

公司代码：600812

公司简称：华北制药

华北制药股份有限公司 2016 年第三季度报告

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	8
四、	附录.....	13

一、重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司副董事长、总经理刘文富、总会计师、财务负责人王立鑫及财务部部长李建军保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

注：公司董事长杨海静先生由于工作原因已辞去公司董事长、董事职务，暂由公司副董事长刘文富先生主持工作（详见公司临 2016-067 公告）

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	16,206,493,186.87	15,997,230,054.09	1.31
归属于上市公司股东的净资产	5,322,233,240.15	5,288,411,983.18	0.64
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-396,390,983.00	103,175,396.93	-484.19
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	5,976,724,189.46	6,236,725,101.85	-4.17
归属于上市公司股东的净利润	64,755,556.01	31,645,409.06	104.63
归属于上市公司股东的扣除非经	32,688,039.37	24,001,822.42	36.19

常性损益的净利润			
加权平均净资产收益率(%)	1.23	0.60	增加0.63个百分点
基本每股收益(元/股)	0.040	0.019	110.53
稀释每股收益(元/股)	0.040	0.019	110.53

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)	说明
非流动资产处置损益	119,073.90	236,553.33	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,296,663.66	19,776,142.67	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益	14,556,474.75	14,769,721.63	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用			

等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1, 213, 121. 40	-2, 390, 350. 48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	-139, 427. 51	-138, 514. 23	
少数股东权益影响额(税后)	-47, 752. 84	-186, 036. 29	
合计	23, 571, 910. 56	32, 067, 516. 63	

2.2 截止报告期末的股东总数、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

股东总数（户）			87,875			
前十名股东持股情况						
股东名称 （全称）	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	602,227,171	36.93	252,227,171	质押	175,000,000	国有法人
华北制药集团有限 责任公司	256,546,004	15.73	0	质押	93,385,339	国有法人
中央汇金资产管理 有限责任公司	56,089,800	3.44	0	无	0	未知
博时基金—农业银 行—博时中证金融 资产管理计划	16,737,400	1.03	0	无	0	未知
大成基金—农业银 行—大成中证金融 资产管理计划	16,737,400	1.03	0	无	0	未知
工银瑞信基金—农 业银行—工银瑞信 中证金融资产管理 计划	16,737,400	1.03	0	无	0	未知
广发基金—农业银 行—广发中证金融 资产管理计划	16,737,400	1.03	0	无	0	未知
华夏基金—农业银 行—华夏中证金融 资产管理计划	16,737,400	1.03	0	无	0	未知
嘉实基金—农业银 行—嘉实中证金融 资产管理计划	16,737,400	1.03	0	无	0	未知
南方基金—农业银 行—南方中证金融 资产管理计划	16,737,400	1.03	0	无	0	未知
易方达基金—农业 银行—易方达中证 金融资产管理计划	16,737,400	1.03	0	无	0	未知
银华基金—农业银 行—银华中证金融 资产管理计划	16,737,400	1.03	0	无	0	未知

中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	16,737,400	1.03	0	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			
冀中能源集团有限责任公司	350,000,000	人民币普通股	350,000,000			
华北制药集团有限责任公司	256,546,004	人民币普通股	256,546,004			
中央汇金资产管理有限责任公司	56,089,800	人民币普通股	56,089,800			
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	16,737,400	人民币普通股	16,737,400			
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	16,737,400	人民币普通股	16,737,400			
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	16,737,400	人民币普通股	16,737,400			
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	16,737,400	人民币普通股	16,737,400			
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	16,737,400	人民币普通股	16,737,400			
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	16,737,400	人民币普通股	16,737,400			
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	16,737,400	人民币普通股	16,737,400			
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	16,737,400	人民币普通股	16,737,400			
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	16,737,400	人民币普通股	16,737,400			
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	16,737,400	人民币普通股	16,737,400			
上述股东关联关系或一致行动的说明	华北制药集团有限责任公司系公司控股股东冀中能源集团有限责任公司的全资子公司，华北制药集团有限责任公司与前十名其他无限售股东无关联关系，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用					

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

项目	期末余额	年初余额	变动比例	变动原因
预付账款	288,604,104.74	165,824,570.11	74%	调整部分原材料采购支付模式,降低采购成本
应收股利		12,600,000.00	-100%	收到河北证券股利
短期借款	2,755,658,190.76	1,388,516,737.44	98%	融资结构调整
预收账款	119,237,752.48	185,549,977.16	-36%	部分预收款已发货并开票给客户,导致降低
应付利息	29,179,057.50	49,702,120.00	-41%	支付超短融、短融、中票利息
应付股利		15,825,211.19	-100%	支付2015年分红款
其他应付款	218,805,728.96	690,774,481.02	-68%	归还股东旧欠
一年内到期的非流动负债	1,346,927,568.66	834,855,568.66	61%	一年内到期长期借款增加
长期应付款	372,577,650.13	3,027,273.00	12207%	新增4亿元融资租赁
项目	本期金额	上年同期金额	变动比例	变动原因
营业税金及附加	39,741,090.96	31,418,222.42	26%	部分新建项目留抵增值税已抵扣完毕,本期缴纳的增值税增加,城建税、教育费附加相应增加
销售费用	589,722,820.89	523,051,227.68	13%	加大营销力度
管理费用	274,758,522.17	305,755,772.44	-10%	强化费用管控,降低可控费用;去年同期参乌胶囊终止研发,累计发生资本化研发支出1538万元一次性计入管理费应
财务费用	221,853,362.05	189,177,650.42	17%	融资总金额增加导致财务费用-利息支出增加
资产减值损失	10,126,122.59	2,625,292.25	286%	按照会计政策计提各项减值准备
营业外收入	36,349,914.00	10,695,253.04	240%	政府补助、债务重组收

				益同比增长
营业外支出	3,957,846.85	2,374,119.73	67%	原材料处置损失增加
归属于母公司的净利润	64,755,556.01	31,645,409.06	105%	去年收购华药国际49%股权，少数股东损益降低
支付的各项税费	365,096,942.22	243,707,673.11	50%	部分新建项目留抵增值税已抵扣完毕，本期支付的税费增加
支付的其他与经营活动有关的现金	1,348,298,584.19	662,396,204.48	104%	本期支付大股东欠款导致增加
取得投资收益所收到的现金	12,842,815.06	190,448.29	6643%	收河北证券股利
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	1,124,000.00	1,062.00	105738%	本期处置部分搬迁涉及的闲置资产
投资所支付的现金	50,922,300.00		不适用	支付收购九州通所持华药国际股权款
收到的其他与筹资活动有关的现金	392,000,000.00		不适用	收融资租赁款
支付的其他与筹资活动有关的现金	83,414,969.10	60,410,986.10	38%	银承保证金增加
汇率变动对现金的影响额	1,949,734.49	8,095,077.63	-76%	美元存款汇率变动影响

本期子公司华胜公司分红2400万元（母公司持股100%），子公司金坦公司分红8900万元（母公司持股98%，先泰公司持股2%），合计影响母公司投资收益11122万元，影响先泰公司投资收益178万元，不影响合并报表。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

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：2016年9月20日，美国联邦第二巡回法院做出判决：撤销地区法院违反国际礼让原则的原判决，驳回原告诉讼，发回原审法院并指令原审法院撤销案件。此次判决为维尔康公司就原一审判决上诉美国联邦第二巡回上诉法院的胜诉判决，原告仍有上诉权力。判决不会对公司损益产生影响；对公司生产经营也不会产生影响；但对公司开拓国际市场将可能产生积极影响。（详见公司临2016-063、临2016-064公告）

3.3 公司及持股5%以上的股东承诺事项履行情况

√适用 □不适用

承诺背	承诺	承诺	承诺	承诺时间	是否	是否
-----	----	----	----	------	----	----

景	类型	方	内容	及期限	有履行期限	及时严格履行																																				
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																																				
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> </tbody> </table>	序号	商标名称	商标证号	核定使用商品/服务类号	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	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			
			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

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警

示及原因说明

适用 不适用

公司名称：华北制药股份有限公司

法定代表人：



(主持工作)

日期：2016年10月13日

附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2016年9月30日

编制单位:华北制药股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	1,023,301,599.64	1,211,567,895.83
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	231,280,345.60	223,848,753.32
应收账款	1,445,789,838.95	1,246,937,905.24
预付款项	288,604,104.74	165,824,570.11
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		12,600,000.00
其他应收款	2,032,915,158.90	1,855,576,781.72
买入返售金融资产		
存货	1,502,417,235.37	1,724,082,654.30
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	421,192.23	421,192.23
其他流动资产	61,835,567.26	73,480,246.96
流动资产合计	6,586,565,042.69	6,514,339,999.71
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
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	408,045,136.73	384,815,382.15
投资性房地产		
固定资产	6,161,877,258.09	6,005,328,982.27
在建工程	2,055,517,594.90	2,137,879,161.16
工程物资		
固定资产清理	63,460,728.51	63,487,428.51

生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	344,461,049.40	351,811,799.02
开发支出	510,273,829.98	460,838,933.06
商誉	3,336,585.26	3,336,585.26
长期待摊费用	17,556,161.19	19,991,982.83
递延所得税资产	36,934,800.12	36,934,800.12
其他非流动资产		
非流动资产合计	9,619,928,144.18	9,482,890,054.38
资产总计	16,206,493,186.87	15,997,230,054.09
流动负债：		
短期借款	2,755,658,190.76	1,388,516,737.44
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	647,019,110.05	587,894,562.31
应付账款	1,709,664,560.51	1,950,726,736.55
预收款项	119,237,752.48	185,549,977.16
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	156,965,889.84	134,813,985.65
应交税费	32,983,659.99	37,738,069.06
应付利息	29,179,057.50	49,702,120.00
应付股利		15,825,211.19
其他应付款	218,805,728.96	690,774,481.02
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	1,346,927,568.66	834,855,568.66
其他流动负债	1,044,570,433.69	2,002,149,324.11
流动负债合计	8,061,011,952.44	7,878,546,773.15
非流动负债：		
长期借款	1,979,766,000.00	2,359,744,000.00
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	372,577,650.13	3,027,273.00

长期应付职工薪酬		
专项应付款	5,999,900.00	5,999,900.00
预计负债		
递延收益	25,071,638.48	20,183,885.24
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,843,415,188.61	2,848,955,058.24
负债合计	10,904,427,141.05	10,727,501,831.39
所有者权益		
股本	1,630,804,729.00	1,630,804,729.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,470,349,081.30	3,470,349,081.30
减：库存股		
其他综合收益	8,346,245.02	6,664,449.48
专项储备		
盈余公积	193,149,397.56	193,149,397.56
一般风险准备		
未分配利润	19,583,787.27	-12,555,674.16
归属于母公司所有者权益合计	5,322,233,240.15	5,288,411,983.18
少数股东权益	-20,167,194.33	-18,683,760.48
所有者权益合计	5,302,066,045.82	5,269,728,222.70
负债和所有者权益总计	16,206,493,186.87	15,997,230,054.09

法定代表人：刘文富（主持工作）
人：李建军

总经理：刘文富 总会计师：王立鑫 会计机构负责

母公司资产负债表

2016年9月30日

编制单位：华北制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	472,578,908.57	629,782,954.06
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	124,189,347.44	193,626,078.62
应收账款	1,726,573,320.35	1,579,610,081.80
预付款项	119,288,511.64	44,970,264.11

应收利息	70,646,588.43	188,695,544.98
应收股利	11,597,667.82	25,338,908.88
其他应收款	3,127,942,394.37	2,692,647,056.22
存货	332,519,450.92	382,268,015.37
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	2,757,945,500.06	2,749,128,482.84
流动资产合计	8,743,281,689.60	8,486,067,386.88
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	2,809,154,684.37	2,786,489,222.15
投资性房地产		
固定资产	2,163,177,172.47	1,815,486,290.39
在建工程	724,900,551.15	1,032,756,628.69
工程物资		
固定资产清理	63,460,728.51	63,487,428.51
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	204,452,092.51	212,037,454.92
开发支出	414,706,338.30	405,473,567.47
商誉		
长期待摊费用	2,758,803.42	
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	6,428,869,743.29	6,361,989,964.69
资产总计	15,172,151,432.89	14,848,057,351.57
流动负债：		
短期借款	2,250,000,000.00	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	462,849,100.00	460,300,000.00
应付账款	707,223,390.66	783,122,917.39
预收款项	38,373,603.99	36,279,127.71
应付职工薪酬	66,491,933.77	60,215,811.76
应交税费	20,660,255.30	19,227,233.86
应付利息	29,160,000.00	49,683,062.50
应付股利		12.16
其他应付款	120,383,629.73	544,806,482.19
划分为持有待售的负债		

2016年第三季度报告

一年内到期的非流动负债	1,345,982,200.00	833,510,200.00
其他流动负债	1,012,981,590.95	2,000,007,866.23
流动负债合计	6,054,105,704.40	5,667,152,713.80
非流动负债：		
长期借款	1,979,766,000.00	2,359,744,000.00
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	188,307,970.79	3,027,273.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款	200,000.00	200,000.00
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	2,629,173,970.79	2,823,871,273.00
负债合计	8,683,279,675.19	8,491,023,986.80
所有者权益：		
股本	1,630,804,729.00	1,630,804,729.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,585,340,785.73	3,585,340,785.73
减：库存股		
其他综合收益	4,480,981.20	4,480,981.20
专项储备		
盈余公积	181,045,627.88	181,045,627.88
未分配利润	1,087,199,633.89	955,361,240.96
所有者权益合计	6,488,871,757.70	6,357,033,364.77
负债和所有者权益总计	15,172,151,432.89	14,848,057,351.57

法定代表人：刘文富（主持工作）
人：李建军

总经理：刘文富 总会计师：王立鑫 会计机构负责

合并利润表

2016年1—9月

编制单位：华北制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告 期期末金额 (1-9 月)
一、营业总收入	2,017,662,336.87	1,737,967,989.98	5,976,724,189.46	6,236,725,101.85

入				
其中：营业收入	2,017,662,336.87	1,737,967,989.98	5,976,724,189.46	6,236,725,101.85
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,009,880,998.78	1,747,589,341.46	5,957,813,601.67	6,233,422,890.66
其中：营业成本	1,605,363,690.99	1,412,790,407.08	4,821,611,683.01	5,181,394,725.45
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	8,993,561.14	7,339,006.66	39,741,090.96	31,418,222.42
销售费用	241,360,376.33	161,470,503.20	589,722,820.89	523,051,227.68
管理费用	80,647,345.93	113,787,971.12	274,758,522.17	305,755,772.44
财务费用	67,824,420.82	53,713,227.89	221,853,362.05	189,177,650.42
资产减值损失	5,691,603.57	-1,511,774.49	10,126,122.59	2,625,292.25
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)	8,060,993.17	8,456,059.15	23,472,569.64	23,124,540.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,085,942.09	8,456,059.15	22,665,462.22	22,934,092.04
汇兑收益（损失以“－”号填列)				
三、营业利润（亏损以“－”号填列)	15,842,331.26	-1,165,292.33	42,383,157.43	26,426,751.52
加：营业外收入	25,924,621.21	4,124,152.23	36,349,914.00	10,695,253.04
其中：非流动资产处置利得	917,171.24	106,750.04	1,106,636.66	122,506.93
减：营业外支出	2,165,530.30	1,030,947.15	3,957,846.85	2,374,119.73
其中：非流动资产处置损失	798,097.34		870,083.33	180,235.32
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列)	39,601,422.17	1,927,912.75	74,775,224.58	34,747,884.83
减：所得税费用	5,103,448.37	5,406,663.65	11,503,102.42	15,102,569.36
五、净利润（净亏损以“－”号填列)	34,497,973.80	-3,478,750.90	63,272,122.16	19,645,315.47
归属于母公司所有者的净利润	34,636,713.43	-2,821,743.58	64,755,556.01	31,645,409.06
少数股东损益	-138,739.63	-657,007.32	-1,483,433.85	-12,000,093.59

六、其他综合收益的税后净额	376,033.76	1,157,722.56	1,681,795.54	1,158,124.12
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	376,033.76	1,157,722.56	1,681,795.54	1,158,124.12
(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	376,033.76	1,157,722.56	1,681,795.54	1,158,124.12
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				
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	376,033.76	1,157,722.56	1,681,795.54	1,158,124.12
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	34,874,007.56	-2,321,028.34	64,953,917.70	20,803,439.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,012,747.19	-1,664,021.02	66,437,351.55	32,803,533.18
归属于少数股东的综合收益总额	-138,739.63	-657,007.32	-1,483,433.85	-12,000,093.59
八、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)	0.022	-0.002	0.040	0.019
（二）稀释每股收益(元/股)	0.022	-0.002	0.040	0.019

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：刘文富（主持工作） 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
2016 年 1—9 月

编制单位：华北制药股份有限公司

2016 年第三季度报告

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期期 末金额 (1-9月)	上年年初至报告 期期末金额 (1-9月)
一、营业收入	1,339,403,037.28	1,030,888,423.53	3,441,915,962.00	3,563,185,986.34
减：营业成本	1,110,553,850.54	869,432,351.03	2,780,814,298.29	3,015,092,707.80
营业税金及附加	4,684,216.42	5,388,113.15	22,080,506.12	24,461,231.36
销售费用	108,014,356.30	85,337,711.13	345,289,868.80	285,507,964.71
管理费用	50,746,147.70	43,802,807.67	127,688,179.43	117,513,065.21
财务费用	50,493,120.12	37,958,755.91	141,548,691.16	126,608,786.87
资产减值损失	-77,781.80	-5,339,821.46	7,051,369.99	-5,141,825.48
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)	119,305,942.09	8,456,059.15	134,128,277.28	23,124,540.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,085,942.09	8,456,059.15	22,665,462.22	22,934,092.04
二、营业利润 (亏损以“－”号填列)	134,295,070.09	2,764,565.25	151,571,325.49	22,268,596.20
加：营业外收入	8,807,833.68	397,326.09	13,915,320.90	4,195,971.38
其中：非流动资产处置利得	915,920.24	581.98	1,071,985.27	15,739.36
减：营业外支出	1,074,476.01	701,193.76	1,032,158.88	1,312,821.90
其中：非流动资产处置损失	709.04		28,972.22	165,980.76

三、利润总额 (亏损总额以 “－”号填列)	142,028,427.76	2,460,697.58	164,454,487.51	25,151,745.68
减：所得 税费用				
四、净利润(净 亏损以“－” 号填列)	142,028,427.76	2,460,697.58	164,454,487.51	25,151,745.68
五、其他综合 收益的税后 净额				
(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				
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				
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	142,028,427.76	2,460,697.58	164,454,487.51	25,151,745.68
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：刘文富（主持工作） 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

2016年1—9月

编制单位：华北制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末 金额(1-9月)
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	4,543,859,625.72	4,395,990,014.80
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	57,355,614.15	80,399,993.14
收到其他与经营活动有关的现金	183,825,714.28	228,843,806.94
经营活动现金流入小计	4,785,040,954.15	4,705,233,814.88
购买商品、接受劳务支付的现金	2,933,817,960.93	3,012,662,370.37
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	714,218,449.81	683,292,169.99
支付的各项税费	365,096,942.22	243,707,673.11
支付其他与经营活动有关的现金	1,168,298,584.19	662,396,204.48
经营活动现金流出小计	5,181,431,937.15	4,602,058,417.95
经营活动产生的现金流量净额	-396,390,983.00	103,175,396.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	12,842,815.06	190,448.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,124,000.00	1,062.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	13,966,815.06	191,510.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	223,410,830.86	286,610,377.32
投资支付的现金	50,922,300.00	0.00
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	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	274,333,130.86	286,610,377.32
投资活动产生的现金流量净额	-260,366,315.80	-286,418,867.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,599,700,000.00	5,445,978,347.61
发行债券收到的现金	998,000,000	1,993,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金	392,000,000.00	0
筹资活动现金流入小计	4,989,700,000.00	7,438,978,347.61
偿还债务支付的现金	4,107,512,500.00	6,824,714,483.56

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	344,893,894.70	373,756,565.06
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	83,414,969.10	60,410,986.10
筹资活动现金流出小计	4,535,821,363.80	7,258,882,034.72
筹资活动产生的现金流量净额	453,878,636.20	180,096,312.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,949,734.49	8,095,077.63
五、现金及现金等价物净增加额	-200,928,928.11	4,947,920.42
加：期初现金及现金等价物余额	1,175,805,977.75	1,209,999,810.43
六、期末现金及现金等价物余额	974,877,049.64	1,214,947,730.85

法定代表人：刘文富（主持工作） 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

2016年1—9月

编制单位：华北制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末 金额(1-9月)
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,821,485,954.45	2,800,804,293.57
收到的税费返还	0.00	2,132,197.08
收到其他与经营活动有关的现金	951,552,495.85	341,109,550.33
经营活动现金流入小计	3,773,038,450.30	3,144,046,040.98
购买商品、接受劳务支付的现金	2,060,874,640.69	2,259,643,872.32
支付给职工以及为职工支付的现金	312,231,787.74	286,963,603.67
支付的各项税费	215,292,210.05	151,356,577.23
支付其他与经营活动有关的现金	1,509,151,910.46	240,631,985.25
经营活动现金流出小计	4,097,550,548.94	2,938,596,038.47
经营活动产生的现金流量净额	-324,512,098.64	205,450,002.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	44,372,815.06	190,448.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	960,300.00	1,872.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,351,830,000.00	1,203,610,000.00
投资活动现金流入小计	1,397,163,115.06	1,203,802,320.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	137,874,592.91	204,013,821.36

投资支付的现金	50,922,300.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	151,753,454.25
支付其他与投资活动有关的现金	1,361,830,000.00	1,453,720,000.00
投资活动现金流出小计	1,550,626,892.91	1,809,487,275.61
投资活动产生的现金流量净额	-153,463,777.85	-605,684,955.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	4,096,700,000.00	5,939,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	196,000,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计	4,292,700,000.00	5,939,800,000.00
偿还债务支付的现金	3,604,512,500.00	5,304,362,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	327,610,403.52	300,523,253.13
支付其他与筹资活动有关的现金	65,919,759.55	2,172,359.54
筹资活动现金流出小计	3,998,042,663.07	5,607,057,612.67
筹资活动产生的现金流量净额	294,657,336.93	332,742,387.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	274,402.07	705,081.02
五、现金及现金等价物净增加额	-183,044,137.49	-66,787,484.46
加：期初现金及现金等价物余额	607,198,496.06	941,424,914.28
六、期末现金及现金等价物余额	424,154,358.57	874,637,429.82

法定代表人：刘文富（主持工作） 总经理：刘文富 总会计师：王立鑫 会计机构负责人：李建军

4.2 审计报告

适用 不适用