

华北制药股份有限公司

600812

2012 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	9
七、财务会计报告（未经审计）.....	16
八、备查文件目录.....	125

一、重要提示

(一)本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二)公司全体董事出席董事会会议。

(三)公司半年度财务报告未经审计。

(四)公司董事长王社平先生、总经理刘文富先生、总会计师杨海静先生及会计机构负责人王立平女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五)公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六)公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

二、公司基本情况

(一)公司信息

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

(二)联系人和联系方式

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

(三)基本情况简介

注册地址	河北省石家庄市和平东路 388 号
注册地址的邮政编码	050015
办公地址	河北省石家庄市和平东路 388 号
办公地址的邮政编码	050015
公司国际互联网网址	http://www.ncpc.com
公司总机电话	0311-85993999

(四)信息披露及备置地点

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

(五)公司股票简况

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

(六)主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	12,508,293,353.76	11,266,714,787.61	11.02
所有者权益(或股东权益)	1,090,305,150.38	1,145,132,707.12	-4.79
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	1.06	1.11	-4.50
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	-79,160,382.17	23,165,818.71	-441.71
利润总额	-51,796,360.65	28,324,928.85	-282.86
归属于上市公司股东的净 利润	-54,742,092.45	12,383,850.32	-542.04
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	-81,656,922.46	9,102,541.75	-997.08
基本每股收益(元)	-0.053	0.012	-541.67
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	-0.079	0.009	-977.78
稀释每股收益(元)	-0.053	0.012	-541.67
加权平均净资产收益率 (%)	-5.15	1.21	减少 6.36 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	-120,229,212.43	70,746,970.63	-269.94
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	-0.1169	0.0688	-269.91

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	602,150.91

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	23,747,203.77
债务重组损益	1,875,741.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,138,925.72
所得税影响额	455,571.75
少数股东权益影响额（税后）	-904,763.26
合计	26,914,830.01

三、股本变动及股东情况

(一)股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二)股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		75,455 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
华北制药集团有限责任公司	国有法人	27.88	286,770,678	0	93,385,339	质押 93,385,339
中国工商银行－诺安股票证券投资基金	其他	4.26	43,803,499	2,899,934		未知
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	其他	1.55	15,917,450	-1,846,900		未知
中国人寿保险(集团)公司－传统－普通保险产品	其他	1.47	15,116,000	0		未知
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.7	7,197,334	新进		未知
安信证券股份	其	0.58	5,954,800	1,565,465		未知

有限公司客户信用交易担保证券账户	他					
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.58	5,945,463	新进		未知
广发证券—工行—广发金管家新型高成长集合资产管理计划	其他	0.52	5,351,125	新进		未知
中国银行—嘉实沪深300指数证券投资基金	其他	0.42	4,341,962	-146,200		未知
中国工商银行股份有限公司—嘉实主题新动力股票型证券投资基金	其他	0.42	4,299,909	新进		未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
华北制药集团有限责任公司	286,770,678	人民币普通股
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	43,803,499	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002沪	15,917,450	人民币普通股
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	15,116,000	人民币普通股
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	7,197,334	人民币普通股
安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	5,954,800	人民币普通股
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	5,945,463	人民币普通股

广发证券—工行—广发金管家新型成长集合资产管理计划	5,351,125	人民币普通股
中国银行—嘉实沪深300指数证券投资基金	4,341,962	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—嘉实主题新动力股票型证券投资基金	4,299,909	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	华北制药集团有限责任公司系公司控股股东,华北制药集团有限责任公司与前十名其他股东无关联关系,公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。	

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一)报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012年以来,面对医药政策调整、市场持续低迷、制造成本不断攀升的严峻形势,公司上下紧紧围绕“提质量、增效益”两大主题,大力实施转型升级攻坚战,努力克服各种困难,内强管理,外拓市场,企业管理水平和发展质量稳步提升,各项工作取得了新的进展。报告期内公司整体实现销售收入 50.58 亿元,利润总额-5,180 万元。主要原因是原材料、动力、人工成本上涨以及产品降价等增支减利情况不断加剧。

1、报告期内,公司主要做了以下几项工作:

(1) 深入推进结构调整,企业发展方式得到不断优化

在巩固传统优势产品基础上,着重打造新治疗领域产品群,推动产品结构由原料药为主向以制剂为主转变,由抗生素为主向新治疗领域转变。产业链整合取得新进展,青类产业链整合初见成效。依托华药品牌以及新园区生产基地,持续推进与多家国内及国际大型医药企业的合资合作。

(2) 推进营销创新,市场营销能力得到进一步增强

以市场为导向、以效益为中心,着力深化营销机制改革,以销售队伍建设为重点,积极引进人才,强化目标行为管理考核体系,实施差异化营销,根据产品特点制定营销策略,在确保重点产品上量同时,加大价格管控力度,优化客户结构,提升市场掌控能力。

(3) 加强科技创新,企业核心竞争力得到不断提升

大力推进现有产品提档升级，加快新品研发。加快传统工艺技术改造，32个产品的53项技术指标超过了去年同期水平。加强新产品研发，重大产品和技术专项进展顺利，国内首个辅料级白蛋白等新药产品已启动临床研究；申请专利7项，授权专利14项，其中发明专利12项，3个国家级重大产业化项目获批立项。

(4) 大力开展精细化管理，企业管理水平不断提高

深入开展“对标挖潜、降本增效”活动。推行市场化精细管理和精益生产，加强全面预算管理，严控各项费用支出；对企业药品生产系统进行升级改造，已有34条生产线（包括原料药）通过了新版GMP认证，走在了全国同行业的前列。全面启动“安全生产月”活动，严格落实安全生产责任制，深化安全标准化建设，大力开展安全隐患排查整改工作，实现了安全生产。积极推广节能减排先进适用技术，加强环保监控检测，开展清洁生产，确保排放稳定达标。

2、下半年重点工作安排

(1) 加大改革调整力度，优化资源配置

巩固传统优势，丰富重点治疗领域产品群，延伸产品链，加大青霉素、维生素精深加工产品的产销量，增强产品创效能力；通过自主研发、产品引进等途径，加快发展多领域产品。继续加快推进主业整体上市和专业化产业链整合，加快物流产业发展和物流中心建设，构建现代医药产业体系。发挥新头孢装备优良、认证领先、产业链完整等优势，优化内部资源配置，促进头孢产品持续放量、增效。加快推进五大产业基地建设，确保新建和改造项目尽快投产达效。加强与国内外大公司、大集团合作，引进世界一流企业的新理念、先进技术和管管理，引进资本、人才和产品，为企业发展助力。

(2) 扎实推进营销创新，提升企业创效能力

进一步加强政策、市场信息的收集分析，准确研判市场形势，灵活应对，快速反应，以产能利用最大化和公司效益最大化为原则，优先安排高价格、高附加值产品的产销，增收增效。挖掘产品价值，针对产品特点和市场需求选取相适合的营销模式，优化各环节的价值分配。积极推动精细化招商，加强渠道、价格管控力度，优化客户结构，逐步提升终、高端客户比例。积极探索创新营销激励机制和管控机制，加强人才的培养和引进。

(3) 完善科研体系建设和改革，增强企业核心竞争力

加快新产品、新技术研发步伐。以产品为载体，突出抓好研发子平台建设，不断增强专业化队伍建设。做好现有产品提档升级。围绕优化工艺、提升质量、降低成本等关键要素，通过自主研发、合作开发、集成创新等方式，获取一批国内外领先的高新技术，提高重点产品和战略产品的生产技术水平，增强市场竞争能力。

(4) 加强企业管理，全面提升运营质量

强化精细管理，开展增收节支、开源节流活动，压缩非生产性开支。加强制度体系建设，推进上市公司内部控制规范实施，切实做好质量、安全、环保和稳定工作。持续强化质量管理，落实质量责任制，加强考核，逐步推行质量负责人委派制，组建质量检查官队伍，开展飞行检查，对生产、流通环节进行全方位管控，不断巩固和提升产品质量优势。突出抓好新版GMP认证工作，总体规划、分步实施。

(二)公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	主营业务利润率比上年同期增减(%)

			(%)			
分行业						
医药化工	5,057,857,585.52	4,575,951,585.27	9.53	-25.21	-26.51	增加 1.60 个百分点
分产品						
青霉素类	1,392,892,266.63	1,190,607,165.26	14.52	26.55	22.34	增加 2.94 个百分点
头孢类	920,230,576.16	880,492,646.79	4.32	69.99	89.84	减少 10.01 个百分点
维生素类	325,107,349.83	296,114,639.46	8.92	-26.83	-13.68	减少 13.87 个百分点
其他类	1,014,945,172.14	818,208,200.69	19.38	2.16	5.10	减少 2.26 个百分点
医药及其他物流贸易	1,404,682,220.76	1,390,528,933.07	1.01	-61.86	-62.09	增加 0.59 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 14,908.52 万元。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
国内	4,151,997,456.97	-28.04
国外	905,860,128.55	-8.78

3、参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
冀中能源集团财务有限责任公司	金融服务	49,304,485.86	9,860,897.17	18.01

4、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

因维生素 C 及头孢类产品价格下降，公司维生素类及头孢类产品毛利率较上年同期大幅下降。

5、公司在经营中出现的问题与困难

从宏观经济环境来看，美国金融危机、欧债危机使欧美各国经济复苏步履维艰，亚洲经济体普遍受压，世界经济复苏的曲折性和艰巨性进一步凸显，出口业务增速放缓。从国内经济运行情况来看，需求不足、部分行业和企业效益下降，经济下行压力加大。今年以来，工业企业利润连续 4 个月出现负增长，前五个月同比下降了 2.4%。从医药行业发展态势来看，国家通过政策和市场调控，促进行业规范竞争、提升产业集中度和竞争力的决心和信心没变，力度没减。基本药物招标采购、抗生素分级管理、药品降价、临床路径按病种付费等行业政策陆续实施，药品价格不断下滑，企业

盈利能力大幅下降；原材料、人工成本不断上升，新版 GMP、新版药典和环保治理新标准的实施，进一步加重了企业的运营成本；传统抗生素、维生素等大宗原料药产能过剩，市场竞争持续恶化。面对外部环境和市场的种种不利因素，公司将积极应对，围绕加快调整结构、转变经济发展方式，全力以赴做好下半年各项生产经营工作。

(三)公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

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

因生产原材料和动力成本不断上升，同质化恶性竞争、政策性降价和基药招标，使产品价格下行的趋势仍在持续，公司预计至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损。

(五)报告期内现金分红政策的制定及执行情况

公司结合企业经营的实际情况，严格按照公司章程中利润分配的相关规定，科学合理的制定年度利润分配政策。报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求，以及河北省监管局、上海证券交易所等相关法律法规，为了完善公司利润分配事项的决策程序和机制，形成科学、持续、稳定的分红政策，积极回报投资者，促进公司规范运作和健康发展，保护股东和投资者合法权益，结合公司实际情况，分别于 2012 年 6 月 14 日召开的第七届董事会第二十五次会议和 6 月 26 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过《关于修订〈公司章程〉中部分条款的议案》和《公司未来三年股东回报规划》。（具体内容请参见公告《临 2012-012》和《临 2012-016》号）。本次修订对章程中涉及公司利润分配政策的部分条款进行了进一步完善，其中对公司利润分配的原则，公司实施现金分红的条件，利润分配期间的间隔、比例和程序做出了明确规定，公司独立董事对上述议案发表了意见。

公司在制订利润分配方案时，将充分考虑和听取股东特别是中小股东的要求和意愿。在充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并保证正常经营和长远发展的前提下，高度注重现金分红。

六、重要事项

(一)公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理的规范性文件要求，进一步建立健全各项规章制度，不断规范公司运作，提高公司治理水平。

1、公司根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》精神和公司《章程》等文件规定，结合公司实际情况，分别于 2012 年 6 月 14 日和 6 月 26 日召开董事会和股东大会审议通过《关于修订〈公司章程〉中部分条款的议案》和《公司未来三年股东回报规划》，就公司利润分配政策进行了进一步完善。

2、报告期内，公司共召开 1 次股东大会会议、2 次董事会会议、1 次监事会会议，审议通过了

包括《2011年年度报告》、《2011年第一季度报告》、《关于公司日常关联交易的议案》、《2011年度利润分配预案》等十余项议案。

3、根据中国证监会下发《关于做好上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》和中国证监会河北监管局冀证监发【2012】19号《关于辖区公司全面实施内部控制规范有关工作的通知》指示精神，公司制定了《企业内部控制规范的工作方案》，经公司董事会审议通过后于2012年3月起正式实施。公司召开了全公司范围的内部控制规范实施启动会，就项目实施的重要意义进行了宣导，并就内控规范实施工作进行了专项部署，聘请了专业咨询机构指导各项工作开展。

截止到披露日，公司均按照上述《工作方案》确定的工作计划及时间要求，有序开展内控规范建设，确保各项工作有序推进，项目进展顺利。

4、报告期内，公司严格遵照《内幕信息知情人登记管理制度》执行，内幕信息知情人档案管理健全，各环节规范、合法，保密工作严谨得当。

截止到报告期末，公司治理的实际状况与中国证监会、河北监管局的有关文件要求不存在重大差异。

(二)重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(三)破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(四)公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目
冀中能源集团财务有限责任公司	206,825,000		20	226,102,965.47	9,860,897.17		长期股权投资

(五)报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六)报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格
华北制药集团华栾有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购商品	市场价格		98,070,830.02	2.67		
华北制药华盈有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购商品	市场价格		74,949,861.94	2.04		
华北制药华盈有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售商品	市场价格		62,384,187.76	1.71		

(七)重大合同及其履行情况

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

(1)托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2)承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3)租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
招银金融租赁有限公司	华北制药股份有限公司	生产设备	145,217,857.24	2009年6月16日	2013年6月15日				否	
招银金融租赁有限公司	华北制药股份有限公司	生产设备	220,646,056.84	2011年4月20日	2015年4月20日				否	
招银金融租赁有限公司	华北制药河北华民药业有限责任公司	生产设备	239,683,405.00	2011年12月19日	2015年12月19日				否	

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
华北制药股份有限公司	公司本部	石家庄焦化集团有限责任公司	9,000.00	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	
华北制药股份有限公司	公司本部	石家庄化肥集团有限责任公司	2,060.00	2003年1月9日	2003年1月9日	2004年2月20日	连带责任担保	否	是	2,060.00	否	否	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							11,060.00						
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							-3,000.00						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							65,900.00						
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）							76,960.00						
担保总额占公司净资产的比例（%）							70.59						
其中：													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							75,560.00						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							22,444.74						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							75,560.00						

（1）公司为石家庄化肥集团有限责任公司担保 2,060.00 万元，截止报告日化肥集团已将剩余的 3,500.00 万元资金划入了河北省国资委资金账户，担保事项解除工作正在进行中。

（2）公司为石家庄焦化集团有限责任公司担保 9,000.00 万元，截止报告日该借款已逾期。2010 年公司收到河北省高级人民法院关于中国工商银行股份有限公司石家庄和平支行（以下简称“工行

和平支行”)起诉石家庄焦化集团有限责任公司(以下简称“焦化集团”)及本公司借款担保合同纠纷一案的民事判决书([2010]冀民二初字第3号)。工行和平支行在起诉焦化集团归还贷款人民币本金5,800.00万元及相应利息诉讼过程中采取了诉中保全措施,已查封焦化集团1,170亩土地及地上建筑物。按照石家庄市退市进郊企业有关土地收储办法和石家庄市开发区标准地价估算,被查封土地价值在8亿元左右,焦化集团被查封土地及其他有效资产的价值高于焦化集团的全部债务。鉴于上述情况,若首先执行查封资产,公司可不承担保证责任,即使公司承担连带担保责任,公司今后收回该项资产的可能性较大,对公司本期利润产生影响的可能性较小。

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

(4) 截止报告日公司(含合并报表子公司)担保总额为76,960.00万元,占报告日净资产(合并报表口径)的70.59%。

3、委托理财及委托贷款情况

(1)委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2)委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八)承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内,上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(九)聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中天运会计师事务所有限公司

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

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

(十一)其他重大事项的说明

1、关于公司下属子公司河北维尔康制药有限公司,涉美维生素C反垄断案纠纷被诉一事,目前仍在审理中,所有国内被告除一家拟与原告和解待法院批准外,继续全力联合抗辩,法院拟于2012

年 11 月开庭。

2012 年 8 月 10 日，公司收到美国纽约州东区法院判决，驳回美国维生素 C 反垄断诉讼原告对公司的全部诉讼请求，法院判决公司不再是美国维生素 C 反垄断案的被告。（详见公司临 2012-019 号公告）

2、报告期内，搬迁和新园区建设有序进行。公司新制剂项目处于试车阶段，3 个剂型已取得新版 GMP 证书。公司辅料级重组人血白蛋白目前处于临床试验阶段。

3、公司非公开发行股票事宜，经发审委审核通过后，已于 8 月 9 日收到了证监会核准的正式批文。（详见公司临 2012-018 号公告）截止披露日，此次非公开发行股票的发行工作正在实施过程中。

4、2011 年 12 月 8 日，公司与九州通医药集团股份有限公司签订了《华北制药股份有限公司与九州通医药集团股份有限公司合作意向书》，详见公司公告。截止报告日，华北制药集团国际贸易有限公司的资产评估工作基本结束，双方就合作事宜正在进行磋商。

5、公司发行中期票据事宜已于 2012 年 6 月 18 日获中国银行间市场交易商协会获准注册，截止至披露日，公司已完成相关发行工作。（详见公司相关公告）

(十二)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
华北制药股份有限公司关于冀中能源集团有限责任公司对于冀中能源集团财务有限责任公司与公司之间金融业务作出承诺的公告	《中国证券报》B002 版、《上海证券报》B46 版	2012 年 4 月 6 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司第七届董事会第二十四次会议决议公告暨召开 2011 年年度股东大会的通知	《中国证券报》B071 版、《上海证券报》54 版	2012 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司监事会会议决议公告	《中国证券报》B071 版、《上海证券报》54 版	2012 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司担保公告	《中国证券报》B071 版、《上海证券报》54 版	2012 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司日常关联交易公告	《中国证券报》B071 版、《上海证券报》54 版	2012 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司 2011 年年度报告摘要	《中国证券报》B071 版、《上海证券报》54 版	2012 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司 2012 年第一季度报告	《中国证券报》B071 版、《上海证券报》54 版	2012 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

华北制药股份有限公司对纳入收储范围的土地及相应房产、商标许可使用、避免同业竞争等事项作出安排的公告	《中国证券报》B017版、《上海证券报》B13版	2012年5月17日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司召开2011年度业绩网上集体说明会的提示性公告	《中国证券报》B010版、《上海证券报》B22版	2012年5月18日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司关于发审会审核公司非公开发行股票事宜停牌公告	《中国证券报》B002版、《上海证券报》B29版	2012年6月8日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司关于非公开发行股票申请获审核通过及复牌公告	《中国证券报》B002版、《上海证券报》29版	2012年6月9日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司第七届董事会第二十五次会议决议公告	《中国证券报》A34版、《上海证券报》B28版	2012年6月15日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司独立董事关于修订《公司章程》和制定《公司未来三年股东回报规划》的意见	《中国证券报》A34版、《上海证券报》B28版	2012年6月15日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司股东大会增加临时提案的公告暨召开2011年度股东大会的补充通知	《中国证券报》B006版、《上海证券报》16版	2012年6月16日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司关于公司中期票据获准注册事宜的公告	《中国证券报》B010版、《上海证券报》B16版	2012年6月20日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司2011年度股东大会决议公告	《中国证券报》B011版、《上海证券报》B26版	2012年6月27日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
华北制药股份有限公司关于利润分配政策及近三年分红情况的说明公告	《中国证券报》B002版、《上海证券报》B38版	2012年6月28日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表 2012年6月30日

编制单位：华北制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	(五)、1	1,655,451,340.19	1,431,884,453.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(五)、2	112,437,796.90	128,798,160.14
应收账款	(五)、4	1,313,155,056.06	1,129,744,518.55
预付款项	(五)、6	170,273,274.93	156,074,828.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	(五)、3		
其他应收款	(五)、5	435,397,950.87	417,862,142.50
买入返售金融资产			
存货	(五)、7	1,534,354,254.47	1,385,548,435.97
一年内到期的非流动资产	(五)、9	627,409.15	681,709.15
其他流动资产	(五)、8	28,117,323.06	34,385,449.43
流动资产合计		5,249,814,405.63	4,684,979,697.04
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(五)、10	280,430,354.63	300,939,536.26
投资性房地产			
固定资产	(五)、11	2,299,114,358.62	2,394,340,789.16
在建工程	(五)、12	4,081,826,949.15	3,314,705,749.61

工程物资	(五)、13	85,610.50	85,610.50
固定资产清理		117,474,939.57	119,808,052.59
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(五)、14	261,040,633.31	268,777,467.76
开发支出	(五)、15	158,540,443.69	123,297,163.40
商誉			
长期待摊费用	(五)、16	25,113,981.74	24,929,044.37
递延所得税资产	(五)、17	34,851,676.92	34,851,676.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,258,478,948.13	6,581,735,090.57
资产总计		12,508,293,353.76	11,266,714,787.61
流动负债:			
短期借款	(五)、20	3,363,100,000.00	2,978,592,819.54
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(五)、21	334,717,112.00	571,979,964.40
应付账款	(五)、22	1,733,888,891.37	1,492,347,785.03
预收款项	(五)、23	139,465,567.12	123,989,416.95
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(五)、24	67,328,361.23	56,033,157.59
应交税费	(五)、25	-179,163,738.40	-145,223,725.98
应付利息	(五)、26	25,926.19	14,455,392.71
应付股利	(五)、27	7,630,990.27	9,304,018.13
其他应付款	(五)、28	660,507,985.77	601,911,968.99
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债	(五)、29	996,496,010.75	645,000,000.00
其他流动负债	(五)、30	80,871,911.64	43,640,354.22
流动负债合计		7,204,869,017.94	6,392,031,151.58

非流动负债：			
长期借款	(五)、31	3,167,757,731.57	3,070,526,231.57
应付债券	(五)、32	460,000,000.00	
长期应付款	(五)、33	380,221,609.37	452,736,540.67
专项应付款	(五)、34	16,150,000.00	16,150,000.00
预计负债			
递延所得税负债	(五)、17	127,948.53	136,679.39
其他非流动负债	(五)、35	21,631,173.57	21,210,173.57
非流动负债合计		4,045,888,463.04	3,560,759,625.20
负债合计		11,250,757,480.98	9,952,790,776.78
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(五)、36	1,028,577,558.00	1,028,577,558.00
资本公积	(五)、37	57,188,700.13	57,188,700.13
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(五)、38	146,722,209.79	146,722,209.79
一般风险准备			
未分配利润	(五)、39	-141,876,927.44	-87,134,834.99
外币报表折算差额		-306,390.10	-220,925.81
归属于母公司所有者权益合计		1,090,305,150.38	1,145,132,707.12
少数股东权益		167,230,722.40	168,791,303.71
所有者权益合计		1,257,535,872.78	1,313,924,010.83
负债和所有者权益总计		12,508,293,353.76	11,266,714,787.61

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

母公司资产负债表

2012年6月30日

编制单位：华北制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,312,770,143.56	932,397,666.74
交易性金融资产			
应收票据		70,148,086.48	45,690,037.15

应收账款	(十四)、1	2,095,560,039.70	1,889,044,555.13
预付款项		35,263,685.16	48,584,997.34
应收利息		4,016,431.76	424,105.72
应收股利		9,512,875.48	103,512,875.48
其他应收款	(十四)、2	822,154,004.94	768,090,476.78
存货		484,317,974.96	509,983,024.60
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,538,959,594.56	1,117,823,686.00
流动资产合计		6,372,702,836.60	5,415,551,424.94
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十四)、3	1,399,700,264.34	1,420,209,445.97
投资性房地产			
固定资产		610,457,139.82	634,017,533.27
在建工程		1,815,977,782.20	1,503,395,484.42
工程物资		85,610.50	85,610.50
固定资产清理		72,204,886.48	72,204,886.48
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		221,707,442.96	226,465,790.52
开发支出		108,670,499.72	105,681,531.00
商誉			
长期待摊费用		1,051,912.43	989,265.29
递延所得税资产		29,411,962.11	29,411,962.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,259,267,500.56	3,992,461,509.56
资产总计		10,631,970,337.16	9,408,012,934.50
流动负债：			
短期借款		2,809,600,000.00	2,401,665,308.40
交易性金融负债			
应付票据		299,431,461.00	424,980,000.00
应付账款		1,502,116,977.24	1,380,778,356.63
预收款项		65,452,801.40	81,654,556.56

应付职工薪酬		38,340,149.29	36,313,483.06
应交税费		-8,905,699.80	-8,807,970.56
应付利息			
应付股利		12.20	12.20
其他应付款		503,627,139.69	452,650,241.55
一年内到期的非流动 负债		692,496,010.75	611,000,000.00
其他流动负债		24,576,084.49	23,630,000.00
流动负债合计		5,926,734,936.26	5,403,863,987.84
非流动负债：			
长期借款		2,213,757,731.57	1,846,526,231.57
应付债券		460,000,000.00	
长期应付款		180,221,609.37	252,736,540.67
专项应付款		7,050,000.00	7,050,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		5,489,000.00	5,068,000.00
非流动负债合计		2,866,518,340.94	2,111,380,772.24
负债合计		8,793,253,277.20	7,515,244,760.08
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		1,028,577,558.00	1,028,577,558.00
资本公积		97,852,077.84	97,852,077.84
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		138,938,057.89	138,938,057.89
一般风险准备			
未分配利润		573,349,366.23	627,400,480.69
所有者权益（或股东权益） 合计		1,838,717,059.96	1,892,768,174.42
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		10,631,970,337.16	9,408,012,934.50

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

合并利润表
2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		5,083,126,461.51	6,783,255,243.59
其中：营业收入	(五)、40	5,083,126,461.51	6,783,255,243.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,172,285,989.95	6,771,012,072.63
其中：营业成本	(五)、40	4,590,560,758.73	6,232,628,780.04
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(五)、41	12,186,545.40	15,137,511.71
销售费用	(五)、42	228,567,578.50	182,163,557.60
管理费用	(五)、43	254,848,563.61	250,946,305.02
财务费用	(五)、44	85,792,740.29	90,880,297.54
资产减值损失	(五)、46	329,803.42	-744,379.28
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			
投资收益（损失以“—”号填列）	(五)、45	9,999,146.27	10,922,647.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,893,146.27	10,922,647.75
汇兑收益（损失以“—”号填列）			
三、营业利润（亏损以“—”号填列）		-79,160,382.17	23,165,818.71
加：营业外收入	(五)、47	29,007,486.50	6,241,013.43
减：营业外支出	(五)、48	1,643,464.98	1,081,903.29
其中：非流动资产处置损失		26,380.90	10,076.78
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		-51,796,360.65	28,324,928.85
减：所得税费用	(五)、49	4,506,313.10	5,036,797.97
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		-56,302,673.75	23,288,130.88

归属于母公司所有者的净利润		-54,742,092.45	12,383,850.32
少数股东损益		-1,560,581.30	10,904,280.56
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(五)、50	-0.053	0.012
（二）稀释每股收益	(五)、50	-0.053	0.012
七、其他综合收益	(五)、51	-85,464.29	67,654.78
八、综合收益总额		-56,388,138.04	23,355,785.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		-54,827,556.74	12,451,505.10
归属于少数股东的综合收益总额		-1,560,581.30	10,904,280.56

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

母公司利润表

2012年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十四)、4	2,797,363,318.18	3,805,934,450.15
减：营业成本	(十四)、4	2,540,822,200.45	3,515,213,088.79
营业税金及附加		8,195,596.51	10,049,481.79
销售费用		169,687,546.63	173,041,181.64
管理费用		112,451,731.16	114,485,226.87
财务费用		47,955,679.80	64,238,148.74
资产减值损失		4,453,824.03	-3,643,840.77
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			
投资收益（损失以“—”号填列）	(十四)、5	9,999,146.27	42,072,781.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,893,146.27	10,922,647.75
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		-76,204,114.13	-25,376,055.45
加：营业外收入		22,560,302.03	2,018,997.38
减：营业外支出		407,302.35	791,056.08
其中：非流动资产处置损失		932.69	3,879.58
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		-54,051,114.45	-24,148,114.15
减：所得税费用			11,250.00
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		-54,051,114.45	-24,159,364.15
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			

七、综合收益总额		-54,051,114.45	-24,159,364.15
----------	--	----------------	----------------

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

合并现金流量表

2012年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,227,454,668.62	2,196,537,504.78
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		102,584,108.09	96,857,511.46
收到其他与经营活动有关的现金	(五)、52	115,433,273.86	61,727,551.24
经营活动现金流入小计		2,445,472,050.57	2,355,122,567.48
购买商品、接受劳务支付的现金		1,645,485,808.45	1,361,158,490.42
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		484,513,264.92	442,372,768.46
支付的各项税费		127,068,294.68	166,501,090.53
支付其他与经营活动有关的现金	(五)、52	308,633,894.95	314,343,247.44
经营活动现金流出小计		2,565,701,263.00	2,284,375,596.85
经营活动产生的现金流量净额		-120,229,212.43	70,746,970.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		106,000.00	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		306,445.00	905,697.05
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			
投资活动现金流入小计		412,445.00	905,697.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		672,093,387.82	482,930,857.36
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		672,093,387.82	482,930,857.36
投资活动产生的现金流量净额		-671,680,942.82	-482,025,160.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,318,052,948.29	1,562,110,479.81
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			190,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,318,052,948.29	1,752,110,479.81
偿还债务支付的现金		2,067,205,800.77	856,889,751.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		195,025,449.25	118,672,923.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(五)、52	44,076,625.81	32,902,000.93
筹资活动现金流出小计		2,306,307,875.83	1,008,464,675.96
筹资活动产生的现金流量净额		1,011,745,072.46	743,645,803.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,731,969.92	-98,162.73
五、现金及现金等价物净增加额		223,566,887.13	332,269,451.44
加：期初现金及现金等价物余额		1,431,884,453.06	977,961,400.20
六、期末现金及现金等价物余额		1,655,451,340.19	1,310,230,851.64

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

母公司现金流量表

2012年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,516,251,078.33	1,817,063,029.64
收到的税费返还		69,427,703.00	79,594,156.54
收到其他与经营活动有关的现金		1,132,960,341.66	168,731,095.04
经营活动现金流入小计		2,718,639,122.99	2,065,388,281.22
购买商品、接受劳务支付的现金		1,236,854,575.73	1,341,481,437.10
支付给职工以及为职工支付的现金		247,499,285.12	229,487,780.71
支付的各项税费		63,165,982.22	69,957,649.29
支付其他与经营活动有关的现金		1,609,774,704.74	867,362,535.48
经营活动现金流出小计		3,157,294,547.81	2,508,289,402.58
经营活动产生的现金流量净额		-438,655,424.82	-442,901,121.36
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		44,106,000.00	129,290,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		46,000.00	783,156.00
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		28,800,000.00	100,550,000.00
投资活动现金流入		72,952,000.00	230,623,156.00

小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		326,546,968.72	201,173,799.50
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			28,800,000.00
投资活动现金流出小计		326,546,968.72	229,973,799.50
投资活动产生的现金流量净额		-253,594,968.72	649,356.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,878,552,948.29	1,318,110,479.81
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			190,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,878,552,948.29	1,508,110,479.81
偿还债务支付的现金		1,604,278,289.63	710,822,725.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		168,308,691.24	89,013,219.52
支付其他与筹资活动有关的现金		37,061,625.81	32,902,000.93
筹资活动现金流出小计		1,809,648,606.68	832,737,945.51
筹资活动产生的现金流量净额		1,068,904,341.61	675,372,534.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,718,528.75	-104,322.91
五、现金及现金等价物净增加额		380,372,476.82	233,016,446.53
加：期初现金及现金等价物余额		932,397,666.74	513,956,230.48

六、期末现金及现金等价物余额		1,312,770,143.56	746,972,677.01
----------------	--	------------------	----------------

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

合并所有者权益变动表

2012年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,028,577,558.00	57,188,700.13			146,722,209.79		-87,134,834.99	-220,925.81	168,791,303.71	1,313,924,010.83
加：会计政策变更										
期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	1,028,577,558.00	57,188,700.13			146,722,209.79		-87,134,834.99	-220,925.81	168,791,303.71	1,313,924,010.83
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-54,742,092.45	-85,464.29	-1,560,581.31	-56,388,138.05
（一）净利润							-54,742,092.45		-1,560,581.31	-56,302,673.76
（二）其他综合								-85,464.29		-85,464.29

合收益										
上 述 (一) 和(二) 小计							-54,742,092.45	-85,464.29	-1,560,581.31	-56,388,138.05
(三) 所有者 投入和 减少资 本										
1. 所有 者投入 资本										
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额										
3. 其他										
(四) 利润分 配										
1. 提取 盈余公 积										
2. 提取 一般风 险准备										
3. 对所 有 者 (或股 东)的 分配										
4. 其他										
(五) 所有者 权益内 部结转										
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)										
2. 盈余										

公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	1,028,577,558.00	57,188,700.13			146,722,209.79		-141,876,927.44	-306,390.10	167,230,722.40	1,257,535,872.78

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	1,028,577,558.00	54,198,131.26			125,625,374.65		-189,830,193.19	-189,467.52	163,315,869.01	1,181,697,272.21	
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,028,577,558.00	54,198,131.26			125,625,374.65		-189,830,193.19	-189,467.52	163,315,869.01	1,181,697,272.21	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							12,353,759.72	67,654.78	10,798,120.90	23,219,535.40	

(一) 净利润						12,383,850.32		10,904,280.56	23,288,130.88
(二) 其他综合收益							67,654.78		67,654.78
上述(一)和(二)小计						12,383,850.32	67,654.78	10,904,280.56	23,355,785.66
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配						-30,090.60		-106,159.66	-136,250.26
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他						-30,090.60		-106,159.66	-136,250.26
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	1,028,577,558.00	54,198,131.26			125,625,374.65	-177,476,433.47	-121,812.74	174,113,989.91	1,204,916,807.61

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

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,028,577,558.00	97,852,077.84			138,938,057.89		627,400,480.69	1,892,768,174.42
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,028,577,558.00	97,852,077.84			138,938,057.89		627,400,480.69	1,892,768,174.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-54,051,114.46	-54,051,114.46
(一) 净利润							-54,051,114.46	-54,051,114.46
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-54,051,114.46	-54,051,114.46
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,028,577,558.00	97,852,077.84			138,938,057.89		573,349,366.23	1,838,717,059.96

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,028,577,558.00	95,289,043.44			117,841,222.75		437,528,964.43	1,679,236,788.62
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,028,577,558.00	95,289,043.44			117,841,222.75		437,528,964.43	1,679,236,788.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-24,159,364.15	-24,159,364.15
（一）净利润							-24,159,364.15	-24,159,364.15
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-24,159,364.15	-24,159,364.15
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转								

增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,028,577,558.00	95,289,043.44			117,841,222.75		413,369,600.28	1,655,077,424.47

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

会计报表附注

（一）公司概况

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

公司 2006 年 8 月 7 日召开 2006 年第二次临时股东大会，决议通过《华北制药股份有限公司股权分置改革方案》，并经河北省人民政府国有资产监督管理委员会冀国资产权[2006]210 号文核准及上海证券交易所上证上字[2006]594 号文同意，公司以总股本 761,909,302 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增股本 3.5 股，非流通股股东将应得转增股本全部转送给流通股股东，作为非流通股股东所持股份获得流通权的对价安排。此方案实施完毕后，以方案实施股权登记日流通股股东持有的股份为基数，原流通股股东所持股份共计增加 266,668,256 股，公司总股本由 761,909,302 股增加至

1,028,577,558 股。公司注册资本相应的由人民币 761,909,302.00 元增加至 1,028,577,558.00 元。

公司的注册地址为河北省石家庄市和平东路 388 号。

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

（二）会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计期间。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

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

(2)非同一控制下的企业合并

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

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

按照上述原则，本报告期纳入合并范围的公司共十五家，分别为华北制药康欣有限公司、河北维尔康制药有限公司、华北制药威可达有限公司、华北制药华胜有限公司、华北制药集团海翔医药有限责任公司、华北制药天星有限公司、华北制药秦皇岛有限公司、河北华日药业有限公司、华北制药集团国际贸易有限公司、华北制药集团销售有限公司、华北制药集团先泰药业有限公司、华北制药（河北）神草有限公司、华北制药集

团新药研究开发有限公司、华北制药河北华民药业有限公司、华北制药奥奇德药业有限公司。

国药控股石家庄有限公司为合并子公司华北制药集团国际贸易有限公司 2011 年收购的公司。国药控股石家庄有限公司于 2012 年 7 月 5 日召开股东会，改选董事会、监事会，并重新任命经理层相关人员，同时将国药控股石家庄有限公司更名为河北华药医药有限公司。鉴于公司在 2012 年 6 月 30 日前未实现对国药控股石家庄有限公司的实质控制，故本期未将国药控股石家庄有限公司纳入合并范围，公司将于下一会计期间将其纳入合并范围。

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物包括库存现金、公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务的核算方法

(1) 外币业务发生时按交易日即期汇率折算为记账本位币金额。

(2) 在资产负债表日，分别外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

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

B、对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具的核算方法

(1) 金融资产的分类

公司金融资产在初始确认时划分为以下四类：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

B、持有至到期投资；

C、贷款和应收款项；

D、可供出售金融资产。

(2) 金融负债的分类

公司金融负债在初始确认时划分为以下两类：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

B、其他金融负债。

(3) 金融工具的初始计量

公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(4) 金融工具的后续计量

A、公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

(a) 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

(b) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

B、公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

(a) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

(b) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

(5) 公司金融工具公允价值变动形成的利得或损失的处理

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

（6）金融资产转移

公司于将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

（7）金融资产公允价值的确定

A、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

B、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。

（8）金融资产减值

公司期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，则确认减值损失，计入当期损益。对单项测试未发生减值的金融资产，连同单项金额不重大的金融资产，一并在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

10、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

坏账损失确认标准：因债务人出现被撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足或死亡等情况，导致无法收回的款项，经公司的相应权力机构批准作为资产损失。

坏账准备计提方法：期末对应收款项（应收账款、其他应收款、预付账款、应收商业承兑汇票）的账面价值进行检查，对单项金额重大的应收款项以及单项金额不重大的长期应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量的现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备。其他单项金额不重大的应收款项与经单独测试后未减值的应收款项（扣除关联方、公司内部职工款项、应收出口退税、购货方开具信用证的应收账款、预付工程款及应收国家或政府部门的款项）一起采用按信用风险特征（应收款项账龄）划分为若干组合，再按这些应收款项组合期末余额的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备，具体标准如下：

账龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	30%
三至四年	60%

四至五年	80%
五年以上	100%

(1) 单项金额重大并单项计提减值准备的应收款项：

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

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

信用风险特征组合的确定依据	按应收款项账龄和规定的提取比例		
根据信用风险特征组合确定的计提方法			
按应收款项组合期末余额的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备，			
应收账款余额百分比法计提的比例的说明	其他应收款余额百分比法计提的比例的说明		
账龄分析法			
账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例	预付账款计提比例
1年以内（含1年）	5%	5%	5%
1—2年	10%	10%	10%
2—3年	30%	30%	30%
3—4年	60%	60%	60%
4—5年	80%	80%	80%
5年以上	100%	100%	100%
计提坏账准备的说明			
其他计提法说明			

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	风险特征
坏账准备的计提方法	单项金额不重大的长期应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量的现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货核算方法

(1) 存货分类：包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。

(2) 存货计价方法及摊销：原材料、包装物按计划成本计价，月末分别计算差异率分配材料成本差异；产成品以实际成本计价，发出时按加权平均法核算；周转材料领用时采用一次摊销法。

(3) 存货盘存制度：永续盘存制。

(4) 存货跌价准备计提标准及方法

A、存货跌价准备的确认标准：当存货遭受毁损、陈旧过时或市价低于成本时按其

可变现净值与账面价值的差额提取存货跌价准备。存货可变现净值是指按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。对于同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

B、存货跌价准备的计提方法：主要原材料及产成品按品种计提跌价准备；其他按类别计提跌价准备。

12、长期股权投资核算方法

(1) 长期股权投资的初始计量

公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 长期股权投资的后续计量

公司对被投资单位能够实施控制、不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的，长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，首先对公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分予以抵销。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的，全额确认；然后再对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

(3) 长期股权投资收益的确认

采用成本法核算时，在被投资单位宣告发放现金股利或分派利润时确认；采用权益

法核算时，按当期应享有的被投资单位实现净利润的份额确认。

（4）长期投资的减值准备

公司按成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

公司其他长期股权投资的可收回金额低于其账面价值时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，确认长期股权投资减值准备。

公司长期股权投资减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产的核算方法

公司投资性房地产包括，已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并采用成本模式进行后续计量。

公司投资性房地产可收回金额低于其账面价值时，按单项投资性房地产可收回金额低于账面价值的差额，确认投资性房地产减值准备。公司投资性房地产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、固定资产及累计折旧的核算方法

（1）固定资产确认条件

公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

公司采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值确定的各类固定资产年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率	年折旧率(%)
房屋建筑物	15—45	3%—10%	2.0—6.47
机器设备	5—28	3%—10%	3.2—19.4
运输设备	5—12	3%—10%	7.5—19.4
其他	5—22	3%—10%	4.0—19.4

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额重新计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 固定资产减值准备

公司期末对固定资产逐项进行检查，由于市价大幅度下跌，或陈旧过时、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提固定资产减值准备。计提时，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值准备。固定资产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、在建工程的核算方法

公司在建工程按实际成本计价。工程达到预定可使用状态后，将该项工程完工达到预定可使用状态所发生的必要支出结转，作为固定资产的入账价值。

在建工程减值准备：公司期末对在建工程进行全面检查，当工程长期停建且预计在未来3年内不会重新开工，或所建项目在性能、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性或其他足以证明已经发生减值情形出现时，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。在建工程减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

16、借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

A、为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

B、为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产的核算方法

(1) 无形资产的计价及摊销方法

公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的

预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

（2）无形资产减值准备

公司期末对无形资产进行逐项检查，当存在市价大幅度下跌等表明资产可能发生减值的迹象时，计提无形资产减值准备。计提时，按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。无形资产减值准备一经确认，在以后会计期间不得转回。

（3）无形资产转销

公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

（4）内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准

A、公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

B、公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

（a）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（b）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（c）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

（d）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（e）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用的核算方法

公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

19、预计负债的核算方法

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、股份支付的核算方法

（1）股份支付的种类

公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

21、收入的确认原则

销售商品：对已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留

通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，公司确认商品销售收入的实现。

提供劳务：对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入；跨期劳务按照完工百分比法确认相关的劳务收入。

让渡资产使用权：与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，按双方协商的结果确认收取的使用权收入。

22、政府补助

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

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

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

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

23、所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础的，以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认所产生的递延所得税资产；资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础的，确认所产生的递延所得税负债。

公司期末对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，公司以原减记的金额为限，予以转回。

24、主要会计政策、会计估计变更及会计差错更正

(1) 会计政策变更：无

(2) 会计估计变更：无

(3) 会计差错更正：无

(三) 税项

1、增值税：按《增值税暂行条例》规定的税率计算缴纳增值税；

2、营业税：税率为 5%；

3、城建税：税率为 7%；

4、教育费附加：税率为 5%；

5、所得税：

(1) 母公司及合并子公司河北维尔康制药有限公司、河北华日药业有限公司、华北制药集团新药研究开发有限责任公司、华北制药集团河北华民药业有限责任公司、华北制药集团先泰药业有限公司获得 2011 年国家级高新技术企业认证资格。根据相关规定，获得高新技术企业认证资格后自 2011 年起连续三年享受 15% 的所得税优惠税率。

(2) 合并报表其他子公司执行 25% 所得税税率。

(四) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额

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

(接上表)

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
华北制药河北华民药业有限公司	100.00	100.00	是		

(2) 通过设立或投资等方式取得的合营公司

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

(接上表)

合营公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
华北制药奥奇德药业有限公司	50.00	50.00	是	91,674,519.09	

(3) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
华北制药康欣有限公司	全资子公司	河北石家庄	医药制造	13016 万元	产 销 淀 粉 VB12 及制剂	10,247.05	
河北维尔康制药有限公司	全资子公司	河北石家庄	医药制造	17170.85 万元	产销维生素 C	12,023.23	
华北制药威可达有限公司	控股子公司	河北石家庄	医药制造	848.25 万美元	产 销 维 生 素 B12	3,487.31	
华北制药华胜有限公司	控股子公司	河北石家庄	医药制造	1328.40 万美元	产销链霉素及相关产品	5,656.27	
华北制药天星有限公司	控股子公司	河北承德	医药制造	4600 万元	产销四环素盐	3,011.77	

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
华北制药集团先泰药业有限公司	全资子公司	河北石家庄	医药制造	7625.80 万元	产销合成抗生素原料药及中间体	6,067.71	
华北制药秦皇岛有限公司	全资子公司	河北秦皇岛	医药制造	700 万元	产销制剂药	690.00	
华北制药集团国际贸易有限公司	全资子公司	河北石家庄	医药销售	4320 万元	医药产品的经营出口	4,855.48	
华北制药集团销售有限公司	全资子公司	河北石家庄	医药销售	40490.27 万元	医药产品销售	1.00 元	
华北制药集团海翔医药有限责任公司	控股子公司	河北石家庄	医药制造	1320 万元	产销克林霉素磷酸酯	488.53	
华北制药集团新药研究开发有限责任公司	控股子公司	河北石家庄	医药开发	963 万元	医药产品研究	5,131.07	
华北制药(河北)神草有限公司	全资子公司	河北石家庄	医药制造	1500 万元	中药产品的生产和销售	1,016.24	

(接上表)

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
华北制药康欣有限公司	100.00	100.00	是		
河北维尔康制药有限公司	100.00	100.00	是		
华北制药威可达有限公司	60.00	60.00	是	-13,119,312.84	
华北制药华胜有限公司	51.00	51.00	是	71,501,000.48	
华北制药天星有限公司	65.00	65.00	是	13,705,949.65	
华北制药集团先泰药业有限公司	100.00	100.00	是		
华北制药秦皇岛有限公司	100.00	100.00	是		
华北制药集团国际贸易有限公司	100.00	100.00	是		
华北制药集团销售有限公司	100.00	100.00	是		
华北制药集团海翔医药有限责任公司	51.00	51.00	是	2,507,216.75	
华北制药集团新药研究开发有限公司	97.93	97.93	是	961,349.27	

华北制药（河北）神草有限公司	100.00	100.00	是
----------------	--------	--------	---

(4) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
河北华日药业有限公司	全资子公司	河北石家庄	医药制造	5243.15万元	产销抗生素原料及制剂等	4535.13万元	

(接上表)

子公司全称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
河北华日药业有限公司	100.00	100.00	是		

2、无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

3、合并范围未发生变更

4、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1)本期无新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(2)本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

5、本期未发生同一控制下企业合并

6、本期未发生非同一控制下企业合并

7、本期无出售丧失控制权的股权而减少子公司

8、本期未发生反向购买

9、本期未发生吸收合并

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

欧元折算汇率为期末汇率 7.8710

(五) 合并会计报表主要项目注释 (单位: 人民币元)

1、货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	本币金额	折算率	人民币金额	本币金额	折算率	人民币金额
现金			73,934.30			37,737.12
人民币	73,934.30		73,934.30	37,737.12		37,737.12
美元						
欧元						
银行存款			1,456,608,754.83			1,067,265,345.37
人民币	1,126,912,903.83		1,126,912,903.83	728,160,448.03		728,160,448.03
美元	51,538,095.19	6.3249	325,973,298.27	53,420,122.74	6.3009	336,594,851.37
欧元	472,945.34	7.8710	3,722,552.73	307,509.46	8.1625	2,510,045.97
其他货币资金			198,768,651.06			364,581,370.57
人民币	198,768,651.06		198,768,651.06	364,581,370.57		364,581,370.57
美元						
欧元						
合计			1,655,451,340.19			1,431,884,453.06

说明:

(1) 其他货币资金中承兑汇票保证金 159,011,830.50 元, 信用证保证金 38,486,820.56 元, 保函保证金 1,270,000.00 元。

(2) 无因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	112,437,796.90	128,798,160.14
合计	112,437,796.90	128,798,160.14

说明：

(1) 期末余额中无应收持有本公司 5%以上股份的股东款项。

(2) 期末无用于质押的应收票据。

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

上手背书单位	出票日期	到期日	金额	备注
无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据				
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据（金额最大的前五项）				
天津（俊安）实业有限公司	2012-3-29	2012-9-29	5,000,000.00	
浙江浙邦制药有限公司	2012-3-9	2012-9-9	4,600,000.00	
南通鸿业纺织有限公司	2012-6-19	2012-12-18	3,100,000.00	
四川制药制剂有限公司	2012-4-26	2012-10-26	3,090,558.40	
天津（俊安）实业有限公司	2012-3-20	2012-9-20	3,000,000.00	
合计			18,790,558.40	

(4) 无追索权的票据背书、以票据为标的资产的资产证券化安排。

(5) 无已贴现或抵押的商业承兑票据。

(6) 公司本期实现主营业务收入为 50.58 亿元，销售商品、提供劳务收到的现金回款为 22.27 亿元，收到票据回款为 28.53 亿元，根据《企业会计准则》、《2006 年年度报告工作备忘录：第三号新旧会计准则衔接若干问题（一）》第六条“对于公司在经济业务中收到或对外作为货款支付的银行承兑汇票，公司不应将其作为现金流。”所以票据回款未纳入公司现金流量表。

3、应收股利

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利		30,508,327.90	30,508,327.90			
账龄一年以上的应收股利						
其中：冀中能源集团财务有限责任公司		30,402,327.90	30,402,327.90			
国药物流有限责任公司		106,000.00	106,000.00			

合计

30,508,327.90 30,508,327.90

4、应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	1,250,032,069.94	61.97	49,032,397.62	1,074,396,985.33	58.63	48,209,348.95
一至二年	45,864,830.23	2.28	3,674,043.61	41,532,626.57	2.27	3,456,666.80
二至三年	53,301,162.03	2.64	14,396,318.37	48,485,863.57	2.65	14,161,658.83
三年以上	667,866,368.00	33.11	636,806,614.54	667,963,332.20	36.45	636,806,614.54
合计	2,017,064,430.20	100.00	703,909,374.14	1,832,378,807.67	100.00	702,634,289.12

应收账款按种类披露

类型	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	49,392,177.18	2.45	32,104,915.17	65.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,900,005,203.72	94.20	605,885,315.06	31.89
其中：账龄分析法组合	1,900,005,203.72	94.20	605,885,315.06	31.89
余额百分比法组合				
其他方法组合				
组合小计	1,900,005,203.72	94.20	605,885,315.06	31.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	67,667,049.30	3.35	65,919,143.91	97.42
合计	2,017,064,430.20	100.00	703,909,374.14	34.90

(接上表)

类型	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	49,392,177.18	2.70	32,104,915.17	65.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,715,319,581.19	93.61	604,610,230.04	35.25
其中：账龄分析法组合	1,715,319,581.19	93.61	604,610,230.04	35.25

余额百分比法组合

其他方法组合

组合小计	1,715,319,581.19	93.61	604,610,230.04	35.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	67,667,049.30	3.69	65,919,143.91	97.42
合计	1,832,378,807.67	100.00	702,634,289.12	38.35

(2) 组合中，按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
一年以内	1,250,032,069.94	65.79	49,032,397.62	1,074,396,985.33	62.64	48,209,348.95
一至二年	45,864,830.23	2.41	3,674,043.60	41,532,626.57	2.42	3,456,666.80
二至三年	53,301,162.03	2.81	14,396,318.37	48,485,863.57	2.83	14,161,658.83
三年以上	550,807,141.52	28.99	538,782,555.47	550,904,105.72	32.11	538,782,555.46
合计	1,900,005,203.72	100.00	605,885,315.06	1,715,319,581.19	100.00	604,610,230.04

(3) 单项金额重大并单独进行减值测试的应收账款

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

(4) 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备	计提比例%	确定依据与原因
5年以上	67,667,049.30	65,919,143.91	97.42	
合计	67,667,049.30	65,919,143.91	97.42	

(5) 本年度无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年度又全额或部分收回的应收账款

(6) 本年无通过重组等其他方式收回的应收款项

(7) 本年度无报告期实际核销的应收款项

(8) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
华北制药集团有限责任公司	1,845,181.28		213,055.75	
合计	1,845,181.28		213,055.75	

(9) 期末余额中前五名债务人欠款合计 185,669,972.72 元，占应收账款总额比例为 9.20%；

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
香港长盈财务公司	客户	49,392,177.18	5 年以上	2.45
北京红太阳药业有限公司	客户	41,457,436.19	1 年以内	2.06
Mayget Supply Co.,LTD	客户	40,033,587.37	1 年以内	1.98
北京上药爱心伟业医药有限公司	客户	30,966,885.00	1 年以内	1.53
浙江省医药工业有限公司	客户	23,819,886.98	1 年以内	1.18
合计		185,669,972.72		9.20

(10) 应收关联方款项情况见 (七) 关联方关系及其交易 5、关联方债权、债务。

(11) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(12) 无以应收账款为标的资产进行资产证券化的款项。

5、其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
一年以内	406,095,847.59	81.68	532,050.90	403,874,026.34	84.20	465,341.85
一至二年	5,601,411.92	1.13	313,788.08	3,777,306.40	0.79	167,916.64
二至三年	15,401,518.34	3.10	2,961,111.13	10,619,093.36	2.21	1,731,555.88
三年以上	70,047,713.55	14.09	57,941,590.42	61,411,425.57	12.80	59,454,894.80
合计	497,146,491.40	100.00	61,748,540.53	479,681,851.67	100.00	61,819,709.17

(1) 其他应收款按种类披露

类型	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	27,652,535.00	5.56	27,652,535.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	451,961,892.12	90.91	17,729,200.16	3.92
其中：账龄分析法组合	451,961,892.12	90.91	17,729,200.16	3.92
余额百分比法组合				
其他方法组合				
组合小计	451,961,892.12	90.91	17,729,200.16	3.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,532,064.28	3.53	16,366,805.37	93.35
合计	497,146,491.40	100.00	61,748,540.53	12.42

(接上表)

类型	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	27,652,535.00	5.76	27,652,535.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	432,993,945.41	90.27	16,297,061.82	3.76
其中：账龄分析法组合	432,993,945.41	90.27	16,297,061.82	3.76
余额百分比法组合				
其他方法组合				
组合小计	432,993,945.41	90.27	16,297,061.82	3.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	19,035,371.26	3.97	17,870,112.35	93.88
合计	479,681,851.67	100.00	61,819,709.17	12.89

(2) 组合中，按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款

项目	期末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
一年以内	406,095,847.59	89.85	532,050.90	403,874,026.34	93.27	465,341.85
一至二年	5,601,411.92	1.24	313,788.08	3,777,306.40	0.87	167,916.64
二至三年	15,401,518.34	3.41	2,961,111.13	10,619,093.36	2.45	1,731,555.88
三年以上	24,863,114.27	5.50	13,922,250.05	14,723,519.31	3.41	13,932,247.45
合计	451,961,892.12	100.00	17,729,200.16	432,993,945.41	100.00	16,297,061.82

(3) 单项金额重大并单独进行减值测试的其他应收款

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

(4) 单项金额不重大但单独进行减值测试的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备	计提比例%	确定依据与原因
5年以上	17,532,064.28	16,366,805.37	93.35	5年以上
合计	17,532,064.28	16,366,805.37	93.35	

(5) 本年无转回的其他应收款坏账准备；

(6) 本年无通过重组等其他方式收回的其他应收款；

(7) 本报告期实际核销的其他应收款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联方交易产生
5年以上无法收回且已全额计提坏账准备的其他应收款项	逾期应收	1,503,306.98	无法收回经会议决定核销	否

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

(9) 期末余额中前五名债务人欠款合计 340,764,688.63 元，占其他应收款总额比例为 68.54%；

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
石家庄市国土资源局		140,521,811.90	1 年以内	28.27
应收出口退税款		69,229,448.87	1 年以内	13.92
国药控股石家庄有限公司	客户	60,900,000.00	1 年以内	12.25
招银金融租赁有限公司	客户	42,460,892.86	1-3 年	8.54
先导公司	客户	27,652,535.00	5 年以上	5.56
合计		340,764,688.63		68.54

(10) 无其他应收关联方款项；

(11) 无以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年度又全额或部分收回的，或通过重组等其他方式收回的其他应收款；

(12) 不符合终止确认条件的其他应收款的转移金额为 0 元；

(13) 无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的款项。

6、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	168,237,344.21	89.05	4,283,889.70	154,232,276.33	87.80	5,200,619.41
一至二年	4,708,667.23	2.49	635,146.04	6,657,834.29	3.79	674,829.72
二至三年	1,810,055.00	0.96	111,362.83	492,809.42	0.28	111,362.83
三年以上	14,159,684.37	7.50	13,612,077.31	14,290,677.49	8.13	13,611,957.33
合计	188,915,750.81	100.00	18,642,475.88	175,673,597.53	100.00	19,598,769.29

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
GEA Lyophil GmbH	客户	17,742,583.31	1 年以内	货款
IWK Verpackungstechnik GmbH	客户	9,379,649.22	1 年以内	货款
Rieckermann Pharmatch Limited	客户	7,066,177.80	1 年以内	货款

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
北京汉典制药有限公司	客户	6,000,000.00	1年以内	货款
A.M.R.P.Handels A.G.	客户	5,300,990.81	1年以内	货款
合计		45,489,401.14		

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

7、存货

(1) 存货分项目列示

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	269,257,484.62	6,377,415.20	262,880,069.42	270,448,092.41	6,377,415.20	264,070,677.21
在产品	383,790,534.94	5,961,544.32	377,828,990.62	320,359,152.13	6,130,624.93	314,228,527.20
库存商品	920,674,955.50	45,177,393.03	875,497,562.47	854,449,210.83	47,842,696.50	806,606,514.33
低值易耗品	1,071,410.14		1,071,410.14	2,107,489.78		2,107,489.78
包装物	1,579,871.86		1,579,871.86	1,662,816.37		1,662,816.37
材料采购	21,843,467.39		21,843,467.39	8,097,678.11		8,097,678.11
委托加工物资	298,673.47	100,096.00	198,577.47	815,019.51	100,096.00	714,923.51
材料成本差异	-8,469,555.37		-8,469,555.37	-12,579,773.16		-12,579,773.16
自制半成品	1,923,860.47		1,923,860.47	639,582.62		639,582.62
合计	1,591,970,703.02	57,616,448.55	1,534,354,254.47	1,445,999,268.60	60,450,832.63	1,385,548,435.97

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期计提数	本期减少数			期末余额
			转回数	转销数	合计	
原材料	6,377,415.20					6,377,415.20
在产品	6,130,624.93			169,080.61	169,080.61	5,961,544.32
库存商品	47,842,696.50			2,665,303.47	2,665,303.47	45,177,393.03
低值易耗品						
包装物						

材料采购					
委托加工物资	100,096.00				100,096.00
材料成本差异					
自制半成品					
合计	60,450,832.63		2,834,384.08	2,834,384.08	57,616,448.55

(3) 存货跌价准备情况

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

8、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付动力费	22,247,228.68	22,386,356.41
待摊采暖补贴		5,801,616.28
待摊膜、树脂	3,823,873.99	3,844,105.54
待摊保险	464,853.31	799,709.16
其他	1,581,367.08	1,553,662.04
合计	28,117,323.06	34,385,449.43

9、一年内到期的非流动资产

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

10、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
冀中能源集团财务有限责	权益法	206,825,000.00	246,106,735.02	-20,541,430.73	225,565,304.29

任公司						
云南华药侨鹏有限公司	权益法	593,515.62	497,801.24	32,249.10	530,050.34	
华北制药集团规划设计院有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	
国药控股石家庄有限公司	成本法	9,040,000.00	9,040,000.00		9,040,000.00	
华北制药华盈有限公司	成本法	12,665,000.00	12,665,000.00		12,665,000.00	
华北制药金坦生物技术股份有限公司	成本法	26,830,000.00	26,830,000.00		26,830,000.00	
N.B.-维尔康化工有限公司	成本法	571,696.41	571,696.41		571,696.41	
濮阳华安玻璃有限责任公司	成本法	1,412,672.11	1,412,672.11		1,412,672.11	
黄石华诚制药有限责任公司	成本法	9,460,000.00	9,460,000.00		9,460,000.00	
国药物流有限责任公司	成本法	4,800,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00	
海南亚欧有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	
百贝佳有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	
石家庄市联合玻璃厂	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	
合计		283,797,884.14	322,983,904.78	-20,509,181.63	302,474,723.15	

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备期末余额	本期计提减值准备	本期现金红利	本期净值
冀中能源集团财务有限责任公司	20	20					225,565,304.29
云南华药侨鹏有限公司	40	40					530,050.34
华北制药集团规划设计院有限公司	20	20					1,000,000.00
国药控股石家庄有限公司	80	80					9,040,000.00
华北制药华盈有限公司	19.87	19.87					12,665,000.00
华北制药金坦生物技术股份有限公司	18	18					26,830,000.00
N.B.-维尔康化工有限公司	30	30		571,696.41			

濮阳华安玻璃有限责任公司	28	28	1,412,672.11	
黄石华诚制药有限责任公司	34	34	9,460,000.00	
国药物流有限责任公司	5.3	5.3		4,800,000.00
海南亚欧有限公司	7.57	7.57	10,000,000.00	
百贝佳有限公司	0.6	0.6	500,000.00	
石家庄市联合玻璃厂			100,000.00	
合计			22,044,368.52	280,430,354.63

说明：国药控股石家庄有限公司为合并子公司华北制药集团国际贸易有限公司 2011 年收购的公司。国药控股石家庄有限公司于 2012 年 7 月 5 日召开股东会，改选董事会、监事会，并重新任命经理层相关人员，同时将国药控股石家庄有限公司更名为河北华药医药有限公司。鉴于公司在 2012 年 6 月 30 日前未实现对国药控股石家庄有限公司的实质控制，故本期未将国药控股石家庄有限公司纳入合并范围，公司将于下一会计期间将其纳入合并范围。

被投资单位名称	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 %	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
冀中能源集团财务有限责任公司	20	20	9,405,597,793.97	8,175,064,118.95	1,230,533,675.02	77,608,359.91	49,304,485.86
华北制药集团规划设计院有限公司	20	20	12,246,567.99	6,862,639.10	5,383,928.89	6,395,024.00	509,883.36
云南华药鹏侨医药有限公司	40	40	22,875,145.15	21,579,015.63	1,296,129.52	23,191,268.10	80,622.75

11、固定资产及累计折旧

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
一、原价合计：	5,197,534,986.03	18,342,438.82	5,639,285.50	5,210,238,139.35	
房屋建筑物	1,045,605,987.49	1,565,709.21	75,000.00	1,047,096,696.70	
机器设备	3,567,719,749.15	12,469,180.88	4,439,887.86	3,575,749,042.17	
运输设备	65,701,237.25	424,031.40	1,116,499.35	65,008,769.30	
其他	518,508,012.14	3,883,517.33	7,898.29	522,383,631.18	
项目	年初余额	本期新增	本期计提	本期减少	期末余额
二、累计折旧合计：	2,776,715,904.97	112,834,852.40	4,905,268.54	2,884,645,488.83	
房屋建筑物	264,811,123.25	15,575,695.31	18,600.00	280,368,218.56	
机器设备	2,139,407,197.81	81,463,035.52	3,880,507.29	2,216,989,726.04	
运输设备	40,518,660.60	1,860,505.57	944,040.83	41,435,125.34	
其他	331,978,923.31	13,935,616.00	62,120.42	345,852,418.89	
项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
三、固定资产净值合计：	2,420,819,081.06			2,325,592,650.52	
房屋建筑物	780,794,864.24			766,728,478.14	
机器设备	1,428,312,551.34			1,358,759,316.13	
运输设备	25,182,576.65			23,573,643.96	
其他	186,529,088.83			176,531,212.29	
项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
四、减值准备合计：	26,478,291.90			26,478,291.90	
房屋建筑物	6,149.05			6,149.05	
机器设备	20,597,207.20			20,597,207.20	
运输设备	780,221.66			780,221.66	
其他	5,094,713.99			5,094,713.99	
项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
五、固定资产净额合计：	2,394,340,789.16			2,299,114,358.62	
房屋建筑物	780,788,715.19			766,722,329.09	
机器设备	1,407,715,344.14			1,338,162,108.93	
运输设备	24,402,354.99			22,793,422.30	
其他	181,434,374.84			171,436,498.30	

说明：

(1) 本报告期固定资产原值的增加数中由在建工程转入的金额为 1,590,753.80 元；

(2) 本期折旧额 112,834,852.40 元；

(3) 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净额	未计提减值准备的原因	预计何时投入正常生产经营
机器设备	12,332,161.97	7,643,167.61	361,244.15	4,327,750.21	暂时性停用	
其它	33,677,683.95	19,464,594.72	13,263,898.55	949,190.68	暂时性停用	
合计	46,009,845.92	27,107,762.33	13,625,142.70	5,276,940.89		

(4) 本报告期末公司以部分土地和固定资产抵押贷款 106,000,000.00 元，其中：用于抵押的固定资产原值 210,538,794.06 元，累计折旧 90,295,677.05 元，净值 120,243,117.01 元。

(5) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	74,437,321.82	40,173,888.89	34,263,432.93
运输设备	5,129,481.19	3,029,227.38	2,100,253.81
电子设备	365,190.00	246,350.90	118,839.10
其他	39,400.00	14,356.18	25,043.82
合计	79,971,393.01	43,463,823.35	36,507,569.66

(6) 无通过经营租赁租出的固定资产

(7) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	原值	累计折旧	净值
房屋建筑物	501,199,470.86	92,531,130.31	408,668,340.55
未办妥产权证书原因	在建工程新转入，正在办理中		
预计办结产权证书时间	在建工程新转入部分视审批情况而定，部分资产受历史因素影响结合公司迁建一并解决		

12、在建工程

(1)在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
在建工程	4,081,826,949.15		4,081,826,949.15	3,314,705,749.61		3,314,705,749.61

(2)重大在建工程项目变动情况:

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
新园区新建项目	4,979,402,000.00	3,005,844,225.68	1,181,118,654.32		462,868,471.42	84.09
新园区迁建项目	172,607,400.00	30,793,781.81	2,691,667.55			19.40
园区办平台项目	0.00	49,524,992.84	40,680,817.04			
股份技措工程	471,700,000.00	129,573,935.65	57,673,537.54	1,571,984.91		74.10
股份环措工程	30,433,200.00	15,644,954.45	11,717,435.68	18,768.89		89.91
股份改扩建工程	55,700,000.00	2,964,035.44				22.26

(接上表)

工程进度	利息资本化金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
88.00%	303,350,692.31	118,380,842.34		自筹和贷款	3,724,094,408.58
96.00%	2,601,970.57	2,597,497.57		自筹和贷款	33,485,449.36
	1,975,362.06	939,761.38		自筹和贷款	90,205,809.88
67.00%	1,003,544.87	32,695.83		自筹和贷款	185,675,488.28
89.00%				自筹	27,343,621.24
97.00%				自筹	2,964,035.44

(3) 在建工程减值准备

本期末未发现在建工程需计提减值准备的情况。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
新园区新建项目	88.00%	
新园区迁建项目	96.00%	

园区办平台项目

股份技措工程 67.00%

股份环措工程 89.00%

股份改扩建工程 97.00%

13、工程物资

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

14、无形资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	353,107,929.91	60,000.00		353,167,929.91
土地使用权	232,903,637.11			232,903,637.11
工业产权及专有技术	116,778,955.49	60,000.00		116,838,955.49
软件	3,425,337.31			3,425,337.31
二、累计摊销合计	84,330,462.15	7,796,834.45		92,127,296.60
土地使用权	22,893,921.88	2,195,049.76		25,088,971.64
工业产权及专有技术	59,486,241.58	5,479,690.39		64,965,931.97
软件	1,950,298.69	122,094.30		2,072,392.99
三、无形资产净值合计	268,777,467.76			261,040,633.31
土地使用权	210,009,715.23			207,814,665.47
工业产权及专有技术	57,292,713.91			51,873,023.52
软件	1,475,038.62			1,352,944.32
四、减值准备合计				
土地使用权				
工业产权及专有技术				
软件				

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、无形资产净额合计	268,777,467.76			261,040,633.31
土地使用权	210,009,715.23			207,814,665.47
工业产权及专有技术	57,292,713.91			51,873,023.52
软件	1,475,038.62			1,352,944.32

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

（2）本期摊销额为 7,796,834.45 元。

15、开发支出

（1）开发支出情况

项目	年初余额	本期增加	本期转出		期末余额
			记入当期损益金额	确认为无形资产金额	
研究阶段支出		2,332,041.14	2,332,041.14		
开发阶段支出	123,297,163.40	35,243,280.29			158,540,443.69
合计	123,297,163.40	37,575,321.43	2,332,041.14		158,540,443.69

（2）公司开发项目支出

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例是 93.79%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例是 0。

16、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	其他减少额	本期摊销	期末余额
树脂	7,373,752.75	1,421,398.29		1,940,722.65	6,854,428.39
土地租赁费	1,425,000.00			212,500.00	1,212,500.00
其他	16,130,291.62	2,727,810.98		1,811,049.25	17,047,053.35
合计	24,929,044.37	4,149,209.27		3,964,271.90	25,113,981.74

17、递延所得税资产/递延所得税负债

（一）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1)已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	34,309,770.31	34,309,770.31
开办费		
可抵扣亏损		
购入摊销年限小于税法规定的资产		
其他	541,906.61	541,906.61
小计	34,851,676.92	34,851,676.92
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
固定资产折旧	127,948.53	136,679.39
小计	127,948.53	136,679.39

(2)应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目：	
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	
固定资产折旧	852,990.20
小计	852,990.20
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	228,570,716.64
开办费	
可抵扣亏损	
购入摊销年限小于税法规定的资产	
其他	3,612,710.74
小计	232,183,427.38

18、资产减值准备

项 目	期初余额	本期计提数	本期减少数			期末余额
			转回数	转销数	合计	
坏账准备	784,052,767.58	1,760,929.95		1,513,306.98	1,513,306.98	784,300,390.55
存货跌价准备	60,450,832.63			2,834,384.08	2,834,384.08	57,616,448.55
可供出售金融资产减值准备						
持有至到期投资减值准备						
长期股权投资减值准备	22,044,368.52					22,044,368.52
投资性房地产减值准备						
固定资产减值准备	26,478,291.90					26,478,291.90
工程物资减值准备						
在建工程减值准备						
无形资产减值准备						
其他						
合 计	893,026,260.63	1,760,929.95		4,347,691.06	4,347,691.06	890,439,499.52

19、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	年初余额	本期增减	期末余额	原因
一、用于担保的资产	229,793,707.84	-1,780,113.28	228,013,594.56	
1、固定资产	210,119,507.34	419,286.72	210,538,794.06	抵押借款
2、无形资产	19,674,200.50	-2,199,400.00	17,474,800.50	抵押借款
二、其他原因造成所有权受到限制资产				
1、长期股权投资				
合计	229,793,707.84	-1,780,113.28	228,013,594.56	

20、短期借款

(1)短期借款分类：

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	77,000,000.00	84,000,000.00
信用借款	746,800,000.00	386,800,000.00

保证借款	2,539,300,000.00	2,496,300,000.00
票据融资		
贸易融资借款		11,492,819.54
合计	3,363,100,000.00	2,978,592,819.54

(2)期末余额中无已到期尚未偿还的借款

(3)期末余额中无已到期获得展期的短期借款

21、应付票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	328,366,461.00	566,314,426.40
商业承兑汇票	6,350,651.00	5,665,538.00
合计	334,717,112.00	571,979,964.40

下一会计期间将到期的金额 334,717,112.00 元。

22、应付账款

(1)应付账款情况

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	1,449,608,719.93	83.60	1,213,235,388.05	81.30
一至二年	205,469,462.25	11.85	202,812,461.07	13.59
二至三年	23,301,926.75	1.34	28,095,880.65	1.88
三年以上	55,508,782.44	3.20	48,204,055.26	3.23
合计	1,733,888,891.37	100.00	1,492,347,785.03	100.00

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	期末数	年初数
华北制药集团有限责任公司	3,950,708.29	4,046,976.66
合计	3,950,708.29	4,046,976.66

(3) 账龄超过一年的大额应付账款未偿还系尚未结算所致。

23、预收账款

(1)预收账款情况

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	111,570,557.41	80.00	98,216,760.43	79.22
一至二年	9,978,694.90	7.15	8,014,929.24	6.46
二至三年	1,276,935.31	0.92	1,999,015.82	1.61
三年以上	16,639,379.50	11.93	15,758,711.46	12.71
合计	139,465,567.12	100.00	123,989,416.95	100.00

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

单位名称	期末数	期初数
华北制药集团有限责任公司	1,013,117.49	1,048,481.43
合计	1,013,117.49	1,048,481.43

(3) 期末余额中一年以上的款项主要是未及时清理的预收账款。

24、应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,473,822.55	330,359,363.35	325,836,304.65	5,996,881.25
二、职工福利费	1,192,779.53	39,335,739.04	39,329,513.88	1,199,004.69
三、社会保险费	15,494,211.09	136,178,603.22	135,308,958.85	16,363,855.46
其中：医疗保险费	12,576,545.52	43,614,334.98	41,696,789.35	14,494,091.15
基本养老保险费	2,877,115.50	75,545,878.65	76,553,229.84	1,869,764.31
年金交费				
其他保险费	40,550.07	17,018,389.59	17,058,939.66	
四、住房公积金	23,029,367.57	44,374,794.01	42,908,357.99	24,495,803.59
五、工会经费和职工教育经费	14,842,976.85	9,130,396.43	4,700,557.04	19,272,816.24
六、非货币性福利		946,019.74	946,019.74	
七、因解除劳动合同给予的补偿		21,010.00	21,010.00	
合计	56,033,157.59	560,345,925.79	549,050,722.15	67,328,361.23

25、应交税费

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

项目	期末余额	年初余额	计缴标准
增值税	-178,607,765.74	-148,955,496.15	17%
企业所得税	-4,844,734.34	-5,702,640.15	15%、25%
营业税	50,744.73	249,111.92	5%
城市维护建设税	857,384.59	2,168,843.46	7%
个人所得税	412,027.18	2,745,154.84	超额累进税率
房产税	803,179.61	861,475.38	
教育费附加	612,408.54	1,549,164.82	5%
土地使用税	1,528,062.30	1,787,580.30	
印花税	24,954.73	73,079.60	
合计	-179,163,738.40	-145,223,725.98	

26、应付利息

项目	期末余额	年初余额
承德市环保局借款利息	19,057.50	19,057.50
交通银行	6,868.69	16,960.21
冀中能源集团财务有限责任公司		14,419,375.00
合计	25,926.19	14,455,392.71

27、应付股利

股东名称	期末余额	年初余额	超过 1 年未支付原因
应付个人流通股股利	12.2	12.2	
华北制药集团有限责任公司	7,630,978.07	7,630,978.07	
美国永胜国际有限公司		1,673,027.86	
合计	7,630,990.27	9,304,018.13	

28、其他应付款

(1)其他应付款情况

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	375,285,704.06	56.82	400,030,432.71	66.46
一至二年	187,726,739.03	28.42	158,921,365.24	26.40

二至三年	58,316,821.53	8.83	14,619,105.96	2.43
三年以上	39,178,721.15	5.93	28,341,065.08	4.71
合计	660,507,985.77	100.00	601,911,968.99	100.00

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数	年初数
华北制药集团有限责任公司	349,658,868.73	319,928,950.83
合计	349,658,868.73	319,928,950.83

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款，未偿还或未结转的原因系双方尚未结算所致。

(4) 金额较大的其他应付款系欠华北制药有限责任公司的往来款。

29、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款		300,000,000.00
保证借款	956,715,500.00	345,000,000.00
合计	956,715,500.00	645,000,000.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		年初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建设银行	2010-4-2	2013-4-1	人民币	5.49		200,000,000.00		
中国进出口银行	2010-1-27	2013-1-22	人民币	4.76		200,000,000.00		
冀中能源集团财务有限责任公司	2009-12-25	2012-11-25	人民币	4.86		76,000,000.00		76,000,000.00
冀中能源集团财务有限责任公司	2010-3-5	2013-3-4	人民币	4.86		80,000,000.00		
交通银行	2011-1-15	2012-12-10	人民币	6.65		69,000,000.00		69,000,000.00
合计						625,000,000.00		145,000,000.00

(3) 1 年内到期的长期借款中无逾期借款。

(4) 无 1 年内到期的应付债券。

(5) 金额前五名的 1 年内到期长期应付款

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
招银金融租赁有限公司	4 年	161,729,670.40	6.21	1,611,680.78	39,780,510.75	保证借款
合计		161,729,670.40	6.21	1,611,680.78	39,780,510.75	

(6) 1 年内到期长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位	期末数		年初数	
	外币	人民币	外币	人民币
招银金融租赁有限公司		39,780,510.75		
合计		39,780,510.75		

30、其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
科研创新项目递延收益	32,359,332.47	33,230,932.47
节能项目递延收益	550,000.00	550,000.00
环保项目递延收益	1,656,907.12	2,056,907.12
其他项目递延收益	2,140,000.00	2,290,000.00
上交集团费用	31,324,042.52	
预提动力费等	12,841,629.53	5,512,514.63
合计	80,871,911.64	43,640,354.22

31、长期借款

(1) 长期借款情况

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	29,000,000.00	29,000,000.00
信用借款		
保证借款	3,138,757,731.57	3,041,526,231.57
合计	3,167,757,731.57	3,070,526,231.57

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始	借款终止	币种	利率	期末数	年初数
------	------	------	----	----	-----	-----

	日	日	(%)	外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行	2011-6-30	2019-6-29	美元 5.60	80,000,000.00	505,992,000.00	50,000,000.00	315,045,000.00
国家开发银行	2011-8-31	2019-6-29	人民币 5.60		600,000,000.00		
中国进出口银行	2011-8-5	2014-4-29	人民币 4.76		200,000,000.00		200,000,000.00
中国进出口银行	2011-6-23	2013-11-18	人民币 4.76		200,000,000.00		200,000,000.00
中国光大银行	2012-5-4	2015-4-19	人民币 6.98		100,000,000.00		
合计				80,000,000.00	1,605,992,000.00	50,000,000.00	715,045,000.00

32、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
中期票据	100	2012年6月28日	5年	460,000,000.00

(接上表)

债券名称	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中期票据					460,000,000.00

33、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件
招银金融租赁有限公司	4年	239,627,615.04	6.21	3,857,825.54	176,381,609.37	信用借款
招银金融租赁有限公司	4年	263,747,614.88	6.21		200,000,000.00	保证借款
企业信息化建设专项拨款		3,000,000.00			2,460,000.00	财政拨款
中国医药工业公司		1,800,000.00			1,380,000.00	物资储备
合计		508,175,229.92		3,857,825.54	380,221,609.37	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位	期末数		年初数	
	外币	人民币	外币	人民币
招银金融租赁有限公司		176,381,609.37		190,000,000.00
招银金融租赁有限公司		200,000,000.00		200,000,000.00

合计	376,381,609.37	390,000,000.00
----	----------------	----------------

注：①由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额人民币 239,780,510.75 元。

②2012 至 2015 年期间公司每年将分别支付融资租赁款 125,169,983.79 元、154,136,575.78 元、133,678,865.08 元、81,433,475.53 元，截止 2012 年 6 月末公司尚欠融资租赁借款 416,162,120.12 元。

34、专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注说明
项目拨款	12,800,000.00			12,800,000.00	
环保拨款	3,350,000.00			3,350,000.00	
合计	16,150,000.00			16,150,000.00	

35、其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
信息化拨款收益	2,900,000.00	2,900,000.00
863 高纯度青霉素研究收益	800,000.00	800,000.00
省科技厅节能系统专项收益	150,000.00	150,000.00
华药大品种的技术升级	1,639,000.00	1,218,000.00
维生素 B12 项目	4,366,666.67	4,366,666.67
污染综合治理项目	3,928,571.43	3,928,571.43
VC 中间体直提及清洁生产关键技术研究	3,463,602.13	3,463,602.13
环保 863 项目	1,733,333.34	1,733,333.34
环境保护奖代补专项资金	2,200,000.00	2,200,000.00
产业技术研究与开发专项补助	450,000.00	450,000.00
合计	21,631,173.57	21,210,173.57

36、股本

项目	年初余额	本期增减					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
股本	1,028,577,558.00						1,028,577,558.00

注：因借款事宜，华北制药集团有限责任公司将其持有的 93,385,339 股公司股份质

押给了河北省建设投资公司，上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了质押登记手续。

37、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	57,188,700.13			57,188,700.13
合 计	57,188,700.13			57,188,700.13

38、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	68,512,510.36			68,512,510.36
任意盈余公积	77,441,747.91			77,441,747.91
储备基金	383,975.76			383,975.76
企业发展基金	383,975.76			383,975.76
利润归还投资				
合计	146,722,209.79			146,722,209.79

39、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上年末未分配利润	-87,134,834.99	
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	-87,134,834.99	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-54,742,092.45	
减：提取法定盈余公积		10.00
提取任意盈余公积		
其他		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	-141,876,927.44	

40、营业收入、营业成本

(1) 按业务性质

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,057,857,585.52	6,763,040,941.25
其他业务收入	25,268,875.99	20,214,302.34
营业收入合计	5,083,126,461.51	6,783,255,243.59
主营业务成本	4,575,951,585.27	6,226,406,741.35
其他业务成本	14,609,173.46	6,222,038.69
营业成本合计	4,590,560,758.73	6,232,628,780.04

(2) 按行业\产品分布

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
分行业				
医药化工	5,057,857,585.52	4,575,951,585.27	6,763,040,941.25	6,226,406,741.35
分产品				
医药化工	3,653,175,364.76	3,185,422,652.20	3,079,807,139.60	2,558,556,776.92
医药及其它物流贸易	1,404,682,220.76	1,390,528,933.07	3,683,233,801.65	3,667,849,964.43
合计	5,057,857,585.52	4,575,951,585.27	6,763,040,941.25	6,226,406,741.35

(3) 地区分布

地区分布标准：客户所在地

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	4,151,997,456.97	3,698,681,481.18	5,770,004,518.89	5,369,391,789.82
国外	905,860,128.55	877,270,104.09	993,036,422.36	857,014,951.53
合计	5,057,857,585.52	4,575,951,585.27	6,763,040,941.25	6,226,406,741.35

(4) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例 (%)
鄂尔多斯市亿利医药有限责任公司	438,283,490.95	8.67
河北赵州利民糖业集团有限公司	89,659,110.08	1.77

九州通医药集团股份有限公司	85,692,790.66	1.69
江苏康之捷医药有限公司	85,121,356.66	1.68
重庆恒韵医药有限公司	83,419,219.75	1.65
合计	782,175,968.10	15.46

41、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	475,937.01	719,068.51	5%
城建税	6,829,648.09	8,447,915.17	7%
教育费附加	4,880,960.30	5,970,528.03	5%
合计	12,186,545.40	15,137,511.71	

42、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料及低值易耗品消耗	11,658.80	21,519.56
职工薪酬	35,636,669.68	36,225,375.45
电 费		31,635.04
水 费	228.45	288.00
折旧费	63,351.90	47,583.27
修理费	206,918.90	128,418.43
办公费	1,743,122.12	1,580,711.68
租赁费	1,507,700.84	373,304.53
保险费	2,990,496.00	143,008.40
运输费	26,164,436.96	22,056,987.24
装卸费	1,335,430.91	490,878.87
包装费	77,682.59	127,577.58
广告费	7,083,514.25	4,763,568.36
展览费	1,949,244.42	1,017,152.77
业务经费	30,121,201.58	16,269,141.18
差旅费	6,835,822.93	5,616,066.34
会议费	17,624,887.78	17,148,180.37

项目	本期发生额	上期发生额
仓储保管费	1,684,819.80	2,585,445.80
销售服务费	7,004,883.24	398,892.20
样品及产品损耗	188,478.77	108,802.37
市场调研费	2,830,808.21	472,950.06
检验费	697,931.50	412,839.12
营销费	62,456,545.58	58,254,639.23
招标费	22,858.50	144,965.39
药检费	277,617.11	108,392.87
取暖费	6,057.50	44,004.67
劳动保护费	239,665.41	99,231.57
代理费	1,625,654.80	343,337.90
劳务费	10,010,047.36	9,683,015.76
其他	8,169,842.61	3,465,643.59
合计	228,567,578.50	182,163,557.60

43、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料及低值易耗品消耗	3,426,468.81	3,211,228.30
职工薪酬	101,819,213.43	90,068,620.78
动力	3,500,967.99	2,979,634.39
折旧费	12,230,331.17	8,469,099.24
修理费	24,185,262.09	31,003,384.19
咨询、顾问费	3,462,155.08	4,071,873.14
诉讼费	562,188.19	105,143.00
排污费	122,071.75	566,279.74
办公费	3,344,893.74	4,813,981.27
差旅费	1,726,618.85	1,744,805.10
业务招待费	2,498,261.33	1,751,218.60
技术服务费		6,000.00
研究与开发费	2,332,041.14	1,696,542.32

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	583,088.60	2,097,057.53
会议费	2,419,850.80	1,564,530.27
董事会费	103,622.70	420,439.68
保险费	2,031,488.30	1,214,037.89
聘请中介机构费	2,913,962.65	1,476,107.07
运输费	1,922,549.72	1,257,694.35
无形资产摊销	6,114,498.21	8,581,049.00
长期待摊费用摊销	947,352.86	2,014,152.86
税金	15,610,724.16	12,711,695.27
离退休人员费用	1,133,025.23	969,120.88
劳动保护费	1,234,131.92	408,807.25
取暖费	2,012,953.86	1,533,530.31
宣传费	1,396,265.21	524,995.35
绿化费	331,426.80	283,119.25
综合服务费	20,130,133.54	26,926,299.98
商标费	11,193,908.98	16,209,360.38
仓储费	1,279,246.91	1,946,573.98
其他	24,279,859.59	20,319,923.65
合计	254,848,563.61	250,946,305.02

44、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	94,560,168.09	84,661,026.99
其中：借款利息	92,749,034.20	83,812,301.22
减：利息收入	9,221,669.41	5,483,293.05
汇兑损益	-1,352,538.75	8,047,475.41
金融机构手续费	2,289,119.41	2,781,473.97
其他	-482,339.05	873,614.22
合计	85,792,740.29	90,880,297.54

45、投资收益

(1) 按投资类别

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	106,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	9,893,146.27	10,922,647.75
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	9,999,146.27	10,922,647.75

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
国药物流有限责任公司	106,000.00		收到国药物流股利
合计	106,000.00		

(3) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
冀中能源集团财务有限责任公司	9,860,897.17	10,932,089.78	利润变动
云南华药鹏桥医药有限公司	32,249.10	-9,442.03	利润变动
合计	9,893,146.27	10,922,647.75	

注：被投资公司的股利汇回不存在重大限制。

46、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,760,929.95	4,164,404.64
存货跌价损失	-1,431,126.53	-4,908,783.92

可供出售金融资产减值损失
 持有至到期投资减值损失
 长期股权投资减值损失
 投资性房地产减值损失
 固定资产减值损失
 工程物资减值损失
 在建工程减值损失
 无形资产减值损失
 商誉减值损失
 其他

合计	329,803.42	-744,379.28
----	------------	-------------

47、营业外收入

(1)营业外收入情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	628,531.81	1,396,469.08	628,531.81
其中：固定资产处置利得	628,531.81	1,396,469.08	628,531.81
无形资产处置利得			
债务重组利得	1,875,741.12	108,604.32	1,875,741.12
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
固定资产盘盈			
政府补助收入	23,747,203.77	4,014,666.66	23,747,203.77
罚款收入	58,293.36	80,368.36	58,293.36
赔偿收入	100.00	155,280.60	100.00
其他	2,697,616.44	485,624.41	2,697,616.44
合计	29,007,486.50	6,241,013.43	29,007,486.50

(2)政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

科研创新补贴	21,500,000.00	3,591,666.66
环保补贴	500,000.00	
国际贸易补贴	15,000.00	15,000.00
利息补贴	594,300.00	408,000.00
其他补贴	1,137,903.77	
合计	23,747,203.77	4,014,666.66

48、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常损益金额
非流动资产处置损失	26,380.90	10,076.78	26,380.90
其中：固定资产处置损失	26,380.90	6,444.88	26,380.90
非货币性资产交换损失			
债务重组损失			
捐赠支出			
非常损失			
盘亏损失			
资产报废、损毁损失			
罚款支出	849,895.12	1,012,415.22	849,895.12
返还的政府补助支出			
预计担保损失			
预计未决诉讼损失			
预计债务损失			
赔偿金、违约金支出	663,599.32	1,000.00	663,599.32
其他支出	103,589.64	58,411.29	103,589.64
合计	1,643,464.98	1,081,903.29	1,643,464.98

49、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按《企业所得税法》等规定的当期所得税	4,515,043.96	5,036,797.97
递延所得税费用	-8,730.86	
合计	4,506,313.10	5,036,797.97

50、每股收益

每股收益的计算	计算	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的净利润	p	-54,742,092.45	12,383,850.32
母公司发行在外普通股的加权平均数	s	1,028,577,558.00	1,028,577,558.00
基本每股收益	p/s	-0.053	0.012
存在/不存在稀释性潜在普通股		不存在	不存在
归属于母公司普通股股东的净利润	c	-54,742,092.45	12,383,850.32
母公司发行在外普通股的加权平均数	d	1,028,577,558.00	1,028,577,558.00
稀释每股收益	c/d	-0.053	0.012

说明：

(1) 基本每股收益=P÷S

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

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

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

51、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

项目	本期发生额	上期发生额
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-85,464.29	67,654.78
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-85,464.29	67,654.78
5.其他		
政府拨款直接计入		
小计		
总计	-85,464.29	67,654.78

52、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
收往来款	28,404,267.88
收到专项拨款	42,074,600.00
补贴收入	22,294,300.00
利息收入	8,700,575.20
保证金	1,960,382.08
公积金、生育津贴转入	1,300,170.55
保险公司赔款	415,090.99
收现的营业外收入	2,415,923.76

项目	金额
职工退还借款	2,952,444.90
收现的其他业务收入	3,503,368.64
收医保中心款	211,708.33
标书收入	144,287.00
其他	1,056,154.53
合计	115,433,273.86

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
付现销售费用	155,924,815.66
付现管理费用	86,197,375.11
国拨资金付科研合作单位	41,160,200.00
付现制造费用	11,888,498.60
往来款	3,926,452.45
支付职工借款	6,136,498.69
支付个人住房公积金、生育津贴	1,087,013.77
财务费用中手续费支出等	1,332,058.18
付现的营业外支出	573,241.08
其他	407,741.41
合计	308,633,894.95

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
支付融资租赁款	44,076,625.81
合计	44,076,625.81

53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

1.将净利润调节为经营活动现金流量:

项 目	本期金额	上期金额
净利润	-56,302,673.75	23,288,130.88
加：资产减值准备	329,803.42	-744,379.28
固定资产折旧	112,834,852.40	131,267,075.10
无形资产摊销	7,796,834.45	8,581,049.00
长期待摊费用摊销	3,964,271.90	4,608,782.46
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）	-602,150.91	-1,386,392.30
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）	94,560,168.09	84,661,026.99
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,999,146.27	-10,922,647.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-8,730.86	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-145,971,434.42	-122,766,516.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-199,032,052.30	42,817,786.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	72,201,045.82	-88,656,944.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-120,229,212.43	70,746,970.63
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	1,655,451,340.19	1,310,230,851.64
减：现金的年初余额	1,431,884,453.06	977,961,400.20
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	223,566,887.13	332,269,451.44

(2) 本期无取得或处置子公司及其他营业单位

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	1,655,451,340.19	1,431,884,453.06
其中：库存现金	73,934.30	37,737.12
可随时用于支付的银行存款	1,456,608,754.83	1,067,265,345.37
可随时用于支付的其他货币资金	198,768,651.06	364,581,370.57
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	1,655,451,340.19	1,431,884,453.06

(六) 合并报表项目变动较大的注释

项目	期末余额	年初余额	变动原因
在建工程	4,081,826,949.15	3,314,705,749.61	新园区建设投资增加
应付票据	334,717,112.00	571,979,964.40	兑付银承金额增加
应付利息	25,926.19	14,455,392.71	本期偿还了贷款利息
一年内到期的非流动负债	996,496,010.75	645,000,000.00	长期借款转入金额增加
其他流动负债	80,871,911.64	43,640,354.22	预提综合服务费
应付债券	460,000,000.00		发行中期票据
未分配利润	-141,876,927.44	-87,134,834.99	本期亏损
外币折算差额	-306,390.10	-220,925.81	汇率影响

项目	本期发生额	上期发生额	变动原因
营业收入	5,083,126,461.51	6,783,255,243.59	医药及其它物流贸易收入减少
营业成本	4,590,560,758.73	6,232,628,780.04	医药及其它物流贸易成本减少
销售费用	228,567,578.50	182,163,557.60	自主推广产品销售规模增大带动费用增加
资产减值损失	329,803.42	-744,379.28	本期计提资产减值准备较上年同期增加
营业外收入	29,007,486.50	6,241,013.43	政府补助增加

营业外支出	1,643,464.98	1,081,903.29	赔款增加
收到的其他与经营活动有关的现金	115,433,273.86	61,727,551.24	收往来款、政府拨款增加
取得投资收益所收到的现金	106,000.00		收到国药物流股利
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	306,445.00	905,697.05	固定资产处置减少
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	672,093,387.82	482,930,857.36	新建项目工程支出较大
借款所收到的现金	3,318,052,948.29	1,562,110,479.81	项目借款及中期票据资金增加
收到的其他与筹资活动有关的现金		190,000,000.00	上年同期收到融资租赁款
偿还债务所支付的现金	2,067,205,800.77	856,889,751.16	偿还银行贷款增加
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	195,025,449.25	118,672,923.87	贷款规模扩大带动利息支出增加
支付的其他与筹资活动有关的现金	44,076,625.81	32,902,000.93	支付融资租赁款增加

(七) 关联方关系及其交易

1、本企业母公司情况

(1) 母公司及最终控制人名称及与本公司关系

名称	关联关系	企业类型	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	本企业最终控制方
冀中能源集团有限责任公司	控股股东的股东	国有企业			
华北制药集团有限责任公司	控股股东	国有企业	27.88	27.88	冀中能源集团有限责任公司

(2) 母公司及最终控制人概况 (单位: 人民币万元)

名称	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	组织机构代码
冀中能源集团有限责任公司	河北邢台	王社平	国有能源投资企业	681,672.28	78405082-2
华北制药集团有限责任公司	河北石家庄	王社平	国有生产企业	134,564.65	10436196X

(3) 母公司注册资本及其变化 (单位: 人民币万元)

母公司名称	期初注册资本	本期增加	本期减少	期末注册资本
华北制药集团有限责任公司	134,564.65			134,564.65

(4) 母公司所持股份或权益及其变化 (单位: 人民币元)

母公司名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	股份（权益）	比例%	股份	比例	股份	比例	股份（权益）	比例%
华北制药集团有限责任	286,770,678.00	27.88					286,770,678.00	27.88

2、本企业的子公司情况

（1）子公司名称及与本公司关系

子公司名称	子公司类型	企业类型	持股比例(%)	表决权比例(%)	本企业最终控制方
华北制药康欣有限公司	全资子公司	有限责任公司	100.00	100.00	冀中能源集团有限责任公司
河北维尔康制药有限公司	全资子公司	有限责任公司	100.00	100.00	冀中能源集团有限责任公司
华北制药威可达有限公司	控股子公司	有限责任公司	60.00	60.00	冀中能源集团有限责任公司
华北制药华胜有限公司	控股子公司	有限责任公司	51.00	51.00	冀中能源集团有限责任公司
华北制药河北华民药业有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	100.00	100.00	冀中能源集团有限责任公司
华北制药天星有限公司	控股子公司	有限责任公司	65.00	65.00	冀中能源集团有限责任公司
华北制药集团先泰药业有限公司	全资子公司	有限责任公司	100.00	100.00	冀中能源集团有限责任公司
华北制药秦皇岛有限公司	全资子公司	有限责任公司	100.00	100.00	冀中能源集团有限责任公司
华北制药集团国际贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	100.00	100.00	冀中能源集团有限责任公司
华北制药集团销售有限公司	全资子公司	有限责任公司	100.00	100.00	冀中能源集团有限责任公司
华北制药集团海翔医药有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	51.00	51.00	冀中能源集团有限责任公司
华北制药（河北）神草有限公司	全资子公司	有限责任公司	100.00	100.00	冀中能源集团有限责任公司
华北制药集团新药研究开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	97.93	97.93	冀中能源集团有限责任公司
河北华日药业有限公司	全资子公司	有限责任公司	100.00	100.00	冀中能源集团有限责任公司

（2）子公司概况

子公司名称	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	组织机构代码
华北制药康欣有限公司	河北石家庄	邱桂芳	医药制造	13016 万元	601702622
河北维尔康制药有限公司	河北石家庄	周晓冰	医药制造	17170.85 万元	601000356

子公司名称	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	组织机构代码
华北制药威可达有限公司	河北石家庄	周晓冰	医药制造	848.25 万美元	601000348
华北制药华胜有限公司	河北石家庄	李增民	医药制造	1328.40 万美元	601702614
华北制药河北华民药业有限责任公司	河北石家庄	魏青杰	医药制造	31637.96 万元	554463533
华北制药天星有限公司	河北承德	黄国明	医药制造	4600 万元	106509534
华北制药集团先泰药业有限公司	河北石家庄	左丽华	医药制造	7625.83 万元	601453929
华北制药秦皇岛有限公司	河北秦皇岛	王云霄	医药制造	700 万元	105377293
华北制药集团国际贸易有限公司	河北石家庄	王云霄	医药销售	4320 万元	104321554
华北制药集团销售有限公司	河北石家庄	王志良	医药销售	40490.27 万元	235660417
华北制药集团海翔医药有限责任公司	河北石家庄	王艳	医药制造	1320 万元	601275413
华北制药（河北）神草有限公司	河北石家庄	李士	医药制造	1500 万元	769813764
华北制药集团新药研究开发有限公司	河北石家庄	段宝玲	医药项目 开发	963 万元	601702200
河北华日药业有限公司	河北石家庄	李晓宇	医药制造	5243.15 万元	601702630

3、本企业的合营和联营企业的情况

(1) 合营和联营企业名称及与本公司关系

被投资单位名称	企业类型	持股比例(%)	本企业与被投资单位	关联关系
一、合营企业				
华北制药奥奇德药业有限公司	中外合资企业	50.00	50.00	合营企业
二、联营企业				
冀中能源集团财务有限责任公司	非银行金融机构	20.00	20.00	联营企业
华北制药集团规划设计院有限公司	有限公司	20.00	20.00	联营企业
云南华药鹏侨医药有限公司	有限公司	40.00	40.00	联营企业

(2) 合营和联营企业财务状况

被投资单位名称	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	组织机构代码
一、合营企业					
华北制药奥奇德药业有限公司	河北石家庄	魏青杰	医药制造	1000 万美元	741527803
二、联营企业					
冀中能源集团财务有限责任公司	河北石家庄	王社平	金融服务	100000 万人民币	104337206
云南华药鹏侨医药有限公司	云南昆明	杨英	医药销售	185 万人民币	709708428
华北制药集团规划设计院有限公司	河北石家庄	宋炎江	设计服务	500 万人民币	700711145

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
华北制药金坦生物技术股份有限公司	控股股东控制的法人	601703350
华北制药华盈有限公司	控股股东控制的法人	601006141
华北制药集团综合实业有限责任公司	控股股东控制的法人	104412499
华北制药集团爱诺有限公司	控股股东控制的法人	601702681
华北制药集团宏信国际商务开发有限公司	控股股东控制的法人	601010386
华北制药集团动物保健品有限责任公司	控股股东控制的法人	23600848X
华北制药集团环境保护研究所	控股股东控制的法人	104322311
深圳华药南方制药有限公司	控股股东控制的法人	618819595
华北制药集团华泰药业有限公司	控股股东控制的法人	104717794
华北制药集团华栾有限公司	控股股东控制的法人	104717778
华北制药集团嘉华化工有限公司	控股股东控制的法人	72168828X
华北制药集团维灵保健品有限公司	控股股东控制的法人	700711954
华北制药集团健康驿站有限责任公司	控股股东控制的法人	79545138J1
华北制药集团劳务技术服务有限公司	控股股东控制的法人	236004315
华北制药集团有限责任公司华星商场	控股股东控制的法人	93607372H5
华北制药集团大药房有限公司	控股股东控制的法人	674655361
石家庄心脑血管病医院	控股股东控制的法人	601257450
河北华博工程建设监理公司	控股股东控制的法人	60117313-4
石家庄市华夏建筑安装工程有限公司	控股股东控制的法人	60190432-0
冀中能源集团有限责任公司	最终控制人	7840508220
冀中能源机械装备有限公司	最终控制人控制的法人	66109549X9
邯郸矿业集团通方机械制造有限公司	最终控制人控制的法人	80553048X0
石家庄煤矿机械有限责任公司	最终控制人控制的法人	1044097750
冀中能源集团财务有限责任公司	最终控制人控制的法人	1043372062
冀中能源井陘矿业集团有限公司	最终控制人控制的法人	1045905279
河北新品焦化有限责任公司	最终控制人控制的法人	7870065360
石家庄康佳建筑安装工程有限公司	最终控制人控制的法人	7825812670
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	最终控制人控制的法人	1057672409

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
邢台矿业工程有限责任公司	最终控制人控制的法人	70078917X0
冀中能源股份有限公司	最终控制人控制的法人	7183116259
河北金牛化工股份有限公司	最终控制人控制的法人	1043630179
河北兴元矿业有限公司	最终控制人控制的法人	6934958420
石家庄瑞丰煤业有限公司	最终控制人控制的法人	7870087850
石家庄凤山化工有限公司	最终控制人控制的法人	7870048210
石家庄联达水泥有限公司	最终控制人控制的法人	7870082910
山西冀中能源集团矿业有限责任公司	最终控制人控制的法人	6991170339
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	最终控制人控制的法人	7484933000
冀中能源邯郸矿业集团云宁矸石热电有限公司	最终控制人控制的法人	7589286970
冀中能源邯郸矿业集团亨健矿业有限公司	最终控制人控制的法人	7008923450
冀中能源张家口矿业集团有限公司	最终控制人控制的法人	6012270759
冀中能源张矿集团涿鹿矿业公司	最终控制人控制的法人	1090400140
冀中能源张矿集团康保矿业有限公司	最终控制人控制的法人	1088509200
邯郸金华焦化有限公司	最终控制人控制的法人	7727739270
冀中能源张矿集团检测检验有限公司	最终控制人控制的法人	78571503X0
张家口第一煤矿机械有限公司	最终控制人控制的法人	7454236140
冀中能源张矿集团怀来矿业有限公司	最终控制人控制的法人	1090204780
鄂尔多斯市张家梁煤炭有限公司	最终控制人控制的法人	6609815450
张家口宣东瓦斯热电有限公司	最终控制人控制的法人	6773873820
冀中能源张矿集团工程设计有限公司	最终控制人控制的法人	7575027150
河北天择重型机械有限公司	最终控制人控制的法人	8056717920
寿阳县天泰煤业有限责任公司	最终控制人控制的法人	7515097720
内蒙古准格尔旗特弘煤炭有限公司	最终控制人控制的法人	7014189440
冀中能源峰峰集团有限公司	最终控制人控制的法人	1056709240
邢台金牛玻纤有限责任公司	最终控制人控制的法人	6773609130
邢台东庞通达煤电有限公司	最终控制人控制的法人	700788695
河北航空有限公司	最终控制人控制的法人	781606952
中煤河北煤炭建设第四工程处	最终控制人控制的法人	105762554

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
河北峰煤焦化有限公司	最终控制人控制的法人	666579629
河北金牛邢北煤业有限公司	最终控制人控制的法人	746898435
冀中能源峰峰集团邯郸鼎峰物流有限公司	最终控制人控制的法人	787010922
冀中能源邯郸矿业集团郭二庄矿业公司	最终控制人控制的法人	75549408X
冀中能源张矿集团蔚西矿业有限公司	最终控制人控制的法人	554453925
冀中能源井陘矿业集团元氏矿业有限公司	最终控制人控制的法人	693495842
井陘矿业集团临城煤业有限公司	最终控制人控制的法人	674190904
河北金兴制药厂	最终控制人控制的法人	105769174
河北邢矿硅业科技有限公司	最终控制人控制的法人	69205966X
河北煤炭科学研究院	最终控制人控制的法人	401881582
冀中能源集团惠宁化工有限公司	最终控制人控制的法人	693489792
冀中能源集团国际物流有限公司	最终控制人控制的法人	561395138
石家庄工业泵厂有限公司	最终控制人控制的法人	688237814
河北邢隆石膏矿	最终控制人控制的法人	107413999
河北航空投资集团有限公司	最终控制人控制的法人	557653738
邯郸市兴泰焦化有限责任公司	最终控制人控制的法人	737396396
山西寿阳段王煤业集团有限公司	最终控制人控制的法人	112911722

5、关联方债权、债务：（单位：人民币元）

（1）预付帐款

关联方名称	期末余额	年初余额	业务内容
华北制药集团爱诺有限公司		629,721.56	货款
华北制药集团综合实业有限责任公司		259,809.62	货款
华北制药集团维灵保健品有限公司	299,364.55		货款
华北制药集团华栾有限公司	212,100.00		货款
石家庄凤山化工有限公司		32,173.50	货款
河北金牛化工股份有限公司		17,758.80	货款
合计	511,464.55	939,463.48	

（2）应收账款

关联方名称	期末余额	年初余额	业务内容
华北制药集团华乐有限公司	13,276,709.06	645,110.87	货款
华北制药集团爱诺有限公司	9,815,576.56	6,966,612.65	货款
华北制药华盈有限公司	42,560,983.49	14,090,160.87	货款
华北制药集团综合实业有限责任公司	5,771,479.12	2,324,362.41	货款
华北制药集团有限责任公司	1,845,181.28	213,055.75	货款
石家庄心脑血管病医院	453,080.92	381,414.40	货款
华北制药金坦生物技术股份有限公司	4,206,580.07	227.76	货款
华北制药集团维灵保健品有限公司	1,092,879.62	979,675.47	货款
华北制药集团动物保健品有限责任公司	28,481,299.11	20,386,222.26	货款
华北制药集团环境保护研究所	1,379,541.55	108,219.51	货款
深圳华药南方制药有限公司	9,378,609.75	5,760,246.10	货款
华北制药集团嘉华化工有限公司	15,287,824.70	1,248,508.86	货款
华北制药集团规划设计院有限公司	229,799.78	188,981.01	货款
华药集团健康驿站有限责任公司	112,895.92	112,895.92	货款
华北制药集团宏信国际商务开发有限公司	3,681,294.71	3,810,559.91	货款
华北制药集团公司华泰药业有限公司	8,074.77	8,074.77	货款
华北制药集团大药房有限公司	2,511,616.57	2,511,616.57	货款
华北制药集团劳务技术服务公司	1,184,592.62	1,285,795.85	货款
石家庄市华夏建筑安装工程有限公司	59,149.73	59,149.73	货款
冀中能源集团财务有限责任公司	12,080.60	15,005.87	货款
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	189,323.70	992,831.41	货款
冀中能源峰峰集团有限公司	822,932.74	8,522,167.46	货款
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	89,965.70	182,811.63	货款
邯郸矿业集团通方机械制造有限公司		15,559.50	货款
冀中能源股份有限公司		1,424,259.00	货款
冀中能源井陘矿业集团有限公司	115,000.00		货款
邢台东庞通达煤电有限公司	97,160.00		货款
河北邢矿硅业科技有限公司		60,500.00	货款
邢台金牛玻纤有限责任公司	137,702.00	19,530.00	货款

关联方名称	期末余额	年初余额	业务内容
石家庄煤矿机械有限责任公司	27,862.80	471,458.50	货款
河北天择重型机械有限公司	421.6	1,125.00	货款
河北航空投资集团有限公司	27,348.00	250,484.00	货款
河北航空有限公司	126,510.00	89,888.00	货款
中煤河北煤炭建设第四工程处	873,330.00	665,536.00	货款
寿阳县天泰煤业有限责任公司		176,443.00	货款
冀中能源张家口矿业集团有限公司		514,452.00	货款
河北峰煤焦化有限公司		140,000.00	货款
内蒙古准格尔旗特弘煤炭有限公司	65,826.00	69,132.00	货款
冀中能源张矿集团蔚西矿业有限公司	82,664.00	49,132.00	货款
冀中能源张矿集团涿鹿矿业有限公司	233,412.00		货款
冀中能源张矿集团康保矿业有限公司	56,212.00		货款
冀中能源张矿集团怀来矿业有限公司	183,982.00		货款
冀中能源张矿集团检测检验有限公司	3,710.00	6,748.00	货款
冀中能源张矿集团工程设计有限公司	632.00	712.00	货款
石家庄康佳建筑安装工程有限公司		48,700.00	货款
河北刑隆石膏矿	69,978.00	46,866.00	货款
张家口宣东瓦斯热电有限公司	376.00	33,472.00	货款
河北金牛邢北煤业有限公司		27,780.00	货款
河北煤炭科学研究院	28,760.00	24,168.00	货款
张家口第一煤矿机械有限公司	61,904.00	119,760.00	货款
鄂尔多斯市张家梁煤炭有限公司	18,662.00	13,088.00	货款
河北冀南矿业安全检测检验有限公司	3,710.00		货款
合计	144,666,634.47	75,062,500.04	

(3) 应付票据

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

(4) 应付账款

关联方名称	期末余额	年初余额	业务内容
华北制药集团有限责任公司	3,950,708.29	4,046,976.66	材料款
华北制药集团金坦生物技术股份有限公司	1,204,329.10	680,554.10	材料款
华北制药集团维灵保健品有限公司		146,237.24	材料款
华北制药华盈有限公司	27,483,669.08	273,776.51	材料款
华北制药集团环境保护研究所	11,975,436.27	9,740,913.67	材料款
深圳华药南方制药有限公司	9,781,147.06	3,306,223.97	材料款
华北制药集团嘉华化工有限公司	22,334,255.29	9,953,654.11	材料款
华北制药集团规划设计院有限公司	1,993,734.80	207,296.80	工程款
河北华博工程建设监理公司	310,000.00	140,000.00	工程款
华北制药集团华栾有限公司	19,179,977.31	659,815.03	材料款
华北制药集团综合实业有限责任公司	4,258,885.44	883,451.77	材料款
华北制药集团大药房有限公司	705.45	2,144.50	货款
华北制药集团劳务技术服务公司	30,371.00	100,971.00	劳务费
石家庄市华夏建筑安装工程有限公司	66,769.11	66,769.11	工程款
华北制药集团爱诺有限公司	7,788,072.32	69,165.59	材料款
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	3,830,354.20	2,426,735.98	货款
冀中能源集团有限责任公司	931,208.00	1,177,816.00	货款
河北金牛化工股份有限公司	271,785.82		材料款
石家庄凤山化工有限公司		80.00	材料款
合计	115,391,408.54	33,882,582.04	

(5) 预收账款

关联方名称	期末余额	年初余额	业务内容
华北制药集团有限责任公司	1,013,117.49	1,048,481.43	货款
石家庄心脑血管病医院	11,761.00	11,161.00	货款
华北制药集团动物保健品有限责任公司	600.39	44,929.33	货款
华北制药集团环境保护研究所	118,517.99	36,151.04	货款
华北制药集团华栾有限公司		206,145.00	货款
华北制药集团综合实业有限责任公司	108,104.44	148,861.85	货款

关联方名称	期末余额	年初余额	业务内容
华北制药集团大药房有限公司	48.19	48.19	货款
华北制药集团劳务技术服务公司	49,576.83	46,251.83	货款
华北制药集团宏信国际商务开发有限公司	2,000.00		货款
华北制药金坦生物技术股份有限公司	1,860,000.00		货款
石家庄市华夏建筑安装工程有限公司		4,935.94	货款
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司		1,026,910.00	货款
冀中能源峰峰集团有限公司		140,000.00	货款
冀中能源股份有限公司	2,034,783.00	736,073.50	货款
河北金牛化工股份有限公司	5,756.00	6,730.00	货款
邢台金牛玻纤有限责任公司	0.02		货款
冀中能源张家口矿业集团有限责任公司	1,484,000.00		货款
合计	6,688,265.35	3,456,679.11	

(6) 应付利息

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

(7) 其他应付款

关联方名称	期末余额	年初余额	业务内容
华北制药集团综合实业有限责任公司	8,560.43		往来款
华北制药金坦生物技术股份有限公司	1,380,000.00		往来款
华北制药集团有限责任公司	349,658,868.73	319,928,950.83	往来款
石家庄心脑血管病医院	71,574.70	71,574.70	往来款
河北华博工程建设监理公司	10,000.00	10,000.00	往来款
华药集团健康驿站有限责任公司	118,469.92	124,041.28	往来款
石家庄市华夏建筑安装工程有限公司	20,620.30	55,620.30	往来款
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	1,087,276.23	1,518,986.00	往来款
冀中能源集团有限责任公司	200,614,994.00	200,835,896.00	往来款
合计	552,970,364.31	522,545,069.11	

6、关联交易（单位：人民币元）

（1）向关联方销售货物

关联方名称	交易内容	本报告期发生额		上年同期发生额	
		金额	占同类	金额	占同类
			交易金 额的比例%		交易金 额的比例%
华北制药集团有限责任公司	销售商品	782,454.52	0.02	376,185.96	0.01
石家庄心脑血管病医院	销售商品	345,055.39	0.01	336,242.62	0.01
华北制药集团环境保护研究所	销售商品	2,502,466.04	0.07	4,232,202.81	0.14
华北制药集团华栾有限公司	销售商品	25,354,343.15	0.69	20,421,192.69	0.66
华北制药集团动物保健品有限责任公司	销售商品	10,724,393.34	0.29	10,681,090.56	0.35
华北制药集团综合实业有限责任公司	销售商品	4,099,420.54	0.11	2,766,510.66	0.09
石家庄市华夏建筑安装工程有限公司	销售商品			40,899.12	0.00
华北制药华盈有限公司	销售商品	62,384,187.76	1.71	53,647,910.59	1.74
华北制药集团宏信国际商务开发有限公司	销售商品	19,574.55	0.00	12,288.72	0.00
华北制药集团大药房有限公司	销售商品	2,414.53	0.00	28,863.42	0.00
深圳华药南方制药有限公司	销售商品	7,697,741.86	0.21	5,678,098.29	0.18
华北制药集团爱诺有限公司	销售商品	10,199,280.59	0.28	11,544,047.01	0.37
华北制药金坦生物技术股份有限公司	销售商品	6,332,828.34	0.17	4,179,545.14	0.14
华北制药集团维灵保健品有限公司	销售商品	47,569.88	0.00	35,097.34	0.00
华北制药集团规划设计院有限公司	销售商品	47,117.64	0.00	42,791.82	0.00
河北华博工程建设监理有限公司	销售商品			8,627.35	0.00
华北制药集团嘉华化工有限公司	销售商品	15,912,261.41	0.44	14,325,411.69	0.47
冀中能源集团有限责任公司	销售商品	62,641.84	0.00		
冀中能源峰峰集团有限公司	销售商品	4,774,502.25	0.13		
冀中能源峰峰集团邯郸鼎峰物流有限公司	销售商品	8,849.56	0.00		
河北峰煤焦化有限公司	销售商品	122,477.88	0.00		

关联方名称	交易内容	本报告期发生额		上年同期发生额	
		金额	占同类	金额	占同类
			交易金		交易金
额	额的比例%	额	额的比例%		
河北天择重型机械有限公司	销售商品	24,096.74	0.00		
冀中能源股份有限公司	销售商品	3,895,844.02	0.11	463,489.36	0.02
河北金牛化工股份有限公司	销售商品	443,339.82	0.01		
寿阳县段王煤化有限责任公司	销售商品	473,451.33	0.01		
邢台金牛玻纤有限责任公司	销售商品	363,846.87	0.01	156,716.19	0.01
邢台东庞通达煤电有限公司	销售商品	236,577.00	0.01		
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	销售商品	2,661,757.06	0.07		
冀中能源邯郸矿业集团亨健矿业公司	销售商品	262,292.04	0.01		
冀中能源邯郸矿业集团云宁矸石热电厂	销售商品	58,139.82	0.00		
邯郸金华焦化有限公司	销售商品	113,249.56	0.00		
冀中能源邯郸矿业集团郭二庄矿业公司	销售商品	666,430.09	0.02		
冀中能源张家口矿业集团有限公司母公司	销售商品	415,129.19	0.01		
冀中能源张矿集团涿鹿矿业有限公司	销售商品	298,396.46	0.01		
冀中能源张矿集团康保矿业有限公司	销售商品	156,307.96	0.00		
冀中能源张矿集团怀来矿业有限公司	销售商品	162,815.93	0.00		
冀中能源张矿集团蔚西矿业有限公司	销售商品	73,153.98	0.00		
内蒙古准格旗特弘煤炭有限公司	销售商品	104,088.50	0.00		
鄂尔多斯市张家梁煤炭有限公司	销售商品	16,515.04	0.00		
张家口宣东瓦斯热电有限公司	销售商品	15,529.20	0.00		
张家口第一煤矿机械有限公司	销售商品	56,446.02	0.00		
冀中能源张矿集团检测检验有限公司	销售商品	3,782.31	0.00		
冀中能源张矿集团工程设计有限公司	销售商品	978.76	0.00		
冀中能源井陘矿业集团有限公司	销售商品	195,372.65	0.01	140,251.21	0.00

关联方名称	交易内容	本报告期发生额		上年同期发生额	
		金额	占同类	金额	占同类
			交易金		交易金
额的比例	额的比例				
石家庄瑞丰煤业有限公司	销售商品	24,952.21	0.00	42,625.60	0.00
冀中能源井陘矿业集团元氏矿业有限公司	销售商品	252,588.54	0.01		
井陘矿业集团临城煤业有限公司	销售商品	88,054.03	0.00		
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	销售商品	829,113.73	0.02	6,766,207.97	0.22
河北邢台硅业科技有限公司	销售商品	188,903.01	0.01		
河北煤炭科学研究院	销售商品	21,762.83	0.00		
冀中能源集团财务有限责任公司	销售商品	34,911.85	0.00	21,130.20	0.00
冀中能源集团惠宁化工有限公司	销售商品	3,752.21	0.00		
冀中能源集团国际物流有限公司	销售商品	18,938.05	0.00		
孝义市金晖煤焦有限公司	销售商品	117,615.04	0.00		
山西金晖新科建材有限公司	销售商品	11,601.77	0.00		
山西金晖铁路运输有限公司	销售商品	19,168.14	0.00		
冀中能源机械装备有限公司	销售商品	132,566.37	0.00		
石家庄煤矿机械有限责任公司	销售商品	398,748.53	0.01		
石家庄工业泵厂有限公司	销售商品	165,003.54	0.00		
邯郸矿业集团通方机械制造有限公司	销售商品	111,734.51	0.00		
河北邢隆石膏矿	销售商品	20,453.10	0.00		
河北航空投资集团有限公司	销售商品	11,631.86	0.00		
河北航空有限公司	销售商品	123,729.20	0.00		
合计		164,692,349.94	4.46	135,947,426.32	4.41

(2) 向关联方销售动力

关联方名称	交易内容	本报告期发生额	上年同期发生额
-------	------	---------	---------

		金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
华北制药集团有限责任公司	销售动力	1,194,861.69	4.73	1,106,873.66	5.48
华北制药集团环境保护研究所	销售动力	88,124.72	0.35		
石家庄心脑血管病医院	销售动力	278,613.72	1.10	222,235.20	1.1
华北制药集团综合实业有限责任公司	销售动力	613,142.63	2.43	434,108.67	2.15
华北制药集团动物保健品有限责任公司	销售动力	341,169.87	1.35	259,433.97	1.28
华北制药集团维灵保健品有限公司	销售动力	95,975.76	0.38	62,721.08	0.31
华北制药集团规划设计院有限公司	销售动力	22,184.42	0.09	15,721.85	0.08
冀中能源集团财务有限责任公司	销售动力	66,500.42	0.26	54,193.46	0.27
华北制药集团劳务技术服务有限公司	销售动力			10,241.06	0.05
石家庄市华夏建筑安装工程有限公司	销售动力			35.88	0.00
合计		2,700,573.23	10.69	2,165,564.83	10.72

(3) 向关联方采购商品

关联方名称	交易内容	本报告期发生额		上年同期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
华北制药金坦生物技术股份有限公司	采购商品	4,714,429.43	0.13	1,607,729.88	0.02
华北制药华盈有限公司	采购商品	74,949,861.94	2.04	66,832,734.10	0.90
华北制药集团综合实业有限责任公司	采购商品	7,831,644.87	0.21	6,930,516.18	0.09
华北制药集团爱诺有限公司	采购商品	19,253,068.76	0.53	13,167,722.87	0.18
深圳华药南方制药有限公司	采购商品	23,683,821.31	0.65	16,436,354.37	0.22
华北制药集团华栾有限公司	采购商品	98,070,830.02	2.67	95,498,031.42	1.28
华北制药集团嘉华化工有限公司	采购商品	20,264,632.48	0.55	23,084,818.40	0.31
华北制药集团规划设计院有限公司	采购劳务	2,050,000.00	0.06	2,440,000.00	0.03
华北制药集团大药房有限公司	采购商品	8,578.55	0.00	720.00	0.00
华北制药集团劳务技术服务有限公司	采购商品			45,182.55	0.00
华北制药集团维灵保健品有限责任公司	采购商品	2,076,088.85	0.06	1,048,502.33	0.01
华北制药集团环境保护研究所	购材料	16,459,195.53	0.45	14,469,003.45	0.19
河北华博工程建设监理有限公司	采购劳务			300,000.00	0.00

关联方名称	交易内容	本报告期发生额		上年同期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	采购花生油	1,640,487.89	0.04	1,781,505.22	0.02
河北金牛化工股份有限公司	购材料	3,375,501.20	0.09	3,556,301.97	0.05
合计		274,378,140.83	7.48	247,199,122.74	3.30

关联交易定价方式及决策程序：市场价格

(4) 本报告期无向关联方收购股权情况

(5) 本报告期无向关联方转让股权情况

(6) 在冀中能源集团财务有限责任公司的存贷款金额

截止日	存款金额	贷款金额
2012年06月30日	200,113,535.58	1,685,100,000.00
2011年12月31日	233,302,763.91	1,835,100,000.00

(7) 向华北制药集团有限责任公司上交各项费用

期间	商标使用费	综合服务费
本期	11,193,908.98	20,130,133.54
上年同期	16,209,360.38	26,926,299.98

(8) 向关联方提供连带责任担保

本报告期未向关联方提供连带责任担保。

(9) 接受关联担保情况(单位：人民币万元)

担保方	被担保方	期初担保金额	本期新增担保金额	本期解除担保金额	期末担保金额
华北制药集团有限责任公司	华北制药股份有限公司	213,355.00	69,600.00	78,442.00	204,513.00
冀中能源集团有限责任公司	华北制药股份有限公司	158,097.00	76,311.50		234,408.50
冀中能源集团有限责任公司	河北维尔康药业有限公司	20,000.00			20,000.00
合计		391,452.00	145,911.50	78,442.00	458,921.50

接上表

担保方	被担保方	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行
-----	------	-------	-------	----------

完毕

华北制药集团有限责任公司	华北制药股份有限公司	2010-4-2	2013-12-4	否
冀中能源集团有限责任公司	华北制药股份有限公司	2011-6-23	2019-6-29	否
冀中能源集团有限责任公司	河北维尔康药业有限公司	2010-1-27	2013-1-22	否

合计

（八）股份支付

截止报告日不存在股份支付情况。

（九）或有事项

1、公司对子公司提供的担保情况（单位：人民币万元）

担保单位名称	担保类型	期初担保金额	本期新增担保金额	本期解除担保金额	期末担保金额
华北制药河北华民制药有限责任公司	连带责任	64,500.00			64,500.00
河北维尔康药业有限公司	连带责任	4,400.00		3,000.00	1,400.00
合计		68,900.00		3,000.00	65,900.00

说明：截止 2012 年 6 月 30 日，母公司接受华北制药河北华民制药有限责任公司提供担保 32,380 万元、河北维尔康药业有限公司提供担保 25,600 万元。

2、公司对合营企业的担保

截止报告日公司无对合营企业担保。

3、公司对外提供的担保（单位：人民币万元）

单位名称	期初担保金额	本期新增担保金额	本期解除担保金额	期末担保金额
石家庄焦化集团有限责任公司	9,000.00			9,000.00
石家庄化肥集团有限责任公司	2,060.00			2,060.00
合计	11,060.00			11,060.00

说明：

（1）公司为石家庄化肥集团有限责任公司担保 2,060.00 万元，截止报告日化肥集团已将剩余的 3,500.00 万元资金划入了河北省国资委资金账户，担保事项解除工作正在进行中。

（2）公司为石家庄焦化集团有限责任公司担保 9,000.00 万元，截止报告日该借款

已逾期。2010 年公司收到河北省高级人民法院关于中国工商银行股份有限公司石家庄和平支行（以下简称“工行和平支行”）起诉石家庄焦化集团有限责任公司（以下简称“焦化集团”）及本公司借款担保合同纠纷一案的民事判决书（[2010]冀民二初字第 3 号）。工行和平支行在起诉焦化集团归还贷款人民币本金 5,800.00 万元及相应利息诉讼过程中采取了诉中保全措施，已查封焦化集团 1,170 亩土地及地上建筑物。按照石家庄市退市进郊企业有关土地收储办法和石家庄市开发区标准地价估算，被查封土地价值在 8 亿元左右，焦化集团被查封土地及其他有效资产的价值高于焦化集团的全部债务。鉴于上述情况，若首先执行查封资产，公司可不承担保证责任，即使公司承担连带担保责任，公司今后收回该项资产的可能性较大，对公司本期利润产生影响的可能性较小。

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

（4）截止报告日公司（含合并报表子公司）担保总额为 76,960.00 万元，占报告日净资产（合并报表口径）的 70.59%。

（十）承诺事项

本报告期内无承诺事项。

（十一）资产负债表日后事项

本报告期内无资产负债表日后事项。

（十二）债务重组事项

本报告期内无重大债务重组事项。

（十三）其他重要事项

1、关于公司下属子公司河北维尔康制药有限公司，涉美维生素 C 反垄断案纠纷被诉一事，目前仍在审理中，所有国内被告除一家拟与原告和解待法院批准外，继续全力联合抗辩，法院拟于 2012 年 11 月开庭。

2012 年 8 月 10 日，公司收到美国纽约州东区法院判决，驳回美国维生素 C 反垄断诉讼原告对公司的全部诉讼请求，法院判决公司不再是美国维生素 C 反垄断案的被告。（详见公司临 2012-019 号公告）

2、报告期内，搬迁和新园区建设有序进行。公司新制剂项目处于试车阶段，3 个剂

型已取得新版 GMP 证书。公司辅料级重组人血白蛋白目前处于临床试验阶段。

3、公司非公开发行股票事宜，经发审委审核通过后，已于 8 月 9 日收到了证监会核准的正式批文。（详见公司临 2012-018 号公告）截止披露日，此次非公开发行股票的发行工作正在实施过程中。

4、2011 年 12 月 8 日，公司与九州通医药集团股份有限公司签订了《华北制药股份有限公司与九州通医药集团股份有限公司合作意向书》，详见公司公告。截止报告日，华北制药集团国际贸易有限公司的资产评估工作基本结束，双方就合作事宜正在进行磋商。

5、公司发行中期票据事宜已于 2012 年 6 月 18 日获中国银行间市场交易商协会获准注册，截止至披露日，公司已完成相关发行工作。（详见公司相关公告）

6、2011 年 12 月 24 日公司与美国永胜国际有限公司签订股权转让协议，协议约定美国永胜国际有限公司向公司转让其持有的华北制药华胜有限公司(以下简称华胜公司)10%股权和华北制药威可达有限公司(以下简称威可达公司) 25%股权，双方协议目标股权价值分别为 1,450.30 万元和 1 元，目标股权的交割日为工商登记机关签发目标公司新营业执照的当日。2012 年 6 月 30 日，该两项股权转让事宜均已获得河北省商务厅的批复，同意上述股权转让，并撤销华胜公司和威可达公司的外商投资企业批准证书，华胜公司和威可达公司上述股权变更的验资和工商局变更登记事宜已经完成。截止报告日，股权收购款尚未支付。

7、公司售后回租固定资产的重要承租条款：

第三条 交易性质和租赁设备

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

第四条 租赁设备的购买

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

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

8、公司委托购买设备的重要承租条款：

第三条交易性质、租赁设备

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

第四条《委托购买协议》及《买卖合同》的签订

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

注：华北制药河北华民有限责任公司于2011年12月与招商金融租赁公司签订了委托购买式的《融资租赁合同》，合同规定委托购买设备金额总金额为不高于人民币贰亿叁仟玖佰陆拾捌万叁仟肆佰零伍元整（¥239,683,405.00），其他重要承租条款见其他重要事项8。

（十四）母公司会计报表主要项目注释（单位：人民币元）

1、应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	1,339,766,134.50	59.90	30,538,906.03	1,131,478,114.21	55.84	26,595,202.86
一至二年	150,693,763.91	6.74	312,969.10	407,653,957.14	20.12	507,907.48
二至三年	393,283,404.71	17.58	802,665.51	133,081,808.57	6.57	455,450.26

三年以上	353,011,174.54	15.78	109,539,897.32	353,929,133.13	17.47	109,539,897.32
合计	2,236,754,477.66	100.00	141,194,437.96	2,026,143,013.05	100.00	137,098,457.92

(1) 应收账款

类型	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	49,392,177.18	2.21	32,104,915.17	65.00
按组合计提坏账准备的应收账款	2,109,031,952.41	94.29	48,046,436.73	2.28
其中：账龄分析法组合	2,109,031,952.41	94.29	48,046,436.73	2.28
余额百分比法组合				
其他方法组合				
组合小计	2,109,031,952.41	94.29	48,046,436.73	2.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	78,330,348.07	3.50	61,043,086.06	77.93
合计	2,236,754,477.66	100.00	141,194,437.96	6.31

(接上表)

类型	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	1,947,812,664.98	96.13	76,055,371.86	3.90
其中：账龄分析法组合	1,947,812,664.98	96.13	76,055,371.86	3.90
余额百分比法组合				
其他方法组合				
组合小计	1,947,812,664.98	96.13	76,055,371.86	3.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	78,330,348.07	3.87	61,043,086.06	77.93
合计	2,026,143,013.05	100.00	137,098,457.92	6.77

(2) 按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数	年初数
----	-----	-----

	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
一年以内	1,339,766,134.50	63.52	30,538,906.03	1,131,478,114.21	58.09	26,595,202.86
一至二年	150,693,763.91	7.15	312,969.10	407,653,957.14	20.93	507,907.48
二至三年	393,283,404.71	18.65	802,665.51	133,081,808.57	6.83	455,450.26
三年以上	225,288,649.29	10.68	16,391,896.09	275,598,785.06	14.15	48,496,811.26
合计	2,109,031,952.41	100.00	48,046,436.73	1,947,812,664.98	100.00	76,055,371.86

(3) 单项金额重大并单独进行减值测试的应收账款

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

(4) 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备	计提比例%	确定依据与原因
5年以上	78,330,348.07	61,043,086.06	77.93	
合计	78,330,348.07	61,043,086.06		

(5) 无以前年度已全额计提坏账准备本年转回的应收账款

(6) 本年无通过重组等其他方式收回的应收账款

(7) 本报告期无实际核销的应收账款

(8) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	金额	坏账准备	金额	坏账准备
华北制药集团有限责任公司	1,734,116.75		88,504.32	
合计	1,734,116.75		88,504.32	

(8) 期末余额中前五名债务人欠款合计 1,097,880,677.76 元，占应收账款总额比例为 49.08%；

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
华北制药集团销售有限公司	子公司	559,713,960.70	1-5 年	25.02

华北制药集团先泰药业有限公司	子公司	230,928,976.71	1-5 年	10.32
华北制药康欣有限公司	子公司	194,465,603.83	1-5 年	8.69
华北制药威可达有限公司	子公司	63,379,959.34	1-2 年	2.83
香港长盈财务公司	客户	49,392,177.19	5 年以上	2.22
合计		1,097,880,677.77		49.08

(9) 应收关联方款项情况

关联方名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)
华北制药康欣有限公司	子公司	189,463,273.92	8.48
河北维尔康制药有限公司	子公司	37,318,495.95	1.67
华北制药威可达有限公司	子公司	65,020,518.12	2.91
华北制药华胜有限公司	子公司	22,134,981.02	0.99
华北制药集团海翔医药有限责任公司	子公司	25,126,545.27	1.12
华北制药天星有限公司	子公司	853,229.98	0.04
华北制药秦皇岛有限公司	子公司	8,251,949.33	0.37
河北华日药业有限公司	子公司	37,932,323.03	1.70
华北制药集团国际贸易有限公司	子公司	80,224,071.00	3.59
华北制药集团销售有限公司	子公司	559,713,960.70	25.02
华北制药集团先泰药业有限公司	子公司	230,602,618.71	10.31
华北制药（河北）神草有限公司	子公司	2,010,449.91	0.09
华北制药集团新药研究开发有限责任公司	子公司	42,710,548.61	1.91
华北制药奥奇德药业有限公司	子公司	993,421.90	0.04
华北制药河北华民药业有限公司	子公司	12,753,899.29	0.57
华北制药集团有限责任公司	实际控制人	1,734,116.75	0.08
石家庄心脑血管病医院	实际控制人控制的法人	135,080.92	0.01
华北制药集团环境保护研究所	实际控制人控制的法人	1,371,647.55	0.06
华北制药集团华栾有限公司	实际控制人控制的法人	13,036,247.28	0.58
华北制药集团动物保健品有限责任公司	实际控制人控制的法人	21,693,941.63	0.97
华北制药集团综合实业有限责任公司	实际控制人控制的法人	5,725,899.12	0.26
华北制药集团劳务技术服务有限公司	实际控制人控制的法人	1,184,592.62	0.05

石家庄市华夏建筑安装工程有限公司	实际控制人控制的法人	394.73	0.00
华北制药华盈有限公司	实际控制人控制的法人	42,512,859.49	1.90
华北制药集团宏信国际商务开发有限公司	实际控制人控制的法人	3,657,023.91	0.16
华北制药集团大药房有限公司	实际控制人控制的法人	995,395.10	0.04
深圳华药南方制药有限公司	实际控制人控制的法人	1,619,124.19	0.07
华北制药集团爱诺有限公司	实际控制人控制的法人	5,648,924.62	0.25
华北制药金坦生物技术股份有限公司	实际控制人控制的法人	4,206,580.07	0.19
华北制药集团维灵保健品有限公司	实际控制人控制的法人	1,091,279.62	0.05
华北制药集团规划设计院有限公司	实际控制人控制的法人	229,799.78	0.01
华北制药集团嘉华化工有限公司	实际控制人控制的法人	15,286,128.70	0.68
华北制药集团华泰药业有限公司	实际控制人控制的法人	8,074.77	0.00
冀中能源峰峰集团有限公司	最终控制人控制的法人	822,932.74	0.04
河北天择重型机械有限公司	最终控制人控制的法人	421.60	0.00
冀中能源邯郸矿业集团有限公司	最终控制人控制的法人	89,965.70	0.00
冀中能源井陘矿业集团有限公司	最终控制人控制的法人	115,000.00	0.01
冀中能源邢台矿业集团有限责任公司	最终控制人控制的法人	96,140.50	0.00
冀中能源集团财务有限责任公司	最终控制人控制的法人	12,080.60	0.00
石家庄煤矿机械有限责任公司	最终控制人控制的法人	27,862.80	0.00
合计		1,436,411,801.53	64.22

(10) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元；

(11) 无以应收账款为标的资产进行资产证券化的款项。

2、其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
一年以内	498,401,273.76	57.22	4,712,024.85	463,946,817.73	56.78	5,296,924.54
一至二年	79,062,791.78	9.08	45,400.52	78,260,177.41	9.58	764,390.30
二至三年	207,268,781.77	23.80	1,267,155.62	198,141,159.78	24.25	605,340.00
三年以上	86,258,396.38	9.90	42,812,657.75	76,734,937.84	9.39	42,325,961.14

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
合计	870,991,243.69	100.00	48,837,238.74	817,083,092.76	100.00	48,992,615.98

(1) 其他应收款

类型	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	27,652,535.00	3.17	27,652,535.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	834,191,895.84	95.78	12,994,150.89	1.56
其中：账龄分析法组合	834,191,895.84	95.78	12,994,150.89	1.56
余额百分比法组合				
其他方法组合				
组合小计	834,191,895.84	95.78	12,994,150.89	1.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,146,812.85	1.05	8,190,552.85	89.55
合计	870,991,243.69	100.00	48,837,238.74	5.61

(接上表)

类型	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	计提比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	27,652,535.00	3.38	27,652,535.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	778,780,437.93	95.31	11,646,221.15	1.50
其中：账龄分析法组合	778,780,437.93	95.31	11,646,221.15	1.50
余额百分比法组合				
其他方法组合				
组合小计	778,780,437.93	95.31	11,646,221.15	1.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	10,650,119.83	1.31	9,693,859.83	91.02
合计	817,083,092.76	100.00	48,992,615.98	6.00

(2) 按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款

项目	期末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
一年以内	498,401,273.76	59.75	4,712,024.84	463,946,817.73	59.57	5,296,924.54
一至二年	79,062,791.78	9.48	45,400.52	78,260,177.41	10.05	764,390.30
二至三年	207,268,781.77	24.85	1,267,155.62	198,141,159.78	25.44	605,340.00
三年以上	49,459,048.53	5.92	6,969,569.91	38,432,283.01	4.94	4,979,566.31
合计	834,191,895.84	100.00	12,994,150.89	778,780,437.93	100.00	11,646,221.15

(3) 单项金额重大并单独进行减值测试的其他应收款

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

(4) 单项金额不重大但单独进行减值测试的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备	计提比例%	确定依据与原因
5年以上	9,146,812.85	8,190,552.85	89.55	
合计	9,146,812.85	8,190,552.85	89.55	

(5) 本报告期实际核销的其他应收款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联方交易产生
5年以上无法收回且已全额计提坏账准备的其他应收款项	逾期应收	1,503,306.98	无法收回经会议决定核销	否

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

(7) 期末余额中前五名债务人欠款合计 657,302,239.87 元，占其他应收款总额比例为 75.47%；

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
华北制药集团销售有限公司	子公司	264,435,442.45	1-5 年	30.36
华北制药河北华民药业有限责任公司	子公司	203,188,695.76	1 年以内	23.33
石家庄市国土资源局		138,908,291.90	1 年以内	15.95
先导公司	客户	27,652,535.00	5 年以上	3.17

河北维尔康制药有限公司	子公司	23,117,274.76	1 年以内	2.66
合计		657,302,239.87		75.47

(8) 其他应收款关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
河北维尔康制药有限公司	子公司	23,117,274.76	2.70
华北制药威可达有限公司	子公司	11,725,460.36	1.37
华北制药集团海翔医药有限责任公司	子公司	1,500.00	0.00
华北制药天星有限公司	子公司	26,791.59	0.00
华北制药秦皇岛有限公司	子公司	5,483,956.46	0.64
河北华日药业有限公司	子公司	1,410,904.29	0.17
华北制药集团国际贸易有限公司	子公司	20,974,151.92	2.45
华北制药集团销售有限公司	子公司	264,435,442.45	30.93
华北制药集团先泰药业有限公司	子公司	11,000,000.00	1.29
华北制药(河北)神草有限公司	子公司	732,940.00	0.09
华北制药集团新药研究开发有限责任公司	子公司	19,836,372.25	2.32
华北制药河北华民药业有限公司	子公司	203,188,695.76	23.78
合计		561,933,489.84	65.74

(9) 无以前年度已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本年度又全额或部分收回的, 或通过重组等其他方式收回的其他应收款。

(10) 不符合终止确认条件的其他应收款的转移金额为 0 元。

(11) 无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的事项。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	1,068,326,025.73			1,068,326,025.73
对联营企业投资	247,142,197.43		20,509,181.63	226,633,015.80
对合营企业投资	60,446,222.81			60,446,222.81
对其他企业投资	57,839,368.52			57,839,368.52

合 计	1,433,753,814.49	20,509,181.63	1,413,244,632.86
减：长期投资减值准备	13,544,368.52		13,544,368.52
合 计	1,420,209,445.97	20,509,181.63	1,399,700,264.34

(2) 对合营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比 例(%)	表决权 比例(%)
一、合营企业							
华北制药奥奇德药业有限公司	中外合资	河北石家庄	魏青杰	医药制造	1000 万美元	50.00	50.00
二、联营企业							
冀中能源集团财务有限责任公司	非银行金融机构	河北石家庄	王社平	金融服务	100000 万人民币	20.00	20.00
云南华药鹏侨医药有限公司	有限公司	云南昆明	杨英	医药销售	185 万人民币	40.00	40.00

(接上表)

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产 产总额	本期营业 收入总额	本期净利润	关联 关系
一、合营企业						
华北制药奥奇德药业有限公司	260,222,196.17	76,873,158.00	183,349,038.17	140,602,830.32	3,835,745.19	合营企业
二、联营企业						
冀中能源集团财务有限责任公司	9,405,597,793.97	8,175,064,118.95	1,230,533,675.02	77,608,359.91	49,304,485.86	联营企业
云南华药鹏侨医药有限公司	22,875,145.15	11,949,123.67	1,214,037.89	23,191,268.10	80,622.75	联营企业

说明：

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

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

对联营企业具有重大影响的依据：对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权

利；

③公司对合营企业、联营企业持股比例与其在被投资单位表决权比例一致。

(3) 对其他企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
N.B_维尔康化工有限公司	印度孟买	医药制造	30	30
濮阳华安玻璃有限责任公司	河南濮阳	玻璃制造	28	28
黄石华诚制药有限责任公司	中国黄石	医药制造	20	20
华北制药华盈有限公司	河北石家庄	医药制造	19.87	19.87
华北制药金坦生物技术股份有限公司	河北石家庄	医药制造	18	18
国药物流有限责任公司	北京	仓储物流	5.3	5.3
海南亚欧股份有限公司	海南海口	房地产业	7.57	7.57
百贝佳	河北石家庄	保健品业	0.6	0.6
石家庄市联合玻璃厂	河北石家庄	玻璃制造		

(4) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
华北制药秦皇岛有限公司	983,311.39	983,311.39			983,311.39
华北制药康欣有限公司	100,607,420.10	100,607,420.10			100,607,420.10
河北维尔康制药有限公司	265,367,143.70	265,367,143.70			265,367,143.70
华北制药集团国际贸易有限公司	48,554,767.32	48,554,767.32			48,554,767.32
华北制药天星有限公司	26,361,011.92	26,361,011.92			26,361,011.92
华北制药威可达有限公司	45,459,833.77	45,459,833.77			45,459,833.77
华北制药华胜有限公司	68,934,693.50	68,934,693.50			68,934,693.50
河北华日药业有限公司	45,351,288.86	45,351,288.86			45,351,288.86
华北制药集团销售有限公司	1.00	1.00			1.00
华北制药集团先泰药业有限公司	56,975,438.27	56,975,438.27			56,975,438.27
华北制药集团海翔医药有限责任公司	9,275,705.04	9,275,705.04			9,275,705.04
华北制药(河北)神草有限公司	7,079,439.47	7,079,439.47			7,079,439.47
华北制药集团新药研究开发有限责任公司	52,532,728.53	52,532,728.53			52,532,728.53

被投资单位名称	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
华北制药河北华民药业有限责任公司	340,843,242.86	340,843,242.86			340,843,242.86
华北制药奥奇德药业有限公司	60,446,222.81	60,446,222.81			60,446,222.81
华北制药华盈有限公司	12,665,000.00	12,665,000.00			12,665,000.00
华北制药金坦生物技术股份有限公司	26,830,000.00	26,830,000.00			26,830,000.00
国药物流有限责任公司	4,800,000.00	4,800,000.00			4,800,000.00
海南亚欧有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00
百贝佳公司	500,000.00	500,000.00			500,000.00
石家庄市联合玻璃厂	100,000.00	100,000.00			100,000.00
N.B.-维尔康化工有限公司	571,696.41	571,696.41			571,696.41
濮阳华安玻璃有限责任公司	1,412,672.11	1,412,672.11			1,412,672.11
黄石华诚制药有限责任公司	960,000.00	960,000.00			960,000.00
合计	1,186,611,617.06	1,186,611,617.06			1,186,611,617.06

(5) 按权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资成本	年初余额	本期增加额		
			增资	损益调整	其他
冀中能源集团财务有限责任公司	206,825,000.00	246,644,396.20		9,860,897.17	
云南华药鹏桥医药有限公司	740,000.00	497,801.23		32,249.10	
合计	207,565,000.00	247,142,197.43		9,893,146.27	

(接上表)

被投资单位名称	本期减少额			累计增减额	期末余额
	转让投资	分红	其他		
冀中能源集团财务有限责任公司		30,402,327.90		19,277,965.47	226,102,965.47
云南华药鹏桥医药有限公司				-209,949.67	530,050.33
合计		30,402,327.90		19,068,015.80	226,633,015.80

(6) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
海南亚欧有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00

百贝佳	500,000.00	500,000.00
石家庄市联合玻璃厂	100,000.00	100,000.00
N.B.-维尔康化工有限公司	571,696.41	571,696.41
濮阳华安玻璃有限责任公司	1,412,672.11	1,412,672.11
黄石华诚制药有限责任公司	960,000.00	960,000.00
合计	13,544,368.52	13,544,368.52

4、营业收入、营业成本

(1) 按业务性质

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,761,570,387.86	3,779,066,929.15
其他业务收入	35,792,930.32	26,867,521.00
营业收入合计	2,797,363,318.18	3,805,934,450.15
主营业务成本	2,515,933,774.04	3,509,576,807.21
其他业务成本	24,888,426.41	5,636,281.58
营业成本合计	2,540,822,200.45	3,515,213,088.79

(2) 按行业/产品分布

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
按行业				
医药化工	2,761,570,387.86	2,515,933,774.04	3,779,066,929.15	3,509,576,807.21
按产品				
医药化工	2,600,311,677.18	2,357,347,461.23	2,720,844,019.50	2,453,707,452.38
医药及其它物流贸易	161,258,710.68	158,586,312.81	1,058,222,909.65	1,055,869,354.83
合计	2,761,570,387.86	2,515,933,774.04	3,779,066,929.15	3,509,576,807.21

(3) 地区分布

地区分布标准：客户所在地

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

	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国外	644,264,729.91	616,283,630.44	765,753,617.28	751,491,403.16
国内	2,117,305,657.95	1,899,650,143.60	3,013,313,311.87	2,758,085,404.05
合计	2,761,570,387.86	2,515,933,774.04	3,779,066,929.15	3,509,576,807.21

(4) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例 (%)
华北制药集团先泰药业有限公司	233,262,464.93	8.45
华北制药华盈有限公司	62,363,914.26	2.26
河北维尔康制药有限公司	59,704,967.93	2.16
华北制药威可达有限公司	40,879,011.31	1.48
PHARMAX(HK) LTD	36,023,825.12	1.30
合计	432,234,183.55	15.65

5、投资收益

(1) 按投资类别

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	106,000.00	31,150,133.71
权益法核算的长期股权投资收益	9,893,146.27	10,922,647.75
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	9,999,146.27	42,072,781.46

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
河北维尔康制药有限公司		30,354,573.95	
华北制药集团先泰药业有限公司		642,097.68	
华北制药华胜有限公司		153,462.08	
国药物流有限责任公司	106,000.00		
合 计	106,000.00	31,150,133.71	

(3)按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
冀中能源集团财务有限责任公司	9,860,897.17	10,932,089.78	
云南华药鹏桥医药有限公司	32,249.10	-9,442.03	
合 计	9,893,146.27	10,922,647.75	

(4) 被投资公司的股利汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-54,051,114.45	-24,159,364.15
加: 资产减值准备	4,453,824.03	-3,643,840.77
固定资产折旧	30,048,953.62	44,433,963.76
无形资产摊销	4,758,347.56	5,200,966.69
长期待摊费用摊销	1,017,352.86	1,196,618.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失(收益以“一”号填列)	-68,063.92	-1,159,328.23
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)	69,240,698.13	75,955,014.24
投资损失(收益以“一”号填列)	-9,999,146.27	-44,783,812.08
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)		

项 目	本期金额	上期金额
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）	27,799,670.54	1,211,966.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-275,656,352.69	77,400,993.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-236,199,594.23	-574,554,298.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-438,655,424.82	-442,901,121.36
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	1,312,770,143.56	746,972,677.01
减：现金的年初余额	932,397,666.74	513,956,230.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	380,372,476.82	233,016,446.53

（十五）补充资料

1、本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下（单位：人民币元）

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	602,150.91	
其中：处置固定资产、无形资产净收支	602,150.91	
转让股权净收支		
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	23,747,203.77	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

非经常性损益项目	金额	说明
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	1,875,741.12	
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	1,138,925.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	455,571.75	
所得税影响额	-904,763.26	
其他		
合计	26,914,830.01	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.15	-0.053	-0.053

（十六）财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注已经公司第七届董事会第二十六次会议于 2012 年 8 月 22 日批准。

八、备查文件目录

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

董事长：王社平
华北制药股份有限公司
2012 年 8 月 22 日