计		6,246,656,380.09	5,076,957,960.56
负债和所有者权益总计		14,115,518,324.52	12,418,207,332.51

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

合并利润表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		9,400,972,695.32	12,438,143,702.43
其中：营业收入	七、40	9,400,972,695.32	12,438,143,702.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,453,638,982.75	12,576,250,201.09
其中：营业成本	七、40	7,876,911,927.91	11,162,228,152.22
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、41	31,203,452.87	30,382,824.96
销售费用	七、42	758,414,127.96	630,678,601.45
管理费用	七、43	473,094,861.62	491,875,254.31
财务费用	七、44	288,770,287.16	202,312,623.23
资产减值损失	七、45	25,244,325.23	58,772,744.92
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	七、46	29,782,358.32	22,940,743.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		29,623,453.00	22,940,743.09
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-22,883,929.11	-115,165,755.57
加：营业外收入	七、47	166,385,574.96	142,108,930.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七、48	88,280,529.64	3,142,374.91
其中：非流动资产处置损失		145,214.65	26,032.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		55,221,116.21	23,800,799.52
减：所得税费用	七、49	23,429,288.43	14,308,348.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,791,827.78	9,492,450.86
归属于母公司所有者的净利润		41,618,167.85	13,655,286.48
少数股东损益		-9,826,340.07	-4,162,835.62
六、其他综合收益的税后净额	七、50	3,107,155.62	-549,009.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		3,107,155.62	-549,009.16

(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		3,107,155.62	-549,009.16
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		3,130,766.10	-549,999.45
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-23,610.48	990.29
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		34,898,983.40	8,943,441.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		44,725,323.47	13,106,277.32
归属于少数股东的综合收益总额		-9,826,340.07	-4,162,835.62
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.027	0.010
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.027	0.010

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

母公司利润表
2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五、4	6,400,949,200.79	7,639,523,002.32
减：营业成本	十五、4	5,565,719,154.36	6,948,242,902.68
营业税金及附加		21,913,577.18	19,845,515.71
销售费用		450,716,079.94	420,332,938.96
管理费用		204,465,287.02	215,933,233.70
财务费用		163,871,110.73	49,652,336.72
资产减值损失		-3,346,701.36	7,989,506.37
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）	十五、5	29,782,358.32	22,940,743.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		29,623,453.00	22,940,743.09
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		27,393,051.24	467,311.27
加：营业外收入		105,183,365.55	88,193,473.05
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		86,776,295.48	993,574.59
其中：非流动资产处置损失		108,930.48	14,341.38

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,800,121.31	87,667,209.73
减：所得税费用			272.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		45,800,121.31	87,666,937.73
五、其他综合收益的税后净额		3,130,766.10	-549,999.45
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		3,130,766.10	-549,999.45
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		3,130,766.10	-549,999.45
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		48,930,887.41	87,116,938.28
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

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

合并现金流量表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		7,165,165,058.83	10,220,816,135.70
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		103,951,639.03	232,186,061.80
收到其他与经营活动有关的现金	七、51	421,871,777.79	666,383,069.66

经营活动现金流入小计		7,690,988,475.65	11,119,385,267.16
购买商品、接受劳务支付的现金		5,334,398,132.70	8,998,926,662.50
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		1,005,454,283.57	1,038,249,647.07
支付的各项税费		281,652,847.32	242,669,716.53
支付其他与经营活动有关的现金	七、51	978,920,459.19	974,565,285.44
经营活动现金流出小计		7,600,425,722.78	11,254,411,311.54
经营活动产生的现金流量净额		90,562,752.87	-135,026,044.38
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		158,905.32	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		129,408.41	2,268,057.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、51		21,000,000.00
投资活动现金流入小计		288,313.73	24,263,057.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		258,295,910.56	560,944,347.29
投资支付的现金		61,754,500.00	1.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		320,050,410.56	560,944,348.29
投资活动产生的现金流量净额		-319,762,096.83	-536,681,290.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,127,999,997.79	9,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			9,800,000.00
取得借款收到的现金		4,286,300,000.00	3,313,756,776.16
发行债券收到的现金		996,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,410,299,997.79	3,323,556,776.16
偿还债务支付的现金		5,443,696,967.73	2,612,066,168.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		349,658,756.92	440,942,914.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、51	229,598,988.68	150,574,310.29
筹资活动现金流出小计		6,022,954,713.33	3,203,583,393.79
筹资活动产生的现金流量净额		387,345,284.46	119,973,382.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,544,177.83	-1,821,947.54

五、现金及现金等价物净增加额		159,690,118.33	-553,555,899.99
加：期初现金及现金等价物余额		1,049,437,713.08	1,602,993,613.07
六、期末现金及现金等价物余额		1,209,127,831.41	1,049,437,713.08

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

母公司现金流量表

2014年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		4,166,890,686.44	5,424,129,922.05
收到的税费返还		15,902,473.75	117,275,661.41
收到其他与经营活动有关的现金		399,741,120.49	1,017,596,999.05
经营活动现金流入小计		4,582,534,280.68	6,559,002,582.51
购买商品、接受劳务支付的现金		3,171,768,117.87	4,888,248,940.16
支付给职工以及为职工支付的现金		465,222,107.67	490,201,341.55
支付的各项税费		158,227,624.43	110,123,047.22
支付其他与经营活动有关的现金		1,333,206,839.55	1,039,736,686.13
经营活动现金流出小计		5,128,424,689.52	6,528,310,015.06
经营活动产生的现金流量净额		-545,890,408.84	30,692,567.45
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		331,052.67	6,679,300.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,614.41	1,998.00
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		2,027,670,000.00	1,754,672,852.95
投资活动现金流入小计		2,028,022,667.08	1,762,349,150.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		157,144,713.91	434,476,656.64
投资支付的现金		327,670,360.00	132,533,601.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,477,560,000.00	2,111,670,000.00
投资活动现金流出小计		2,962,375,073.91	2,678,680,257.64
投资活动产生的现金流量净额		-934,352,406.83	-916,331,106.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,127,999,997.79	
取得借款收到的现金		2,373,000,000.00	1,790,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		996,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		4,496,999,997.79	1,790,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,417,401,231.57	984,232,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		300,438,488.08	340,442,438.46
支付其他与筹资活动有关的现金		69,831,704.16	82,524,245.31
筹资活动现金流出小计		2,787,671,423.81	1,407,198,683.77

筹资活动产生的现金流量净额		1,709,328,573.98	382,801,316.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,049,768.32	122,252.50
五、现金及现金等价物净增加额		230,135,526.63	-502,714,970.51
加：期初现金及现金等价物余额		711,289,387.65	1,214,004,358.16
六、期末现金及现金等价物余额		941,424,914.28	711,289,387.65

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

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,378,577,558.00				2,578,156,713.45		2,107,216.04		179,850,170.80		-99,566,143.26	106,748,652.41	4,145,874,167.44
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,378,577,558.00				2,578,156,713.45		2,107,216.04		179,850,170.80		-99,566,143.26	106,748,652.41	4,145,874,167.44
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	252,227,171.00				867,575,406.64		3,107,155.62		4,580,012.13		37,038,155.72	-64,106,885.59	1,100,421,015.52
(一)综合收益总额							3,107,155.62				41,618,167.85	-9,826,340.07	34,898,983.40
(二)所有者投入和减少资本	252,227,171.00				868,542,916.15								1,120,770,087.15
1.股东投入的普通股	252,227,171.00				868,542,916.15								1,120,770,087.15
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配									4,580,012.13		-4,580,012.13		
1.提取盈余公积									4,580,012.13		-4,580,012.13		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(四)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													
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他					-967,509.51							-54,280,545.52	-55,248,055.03
四、本期期末余额	1,630,804,729.00				3,445,732,120.09		5,214,371.66		184,430,182.93		-62,527,987.54	42,641,766.82	5,246,295,182.96

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,378,577,558.00				2,576,155,048.44		-146,552.55		171,083,477.03		-53,447,366.32	105,915,931.79	4,178,138,096.39
加：会计政策变更					-2,802,777.75		2,802,777.75						
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,378,577,558.00				2,573,352,270.69		2,656,225.20		171,083,477.03		-53,447,366.32	105,915,931.79	4,178,138,096.39
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					4,804,442.76		-549,009.16		8,766,693.77		-46,118,776.94	832,720.62	-32,263,928.95
(一) 综合收益总额							-549,009.16				13,655,286.48	-4,162,835.62	8,943,441.70
(二) 所有者投入和减少资本												9,800,000.00	9,800,000.00
1. 股东投入的普通股												9,800,000.00	9,800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									8,766,693.77		-59,774,063.42		-51,007,369.65
1. 提取盈余公积									8,766,693.77		-8,766,693.77		
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													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					4,804,442.76							-4,804,443.76	-1.00
四、本期期末余额	1,378,577,558.00				2,578,156,713.45		2,107,216.04		179,850,170.80		-99,566,143.26	106,748,652.41	4,145,874,167.44

法定代表人：杨海静

总经理：刘文富

总会计师：王立鑫

会计机构负责人：李建军

母公司所有者权益变动表
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

2014 年年度报告

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,378,577,558.00				2,691,996,658.13		2,252,778.30		167,818,037.61	836,312,928.52	5,076,957,960.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,378,577,558.00				2,691,996,658.13		2,252,778.30		167,818,037.61	836,312,928.52	5,076,957,960.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	252,227,171.00				868,542,916.12		3,130,766.10		4,580,012.13	41,220,109.18	1,169,698,419.53
（一）综合收益总额							3,130,766.10			45,800,121.31	48,930,887.41
（二）所有者投入和减少资本	252,227,171.00				868,542,916.15						1,120,770,087.15
1. 股东投入的普通股	252,227,171.00				868,542,916.15						1,120,770,087.15
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								4,580,012.13	-4,580,012.13		
1. 提取盈余公积								4,580,012.13	-4,580,012.13		
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					-2,555.03						-2,555.03
四、本期期末余额	1,630,804,729.00				3,560,537,019.25		5,383,544.40		172,398,049.74	877,533,037.70	6,246,656,380.09

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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					-2,802,777.75		2,802,777.75				
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,378,577,558.00				2,691,996,658.13		2,802,777.75		159,051,343.84	808,420,054.21	5,040,848,391.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-549,999.45		8,766,693.77	27,892,874.31	36,109,568.63
（一）综合收益总额							-549,999.45			87,666,937.73	87,116,938.28
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积								8,766,693.77	-59,774,063.42	-51,007,369.65	
2. 对所有者(或股东)的分配								8,766,693.77	-8,766,693.77		
3. 其他									-51,007,369.65	-51,007,369.65	
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	1,378,577,558.00				2,691,996,658.13			2,252,778.30	167,818,037.61	836,312,928.52	5,076,957,960.56

法定代表人：杨海静

总经理：刘文富

总会计师：王立鑫

会计机构负责人：李建军

三、公司基本情况

1. 公司概况

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

公司2006年8月7日召开2006年第二次临时股东大会，决议通过《华北制药股份有限公司股权分置改革方案》，并经河北省人民政府国有资产监督管理委员会冀国资产产权[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。

2013年8月2日，公司2013年第一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》；2013年12月27日，中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1639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252,227,171股；增发完毕后，公司总股本由1,378,577,558股增加至1,630,804,729股。公司注册资本相应的由人民币1,378,577,558.00元增加至1,630,804,729.00元。

公司的注册地址和总部地址均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。

本财务报告业经公司第八届董事会第十七次会议于2015年4月20日批准报出。

2. 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。报告期合并范围未发生变化。

报告期合并范围详见“本附注六、在其他主体中权益第1、在子公司中的权益之（1）企业集团构成”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和41项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”）、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》（2014年修订）的披露规定，并基于以下“三、重要会计政策及会计估计”所述的重要会计政策及会计估计进行编制。

2. 持续经营

本公司评价自报告期末起12个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

五、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计期间。

3. 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司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

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

(1) 同一控制下企业合并

a. 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，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。

b. 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

a. 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方对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，经复核后合并成本仍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。

b. 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

(3) 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

a. 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

b. 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

c. 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。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。

(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个别财务报表进行调整。

合并范围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. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

(1) 共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

(2) 合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

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。

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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益；

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，不改变其记账本位币金额；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，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目的其他综合收益中列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：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）以及其他金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发

放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对应收款项减值详见“本附注三（十一）应收款项”部分。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- ⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

11. 应收款项

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：期末对应收款项的账面价值进行检查，对单项金额重大的应收款项（500万元以上）、有还款保证的特殊应收款项及单项金额不重大的长期应收款项（3年以上）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。经单独测试后未减值的应收款项与未单独进行减值测试的应收款项一起采用按信用风险特征划分为若干组合，计提坏账准备。如经单独测试后未减值的应收款项与未单独进行减值测试的应收款项没有类似信用风险特征，则不再额外进行减值测试计提坏账准备。

组合名称	确定组合的依据
个别认定法组合	有还款保证的特殊应收款项
账龄分析法组合	除有还款保证以外的其他应收款项

个别认定法经单独测试后未发生减值的，不计提坏账准备。

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额标准：500万元以上
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量的现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	个别认定法
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的
适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	60%	60%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的
适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
个别认定法	0	0

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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（3年以上）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。

12. 存货

(1) 存货分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工物资、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

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；

(3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 周转材料的摊销方法

周转材料领用时采用一次摊销法。

13. 长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

a. 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

b. 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

c. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

d. 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2)、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

a. 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

b. 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

14. 固定资产

(1). 确认条件

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。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。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：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	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%		

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。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

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。

15. 在建工程

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。

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

16. 借款费用

(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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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。

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照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；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本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。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限的无形资产，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；并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

(4) 内部研开项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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，能证明其有用性；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。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(5) 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。

18. 长期资产减值

本公司长期资产主要指可供出售金融资产、长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产。

(1) 长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

(2) 长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

(3) 商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

①先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；②再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

19. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括树脂、土地租赁费、固定资产改良支出、国际认证支出、房屋装修费等。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。

20. 职工薪酬

职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

(2)、离职后福利的会计处理方法

根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

21. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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。

22. 收入

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

23. 政府补助

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

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。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

取得的政府补助用于购建固定资产、无形资产等长期资产的确认为与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助外，用于补偿本公司以后期间或已发生相关费用或损失的政府补助确认为与收益相关的政府补助；对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理，难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同，计入当期损益或者在项目期内分期确认为当期收益。如果政府补助文件未明确补助对象的，属于项目补助的在项目期内分期确认为当期收益，除项目补助外的计入当期损益。

与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

公司收到的与资产相关的政府补助具体摊销期限为：

类别	摊销年限
房屋建筑物	20 年
机器设备	10 年
其他	5 年

政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

24. 递延所得税资产/递延所得税负债

公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及

联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

25. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

(1)、经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

26. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
国家财政部 2014 年新颁布和修订多项企业会计准则，本公司按照相关准则进行了会计政策变更。	第八届董事会第十三次会议决议	可供出售金融资产	18,465,000.00
		长期股权投资	-18,465,000.00
		一年内到期的非流动负债	12,070,360.36
		其他流动负债	-12,070,360.36
		递延收益	13,739,897.79
		其他非流动负债	-13,739,897.79
		资本公积	-2,252,778.30
		其他综合收益	2,107,216.04
		外币报表折算差额	145,562.26

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税计税销售额	按《增值税暂行条例》规定的税率计算缴纳增值税
消费税		
营业税	营业税计税额	5%
城市维护建设税	流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%
教育费附加	流转税额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
华北制药股份有限公司母公司	15%
华北制药集团新药研究开发有限责任公司	15%
华北制药集团河北华民药业有限责任公司	15%
华北制药集团先泰药业有限公司	15%
华北制药金坦生物技术股份有限公司	15%
华北制药天星有限公司	15%
华北制药华胜有限公司	15%
合并报表其他子公司	25%

2. 税收优惠

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	18,174.75	51,390.92
银行存款	1,010,805,178.18	826,135,970.60
其他货币资金	278,410,401.16	223,250,351.56
合计	1,289,233,754.09	1,049,437,713.08
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

(1) 其他货币资金中承兑汇票保证金 267,788,017.28 元，信用证保证金 7,794,960.32 元，保函保证金 2,816,323.56 元，ETC 保证金 11,100.00 元。

(2) 由于诉前保全造成冻结资金 39,105,922.68 元。无存放在境外的款项。

2、应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	268,664,519.24	274,283,488.04
商业承兑票据	2,028,500.00	
合计	270,693,019.24	274,283,488.04

(2). 期末公司已质押的应收票据

无

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据	1,647,756,551.59	
合计	1,647,756,551.59	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

3、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	64,283,406.60	2.95	47,894,106.60	74.50	16,389,300.00	59,913,643.12	2.34	42,626,381.11	71.15	17,287,262.01
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,053,599,038.18	94.16	653,548,407.25	31.82	1,400,050,630.93	2,439,976,828.09	95.20	659,180,148.00	27.02	1,780,796,680.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	63,018,748.56	2.89	63,018,748.56	100.00		63,088,788.56	2.46	63,088,788.56	100.00	
合计	2,180,901,193.34	/	764,461,262.41	/	1,416,439,930.93	2,562,979,259.77	/	764,895,317.67	/	1,798,083,942.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
香港长盈财务公司	49,392,177.18	33,002,877.18	66.82	收回可能较小
湖南全洲药业有限公司	9,514,511.33	9,514,511.33	100.00	收回可能较小
湖南五洲通医药贸易有限公司	5,376,718.09	5,376,718.09	100.00	收回可能较小
合计	64,283,406.60	47,894,106.60	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	971,763,980.79	48,588,199.05	5.00
1 年以内小计	971,763,980.79	48,588,199.05	5.00
1 至 2 年	85,070,785.13	8,507,078.51	10.00
2 至 3 年	30,566,060.89	9,169,818.27	30.00
3 至 4 年	13,004,760.01	7,802,856.01	60.00
4 至 5 年	15,096,373.74	12,077,098.99	80.00

5 年以上	567,403,356.42	567,403,356.42	100.00
合计	1,682,905,316.98	653,548,407.25	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

项目	期末余额			确定该组合的依据
	应收账款	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	
个别认定法组合	370,693,721.20			有还款保证

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 -434,055.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 70,040.00 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

无

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
北京红太阳药业有限公司	98,584,540.80	4.52	4,929,227.04
冀中能源峰峰集团有限公司总医院	77,232,276.61	3.54	
重庆天地药业有限责任公司	51,237,362.62	2.35	3,921,868.13
香港长盈财务公司	49,392,177.18	2.26	33,002,877.18
武汉同源药业有限公司	28,249,984.00	1.30	1,412,499.20
合计	304,696,341.21	13.97	43,266,471.55

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	153,335,555.23	89.89	135,813,726.76	88.41
1 至 2 年	10,030,813.32	5.88	12,955,922.72	8.43
2 至 3 年	3,432,560.67	2.01	3,436,017.20	2.24
3 年以上	3,773,809.83	2.21	1,418,412.84	0.92
合计	170,572,739.05	100.00	153,624,079.52	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例例 (%)	未结算原因
北京上药爱心伟业医药有限公司	29,919,393.37	15.21	未到结算期
故城县物美服装辅料有限公司	14,670,202.03	7.46	未到结算期
珠海保税区丽珠合成制药有限公司	13,471,207.24	6.85	未到结算期
河北华药环境保护研究所有限公司	10,289,046.73	5.23	未到结算期
石家庄华凯化工医药科技有限公司	6,438,956.26	3.27	未到结算期
合计	74,788,805.63	38.03	

5、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	35,152,535.00	3.47	35,152,535.00	100.00		35,152,535.00	4.20	35,152,535.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	967,215,933.48	95.47	14,985,656.76	1.55	952,230,276.72	791,330,687.45	94.51	15,622,669.88	1.97	775,708,017.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	10,781,799.85	1.06	10,781,799.85	100.00		10,781,799.85	1.29	10,781,799.85	100.00	
合计	1,013,150,268.33	/	60,919,991.61	/	952,230,276.72	837,265,022.30	/	61,557,004.73	/	775,708,017.57

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
先导公司	27,652,535.00	27,652,535.00	100.00	收回可能较小
河北宏远企业发展总公司	7,500,000.00	7,500,000.00	100.00	收回可能较小
合计	35,152,535.00	35,152,535.00	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,081,982.04	154,099.10	5.00
1 年以内小计	3,081,982.04	154,099.10	5.00
1 至 2 年	3,052,075.49	305,207.55	10.00
2 至 3 年	1,754,970.04	526,491.01	30.00

3 至 4 年	2,598,846.83	1,559,308.11	60.00
4 至 5 年	893,486.59	714,789.28	80.00
5 年以上	11,725,761.71	11,725,761.71	100.00
合计	23,107,122.70	14,985,656.76	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

组合名称	期末余额			确定该组合的依据
	其他应收款	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	
个别认定法	944,108,810.78			有还款保证

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-637,013.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
搬迁停工损失	651,088,652.90	412,467,622.79
土地收储款	88,187,545.14	139,708,291.90
保证金	35,813,045.94	48,186,498.18
备用金	124,738,302.23	103,959,902.38
出口退税款	39,721,907.84	19,339,405.82
其他	73,600,814.28	113,603,301.23
合计	1,013,150,268.33	837,265,022.30

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
搬迁停工损失	搬迁停工损失	651,088,652.90	3 年以内	64.26	
石家庄市国土资源局	土地补偿款	88,187,545.14	3-4 年	8.70	
应收出口退税款	出口退税款	39,721,907.84	1 年以内	3.92	
招银租赁有限公司	保证金	35,200,000.00	3-4 年	3.47	
先导公司	其他	27,652,535.00	5 年以上	2.73	27,652,535.00
合计	/	841,850,640.88	/	83.08	27,652,535.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
石家庄市财政局	节能减排财政政策综合示范奖励	10,000,000.00	1 年以内	注
合计	/	10,000,000.00	/	/

注：公司于 2014 年 12 月收到《石家庄市财政局关于拨付 2014 年节能减排财政政策综合示范奖励基金的通知》，并在 2015 年 4 月 1 日收到石家庄市财政局政府补助款 10,000,000.00 元。

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

无

6、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

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	311,294,050.87	5,574,087.25	305,719,963.62	290,535,169.29	6,491,289.25	284,043,880.04
在产品	496,756,280.94	22,879,737.65	473,876,543.29	513,886,660.21	13,777,801.67	500,108,858.54
库存商品	981,204,625.02	57,364,899.43	923,839,725.59	753,899,963.16	47,004,072.45	706,895,890.71
低值易耗品	1,579,225.74		1,579,225.74	1,652,915.96		1,652,915.96
包装物	1,007,120.84	141,977.05	865,143.79	942,382.38		942,382.38
委托加工物资	1,215,643.63	100,096.00	1,115,547.63	1,129,106.73	100,096.00	1,029,010.73
自制半成品	31,161,862.33		31,161,862.33	23,334,243.68		23,334,243.68
合计	1,824,218,809.37	86,060,797.38	1,738,158,011.99	1,585,380,441.41	67,373,259.37	1,518,007,182.04

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,491,289.25			917,202.00		5,574,087.25
在产品	13,777,801.67	12,411,890.51		3,309,954.53		22,879,737.65
库存商品	47,004,072.45	16,501,697.31		6,140,870.33		57,364,899.43
低值易耗品						
包装物		141,977.05				141,977.05
委托加工物资	100,096.00					100,096.00
自制半成品						
合计	67,373,259.37	29,055,564.87		10,368,026.86		86,060,797.38

7、 一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
树脂		70,370.38
合计		70,370.38

8、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付动力费	2,491,662.28	8,760,549.36

待摊采暖补贴	3,679,933.70	4,520,912.06
待摊膜等	1,629,969.21	1,748,362.31
待摊保险	1,779,955.67	670,507.97
国际注册前期支出	22,360,542.92	19,276,259.96
税费重分类	69,885,712.65	
其他	2,252,098.11	5,163,302.02
合计	104,079,874.54	40,139,893.68

9、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	40,509,368.52	22,044,368.52	18,465,000.00	40,509,368.52	22,044,368.52	18,465,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	40,509,368.52	22,044,368.52	18,465,000.00	40,509,368.52	22,044,368.52	18,465,000.00
合计	40,509,368.52	22,044,368.52	18,465,000.00	40,509,368.52	22,044,368.52	18,465,000.00

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
华北制药集团规划设计院有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					20.00	
国药物流有限责任公司	4,800,000.00			4,800,000.00					5.30	158,905.32
华北制药华盈有限公司	12,665,000.00			12,665,000.00					19.87	
石家庄市联合玻璃厂	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00		
百贝佳有限公司	500,000.00			500,000.00	500,000.00			500,000.00	0.60	
海南亚欧有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00	7.57	
N.B.维尔康化工有限公司	571,696.41			571,696.41	571,696.41			571,696.41	30.00	
濮阳华安玻璃有限责任公司	1,412,672.11			1,412,672.11	1,412,672.11			1,412,672.11	28.00	
黄石华诚制药有限责任公司	9,460,000.00			9,460,000.00	9,460,000.00			9,460,000.00	34.00	
合计	40,509,368.52			40,509,368.52	22,044,368.52			22,044,368.52	/	158,905.32

说明：N.B.-维尔康化工有限公司、濮阳华安玻璃有限责任公司、黄石华诚制药有限责任公司、华北制药集团规划设计院有限公司持股 20%以上在可供出售金融资产核算的原因是对该公司不具有控制、共同控制或重大影响。

(3). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	22,044,368.52			22,044,368.52
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	22,044,368.52			22,044,368.52

10、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
冀中能源集团财务有限责任公司	258,397,349.58			20,347,724.46	3,130,766.10					281,875,840.14
华北制药集团爱诺有限公司		61,754,500.00		9,275,728.54		-2,555.03				71,027,673.51
小计	258,397,349.58	61,754,500.00		29,623,453.00	3,130,766.10	-2,555.03				352,903,513.65
合计	258,397,349.58	61,754,500.00		29,623,453.00	3,130,766.10	-2,555.03				352,903,513.65

11、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,442,022,063.29	5,134,873,645.62	67,815,804.37	1,742,187,878.89	9,386,899,392.17
2. 本期增加金额	35,046,669.75	287,280,973.41	3,367,218.69	84,366,604.27	410,061,466.12
(1) 购置	477,373.98	91,774,690.15	1,312,386.07	11,766,334.82	105,330,785.02
(2) 在建工程转入	34,569,295.77	195,506,283.26	2,054,832.62	72,600,269.45	304,730,681.10
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		37,355,661.65	5,126,995.66	2,040,202.65	44,522,859.96
(1) 处置或报废		37,355,661.65	5,126,995.66	2,040,202.65	44,522,859.96
4. 期末余额	2,477,068,733.04	5,384,798,957.38	66,056,027.40	1,824,514,280.51	9,752,437,998.33
二、累计折旧					
1. 期初余额	388,181,547.95	2,418,016,900.57	44,739,809.59	390,555,697.60	3,241,493,955.71
2. 本期增加金额	87,636,009.73	294,204,255.54	3,927,786.15	2,488,034.01	388,256,085.43
(1) 计提	87,636,009.73	294,204,255.54	3,927,786.15	2,488,034.01	388,256,085.43
3. 本期减少金额		8,122,799.94	4,645,810.12	1,576,247.78	14,344,857.84
(1) 处置或报废		8,122,799.94	4,645,810.12	1,576,247.78	14,344,857.84
4. 期末余额	475,817,557.68	2,704,098,356.17	44,021,785.62	391,467,483.83	3,615,405,183.30
三、减值准备					
1. 期初余额	1,014,280.28	8,039,284.05	720,821.23	16,292,886.46	26,067,272.02
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	1,014,280.28	8,039,284.05	720,821.23	16,292,886.46	26,067,272.02
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,000,236,895.08	2,672,661,317.16	21,313,420.55	1,416,753,910.22	6,110,965,543.01
2. 期初账面价值	2,052,826,235.06	2,708,817,461.00	22,355,173.55	1,335,339,294.83	6,119,338,164.44

(2). 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	37,669,875.39	27,951,080.17		9,718,795.22	
机器设备	129,707,218.69	93,549,586.03	13,617,212.86	22,540,419.80	
运输设备	1,647,712.21	956,869.32		690,842.89	
其它	330,980.27	124,108.02	7,929.84	198,942.41	
合计	169,355,786.56	122,581,643.54	13,625,142.70	33,149,000.32	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	3,739,654.82
合计	3,739,654.82

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	21,457,090.49	正在办理
合计	21,457,090.49	

12、在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新园区新建项目	1,568,365,866.40		1,568,365,866.40	1,292,805,862.08		1,292,805,862.08
新园区迁建项目				11,545,658.66		11,545,658.66
园区办平台项目	58,867,112.90		58,867,112.90	48,865,612.02		48,865,612.02
股份技措工程	82,187,758.91		82,187,758.91	68,110,505.82		68,110,505.82
股份环措工程	1,000,770.65		1,000,770.65	50,000.00		50,000.00
股份改扩建工程	3,137,756.63		3,137,756.63	3,137,756.63		3,137,756.63
其他项目	623,869,374.45		623,869,374.45	456,081,732.99		456,081,732.99
合计	2,337,428,639.94		2,337,428,639.94	1,880,597,128.20		1,880,597,128.20

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新园区新建项目	5,104,343,000.00	1,292,805,862.08	513,002,177.78	237,442,173.46		1,568,365,866.40	107.43	96.00	587,509,461.07	69,186,355.56		自筹和贷款
新园区迁建项目	171,770,000.00	11,545,658.66	14,396,928.12	25,942,586.78			100.45	100.00				自筹和贷款
园区办平台项目		48,865,612.02	10,001,500.88			58,867,112.90			6,907,417.99			自筹和贷款

股份技措工程	471,700,000.00	68,110,505.82	55,423,173.95	41,345,920.86		82,187,758.91	70.56	72.00				自筹
股份环措工程	43,186,000.00	50,000.00	950,770.65			1,000,770.65	88.08	91.00				自筹
股份改扩建工程	55,700,000.00	3,137,756.63				3,137,756.63	12.28	98.00				自筹
合计	5,846,699,000.00	1,424,515,395.21	593,774,551.38	304,730,681.10		1,713,559,265.49	/	/	594,416,879.06	69,186,355.56	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：无

13、固定资产清理

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
玻璃 302 车间设备	26,453,827.67	
合计	26,453,827.67	

14、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	工业产权及专有技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	294,496,889.62		135,621,942.03	4,709,055.92	434,827,887.57
2. 本期增加金额			13,265,064.44	1,228,001.10	14,493,065.54
(1) 购置			1,518,137.16	1,228,001.10	2,746,138.26
(2) 内部研发			11,746,927.28		11,746,927.28
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	4,230,050.00				4,230,050.00
(1) 处置	4,230,050.00				4,230,050.00
4. 期末余额	290,266,839.62		148,887,006.47	5,937,057.02	445,090,903.11
二、累计摊销					
1. 期初余额	35,794,018.88		66,305,788.57	3,227,456.70	105,327,264.15
2. 本期增加金额	5,600,533.44		12,872,490.98	318,627.86	18,791,652.28
(1) 计提	5,600,533.44		12,872,490.98	318,627.86	18,791,652.28
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	41,394,552.32		79,178,279.55	3,546,084.56	124,118,916.43
三、减值准备					

1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	248,872,287.30		69,708,726.92	2,390,972.46	320,971,986.68
2. 期初账面价值	258,702,870.74		69,316,153.46	1,481,599.22	329,500,623.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.64%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

15、开发支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
研究阶段支出		57,450,790.68			57,450,790.68	
开发阶段支出	273,866,651.38	126,262,926.22		11,746,927.28		388,382,650.32
合计	273,866,651.38	183,713,716.90		11,746,927.28	57,450,790.68	388,382,650.32

16、商誉

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
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

(2). 商誉减值准备：无

17、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
树脂	6,919,567.54	6,606,781.96	5,156,079.97		8,370,269.53
土地租赁费	500,000.00		500,000.00		
固定资产改良支出	9,701,729.43	2,869,048.41	1,757,493.20		10,813,284.64
国际认证支出	12,158,942.46		4,707,527.07		7,451,415.39
合计	29,280,239.43	9,475,830.37	12,121,100.24		26,634,969.56

18、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). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	195,261,751.19	29,560,827.43	191,012,115.07	28,651,817.26
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
购入摊销年限小于税法规定的资产	41,103,319.67	6,165,497.95		
其他	7,396,797.31	1,404,970.21	60,976,611.10	9,300,218.61
合计	243,761,868.17	37,131,295.59	251,988,726.17	37,952,035.87

(2). 未经抵销的递延所得税负债：无

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：无

(4). 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	789,991,516.70	751,924,500.92
可抵扣亏损	1,074,959,035.32	1,232,002,656.51
合计	1,864,950,552.02	1,983,927,157.43

注：列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年		263,995,593.52	
2015 年	226,851,329.72	226,851,329.72	
2016 年	358,046,842.59	358,321,316.45	
2017 年	224,071,888.23	224,071,888.23	
2018 年	158,537,002.45	158,762,528.59	
2019 年	107,451,972.33		
合计	1,074,959,035.32	1,232,002,656.51	

注：由于所得税汇算清缴数据未全部确认，2019 年数据填写的是能确定部分的金额。

19、短期借款

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	50,000,000.00	61,000,000.00
保证借款	1,774,000,000.00	1,804,500,000.00
信用借款	550,000,000.00	214,200,000.00
贸易融资借款		34,686,776.16
合计	2,374,000,000.00	2,114,386,776.16

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元。

20、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	527,430,693.06	471,011,500.11
合计	527,430,693.06	471,011,500.11

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

21、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	1,544,572,313.09	1,601,929,651.87
一至二年	359,930,709.71	220,208,722.48
二至三年	118,505,753.92	99,011,991.37
三年以上	164,445,987.15	103,140,268.79
合计	2,187,454,763.87	2,024,290,634.51

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国建筑一局(集团)有限公司	15,216,576.33	尚未结算
珠海联邦制药股份有限公司	13,313,386.74	尚未结算
浙江普洛得邦制药有限公司	12,974,908.34	尚未结算
包头市康瑞药用玻璃包装制品有限公司	9,443,138.00	尚未结算
石家庄华凯电力工程有限公司物资销售分公司	9,001,452.30	尚未结算
合计	59,949,461.71	/

22、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	158,779,042.48	217,131,676.53
一至二年	29,457,486.41	18,581,723.59
二至三年	8,349,376.60	3,008,679.84
三年以上	22,034,464.91	20,071,917.60
合计	218,620,370.40	258,793,997.56

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项：无

23、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	83,246,013.03	795,437,066.00	774,987,275.61	103,695,803.42
二、离职后福利-设定提存计划	9,936,169.96	121,883,981.35	119,222,895.17	12,597,256.14
三、辞退福利		120,164.00	120,164.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	93,182,182.99	917,441,211.35	894,330,334.78	116,293,059.56

(2). 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,718,008.37	569,886,275.75	565,873,498.10	6,730,786.02
二、职工福利费	27,237.39	62,384,986.29	61,375,103.32	1,037,120.36
三、社会保险费	24,370,716.95	80,556,997.14	76,980,991.61	27,946,722.48
其中: 医疗保险费	24,088,472.77	69,546,849.11	66,565,309.18	27,070,012.70
工伤保险费	-10,524.96	6,024,311.89	5,698,307.29	315,479.64
生育保险费	292,769.14	4,985,836.14	4,717,375.14	561,230.14
四、住房公积金	31,400,779.90	70,379,128.37	61,683,282.38	40,096,625.89
五、工会经费和职工教育经费	24,729,270.42	12,229,678.45	9,074,400.20	27,884,548.67
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	83,246,013.03	795,437,066.00	774,987,275.61	103,695,803.42

(3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	8,957,293.09	110,654,725.81	108,369,970.41	11,242,048.49
2、失业保险费	978,876.87	11,229,255.54	10,852,924.76	1,355,207.65
3、企业年金缴费				
合计	9,936,169.96	121,883,981.35	119,222,895.17	12,597,256.14

24、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	29,375,723.20	-25,761,496.13
消费税		
营业税	666,120.06	2,785,151.79
企业所得税	11,285,657.14	1,796,768.38
个人所得税	1,243,042.58	1,818,189.46
城市维护建设税	1,208,186.82	2,048,859.37
房产税	1,370,967.00	845,316.96
教育费附加	863,003.06	1,463,470.95

土地使用税	3,140,398.05	1,471,506.30
印花税	60,682.26	53,196.78
河道管理费	25.90	573.80
合计	49,213,806.07	-13,478,462.34

25、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	63,273,333.31	12,420,000.00
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他	19,057.50	19,057.50
合计	63,292,390.81	12,439,057.50

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
合计		/

其他说明：

26、应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	18,890,211.19	18,890,211.19
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	18,890,211.19	18,890,211.19

27、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
集团担保费	48,670,946.28	29,070,946.28
集团商标使用费	29,664,664.32	28,944,664.32
保证金	30,813,139.95	27,984,694.33
代扣职工款项	25,662,802.39	20,763,698.55
往来款	432,049,675.35	557,586,083.97
其他	79,533,681.40	96,810,614.35
合计	646,394,909.69	761,160,701.80

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
冀中能源集团有限责任公司	98,425,546.00	尚未结算
华北制药集团有限责任公司	339,049,003.96	尚未结算
合计	437,474,549.96	/

28、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,503,190,000.00	1,339,890,231.57
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	78,507,187.84	
一年内到期的递延收益	2,314,868.66	12,070,360.36
合计	1,584,012,056.50	1,351,960,591.93

其他说明：

按照新会计准则的要求，将期初数 12,070,360.36 由其他流动负债调整至一年内到期的非流动负债。

29、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,000,000,000.00	
预提动力费等	363,039.97	330,610.25
合计	1,000,363,039.97	330,610.25

短期应付债券的增减变动：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
短期融资券一期	100.00	2014-3-17	1年	500,000,000.00		500,000,000.00	25,425,000.00			500,000,000.00
短期融资券二期	100.00	2014-3-20	1年	500,000,000.00		500,000,000.00	25,387,500.00			500,000,000.00
合计	/	/	/	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	50,812,500.00			1,000,000,000.00

30、长期借款

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,030,950,000.00	2,624,814,000.00
信用借款		
合计	1,030,950,000.00	2,624,814,000.00

其他说明：本期长期借款的利率区间为 4.2000%-6.9825%。

31、应付债券

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
华北制药股份有限公司 2012 年第一期中期票据	460,000,000.00	460,000,000.00
合计	460,000,000.00	460,000,000.00

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
华北制药股份有限公司 2012 年第一期中期票据	100.00	2012/6/28	5 年	460,000,000.00	460,000,000.00		24,472,000.00			460,000,000.00
合计	/	/	/	460,000,000.00	460,000,000.00		24,472,000.00			460,000,000.00

注：应付债券期末余额为公司发行的 2012 年度第一期中期票据，该票据采取主承销商余额包销的方式发行，主承销商为交通银行股份有限公司，由冀中能源集团有限责任公司为公司发行提供担保，本期中期票据募集资金将用于公司补充营运资金。

32、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
融资租赁	202,822,597.10	
企业信息化建设专项拨款	2,190,000.00	1,920,000.00
中国医药工业公司物资储备	1,380,000.00	1,380,000.00
合计	206,392,597.10	3,300,000.00

33、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
项目拨款	12,950,000.00		12,000,000.00	950,000.00	收到政府拨款
环保拨款	3,350,000.00			3,350,000.00	收到政府拨款
合计	16,300,000.00		12,000,000.00	4,300,000.00	/

34、递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,739,897.79	24,681,092.00	5,149,855.63	33,271,134.16	收到政府补助
合计	13,739,897.79	24,681,092.00	5,149,855.63	33,271,134.16	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

科研创新项目	14,787,470.37	17,625,280.00	13,512,933.53		18,899,816.84	
环保项目	11,022,787.78	7,055,812.00	1,392,413.80		16,686,185.98	
合计	25,810,258.15	24,681,092.00	14,905,347.33		35,586,002.82	/

35、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,378,577,558.00	252,227,171.00				252,227,171.00	1,630,804,729.00

其他说明：

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。

报告期内，本公司非公开发行人民币普通股 252,227,171.00 股（每股面值 1 元，发行价格 4.49 元/股），全部由冀中能源集团有限责任公司以货币资金认购，变更后注册资本为人民币 1,630,804,729.00 元。经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于 2014 年 4 月 4 日出具中天运[2014]验字第 90004 号验资报告。

36、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,576,155,048.44	868,542,916.15		3,444,697,964.59
其他资本公积	2,001,665.01		967,509.51	1,034,155.50
合计	2,578,156,713.45	868,542,916.15	967,509.51	3,445,732,120.09

其他说明：

本期增减变动原因	本期变动金额(+、-)
收购华北制药金坦生物技术股份有限公司少数股东股权	-964,954.48
冀中能源集团有限责任公司增资	868,542,916.15
华北制药集团爱诺有限公司专项储备变动	-2,555.03
合计	867,575,406.64

37、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投							

资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	2,107,216.04				3,107,155.62		5,214,371.66
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	2,252,778.30				3,130,766.10		5,383,544.40
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-145,562.26				-23,610.48		-169,172.74
其他综合收益合计	2,107,216.04				3,107,155.62		5,214,371.66

注：期初余额、期末余额对应资产负债表中的其他综合收益项目。期初余额+税后归属于母公司的其他综合收益=期末余额。本期发生额对应利润表中的其他综合收益项目，本期所得税前发生额-前期计入其他综合收益当期转入损益-所得税费用=税后归属于母公司的其他综合收益+税后归属于少数股东的其他综合收益。

38、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	101,640,471.37	4,580,012.13		106,220,483.50
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
其他				
合计	179,850,170.80	4,580,012.13		184,430,182.93

本期本公司计提法定盈余公积。

39、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-99,566,143.26	-53,447,366.32
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-99,566,143.26	-53,447,366.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,618,167.85	13,655,286.48
减：提取法定盈余公积	4,580,012.13	8,766,693.77
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		51,007,369.65
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	-62,527,987.54	-99,566,143.26
---------	----------------	----------------

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

40、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,292,990,302.05	7,810,460,145.88	12,349,154,981.30	11,102,335,185.02
其他业务	107,982,393.27	66,451,782.03	88,988,721.13	59,892,967.20
合计	9,400,972,695.32	7,876,911,927.91	12,438,143,702.43	11,162,228,152.22

41、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	3,228,512.38	7,127,559.90
城市维护建设税	16,303,728.01	13,534,907.69
教育费附加	11,671,212.48	9,720,357.37
资源税		
合计	31,203,452.87	30,382,824.96

42、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料及低值易耗品消耗	558,895.81	1,026,919.88
职工薪酬	106,826,361.93	101,822,488.51
办公费	6,363,407.02	5,593,853.47
折旧费	582,719.37	306,259.70
修理费	593,412.36	915,031.57
租赁费	6,485,044.31	5,527,734.08
保险费	5,255,906.58	7,091,724.54
运输费	53,358,988.67	50,214,774.94
广告费	27,426,670.22	11,224,529.01
展览费	1,443,704.07	2,999,642.03
差旅费	21,612,951.04	19,177,462.98
会议费	60,419,565.17	35,477,965.51
仓储保管费	5,454,791.83	7,012,114.73
业务经费	299,854,604.33	311,321,824.42
检验费	309,014.35	532,959.85
招标费	124,059.85	35,383.92
劳动保护费	595,254.45	343,430.74
代理费	4,605,870.78	3,100,825.20
劳务费	41,753,849.57	36,343,337.17

其他	114,789,056.25	30,610,339.20
合计	758,414,127.96	630,678,601.45

43、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料及低值易耗品消耗	4,834,684.03	7,866,331.72
职工薪酬	149,219,706.99	188,546,367.68
动力	5,186,070.90	7,391,371.65
折旧费	29,189,407.09	30,910,172.69
修理费	45,028,878.29	49,667,171.50
咨询、顾问费	7,249,341.55	5,043,197.91
诉讼费	5,897,327.20	8,164,650.00
排污费	277,291.01	309,694.30
办公费	6,318,866.78	11,880,038.46
差旅费	2,298,809.93	3,734,098.47
业务招待费	903,594.70	2,297,454.02
研究与开发费	57,450,790.68	42,888,425.38
租赁费	6,796,264.92	5,166,895.77
会议费	1,010,216.94	2,643,340.90
董事会费	163,669.13	463,595.12
保险费	1,203,871.71	2,573,663.98
聘请中介机构费	3,468,129.43	4,327,964.75
运输费	1,803,455.32	2,328,483.66
无形资产摊销	15,978,182.37	12,619,113.77
长期待摊费用摊销	2,613,545.98	2,747,847.41
税金	51,184,215.01	34,133,958.21
地方政府规费	1,203,973.76	2,237,715.52
离退休人员费用	3,211,277.85	3,444,408.65
劳动保护费	1,882,983.25	1,753,063.66
取暖费	1,146,059.54	936,967.64
宣传费	2,059,929.66	2,425,219.37
绿化费	140,785.00	643,583.20
担保及服务费	20,899,580.03	14,915,845.00
仓储费	613,878.24	2,671,821.96
技术转让费	5,040,000.00	
其他	38,820,074.33	37,142,791.96
合计	473,094,861.62	491,875,254.31

44、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	291,668,964.60	201,696,691.05
利息收入	-11,948,204.85	-20,102,534.86
汇兑损益	-1,773,009.61	11,222,139.15
金融机构手续费	11,755,547.78	9,793,525.50
其他	-933,010.76	-297,197.61
合计	288,770,287.16	202,312,623.23

45、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,245,160.28	42,863,127.47
二、存货跌价损失	21,999,164.95	15,909,617.45
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	25,244,325.23	58,772,744.92

46、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	29,623,453.00	22,450,027.68
处置长期股权投资产生的投资收益		490,715.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	158,905.32	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	29,782,358.32	22,940,743.09

47、营业外收入

单位：元 币种：人民币

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	212,670.34	588,047.54	212,670.34
其中：固定资产处置利得	212,670.34	588,047.54	212,670.34

无形资产处置利得			
债务重组利得	370,070.91	4,513,946.72	370,070.91
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	162,193,688.32	128,362,748.93	162,193,688.32
罚款收入	87,320.91	89,856.01	87,320.91
赔偿收入		843,145.70	
其他	3,521,824.48	7,711,185.10	3,521,824.48
合计	166,385,574.96	142,108,930.00	166,385,574.96

说明：政府补助本期发生数主要是玻璃土地二次补偿 84,290,000 元。

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科研创新项目	41,664,770.60	60,082,246.79	
节能项目		7,434,240.00	
环保项目	717,476.19	4,526,907.12	
税收补贴	573,692.18	978,633.02	收益相关
财政补贴	113,262,369.81		收益相关
国际贸易补贴		591,250.00	收益相关
利息补贴	1,500,000.00	3,768,372.00	收益相关
其他补贴	4,475,379.54	50,981,100.00	收益相关
合计	162,193,688.32	128,362,748.93	/

其他说明：

对于相关文件未明确规定补助对象的政府补助项目，难以区分与资产相关或与收益相关的政府补助，按项目日期确认。

48、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	145,214.65	26,032.47	145,214.65
其中：固定资产处置损失	145,214.65	26,032.47	145,214.65
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	119,009.93	319,146.82	119,009.93
非常损失			
盘亏损失			

资产报废、损毁损失			
罚款支出	2,598,062.18	1,025,452.22	2,598,062.18
赔偿金、违约金支出	271,626.65	217,727.38	271,626.65
搬迁损失	84,290,000.00		84,290,000.00
其他支出	856,616.23	1,554,016.02	856,616.23
合计	88,280,529.64	3,142,374.91	88,280,529.64

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	22,384,779.06	14,192,488.52
递延所得税费用	1,044,509.37	115,860.14
合计	23,429,288.43	14,308,348.66

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	55,221,116.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,283,167.43
子公司适用不同税率的影响	-9,996,039.44
调整以前期间所得税的影响	2,232,141.92
非应税收入的影响	3,499,757.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,969,559.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-200,539.60
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	17,958,941.98
额外可扣除项目的的影响	-1,317,701.59
所得税费用	23,429,288.43

50、其他综合收益

详见附注七合并报表项目注释之 37 其他综合收益。

51、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收往来款	205,086,549.10	459,981,799.05
收到专项拨款	125,121,380.00	62,439,736.00
补贴收入	24,730,313.65	34,736,912.00
利息收入	11,948,204.85	20,102,534.86
保证金	26,872,575.72	55,908,961.95
公积金、生育津贴转入	3,324,440.62	1,094,519.22
保险公司赔款	1,438,710.06	1,812,450.62
收现的营业外收入	1,600,623.27	2,151,311.02
职工退还借款	8,481,972.50	12,691,194.40

收现的其他业务收入	11,356,302.79	13,652,527.16
收医保中心款	1,117,681.23	665,602.34
标书收入	215,380.18	363,476.00
收环保资金	0	192,720.00
其他	577,643.82	589,325.04
合计	421,871,777.79	666,383,069.66

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	495,020,547.50	464,208,178.19
付现管理费用	110,563,299.00	139,737,350.41
国拨资金付科研合作单位	11,662,600.00	8,130,800.00
付现制造费用	52,271,288.65	37,629,140.02
往来款	151,045,235.91	267,215,201.21
支付职工借款	50,534,072.13	17,608,497.39
支付个人住房公积金、生育津贴	12,035,012.05	1,800,790.73
财务费用中手续费支出等	6,977,340.22	9,611,340.60
退保证金	40,915,606.43	25,490,436.99
付现的营业外支出	7,708,565.29	1,707,577.70
医保费	626,846.48	771,650.32
冻结资金	39,105,922.68	
其他	454,122.85	654,321.88
合计	978,920,459.19	974,565,285.44

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
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

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款	133,353,488.68	150,574,310.29
票据保证金	41,000,000.00	
收购少数股东股权	55,245,500.00	
合计	229,598,988.68	150,574,310.29

52. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位:元 币种:人民币

补充资料	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	31,791,827.78	9,492,450.86
加: 资产减值准备	25,244,325.23	58,772,744.92

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	388,256,085.43	329,101,163.29
无形资产摊销	18,791,652.28	16,002,631.51
长期待摊费用摊销	12,121,100.24	13,267,031.60
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)	-67,455.69	-562,015.07
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)	291,668,964.60	201,696,691.05
投资损失(收益以“-”号填列)	-29,782,358.32	-22,940,743.09
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	820,740.28	-15,224.86
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)	-238,838,367.96	-123,436,900.01
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	228,481,588.23	-810,270,768.71
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-637,925,349.23	193,866,894.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	90,562,752.87	-135,026,044.38
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	1,209,127,831.41	1,049,437,713.08
减: 现金的期初余额	1,049,437,713.08	1,602,993,613.07
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	159,690,118.33	-553,555,899.99

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,209,127,831.41	1,049,437,713.08
其中: 库存现金	18,174.75	51,390.92
可随时用于支付的银行存款	971,699,255.50	826,135,970.60
可随时用于支付的其他货币资金	237,410,401.16	223,250,351.56
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	1,209,127,831.41	1,049,437,713.08
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	80,105,922.68	票据保证金、诉前保全
应收票据		
存货	1,624,600.00	诉讼
固定资产	61,873,754.80	抵押、诉讼
无形资产	2,814,050.69	抵押
合计	146,418,328.17	/

其他说明：

受限的货币资金包括票据保证金 4100 万元、被冻结的涉诉资金 39,105,922.68 元。

涉诉的资产：本期报告期末因诉前保全或起诉，公司账户资金 39,105,922.68 元被冻结，详见九、2、（3）②；涉诉存货 1,624,600 元；涉诉固定资产 540,000 元；

抵押的资产：部分土地和固定资产用于抵押借款 50,000,000 元，其中：用于抵押的固定资产原值 124,929,608.03 元，累计折旧 63,595,853.23 元，净值 61,333,754.8 元；用于抵押的土地原值 4,894,000 元，累计摊销 2,079,949.31 元，净值 2,814,050.69 元。

54、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			36,534,449.86
其中：美元	5,672,507.71	6.1190	34,710,074.68
欧元	244,698.64	7.4556	1,824,375.18
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			281,823,837.26
其中：美元	44,561,097.67	6.1190	272,669,356.64
欧元	1,210,915.13	7.4556	9,028,098.84
港币	160,200.00	0.7889	126,381.78
人民币			
人民币			
应付账款			7,762,810.53
其中：美元	194,316.33	6.1190	1,189,021.62
欧元	881,725.00	7.4556	6,573,788.91
港币			
人民币			

人民币			
长期借款			367,140,000.00
其中：美元	60,000,000.00	6.1190	367,140,000.00
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
华北制药康欣有限公司	河北石家庄	河北石家庄	医药制造	100		同一控制下企业合并
河北维尔康制药有限公司	河北石家庄	河北石家庄	医药制造	100		同一控制下企业合并
华北制药威可达有限公司	河北石家庄	河北石家庄	医药制造	85		同一控制下企业合并
华北制药华胜有限公司	河北石家庄	河北石家庄	医药制造	100		同一控制下企业合并
华北制药河北华民药业有限责任公司	河北石家庄	河北石家庄	医药制造	100		投资设立
华北制药天星有限公司	河北承德	河北承德	医药制造	65		同一控制下企业合并
华北制药集团先泰药业有限公司	河北石家庄	河北石家庄	医药制造	100		同一控制下企业合并
华北制药秦皇岛有限公司	河北秦皇岛	河北秦皇岛	医药制造	100		同一控制下企业合并
华药国际医药有限公司	河北石家庄	河北石家庄	医药销售	51		同一控制下企业合并
华北制药集团销售有限公司	河北石家庄	河北石家庄	医药销售	100		同一控制下企业合并
华北制药河北华诺有限公司	河北石家庄	河北石家庄	医药制造	100		同一控制下企业合并
华北制药集团新药研究开发有限公司	河北石家庄	河北石家庄	医药项目开发	100		同一控制下企业合并
华北制药金坦生物技术股份有限公司	河北石家庄	河北石家庄	医药制造	100		同一控制下企业合并
深圳华药南方制药有限公司	深圳	深圳	医药制造	100		同一控制下企业合并

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
华药国际医药有限公司	49.00	-808,049.22		59,647,821.78
华北制药威可达有限公司	15.00	-3,123,549.04		-14,656,321.34
华北制药天星有限公司	35.00	-8,821,786.10		-12,742,251.74

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
华药国际医药有限公司	738,720,630.71	9,584,774.84	748,305,405.55	626,405,093.51		626,405,093.51	776,007,056.11	9,958,905.54	785,965,961.65	662,267,325.14		662,267,325.14
华北制药威可达有限公司	123,980,396.02	88,474,903.69	212,455,299.71	310,164,108.64		310,164,108.64	145,532,829.80	90,932,099.38	236,464,929.18	312,950,077.84	400,000.00	313,350,077.84
华北制药天星有限公司	8,747,539.67	21,381,301.08	30,128,840.75	66,435,274.30	100,000.00	66,535,274.30	13,939,553.43	24,183,503.07	38,123,056.50	49,224,386.91	100,000.00	49,324,386.91

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
华药国际医药有限公司	1,514,601,799.09	-1,798,324.47	-1,798,324.47	19,830,748.12	2,770,485,619.30	2,679,372.64	2,679,372.64	38,196,096.90
华北制药威可达有限公司	69,871,872.69	-20,823,660.27	-20,823,660.27	499,724.30	130,708,829.52	-28,543,126.18	-28,543,126.18	8,614,239.14
华北制药天星有限公司	3,843,995.33	-25,205,103.14	-25,205,103.14	-85,242.83	81,832,299.64	-31,863,275.60	-31,863,275.60	-697,247.40

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

2014 年公司收购英属维尔京群岛茂业生物技术开发有限公司持有的华北制药金坦生物技术股份有限公司 25% 的股份。收购后华北制药金坦生物技术股份有限公司成为公司的全资子公司，不影响公司对其的控制权。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

	华北制药金坦生物技术股份有限公司
购买成本/处置对价	55,245,500.00
--现金	55,245,500.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	55,245,500.00
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	54,280,545.52
差额	-964,954.48

其中：调整资本公积	-964,954.48
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
冀中能源集团财务有限责任公司	河北石家庄	河北石家庄	金融服务	20.00		权益法
华北制药集团爱诺有限公司	河北石家庄	河北石家庄	制药企业	49.00		权益法

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	冀中能源集团财务有限责任公司	华北制药集团爱诺有限公司	冀中能源集团财务有限责任公司	华北制药集团爱诺有限公司
流动资产	4,879,197,808.17	148,996,995.70	6,984,897,329.88	134,237,771.68
非流动资产	46,894,208.62	81,755,516.77	26,403,357.73	84,407,764.52
资产合计	4,926,092,016.79	230,752,512.47	7,011,300,687.61	218,645,536.20
流动负债	3,505,022,357.21	119,578,802.35	5,712,727,888.69	138,376,755.54
非流动负债	11,690,458.85		6,586,051.01	
负债合计	3,516,712,816.06	119,578,802.35	5,719,313,939.70	138,376,755.54
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,409,379,200.73	111,173,710.12	1,291,986,747.91	80,268,780.66
按持股比例计算的净资产份额	281,875,840.15	54,475,117.96	258,397,349.58	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	281,875,840.14	71,027,673.51	258,397,349.58	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	154,552,918.05	251,232,368.33	171,177,259.83	260,766,313.67
终止经营的净利	101,738,622.32	30,936,720.15	112,250,138.40	17,773,623.56

润				
其他综合收益				
综合收益总额	15,653,830.50		-2,749,997.25	
本年度收到的来自联营企业的股利				

- (3). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：无
- (4). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：无
- (5). 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无
- (6). 与合营企业投资相关的未确认承诺：无
- (7). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、应付账款、应付票据、其他应付款、短期借款、其他流动负债、一年内到期的非流动负债、应付债券、长期借款等。各项金融工具的情况详见相关合并财务报表项目注释。

1、风险管理目标和政策

公司风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当之平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者之利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理之基本策略是确定和分析本公司所面临之各种风险，建立适当之风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定之范围之内。

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

(1) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对债务人的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。对于信用记录不良的债务人，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。此外，公司于资产负债表日审核应收款可回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

(2) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有

价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测,同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

(3) 市场风险

市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险,包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

利率风险

①利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例,并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。公司密切关注利率变动对公司利率风险的影响。公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险,并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款,故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

②汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险之影响,但因本公司绝大部分交易于国内发生,绝大部分资产与负债以人民币计价,故本公司管理层认为,外汇风险对财务报表无重大影响。

2、资本管理

公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营,从而为股东提供回报,并使其他利益相关者获益,同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构,本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
冀中能源集团有限责任公司	河北邢台	国有能源投资企业	681,672.28	54.51	54.51

本企业的母公司情况的说明:母公司直接持股 36.93%,通过全资子公司华北制药集团有限责任公司间接持股 17.58%。本企业最终控制方是冀中能源集团有限责任公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八在其他主体中权益之 1 在子公司中权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八在其他主体中权益之 3 在合营安排或联营企业中权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
鄂尔多斯市张家梁煤炭有限公司	母公司的控股子公司
冀中能源邯郸矿业集团亨健矿业有限公司	母公司的控股子公司
冀中能源邯郸矿业集团云宁矸石热电有限公司	母公司的控股子公司
华北制药集团动物保健品有限责任公司	股东的子公司
华北制药华盈有限公司	股东的子公司
华北制药集团综合实业有限责任公司	股东的子公司
华北制药集团爱诺有限公司	股东的子公司
华北制药集团华乐有限公司	股东的子公司

华北制药集团嘉华化工有限公司	股东的子公司
河北华博工程建设监理有限公司	股东的子公司
华北制药集团大药房有限公司	股东的子公司
河北金牛化工股份有限公司	母公司的控股子公司
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	母公司的控股子公司
华北制药集团有限责任公司	股东的子公司
华北制药集团有限责任公司	股东的子公司
华北制药集团华栾有限公司	股东的子公司
华北制药集团动物保健品有限责任公司	股东的子公司
华北制药集团综合实业有限责任公司	股东的子公司
华北制药华盈有限公司	股东的子公司
华北制药集团宏信国际商务开发有限公司	股东的子公司
华北制药集团大药房有限公司	股东的子公司
华北制药集团爱诺有限公司	股东的子公司
华北制药集团嘉华化工有限公司	股东的子公司
冀中能源峰峰集团有限公司	母公司的控股子公司
邯郸市孙庄采矿有限公司	母公司的控股子公司
冀中能源峰峰集团邯郸百维进出口贸易有限公司	母公司的控股子公司
邯郸大力矿业有限公司	母公司的控股子公司
河北峰煤焦化有限公司	母公司的控股子公司
河北冀南矿业安全检测检验有限公司	母公司的控股子公司
石家庄内陆港有限公司	母公司的控股子公司
冀中能源股份有限公司	母公司的控股子公司
山西寿阳段王煤业集团有限公司	母公司的控股子公司
邢台金牛玻纤有限责任公司	母公司的控股子公司
冀中能源张家口矿业集团有限公司	母公司的控股子公司
冀中能源张矿集团涿鹿矿业有限公司	母公司的控股子公司
冀中能源张矿集团康保矿业有限公司	母公司的控股子公司
冀中能源张矿集团怀来矿业有限公司	母公司的控股子公司
冀中能源张矿集团蔚西矿业有限公司	母公司的控股子公司
张家口宣东瓦斯热电有限公司	母公司的控股子公司
张家口第一煤矿机械有限公司	母公司的控股子公司
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	母公司的控股子公司
冀中能源集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司
石家庄煤矿机械有限责任公司	母公司的控股子公司
石家庄工业泵厂有限公司	母公司的控股子公司
冀中能源集团国际物流(香港)有限公司	母公司的控股子公司
冀中能源机械装备有限公司	母公司的控股子公司
冀中能源井陘矿业集团有限公司	母公司的控股子公司
邯郸金华焦化有限公司	母公司的控股子公司
河北金牛化工股份有限公司	母公司的控股子公司
河北天择重型机械有限公司	母公司的控股子公司
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	母公司的控股子公司
冀中能源张矿集团工程设计有限公司	母公司的控股子公司
冀中能源张矿集团检测检验有限公司	母公司的控股子公司
石家庄瑞丰煤业有限公司	母公司的控股子公司
冀中能源峰峰集团邯郸鼎峰物流有限公司	母公司的控股子公司
冀中能源邯郸矿业集团郭二庄矿业公司	母公司的控股子公司
冀中能源集团惠宁化工有限公司	母公司的控股子公司

冀中能源集团国际物流有限公司	母公司的控股子公司
河北邢隆石膏矿	母公司的控股子公司
河北航空投资集团有限公司	母公司的控股子公司
中煤河北煤炭建设第四工程处	母公司的控股子公司
华北制药集团有限责任公司	股东的子公司
华北制药集团动物保健品有限责任公司	股东的子公司
华北制药集团综合实业有限责任公司	股东的子公司
冀中能源集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司
华北制药集团有限责任公司	股东的子公司
河北华药环境保护研究所有限公司	母公司的控股子公司
华北制药集团华乐有限公司	股东的子公司
华北制药集团动物保健品有限责任公司	股东的子公司
华北制药集团综合实业有限责任公司	股东的子公司
华北制药集团劳务技术服务有限公司	股东的子公司
华北制药华盈有限公司	股东的子公司
华北制药集团宏信国际商务开发有限公司	股东的子公司
华北制药集团大药房有限公司	股东的子公司
华北制药集团爱诺有限公司	股东的子公司
华北制药集团维灵保健品有限责任公司	股东的子公司
华北制药集团健康驿站有限责任公司	股东的子公司
华北制药集团嘉华化工有限公司	股东的子公司
华北制药集团华泰药业有限公司	股东的子公司
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	母公司的控股子公司
冀中能源峰峰集团有限公司	母公司的控股子公司
冀中能源邯郸矿业集团有限责任公司	母公司的控股子公司
邯郸矿业集团通方机械制造有限公司	母公司的控股子公司
冀中能源股份有限公司	母公司的控股子公司
河北邢矿硅业科技有限公司	母公司的控股子公司
邢台金牛玻纤有限责任公司	母公司的控股子公司
石家庄煤矿机械有限责任公司	母公司的控股子公司
河北金牛化工股份有限公司	母公司的控股子公司
河北航空投资集团有限公司	母公司的控股子公司
中煤河北煤炭建设第四工程处	母公司的控股子公司
寿阳县天泰煤业有限责任公司	母公司的控股子公司
张家口第一煤矿机械有限公司	母公司的控股子公司
冀中能源张家口矿业集团有限责任公司	母公司的控股子公司
内蒙古准格尔旗特弘煤炭有限公司	母公司的控股子公司
冀中能源张矿集团蔚西矿业有限责任公司	母公司的控股子公司
冀中能源张矿集团检测检验有限公司	母公司的控股子公司
冀中能源张矿集团工程设计有限公司	母公司的控股子公司
张家口宣东瓦斯热电有限公司	母公司的控股子公司
河北煤炭科学研究院	母公司的控股子公司
冀中能源集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司
冀中能源张矿集团康保矿业有限责任公司	母公司的控股子公司
冀中能源机械装备有限公司	母公司的控股子公司
冀中能源张矿集团怀来矿业有限责任公司	母公司的控股子公司
冀中能源张矿集团涿鹿矿业有限责任公司	母公司的控股子公司
山西寿阳段王煤业集团有限责任公司	母公司的控股子公司
邢台东庞通达煤电有限公司	母公司的控股子公司

冀中能源井陘矿业集团元氏矿业有限公司	母公司的控股子公司
冀中能源邢台矿业集团国际贸易有限公司	母公司的控股子公司
石家庄内陆港有限公司	母公司的控股子公司
邯郸市孙庄采矿有限公司	母公司的控股子公司
邯郸大力矿业有限公司	母公司的控股子公司
华北制药集团有限责任公司	参股股东
华北制药集团综合实业有限责任公司	股东的子公司
华北制药集团爱诺有限公司	股东的子公司
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	母公司的控股子公司
石家庄凤山化工有限公司	母公司的控股子公司
华北制药集团有限责任公司	股东的子公司
华北制药集团华乐有限公司	股东的子公司
华北制药集团综合实业有限责任公司	股东的子公司
石家庄华综印刷有限公司	母公司的控股子公司
华北制药集团劳务技术服务有限公司	股东的子公司
石家庄市华夏建筑安装工程有限责任公司	母公司的控股子公司
华北制药华盈有限公司	股东的子公司
华北制药集团大药房有限公司	股东的子公司
华北制药集团嘉华化工有限公司	股东的子公司
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	母公司的控股子公司
石家庄煤矿机械有限责任公司	母公司的控股子公司
河北金牛化工股份有限公司	母公司的控股子公司
石家庄内陆港有限公司	母公司的控股子公司
华北制药集团有限责任公司	股东的子公司
石家庄市华夏建筑安装工程有限责任公司	母公司的控股子公司
华北制药集团爱诺有限公司	股东的子公司
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	母公司的控股子公司
冀中能源股份有限公司	母公司的控股子公司
华北制药集团有限责任公司	股东的子公司
华北制药集团动物保健品有限责任公司	股东的子公司
华北制药集团综合实业有限责任公司	股东的子公司
石家庄市华夏建筑安装工程有限责任公司	母公司的控股子公司
华北制药集团宏信国际商务开发有限公司	股东的子公司
华北制药集团健康驿站有限责任公司	股东的子公司
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	母公司的控股子公司
冀中能源集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司
河北金牛邢北煤业有限公司	母公司的控股子公司
井陘矿业集团临城煤业有限公司	母公司的控股子公司
孝义市金晖煤焦有限公司	母公司的控股子公司
邯郸市牛儿庄采矿有限公司	母公司的控股子公司
河北智谷电子科技有限责任公司	母公司的控股子公司
河北金兴制药厂	母公司的控股子公司
邯郸市峰煤建材有限责任公司	母公司的控股子公司
华北制药集团规划设计院有限公司	股东的子公司
冀中能源集团国际物流（香港）有限公司	母公司的控股子公司
河北金牛能源邢北煤业有限公司	母公司的控股子公司
河北刑隆石膏矿	母公司的控股子公司
邯郸市利泰实业有限责任公司	母公司的控股子公司
山西金晖新科建材有限公司	母公司的控股子公司

山西金晖铁路运输有限公司	母公司的控股子公司
河北金牛旭阳化工有限公司	母公司的控股子公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华北制药集团动物保健品有限责任公司	采购商品		258,119.67
华北制药华盈有限公司	采购商品	3,226,332.98	22,903,811.71
华北制药集团综合实业有限责任公司	采购商品	6,731,180.93	5,973,907.21
华北制药集团爱诺有限公司	采购商品	289,547.44	19,844,196.44
华北制药集团华乐有限公司	采购商品	99,233,583.12	155,712,231.24
华北制药集团嘉华化工有限公司	采购材料	46,602,401.79	34,205,514.65
华北制药集团规划设计院有限公司	劳务费	8,582,492.46	6,866,751.28
河北华博工程建设监理公司	劳务费	1,631,494.7	1,260,126.28
华北制药集团大药房有限公司	采购商品	32,845.00	21,485.80
华北制药集团维灵保健品有限责任公司	采购商品		2,354,466.68
河北华药环境保护研究所有限公司	环保服务	38,213,618.38	43,254,513.13
河北金牛化工股份有限公司	采购材料	4,821,879.66	5,834,711.63
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	材料、油	7,232,996.59	1,838,819.39
华北制药集团有限责任公司	采购商品	5,533,938.85	3,845,016.90
合计		222,132,311.90	304,173,672.02

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华北制药集团有限责任公司	销售商品	1,740,496.25	1,321,769.17
河北华药环境保护研究所有限公司	销售商品	11,040,593.04	5,944,607.04
华北制药集团华乐有限公司	销售商品	40,503,316.44	56,926,442.16
华北制药集团动物保健品有限责任公司	销售商品	10,914,276.10	8,800,997.19
华北制药集团综合实业有限责任公司	销售商品	3,236,756.27	5,960,028.99
华北制药华盈有限公司	销售商品	1,258,157.43	13,703,974.79
华北制药集团宏信国际商务开发有限公司	销售商品	23,203.42	185,949.16
华北制药集团大药房有限公司	销售商品	2,626.55	12,537.83
华北制药集团爱诺有限公司	销售商品	21,846,098.58	21,429,556.13
华北制药集团维灵保健品有限公司	销售商品	700,299.39	2,305,252.62
华北制药集团规划设计院有限公司	销售商品	120,715.19	90,244.21
河北华博工程建设监理有限公司	销售商品	29,190.57	44,326.45
华北制药集团嘉华化工有限公司	销售商品	45,199,487.75	42,813,726.66
冀中能源峰峰集团有限公司	销售商品	49,803,760.18	62,730,620.22
邯郸市孙庄采矿有限公司	销售商品	16,228.32	19,792.92
冀中能源峰峰集团邯郸百维进出口贸易有限公司	销售商品	5,628.32	11,256.64
邯郸大力矿业有限公司	销售商品	31,518.58	31,330.97
邯郸市牛儿庄采矿有限公司	销售商品	173,633.63	333,196.46
河北峰煤焦化有限公司	销售商品	161,238.94	312,184.06
河北冀南矿业安全检测检验有限公司	销售商品	4,877.88	10,318.58
河北智谷电子科技有限公司	销售商品	1,219.47	2,814.16

石家庄内陆港有限公司	销售商品	13,371,403.42	266,880.34
冀中能源股份有限公司	销售商品	1,245,306.99	2,275,302.63
山西寿阳段王煤业集团有限公司	销售商品	265,132.74	1,003,716.81
邢台金牛玻纤有限责任公司	销售商品	148,663.72	360,391.15
冀中能源张家口矿业集团有限公司	销售商品	5,104,810.34	1,125,663.72
冀中能源张矿集团涿鹿矿业有限公司	销售商品	396,203.54	118,194.69
冀中能源张矿集团康保矿业有限公司	销售商品	269,759.29	199,617.70
冀中能源张矿集团怀来矿业有限公司	销售商品	250,575.13	82,454.87
冀中能源张矿集团蔚西矿业有限公司	销售商品	14,778.05	84,518.58
内蒙古准格旗特弘煤炭有限公司	销售商品	143,716.81	74,200.00
张家口宣东瓦斯热电有限公司	销售商品	43,097.70	14,727.43
张家口第一煤矿机械有限公司	销售商品	157,606.20	57,690.27
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	销售商品	6,495,343.89	3,530,906.74
冀中能源集团财务有限责任公司	销售商品	31,772.31	52,457.82
石家庄煤矿机械有限责任公司	销售商品	1,084,519.16	814,440.46
石家庄工业泵厂有限公司	销售商品	161,631.86	315,920.35
冀中能源集团国际物流(香港)有限公司	销售商品		18,803,909.25
冀中能源机械装备有限公司	销售商品		3,752.21
冀中能源井陘矿业集团有限公司	销售商品		172,826.79
鄂尔多斯市张家梁煤炭有限公司	销售商品		21,762.83
邯郸金华焦化有限公司	销售商品		110,976.99
河北金牛化工股份有限公司	销售商品		835,168.14
河北天择重型机械有限公司	销售商品		371,437.16
冀中能源邯郸矿业集团亨健矿业公司	销售商品		584,049.56
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	销售商品		249,732.61
冀中能源邯郸矿业集团云宁矸石热电厂	销售商品		109,840.70
冀中能源集团有限责任公司	销售商品		92,867.26
冀中能源张矿集团工程设计有限公司	销售商品		656.64
冀中能源张矿集团检测检验有限公司	销售商品		3,939.82
石家庄瑞丰煤业有限公司	销售商品		50,373.46
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
冀中能源邯郸矿业集团郭二庄矿业公司	销售商品		1,367,327.43
冀中能源集团惠宁化工有限公司	销售商品		8,254.86
冀中能源集团国际物流有限公司	销售商品		70,070.80
河北邢隆石膏矿	销售商品		29,543.36
河北航空投资集团有限公司	销售商品		95,956.05
中煤河北煤炭建设第四工程处	销售商品		165,897.35
邯郸市峰煤建材有限责任公司	销售商品		5,253.10
邯郸市利泰实业有限责任公司	销售商品		1,688.50
华北制药集团有限责任公司	销售动力	872,559.27	1,085,947.86
河北华药环境保护研究所有限公司	销售动力	82,232.78	87,612.36
华北制药集团动物保健品有限责任公司	销售动力	757,857.98	824,028.38
华北制药集团综合实业有限责任公司	销售动力	781,820.73	947,179.68
华北制药集团维灵保健品有限公司	销售动力	84,452.11	161,979.50
华北制药集团规划设计院有限公司	销售动力	47,337.82	42,506.33
冀中能源集团财务有限责任公司	销售动力		114,473.54
合计		218,623,904.14	259,795,277.36

(2). 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：万元币种：人民币

担保方	担保金额	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	5,000.00	2013/4/2	2015/4/2	否
华北制药集团有限责任公司	20,000.00	2014/8/25	2015/8/20	否
华北制药集团有限责任公司	10,000.00	2014/8/28	2015/8/27	否
华北制药集团有限责任公司	14,700.00	2014/9/16	2015/9/14	否
华北制药集团有限责任公司	5,000.00	2014/9/22	2015/9/21	否
华北制药集团有限责任公司	5,300.00	2014/10/1	2015/9/28	否
华北制药集团有限责任公司	6,000.00	2013/10/21	2015/4/20	否
华北制药集团有限责任公司	3,000.00	2014/1/10	2015/1/10	否
华北制药集团有限责任公司	3,000.00	2014/2/20	2016/2/19	否
华北制药集团有限责任公司	6,500.00	2014/4/11	2016/4/10	否
华北制药集团有限责任公司	15,000.00	2014/11/28	2015/11/27	否
华北制药集团有限责任公司	5,800.00	2014/12/5	2016/5/3	否
华北制药集团有限责任公司	4,000.00	2014/4/16	2015/4/16	否
华北制药集团有限责任公司	1,000.00	2014/11/26	2015/10/29	否
华北制药集团有限责任公司	2,000.00	2014/11/24	2015/10/29	否
华北制药集团有限责任公司	2,400.00	2014/12/8	2015/12/7	否
华北制药集团有限责任公司	1,600.00	2014/3/10	2015/3/9	否
华北制药集团有限责任公司	1,300.00	2014/3/31	2015/3/30	否
华北制药集团有限责任公司	1,200.00	2014/4/17	2015/4/13	否
华北制药集团有限责任公司	1,300.00	2014/4/17	2015/4/17	否
冀中能源集团有限责任公司	4,412.80	2011/10/31	2015/1/2	否
冀中能源集团有限责任公司	3,187.20	2011/8/24	2015/1/2	否

冀中能源集团有限责任公司	7,320.09	2011/8/24	2015/7/2	否
冀中能源集团有限责任公司	279.91	2011/8/11	2015/7/2	否
冀中能源集团有限责任公司	7,600.00	2011/8/11	2016/7/4	否
冀中能源集团有限责任公司	7,600.00	2011/8/11	2016/1/4	否
冀中能源集团有限责任公司	20,000.00	2014/6/19	2015/6/18	否
冀中能源集团有限责任公司	20,000.00	2014/11/4	2015/11/3	否
冀中能源集团有限责任公司	20,000.00	2014/11/19	2015/10/13	否
冀中能源集团有限责任公司	3,059.50	2011/6/30	2015/3/21	否
冀中能源集团有限责任公司	3,059.50	2011/6/30	2015/9/21	否
冀中能源集团有限责任公司	3,059.50	2011/6/30	2016/3/21	否
冀中能源集团有限责任公司	3,059.50	2011/6/30	2016/9/21	否
冀中能源集团有限责任公司	3,059.50	2011/6/30	2017/3/21	否
冀中能源集团有限责任公司	3,059.50	2011/6/30	2017/9/21	否
冀中能源集团有限责任公司	6,119.00	2012/5/15	2018/3/21	否
冀中能源集团有限责任公司	6,119.00	2012/5/15	2018/9/21	否
冀中能源集团有限责任公司	6,119.00	2012/5/15	2019/6/29	否
冀中能源集团有限责任公司	4,000.00	2011/11/7	2015/3/21	否
冀中能源集团有限责任公司	1,000.00	2011/11/7	2015/9/21	否
冀中能源集团有限责任公司	3,000.00	2011/11/29	2015/9/21	否
冀中能源集团有限责任公司	4,500.00	2011/11/29	2016/3/21	否
冀中能源集团有限责任公司	4,500.00	2011/11/29	2016/9/21	否
冀中能源集团有限责任公司	5,000.00	2011/11/29	2017/3/21	否
冀中能源集团有限责任公司	200	2011/11/29	2017/9/21	否
冀中能源集团有限责任公司	4,800.00	2012/2/28	2017/9/21	否
冀中能源集团有	3,000.00	2012/2/28	2018/3/21	否

限责任公司				
冀中能源集团有 限责任公司	2,500.00	2012/3/22	2018/3/21	否
冀中能源集团有 限责任公司	5,500.00	2012/3/22	2018/9/21	否
冀中能源集团有 限责任公司	6,000.00	2012/3/22	2019/3/21	否
冀中能源集团有 限责任公司	6,000.00	2012/3/22	2019/6/29	否
冀中能源集团有 限责任公司	10,000.00	2012/5/4	2015/4/19	否
冀中能源集团有 限责任公司	10,000.00	2012/5/16	2015/4/12	否
冀中能源集团有 限责任公司	50,000.00	2013/1/29	2015/1/29	否
冀中能源集团有 限责任公司	30,000.00	2013/8/7	2015/8/7	否
冀中能源集团有 限责任公司	8,000.00	2014/6/13	2015/12/12	否
冀中能源集团有 限责任公司	2,000.00	2014/6/17	2015/12/16	否
冀中能源集团有 限责任公司	46,000.00	2012/6/28	2017/6/29	否
合计	447,214.00			

(3). 关键管理人员报酬

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	464.98	488.36

(4). 其他关联交易

A、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
2014年12月31日	104,048,940.49	
2013年12月31日	172,741,932.28	1,032,700,000.00

B、向华北制药集团有限责任公司上交各项费用

期间	担保及服务费用
2014年度	23,220,000.00
2013年度	19,974,180.00

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华北制药集团有限责任公司	1,568,861.66		818,724.84	
应收账款	河北华药环境保护研究所有限公司	4,290,870.41		2,110,921.78	
应收账款	华北制药集团华栾有限公司	4,940,219.47		689,826.15	
应收账款	华北制药集团动物保健品有限责任公司	21,687,172.29		20,356,639.58	
应收账款	华北制药集团综合实业有限责任公司	1,875,880.03		2,196,848.57	
应收账款	华北制药集团劳务技术服务有限公司	1,236,234.02		1,236,234.02	
应收账款	华北制药华盈有限公司	14,296,860.42		14,299,865.36	
应收账款	华北制药集团宏信国际商务开发有限公司	2,936,087.31		3,041,325.71	
应收账款	华北制药集团大药房有限公司	2,526,348.57		2,559,669.77	
应收账款	华北制药集团爱诺有限公司	4,578,357.29		6,037,618.88	
应收账款	华北制药集团维灵保健品有限公司	1,081,890.28		979,675.47	
应收账款	华北制药集团规划设计院有限公司	203,365.75		136,776.51	
应收账款	河北华博工程建设监理有限公司	3,865.03			
应收账款	华北制药集团健康驿站有限责任公司	78,470.72		112,895.92	
应收账款	华北制药集团嘉华化工有限公司	2,802,278.97		1,663,323.27	
应收账款	华北制药集团华泰药业有限公司	8,074.77		8,074.77	
应收账款	冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	5,218,962.88		3,801,792.31	
应收账款	冀中能源峰峰集团有限公司	97,060,403.07		73,309,750.12	
应收账款	冀中能源邯郸矿业集团有限公司	165,366.50		164,524.30	
应收账款	邯郸矿业集团通方机械制造有限公司	255,516.00		128,614.00	
应收账款	冀中能源股份有限公司	2,346,219.51		3,850,889.76	
应收账款	河北邢矿硅业科技有限公司			77,168.00	
应收账款	邢台金牛玻纤有限责任公司	210,706.00		136,960.00	
应收账款	石家庄煤矿机械有限责任公司	912,287.00		1,137,089.85	
应收账款	河北金牛化工股份有限公司	3,104.00		8,860.00	
应收账款	河北航空投资集团有限公司			41,446.00	
应收账款	中煤河北煤炭建设第四工程处	694,693.00		820,069.00	
应收账款	寿阳县天泰煤业有限责任公司	156,443.00		156,443.00	
应收账款	张家口第一煤矿机械有限公司	365,291.00		187,196.00	
应收账款	冀中能源张家口矿业集团有限公司	4,221,927.79		2,333,226.00	
应收账款	内蒙古准格尔旗特弘煤炭有限公司	226,700.00		164,300.00	
应收账款	冀中能源张矿集团蔚西矿业有限公司	16,699.20		95,506.00	
应收账款	冀中能源张矿集团检测检验有限公司	11,625.40		4,452.00	
应收账款	冀中能源张矿集团工程设计有限公司	983		983	
应收账款	河北邢隆石膏矿	87,098.00		119,519.00	
应收账款	张家口宣东瓦斯热电有限公司	48,700.40		16,642.00	
应收账款	河北金牛能源邢北煤业有限公司			27,780.00	
应收账款	河北煤炭科学研究院	27,560.00		27,560.00	
应收账款	鄂尔多斯市张家梁煤炭有限公司	24,592.00		24,592.00	
应收账款	冀中能源集团财务有限责任公司	2,200,000.00		2,640.00	
应收账款	冀中能源张矿集团康保矿业有限公司	304,828.00		225,568.00	
应收账款	冀中能源机械装备有限公司			56,950.00	
应收账款	冀中能源张矿集团怀来矿业有限公司	283,149.90		93,174.00	
应收账款	冀中能源张矿集团涿鹿矿业有限公司	447,710.00		133,560.00	
应收账款	山西寿阳段王煤业集团有限公司	838,100.00		788,500.00	
应收账款	邢台东庞通达煤电有限公司			194,192.00	
应收账款	冀中能源井陘矿业集团元氏矿业有限公司	88,192.00		101,336.00	
应收账款	冀中能源邢台矿业集团国际贸易有限公司			6,420.00	
应收账款	石家庄内陆港有限公司	2,162,560.26			
应收账款	邯郸市孙庄采矿有限公司	18,338.00			
应收账款	邯郸大力矿业有限公司	35,616.00			
应收账款	邯郸市牛儿庄采矿有限公司	196,206.00			
应收账款	河北智谷电子科技有限责任公司	1,378.00			
应收账款	小计	182,745,792.90		144,486,122.94	
预付账款	华北制药集团有限责任公司	18,662.00			

预付账款	河北华药环境保护研究所有限公司	10,289,046.73		
预付账款	华北制药集团综合实业有限责任公司	27,325.00		26,957.00
预付账款	华北制药集团爱诺有限公司	590,951.56		590,951.56
预付账款	华北制药集团规划设计院有限公司	50,650.00		40,838.89
预付账款	河北华博工程建设监理有限公司	30,750.00		
预付账款	冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	4.5		1,080.00
预付账款	石家庄凤山化工有限公司			7,800.00
预付账款	河北金兴制药厂	346,673.97		
预付账款	冀中能源集团国际物流(香港)有限公司			3,646,780.20
预付账款	小计	11,354,063.76		4,314,407.65
	合计	194,099,856.66		148,800,530.59

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	华北制药集团有限责任公司	4,208,260.07	4,547,571.94
应付账款	华北制药集团华栾有限公司		250
应付账款	河北华药环境保护研究所有限公司	1,499,485.60	19,656,279.27
应付账款	华北制药集团综合实业有限责任公司	2,283,153.02	1,855,123.59
应付账款	石家庄华综印刷有限公司		1,358.50
应付账款	华北制药集团劳务技术服务有限公司	50,971.00	20,600.00
应付账款	石家庄市华夏建筑安装工程有限公司	97,850.15	97,850.15
应付账款	华北制药华盈有限公司	256,940.82	50,860.08
应付账款	华北制药集团大药房有限公司	32,845.00	21,230.00
应付账款	华北制药集团规划设计院有限公司	7,547,578.25	5,936,888.44
应付账款	河北华博工程建设监理有限公司	485,385.00	738,075.00
应付账款	华北制药集团嘉华化工有限公司	5,112,419.30	3,952,589.04
应付账款	冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	7,334,356.18	5,927,364.60
应付账款	冀中能源集团有限责任公司	1,317,906.00	1,011,898.00
应付账款	石家庄煤矿机械有限责任公司		6,400.00
应付账款	河北金牛化工股份有限公司	381,162.70	13,713.62
应付账款	石家庄内陆港有限公司	602,141.07	
应付账款	小计	31,210,454.16	43,838,052.23
预收账款	华北制药集团有限责任公司	1,021,758.49	1,182,773.52
预收账款	河北华药环境保护研究所有限公司	252,041.02	428,109.89
预收账款	石家庄市华夏建筑安装工程有限公司	21,642.21	21,642.21
预收账款	华北制药集团爱诺有限公司	33,205.09	66,391.73
预收账款	华北制药集团维灵保健品有限公司	60	960
预收账款	华北制药集团规划设计院有限公司	1,344.00	1,344.00
预收账款	冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	4,400.00	
预收账款	冀中能源股份有限公司	19,474.00	
预收账款	小计	1,353,924.81	1,701,221.35
其他应付款	华北制药集团有限责任公司	398,563,895.26	393,969,328.28
其他应付款	华北制药集团动物保健品有限责任公司	5,103.00	5,103.00
其他应付款	华北制药集团综合实业有限责任公司	38,968.30	
其他应付款	石家庄市华夏建筑安装工程有限公司	32,187.30	32,187.30
其他应付款	华北制药集团宏信国际商务开发有限公司		100
其他应付款	华北制药集团健康驿站有限责任公司	106,469.92	106,469.92
其他应付款	冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	2,911,910.67	432,642.12
其他应付款	冀中能源集团有限责任公司	98,434,660.00	200,370,724.00
其他应付款	小计	500,093,194.45	594,916,554.62
	合计	532,657,573.42	640,455,828.20

十一、 股份支付

截止审计报告日不存在股份支付情况。

十二、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日不存在重要承诺事项。

2、 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
华北制药河北华民药业有限责任公司	连带责任	64,500.00	29,600.00	44,500.00	49,600.00
华药国际医药有限公司	连带责任		16,000.00		16,000.00
合计		64,500.00	45,600.00	44,500.00	65,600.00

(2) 公司对外提供的担保（单位：人民币万元）

单位名称	期初担保金额	本期新增担保金额	本期解除担保金额	期末担保金额
石家庄焦化集团有限责任公司	9,000.00			9,000.00
合计	9,000.00			9,000.00

说明：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。工行和平支行于 2014 年 12 月 26 日，将相应债权及担保权利整体转让给中国华融资产管理股份有限公司河北省分行（以下简称“华融公司”）和河北国傲投资有限公司（以下简称“国傲公司”）。华融公司和国傲公司受让标的债权后又与石家庄宝德投资集团有限公司（以下简称“宝德集团”）签订了编号为河北 Y03140065-2 号、债转 20150123 号债权转让协议，将标的债权及担保权利转让给宝德集团，该公司为石家庄市国资委全资子公司。截止报告披露日，宝德集团已成为上述债权的合法权利人。目前，随着石家庄市地价的上漲，被查封土地及其他有效资产的价值远高于焦化集团的全部债务。鉴于上述情况，若首先执行查封资产，公司可不承担保证责任，即使公司承担连带担保责任，公司今后收回该项资产的可能性较大，对公司本期利润产生影响的可能性较小。

3、 其他

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。

公司控股子公司河北维尔康制药有限公司于 2005 年 6 月 1 日收到美国纽约东区联邦法院送达的反垄断集团诉讼传票及诉状等相关诉讼文件，公司已于 2005 年 6 月 3 日发布了临时公告（编号：临 2005-011）予以披露。本案原告为美国 ANIMAL SALENCE PRODUCTS, INC、THE PANIS COMPANY, INC 等数家企业，被告为东北制药集团有限公司、江苏江山药业有限公司、河北维尔康制药有限公司、维生药业有限公司、石家庄制药（美国）有限公司和中国制药集团等企业及关联企业。原告的诉讼请求是要求被告支付 3 倍以上的损失赔偿、诉讼费用并要求禁令救济以补偿其因被告违反谢尔曼法案而遭受的损失，参与共谋的成员将对赔偿金承担连带责任。

2013 年 11 月 27 日，美国纽约东区联邦法院对维生素 C 反垄断案一审作出判决，判定全体被告连带承担 1.478 亿美元赔偿。2013 年 12 月 27 日，河北维尔康制药有限公司已经按照美国的法律程序，向上诉法院提出上诉。二审法院于 2015 年 1 月 29 日开庭审理，截止审计报告日，该案件尚未判决。

②公司涉及诉前保全，其中，物资供应分公司欠款纠纷冻结公司账户资金 35,000,000 元，目前诉前保全的理由为借款纠纷，但实际上我公司与诉讼申请人无任何借款行为发生，待诉讼材料送达公司后，方可进一步落实；公司下属子公司华北制药河北华民药业有限责任公司因工程欠款纠纷，冻结公司账户资金 3,804,458 元。

十三、 资产负债表日后事项

2014 年度母公司实现净利润 45,800,121.31 元，提取 10%的法定盈余公积 4,580,012.13 元，加上年初未分配利润 836,312,928.52 元，2014 年末的未分配利润为 877,533,037.70 元。鉴于公司 2014 年盈利水平一般，且公司正处于战略调整期，产品结构调整、搬迁改造、节能环保等方面资金需求较大，拟定 2014 年度公司不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。未分配利润主要用于补充流动资金和再投入。

十四、 其他重要事项

1、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

- 1、2014 年 6 月，公司以 5,524.55 万元人民币收购英属维尔京群岛茂业生物技术开发有限公司所持华北制药金坦生物技术股份有限公司 25%的股权。收购已完成，公司持有华北制药金坦生物技术股份有限公司 100%股权。
- 2、2014 年 6 月，公司以 6,175.45 万元人民币收购英属维尔京群岛茂业投资有限公司所持华北制药集团爱诺有限公司 49%的股权。收购已完成，公司持有华北制药集团爱诺有限公司 49%股权。
- 3、公司于 2014 年 12 月 16 日在香港设立华北制药香港有限公司，注册资本 900 万美元，并于 2015 年 1 月缴付全部出资。公司持股比例为 100%。

2、 其他

1、经中国证券监督管理委员会股票发行审核委员会审核，通过非公开发行股票募集资金，实际发行人民币普通股 252,227,171 股，募集资金总额 1,132,499,997.79 元，扣除保荐费及其他发行费 11,729,910.64 元后，实际募集资金净额为人民币 1,120,770,087.15 元，其中新增注册资本（股本）252,227,171.00 元，新增资本公积 868,542,916.15 元。截止 2014 年 12 月 31 日，公司已使用募集资金 1,120,770,087.15 元，其中用于补充流动资金 370,974,963.34 元（含专户产生的利息扣除手续费后的净额 204,876.19 元），用于归还银行借款 750,000,000.00 元。

2、公司于 2014 年 3 月 19 日和 21 日分两期完成发行总额 10 亿元的短期融资券。

3、公司目前正处于整体搬迁过程中，截止 2014 年 12 月 31 日，公司已发生搬迁停工损失 6.51 亿元在其他应收款里归集，待土地二次补偿款到位后按政府补助准则处理。

4、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）。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	49,392,177.18	2.69	33,002,877.18	66.82	16,389,300.00	49,392,177.18	2.36	32,104,915.17	65.00	17,287,262.01
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,754,446,361.64	95.73	56,569,590.97	3.22	1,697,876,770.67	2,014,702,212.99	96.26	80,284,459.35	3.98	1,934,417,753.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	28,938,170.89	1.58	28,938,170.89	100.00		28,938,170.89	1.38	28,938,170.89	100.00	
合计	1,832,776,709.71	/	118,510,639.04	/	1,714,266,070.67	2,093,032,561.06	/	141,327,545.41	/	1,951,705,015.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
香港长盈财务公司	49,392,177.18	33,002,877.18	66.82	收回可能性较小
合计	49,392,177.18	33,002,877.18	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	346,225,495.27	17,311,274.78	5.00
1至2年	4,546,193.57	454,619.36	10.00
2至3年	20,367,211.83	6,110,163.55	30.00
3至4年	830,708.53	498,425.12	60.00
4至5年	2,775,039.62	2,220,031.70	80.00
5年以上	29,975,076.46	29,975,076.46	100.00
合计	404,719,725.28	56,569,590.97	

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

项目	期末余额			确定该组合的依据
	应收账款	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	
个别认定法组合	1,349,726,636.36			有还款保证

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-22,816,906.37元; 本期收回或转回坏账准备金额0元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况: 无

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
华北制药集团销售有限公司	369,654,157.64	20.17	
华北制药集团先泰药业有限公司	214,394,744.74	11.70	
华北制药河北华诺有限公司	145,767,192.68	7.95	
华北制药康欣有限公司	141,424,784.67	7.72	
华北制药威可达有限公司	115,517,639.60	6.30	
合计	986,758,519.33	53.84	

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款: 无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额: 无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	27,652,535.00	1.16	27,652,535.00	100.00		27,652,535.00	2.11	27,652,535.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,342,890,711.10	98.46	6,962,028.73	0.30	2,335,928,682.37	1,271,722,897.83	97.19	8,742,105.25	0.69	1,262,980,792.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	9,110,117.37	0.38	9,110,117.37	100.00		9,110,117.37	0.70	9,110,117.37	100.00	
合计	2,379,653,363.47	/	43,724,681.10	/	2,335,928,682.37	1,308,485,550.20	/	45,504,757.62	/	1,262,980,792.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
先导公司	27,652,535.00	27,652,535.00	100.00	收回可能性较小
合计	27,652,535.00	27,652,535.00	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,275,229.85	63,761.50	5.00
1 至 2 年	2,076,205.92	207,620.59	10.00
2 至 3 年	958,239.74	287,471.92	30.00
3 至 4 年	372,935.17	223,761.10	60.00
4 至 5 年	388,270.00	310,616.00	80.00
5 年以上	5,868,797.62	5,868,797.62	100.00
合计	10,939,678.30	6,962,028.73	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

项目	期末余额			确定该组合的依据
	其他应收款	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	
个别认定法组合	2,331,951,032.80			有还款保证

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-1,780,076.52元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况：无

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
搬迁停工损失	310,681,144.86	281,776,692.05
土地补偿款	87,387,545.14	138,908,291.90
保证金	15,259,800.00	15,774,150.00
备用金	119,722,772.29	97,468,960.10
出口退税款	1,101,269.57	203,265.47
其他	1,845,500,831.61	774,354,190.68
合计	2,379,653,363.47	1,308,485,550.20

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
华北制药河北华民药业有限责任公司	其他	1,317,273,575.38	4年以内	55.36	
搬迁停工损失	搬迁停工损失	310,681,144.86	3年以内	13.06	
华北制药集团销售有限公司	往来款	282,266,971.81	5年以内	11.86	
河北维尔康制药有限公司	往来款	92,153,696.63	5年以内	3.87	
石家庄市国土资源局	土地补偿款	87,387,545.14	3-4年	3.67	
合计	/	2,089,762,933.82	/	87.82	

(6). 涉及政府补助的应收款项：无

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,180,159,920.55		2,180,159,920.55	1,888,334,060.55		1,888,334,060.55
对联营、合营企业投资	352,903,513.65		352,903,513.65	258,397,349.58		258,397,349.58
合计	2,533,063,434.20		2,533,063,434.20	2,146,731,410.13		2,146,731,410.13

(1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
华北制药威可达有限公司	45,459,834.77			45,459,834.77		
华北制药华胜有限公司	168,744,026.57			168,744,026.57		
河北维尔康制药有限公司	265,367,143.70			265,367,143.70		
华北制药康欣有限公司	100,607,420.10			100,607,420.10		
华北制药天星有限公司	26,361,011.92			26,361,011.92		
华北制药秦皇岛有限公司	983,311.39			983,311.39		
华药国际医药有限公司	48,554,767.32			48,554,767.32		
华北制药集团先泰药业有限公司	102,326,727.13			102,326,727.13		
华北制药河北华诺有限公司	7,079,439.47			7,079,439.47		
华北制药集团销售有限公司	1.00			1.00		
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		
华北制药河北华民药业有限责任公司	932,006,510.77	241,000,000.00		1,173,006,510.77		
深圳华药南方制药有限公司	6,867,362.71			6,867,362.71		
华北制药金坦生物技术股份有限公司	131,443,775.17	50,825,860.00		182,269,635.17		
合计	1,888,334,060.55	291,825,860.00		2,180,159,920.55		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										

小计										
二、 联营 企业										
冀中 能源 集团 财务 有限 责任 公司	258,397,349.58		20,347,724.46	3,130,766.10					281,875,840.14	
华 北 药 集 团 爱 诺 有 限 公 司		61,754,500.00	9,275,728.54				-2,555.03		71,027,673.51	
小计	258,397,349.58	61,754,500.00	29,623,453.00	3,130,766.10			-2,555.03		352,903,513.65	
合计	258,397,349.58	61,754,500.00	29,623,453.00	3,130,766.10			-2,555.03		352,903,513.65	

4、 营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,279,645,768.48	5,462,131,787.85	7,559,153,641.00	6,883,583,475.49
其他业务	121,303,432.31	103,587,366.51	80,369,361.32	64,659,427.19
合计	6,400,949,200.79	5,565,719,154.36	7,639,523,002.32	6,948,242,902.68

5、 投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	29,623,453.00	22,450,027.68
处置长期股权投资产生的投资收益		490,715.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	158,905.32	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	29,782,358.32	22,940,743.09

十六、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	67,455.69	十六、1
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	162,193,688.32	十六、1
债务重组损益	370,070.91	十六、1
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	70,040.00	十六、1

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-84,526,169.60	十六、1
所得税影响额	-5,767,390.65	十六、1
少数股东权益影响额	-250,789.70	十六、1
合计	72,156,904.97	十六、1

说明：除上述各项之外的其他营业外收入和支出主要为搬迁损失 84,290,000.00 元。

2、净资产收益率及每股收益

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	0.87	0.027	0.027
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.64	-0.020	-0.020

3、会计政策变更相关补充资料

√适用 □不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1,602,993,613.07	1,049,437,713.08	1,289,233,754.09
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	237,969,778.20	274,283,488.04	270,693,019.24
应收账款	1,263,528,715.54	1,798,083,942.10	1,416,439,930.93
预付款项	178,612,935.76	153,624,079.52	170,572,739.05
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	553,855,987.75	775,708,017.57	952,230,276.72
买入返售金融资产			
存货	1,410,340,542.69	1,518,007,182.04	1,738,158,011.99
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	382,862.17	70,370.38	
其他流动资产	35,806,650.33	40,139,893.68	104,079,874.54
流动资产合计	5,283,491,085.51	5,609,354,686.41	5,941,407,606.56
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	18,465,000.00	18,465,000.00	18,465,000.00
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	237,001,605.95	258,397,349.58	352,903,513.65
投资性房地产			
固定资产	4,609,929,097.55	6,119,338,164.44	6,110,965,543.01
在建工程	2,806,663,810.69	1,880,597,128.20	2,337,428,639.94
工程物资			
固定资产清理			26,453,827.67
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	315,372,388.06	329,500,623.42	320,971,986.68
开发支出	195,976,388.93	273,866,651.38	388,382,650.32
商誉	3,336,585.26	3,336,585.26	3,336,585.26
长期待摊费用	32,734,937.92	29,280,239.43	26,634,969.56
递延所得税资产	37,936,811.01	37,952,035.87	37,131,295.59
其他非流动资产			
非流动资产合计	8,257,416,625.37	8,950,733,777.58	9,622,674,011.68
资产总计	13,540,907,710.88	14,560,088,463.99	15,564,081,618.24
流动负债:			
短期借款	1,143,464,168.66	2,114,386,776.16	2,374,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	615,457,806.97	471,011,500.11	527,430,693.06
应付账款	1,619,234,846.22	2,024,290,634.51	2,187,454,763.87
预收款项	162,725,235.82	258,793,997.56	218,620,370.40
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	69,240,284.88	93,182,182.99	116,293,059.56
应交税费	-131,359,152.42	-13,478,462.34	49,213,806.07
应付利息	13,129,057.50	12,439,057.50	63,292,390.81
应付股利	19,042,023.73	18,890,211.19	18,890,211.19
其他应付款	715,706,538.06	761,160,701.80	646,394,909.69
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	1,423,415,000.00	1,351,960,591.93	1,584,012,056.50
其他流动负债	40,135,418.82	330,610.25	1,000,363,039.97
流动负债合计	5,690,191,228.24	7,092,967,801.66	8,785,965,301.12
非流动负债:			
长期借款	2,824,906,231.57	2,624,814,000.00	1,030,950,000.00
应付债券	460,000,000.00	460,000,000.00	460,000,000.00
其中: 优先股			
永续债			

长期应付款	350,708,660.93	206,392,597.10	3,300,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款	16,629,227.30	16,300,000.00	4,300,000.00
预计负债			
递延收益	20,334,266.45	13,739,897.79	33,271,134.16
递延所得税负债			
其他非流动负债			-
非流动负债合计	3,672,578,386.25	3,321,246,494.89	1,531,821,134.16
负债合计	9,362,769,614.49	10,414,214,296.55	10,317,786,435.28
所有者权益：			
股本	1,378,577,558.00	1,378,577,558.00	1,630,804,729.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,573,352,270.69	2,578,156,713.45	3,445,732,120.09
减：库存股			
其他综合收益	2,656,225.20	2,107,216.04	5,214,371.66
专项储备			
盈余公积	171,083,477.03	179,850,170.80	184,430,182.93
一般风险准备			
未分配利润	-53,447,366.32	-99,566,143.26	-62,527,987.54
归属于母公司所有者 权益合计	4,072,222,164.60	4,039,125,515.03	5,203,653,416.14
少数股东权益	105,915,931.79	106,748,652.41	42,641,766.82
所有者权益合计	4,178,138,096.39	4,145,874,167.44	5,246,295,182.96
负债和所有者权益 总计	13,540,907,710.88	14,560,088,463.99	15,564,081,618.24

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司董事长、总经理、总会计师签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有中天运会计师事务所（特殊普通合伙）盖章，注册会计师李钰、谢红新亲笔签名的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

华北制药股份有限公司

董事长：杨海静

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 20 日