

华北制药股份有限公司 2008 年年度报告摘要

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、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。

本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读年度报告全文。

1.2 独立董事石少侠先生因工作原因未能参加会议，委托独立董事于明德先生代为出席会议并行使表决权。

1.3 中天运会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4 公司董事长张千兵先生、总经理陈杰先生、总会计师兼财务处处长刘惠萍女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况简介

2.1 基本情况简介

股票简称	华北制药
股票代码	600812
上市交易所	上海证券交易所
公司注册地址和办公地址	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
邮政编码	050015
公司国际互联网网址	http://www.ncpc.com

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹正平	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	Caozhengping@ncpc.com	Xujianwen@ncpc.com

§ 3 会计数据和业务数据摘要：

3.1 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

	2008 年	2007 年	本年比上年 增减(%)	2006 年
营业收入	4,910,957,107.72	4,240,587,142.86	15.81	3,999,832,417.73
利润总额	408,136,999.18	144,261,529.09	182.91	4,628,245.76
归属于上市公司股东的 净利润	269,100,656.74	60,539,604.80	344.50	-11,962,670.35
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润	270,909,405.27	62,794,554.08	331.42	-118,427,329.40
经营活动产生的现金 流量净额	1,085,521,935.28	664,370,971.15	63.39	570,742,702.54

	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增减(%)	2006 年末
总资产	7,037,588,058.79	6,671,836,121.10	5.48	7,057,876,449.39
所有者权益(或股东权益)	1,462,317,143.09	1,246,477,030.57	17.32	1,203,754,930.39

3.2 主要财务指标

	2008 年	2007 年	本年比上年增减(%)	2006 年
基本每股收益(元/股)	0.262	0.059	344.07	-0.01
稀释每股收益(元/股)	0.262	0.059	344.07	-0.01
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.263	0.061	331.15	-0.12
全面摊薄净资产收益率(%)	18.4	4.86	增加 13.54 个百分点	-0.99
加权平均净资产收益率(%)	19.48	4.91	增加 14.57 个百分点	-0.98
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	18.53	5.04	增加 13.49 个百分点	-9.84
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	19.61	5.09	增加 14.52 个百分点	-9.72
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	1.06	0.65	63.08	0.55
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增减(%)	2006 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.42	1.21	17.36	1.17

非经常性损益项目

√适用 □不适用

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	-387,203.88
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	1,484,513.49
债务重组损益	2,368,196.13
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,175,802.33
少数股东权益影响额	-765,192.02
所得税影响额	-333,259.92
合计	-1,808,748.53

3.3 境内外会计准则差异:

□适用 √不适用

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

√适用 □不适用

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									

2、国有法人持股	183,912,922	17.88	0	0	0	0	0	183,912,922	17.88
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	183,912,922	17.88	0	0	0	0	0	183,912,922	17.88
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	844,664,636	82.12	0	0	0	0	0	844,664,636	82.12
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	844,664,636	82.12	0	0	0	0	0	844,664,636	82.12
三、股份总数	1,028,577,558	100	0	0	0	0	0	1,028,577,558	100

限售股份变动情况表

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
华北制药集团有限责任公司	235,341,800	51,428,878	0	183,912,922	股改	2008年8月17日
合计	235,341,800	51,428,878	0	183,912,922	/	/

4.2 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				170,761 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	183,912,922	质押 143,385,339
中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金	其他	1.71	17,563,580	5,563,631	0	未知
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	其他	1.68	17,271,139	15,454,519	0	未知

中国工商银行—鹏华优质治理股票型证券投资基金	其他	1.56	16,016,476	7,477,037	0	未知
东方证券—农行—东方红3号集合资产管理计划	其他	1.03	10,610,390	7,610,390	0	未知
中国农业银行—益民创新优势混合型证券投资基金	其他	1.03	10,561,082	2,710,744	0	未知
华夏银行股份有限公司—益民红利成长混合型证券投资基金	其他	0.94	9,642,878	-6,714,183	0	未知
交通银行—普天收益证券投资基金	其他	0.86	8,875,384	3,537,594	0	未知
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	其他	0.74	7,639,930	0	0	未知
中国工商银行—中银动态策略股票型证券投资基金	其他	0.72	7,363,086	2,331,279	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类
华北制药集团有限责任公司	102,857,756	人民币普通股
中国农业银行—鹏华动力增长混合型证券投资基金	17,563,580	人民币普通股
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	17,271,139	人民币普通股
中国工商银行—鹏华优质治理股票型证券投资基金	16,016,476	人民币普通股
东方证券—农行—东方红3号集合资产管理计划	10,610,390	人民币普通股
中国农业银行—益民创新优势混合型证券投资基金	10,561,082	人民币普通股
华夏银行股份有限公司—益民红利成长混合型证券投资基金	9,642,878	人民币普通股
交通银行—普天收益证券投资基金	8,875,384	人民币普通股
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	7,639,930	人民币普通股
中国工商银行—中银动态策略股票型证券投资基金	7,363,086	人民币普通股

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

4.3.2.1 法人控股股东情况

单位:元 币种:人民币

名称	法定代表人	注册资本	成立日期	主营业务
华北制药集团有限责任公司	常幸	1,345,646,500	1995年12月29日	中成药、化学原料药及其制剂、抗生素原料药及其制剂、生化药品、生物制品批发；兽药销售；货物和技术进出口等。

庄明峰	监事会主席	男	54	2008年9月1日~ 2011年9月1日	0	0	0		否	0	是
杨建福	监事	男	52	2008年9月1日~ 2011年9月1日	0	0	0		否	0	是
于春华	监事	女	51	2008年9月1日~ 2011年9月1日	0	0	0		否	0	是
王卫祖	监事	男	54	2008年9月1日~ 2011年9月1日	0	0	0		否	0	是
申春辉	监事	男	37	2008年9月1日~ 2011年9月1日	0	0	0		是	9.5	否
陈杰	董事、 总经理	男	50	2008年9月2日~ 2011年9月2日	0	0	0		是	30 (注)	否
李东久	副 总 经 理	男	43	2008年9月2日~ 2011年9月2日	0	0	0		是	25.2 (注)	否
刘桂同	副 总 经 理	男	43	2008年9月2日~ 2011年9月2日	0	0	0		是	25.5 (注)	否
高任龙	副 总 经 理	男	41	2008年9月2日~ 2011年9月2日	7,537	7,537	0		是	25.2 (注)	否
曹正平	董 事 会 秘 书	男	44	2008年9月2日~ 2011年9月2日	0	0	0		是	22.5 (注)	否
刘惠萍	总 会 计 师	女	53	2008年9月2日~ 2011年9月2日	0	0	0		是	25.2 (注)	否
陈钊	总 工 程 师	男	55	2008年9月2日~ 2011年9月2日	0	0	0		是	22.5 (注)	否
合计	/	/	/	/	39,395	39,395	0	/	/	240.87	/

注：总经理陈杰 2007 年年薪已在本年度兑现，兑现金额为 19.44 万元，副总经理刘桂同 2007 年年薪已在本年度兑现，兑现金额为 18.26 万元，副总经理李东久、高任龙和总会计师刘惠萍 2007 年年薪已在本年度兑现，兑现金额同为 17.96 万元，总工程师陈钊和董事会秘书曹正平 2007 年年薪已在本年度兑现，兑现金额同为 15.26 万元。

§ 6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

1、报告期内生产经营情况回顾

报告期内，公司围绕公司的发展方向，坚持以市场为导向，以利润为中心，及时调整生产和销售计划，克服能源和原材料价格上涨等不利因素，深化精细化管理，努力实现效益最大化，同时积极推进搬迁和新园区建设，2008 年已有两个项目开工建设。报告期内，公司实现主营业务收入 491,096 万元，归属于母公司的净利润 26,910 万元，同比分别增长了 16%和 345%。

(1) 多措并举，挖潜降耗，努力降低生产成本

公司从降低采购成本，提高生产技术水平，节能降耗等多个方面着手，努力挖潜降耗。一是开展技术攻关，生产技术水平稳步提高。通过进行流程再造和工艺升级，使相关技术指标得到进一步提高。其中，青霉素的发酵水平同比均提高了 20%以上；四环素的发酵指数同比提高了 15.2%；维生素 C 的收率同比提高了 3.1%；其他产品的主要技术指标比去年也有不同程度提高。二是强化日常精细管理，推广应用节能技术。公司全年投资近 3100 万元，实施了 15 项节能措施，取得明显效果。同时，通过采取降低能源动力消耗等措施，全年万元增加值取水量和综合能耗同比分别降低了 31%和 38%。其中，母公司水、电、汽的用量同比分别降低了 15%、12%和 23%。三是保证物料供应，降低采购费用。针对原辅料市场价格大幅波动，我们一方面加强信息采集和分析，准确预测市场价格，加大与供应商的沟通力度，合理把握进货时机；另一方面发挥规模优势，筹建物资超市，实施集中招标和比价采购。

(2) 灵活调整产销策略，努力实现效益最大化

结合产品的市场需求和价格走势，及时调整生产计划，我们对青霉素产品链上的 9 个品种和其他几个主要产品进行了生产调整，提高了生产设施的利用率，实现了效益最大化。

我们结合产品结构特点和实际情况，在加大新产品和高毛利产品销售力度的同时，积极采取灵活的销售策略，拓宽销售渠道，实现了原料药销售的稳定增长。其中，维生素 C 的出口量和内销量同比分别提高了 45.23%和 55.90%；四环素的销量同比增长了 15.27%；青 V 钾的销量和销售额同比分别增长了 11.03%和 28.61%。在制剂药销售方面，一是积极推进渠道再造，建立梯次化分销体系，努力提升市场控制力；二是加强对终端市场的开发；三是围绕定点产品、质量优势等方面，通过组织学术推广和产品促销会议等多种形式，加大宣传力度；四是进一步强化客户信用管理，完善相关制度和业务人员的考核办法。通过实施相关措施，部分新品种实现了较快增长。其中，安灭菌、怡神保、万迅和两性霉素 B 同比分别增长了 69.79%、60.46%、21.39%和 17.92 %。定点品种阿莫西林胶囊的国内销量和出口量同比分别提高了 47.7%和 163%。

同时，各项基础管理工作也得到进一步加强。强化质量管理，国际认证工作实现新突破。公司本部的青 V 钾、土霉素先后分别获得了 COS 证书和 FDA 证书，为进一步开拓国际市场打下坚实基础；加强源头控制和排污治理，实现清洁生产。2008 年公司投入资金实施了菌丝干燥、污水处理设施技术改造、排污口改造等污染治理项目。同时，公司下属 11 家单位顺利通过了清洁生产审核和 ISO14000 环境体系复审。另外，我们积极推进薪酬制度改革，不断完善绩效考核体系，公司本部全面完成了薪酬制度改革。

2、对公司未来发展的展望

2009 年我们将继续以全面预算管理为主线，精细管理、精益生产、科学发展，努力提升公司盈利水平，积极推进迁建、合资、股权融资等重点工作。同时，不断提高公司的规范化运作水平，努力使公司法人治理结构更加完善，内部控制制度更加合理健全，激励约束机制更加规范有效，全面提升公司质量。

(1) 切实抓好各项基础工作，努力实现效益最大化

公司将围绕发展战略，加快产品结构调整、不断夯实基础管理、努力提高生产技术水平、积极探索新的营销模式，努力创造新的利润增长点。

一是加大技术创新力度，努力实现现有产品的技术升级。通过技术创新，提高技术水平，降低生产成本。加快重点新产品的开发及产业化进程，推进重点项目进度，促进产品结构调整。二是采取灵活策略，做好采购和销售工作。一方面通过加强信息的采集、整理和分析，采取有针对性的措施，提高效率，降低采购费用；另一方面转变营销模式，加强终端队伍建设，努力建设稳定可控的终端市场扩大销量，同时大力开展国际认证和注册工作，不断拓展国际市场。三是深化精细管理，挖潜降耗，降低成本。通过实施设备更新改造、加强溶媒的过程管理等有力措施，实现节能降耗的目标。

(2) 积极推进搬迁和新园区建设，加快产品结构战略转型

我们将对搬迁和新园区建设进行科学谨慎决策，快速实施。今年我们将抓好三项重点工作：一是围绕节能减排和提高运营效率，谋划新园区的环境、能源、动力、物流等公共平台；二是抓好项目本身的技术和经济可行性研究与落实；三是争取筹融资到位，为新园区建设提供资金。

(3) 争取完成合资重组；尽早重启非公开发行股票工作

目前与荷兰 DSM 公司的合资重组方案已经第六届六次董事会和 2009 年第一次临时股东大会审议通过，后续仍需履行相关的审批程序，我们将积极推进该项工作，争取早日完成合资项目，实现资金到位。

鉴于去年非公开发行股票工作未获通过的情况，我们将认真整改存在的相关问题，并结合公司实际情况进一步优化非公开发行预案，尽早重启非公开发行工作并争取早日完成。

(4) 继续完善公司治理和内控制度，不断提高公司规范化运作水平

进一步完善法人治理结构是公司可持续健康发展的必然要求。为此，我们将继续按照监管部门的要求，结合公司的实际运营状况，进一步规范三会运作，完善权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间的互动机制，努力构建更加合理及适合自身发展的公司治理构架，进一步董事会决策水平和公司治理绩效。

建立完善的内部控制体系是实现公司治理目标的重要保证。公司将努力按照监管部门的相关要求，进一步完善公司的管理制度及流程，加强对内控制度的检查，完善内控和监察体系，不断提高风险防范和控制水平。

与公允价值计量相关的项目

适用 不适用

持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:万元 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 增减(%)	主营业 务成本 比上年 增减(%)	主营业务利 润率比上年 增减(%)
分行业						
医药化工	4,774,571,617.92	3,134,988,437.43	34.34	16.35	7.26	增加 5.57 个 百分点
分产品						
青霉素类	679,282,037.19	495,967,349.18	26.99	-12.93	-6.71	减少 4.86 个 百分点
半合青类	1,067,786,669.86	799,879,176.61	25.09	-7.41	-11.62	增加 3.57 个 百分点
头孢类	587,382,206.72	485,692,047.09	17.31	4.40	4.97	减少 0.45 个 百分点
维生素类	1,568,046,103.51	697,993,507.97	55.49	106.23	43.50	增加 19.46 个百分点

6.3 主营业务分地区情况表

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	2,726,713,424.43	1.07
国外	2,047,858,193.49	45.67

6.4 募集资金使用情况

适用 不适用

变更项目情况

适用 不适用

6.5 非募集资金项目情况

适用 不适用

6.6 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

适用 不适用

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
公司目前尚处于战略转型过程中,为确保公司资金需求,实现持续、稳健的发展,公司董事会拟定:公司2008年度不进行利润分配。	未分配利润主要用于补充流动资金和再投入。

§7 重要事项

7.1 收购资产

适用 不适用

7.2 出售资产

适用 不适用

7.3 重大担保

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	担保发生日期 (协议签署日)	担保 金额	担保类型	担保期	担保是否 已经履行 完毕	是否为 关联方 担保
石家庄焦化集团有限责任公司	2008年8月28日	2,000	连带责任担保	2008年8月28日~ 2009年8月27日	否	否
石家庄焦化集团有限责任公司	2008年8月27日	2,000	连带责任担保	2008年8月27日~ 2009年8月26日	否	否
石家庄焦化集团有限责任公司	2008年10月30日	1,800	连带责任担保	2008年10月30日~ 2009年10月27日	否	否
石家庄焦化集团有限责任公司	2008年10月30日	1,800	连带责任担保	2008年10月30日~ 2009年10月28日	否	否
石家庄焦化集团有限责任公司	2008年10月30日	1,400	连带责任担保	2008年10月30日~ 2009年10月29日	否	否
石家庄化肥集团有限责任公司	2002年8月8日	619	连带责任担保	2002年8月8日~ 2003年8月7日	否	否
石家庄化肥集团有限责任公司	2002年9月6日	499	连带责任担保	2002年9月6日~ 2003年9月5日	否	否
石家庄化肥集团有限责任公司	2002年10月10日	298	连带责任担保	2002年10月10日~ 2003年10月9日	否	否
石家庄化肥集团有限责任公司	2002年11月18日	874	连带责任担保	2002年11月18日~ 2003年11月17日	否	否
石家庄化肥集团有限责任公司	2002年12月6日	3,200	连带责任担保	2002年12月6日~ 2003年12月5日	否	否
石家庄化肥集团有限责任公司	2003年1月8日	4,000	连带责任担保	2003年1月8日~ 2004年1月7日	否	否
石家庄化肥集团有限责任公司	2003年8月29日	4,200	连带责任担保	2003年8月29日~ 2004年8月28日	否	否
石家庄化肥集团有限责任公司	2001年12月31日	1,397	连带责任担保	2001年12月31日~ 2004年12月30日	否	否
石家庄化肥集团有限责任公司	2003年1月9日	390	连带责任担保	2003年1月9日~ 2004年1月8日	否	否
石家庄化肥集团有限责任公司	2003年1月16日	980	连带责任担保	2003年1月16日~ 2004年1月15日	否	否
石家庄化肥集团有限责任公司	2003年2月20日	980	连带责任担保	2003年2月20日~ 2004年2月19日	否	否
石家庄化肥集团有限责任公司	2003年3月31日	560	连带责任担保	2003年3月31日~ 2004年1月15日	否	否
华北制药集团有限责任公司	2008年12月31日	5,000	连带责任担保	2008年12月31日~ 2009年12月30日	否	是
华北制药集团有限责任公司	2008年12月31日	3,850	连带责任担保	2008年12月31日~ 2009年12月30日	否	是
华北制药奥奇德药业有限公司	2008年12月4日	1,000	连带责任担保	2008年12月4日~ 2009年12月4日	否	是
华北制药奥奇德药业有限公司	2008年11月24日	712	连带责任担保	2008年11月24日~ 2009年7月31日	否	是
华北制药奥奇德药业有限公司	2004年1月8日	1,000	连带责任担保	2004年1月8日~ 2010年1月8日	否	是
华北制药奥奇德药业有限公司	2008年1月10日	300	连带责任担保	2008年1月10日~ 2009年1月10日	否	是
华北制药奥奇德药业有限公司	2007年12月21日	1,327.2	连带责任担保	2007年12月21日~ 2008年12月20日	否	是
报告期内担保发生额合计						60,255.8
报告期末担保余额合计(A)						40,186.2
公司对子公司的担保情况						

报告期内对子公司担保发生额合计	17,170
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	8,290
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	48,476.2
担保总额占公司净资产的比例 (%)	33
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	8,850
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)	21,287
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	30,137

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)
华北制药华盈有限公司			11,074.64	8.17
合计			11,074.64	8.17

其中: 报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 56,866,494.73 元。

7.4.2 关联债权债务往来

适用 不适用

7.4.3 2008 年资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止 2008 年末, 上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的, 董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

7.5 委托理财

适用 不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

7.6.2 公司资产或项目存在盈利预测, 且报告期仍处在盈利预测期间, 公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明:

适用 不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

适用 不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	初始投资金额 (元)	占该 公司 股权 比例%	期末账面值 (元)	报告期损益 (元)	会计 核算 科目
华北制药集团财务有限责任公司	148,015,165.45	49.89	167,124,952.82	7,750,111.23	长期 股权 投资
合计	148,015,165.45	/	167,124,952.82	7,750,111.23	/

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

7.9 公司是否披露履行社会责任的报告：否

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

8.1 监事会对公司依法运作情况的独立意见

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

8.2 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司财务报告真实完整地反映了公司报告期的财务状况和经营成果。

8.3 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

本报告期公司未募集资金。

8.4 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

8.5 监事会对公司关联交易情况的独立意见

本报告期公司关联交易公平合理，无损害上市公司的利益。

§9 财务会计报告

9.1 审计意见

财务报告	<input type="checkbox"/> 未经审计	<input checked="" type="checkbox"/> 审计
审计意见	<input checked="" type="checkbox"/> 标准无保留意见	<input type="checkbox"/> 非标意见
审计意见全文		
审计报告		
中天运（2009）审字第 01004 号		
<p>华北制药股份有限公司全体股东：：</p> <p>我们审计了后附的华北制药股份有限公司（以下简称华北制药公司）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2008 年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>按照企业会计准则的规定编制财务报表是华北制药公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>我们认为，华北制药股份有限公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了华北制药股份有限公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。</p>		
<p>中天运会计师事务所有限公司</p> <p style="text-align: right;">中国注册会计师：王秀萍、边华涛</p> <p>中国北京</p> <p style="text-align: right;">2009 年 4 月 8 日</p>		

9.2 财务报表

合并资产负债表
2008 年 12 月 31 日

编制单位:华北制药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	1,227,909,139.33	471,483,290.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、2	199,911,909.50	160,296,259.23
应收账款	七、5	1,058,804,581.91	1,323,487,485.23
预付款项	七、7	209,254,951.42	175,761,052.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、4	132,414.24	195,385.18
应收股利	七、3	4,000,000.00	
其他应收款	七、6	62,207,963.47	86,082,560.15
买入返售金融资产			
存货	七、8	811,345,974.51	906,443,638.04
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,573,566,934.38	3,123,749,670.72
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资	七、9		9,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	七、10	324,178,684.80	322,748,623.63
投资性房地产			
固定资产	七、11	2,671,979,843.16	2,721,961,306.55
在建工程	七、12	135,320,925.02	155,458,508.17
工程物资	七、13	415,562.70	85,610.50
固定资产清理	七、14	3,660.00	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、15	235,281,546.52	247,249,189.77
开发支出	七、16	25,883,801.88	6,197,525.59
商誉	七、18		322,313.81
长期待摊费用	七、17	13,454,615.32	13,692,291.39
递延所得税资产	七、19	57,502,485.01	71,371,080.97
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,464,021,124.41	3,548,086,450.38
资产总计		7,037,588,058.79	6,671,836,121.10
流动负债:			

短期借款	七、21	3,676,552,369.03	3,565,882,020.06
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	七、22	333,054,940.71	317,116,650.91
应付账款	七、23	591,893,647.57	691,392,697.17
预收款项	七、24	144,591,452.11	139,285,001.88
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、25	139,892,926.41	127,612,007.89
应交税费	七、26	49,261,574.82	33,269,712.27
应付利息	七、27	391,460.86	750,219.30
应付股利	七、28	3,779,149.75	17,346,805.50
其他应付款	七、29	374,696,458.09	275,351,091.91
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	七、30		15,000,000.00
其他流动负债	七、31	29,449,166.67	6,000,000.00
流动负债合计		5,343,563,146.02	5,189,006,206.89
非流动负债：			
长期借款	七、32	14,000,000.00	
应付债券			
长期应付款	七、33	4,416,491.37	3,036,491.37
专项应付款	七、34	5,023,064.84	20,133,064.84
预计负债			
递延所得税负债	七、35	192,106.91	24,892.74
其他非流动负债			3,867,000.00
非流动负债合计		23,631,663.12	27,061,448.95
负债合计		5,367,194,809.14	5,216,067,655.84
股东权益：			
股本	七、36	1,028,577,558.00	1,028,577,558.00
资本公积	七、37	263,369,205.56	256,263,930.55
减：库存股			
盈余公积	七、38	219,814,502.92	211,637,655.92
一般风险准备			
未分配利润	七、39	-49,495,000.70	-249,969,562.24
外币报表折算差额		50,877.31	-32,551.66
归属于母公司所有者权益合计		1,462,317,143.09	1,246,477,030.57
少数股东权益		208,076,106.56	209,291,434.69
股东权益合计		1,670,393,249.65	1,455,768,465.26
负债和股东权益合计		7,037,588,058.79	6,671,836,121.10

公司法定代表人：张千兵

总经理：陈杰

总会计师：刘惠萍

母公司资产负债表
2008 年 12 月 31 日

编制单位:华北制药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		271,401,563.90	79,439,462.54
交易性金融资产			
应收票据		57,118,027.61	47,249,361.18
应收账款	八、1	1,073,551,086.29	1,157,435,605.27
预付款项		115,601,861.75	41,534,759.58
应收利息			
应收股利		468,942,389.28	244,183,904.93
其他应收款	八、2	60,896,790.66	78,024,344.59
存货		307,937,260.18	352,961,158.68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,355,448,979.67	2,000,828,596.77
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		54,800,000.00	40,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	八、3	1,133,854,438.60	1,134,994,675.64
投资性房地产			
固定资产		870,197,445.66	924,904,568.89
在建工程		59,009,259.11	54,028,144.68
工程物资		85,610.50	85,610.50
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		212,480,987.50	222,333,244.98
开发支出		11,989,729.29	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		52,097,896.19	54,379,793.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,394,515,366.85	2,430,726,037.89
资产总计		4,749,964,346.52	4,431,554,634.66
流动负债:			
短期借款		2,453,676,766.88	2,373,760,715.00
交易性金融负债			
应付票据		224,384,391.27	187,656,000.00
应付账款		158,311,134.61	250,268,249.61
预收款项		27,082,492.57	31,011,214.84
应付职工薪酬		37,930,343.31	44,549,965.17
应交税费		8,375,254.47	10,277,839.94
应付利息			
应付股利		12.20	12.20

其他应付款		239,132,590.31	106,404,197.81
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		9,817,000.00	
流动负债合计		3,158,709,985.62	3,003,928,194.57
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		4,380,000.00	3,000,000.00
专项应付款		3,250,000.00	10,290,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			3,859,000.00
非流动负债合计		7,630,000.00	17,149,000.00
负债合计		3,166,339,985.62	3,021,077,194.57
股东权益:			
股本		1,028,577,558.00	1,028,577,558.00
资本公积		261,640,676.98	255,980,676.98
减:库存股			
盈余公积		219,814,502.92	211,637,655.92
未分配利润		73,591,623.00	-85,718,450.81
外币报表折算差额			
股东权益合计		1,583,624,360.90	1,410,477,440.09
负债和股东权益合计		4,749,964,346.52	4,431,554,634.66

公司法定代表人: 张千兵

总经理: 陈杰

总会计师: 刘惠萍

合并利润表

2008 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,910,957,107.72	4,240,587,142.86
其中: 营业收入	七、40	4,910,957,107.72	4,240,587,142.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,516,951,858.68	4,107,445,875.11
其中: 营业成本	七、40	3,248,547,790.75	3,032,372,706.66
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、41	20,037,658.83	18,327,078.07
销售费用		275,542,604.55	291,415,533.72
管理费用		551,167,524.52	438,605,753.23
财务费用		289,271,393.85	278,411,811.61
资产减值损失	七、43	132,384,886.18	48,312,991.82

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、42	14,842,046.73	15,750,536.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		15,920,903.31	15,750,536.96
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		408,847,295.77	148,891,804.71
加：营业外收入	七、44	10,339,802.54	7,638,175.99
减：营业外支出	七、45	11,050,099.13	12,268,451.61
其中：非流动资产处置净损失		4,425,752.21	6,958,736.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		408,136,999.18	144,261,529.09
减：所得税费用	七、46	134,188,194.87	70,152,874.08
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		273,948,804.31	74,108,655.01
归属于母公司所有者的净利润		269,100,656.74	60,539,604.80
少数股东损益		4,848,147.57	13,569,050.21
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.262	0.059
（二）稀释每股收益		0.262	0.059

公司法定代表人：张千兵

总经理：陈杰

总会计师：刘惠萍

母公司利润表
2008 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	八、4	1,388,167,626.45	1,499,104,572.32
减：营业成本	八、4	1,154,473,872.65	1,103,649,242.19
营业税金及附加		9,094,040.99	10,376,930.96
销售费用		42,406,320.17	44,411,356.41
管理费用		199,551,833.80	162,510,111.09
财务费用		176,685,011.00	167,909,840.15
资产减值损失		87,462,672.47	28,846,080.36
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）		450,449,717.69	117,275,727.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,500,951.80	11,538,700.49
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		168,943,593.06	98,676,738.69
加：营业外收入		2,662,637.33	453,820.57
减：营业外支出		1,817,248.75	535,079.76
其中：非流动资产处置净损失		1,260,973.24	213,132.17
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		169,788,981.64	98,595,479.50
减：所得税费用		2,302,060.83	15,417,228.08
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		167,486,920.81	83,178,251.42

公司法定代表人：张千兵

总经理：陈杰

总会计师：刘惠萍

合并现金流量表
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,121,534,854.07	3,455,787,982.10
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		80,887,088.89	54,714,637.46
收到其他与经营活动有关的现金	七、48(1)	216,502,613.89	79,313,638.83
经营活动现金流入小计		4,418,924,556.85	3,589,816,258.39
购买商品、接受劳务支付的现金		1,843,663,719.22	1,683,248,123.69
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		553,684,502.62	464,893,797.72
支付的各项税费		387,693,706.72	254,119,625.20
支付其他与经营活动有关的现金	七、48(2)	548,360,693.01	523,183,740.63
经营活动现金流出小计		3,333,402,621.57	2,925,445,287.24
经营活动产生的现金流量净额		1,085,521,935.28	664,370,971.15
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		4,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		30,000.00	116,914.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,508,504.68	2,726,214.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、48(3)	700,000.00	200,000.00
投资活动现金流入小计		8,238,504.68	3,043,128.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		137,998,297.65	98,267,904.73
投资支付的现金		6,749,653.30	7,591,272.13
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	七、48(4)	3,374,373.73	59,417.47
投资活动现金流出小计		148,122,324.68	105,918,594.33
投资活动产生的现金流量净额		-139,883,820.00	-102,875,465.46
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,754,481,216.59	3,911,202,889.77
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,754,481,216.59	3,911,202,889.77
偿还债务支付的现金		4,644,810,867.62	4,378,005,569.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		292,502,700.56	273,681,305.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		13,977,731.75	7,529,374.68
支付其他与筹资活动有关的现金	七、48(5)	100,000.00	
筹资活动现金流出小计		4,937,413,568.18	4,651,686,875.14
筹资活动产生的现金流量净额		-182,932,351.59	-740,483,985.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,279,914.68	-6,049,182.43
五、现金及现金等价物净增加额		756,425,849.01	-185,037,662.11
加：期初现金及现金等价物余额		471,483,290.32	656,520,952.43
六、期末现金及现金等价物余额		1,227,909,139.33	471,483,290.32

公司法定代表人：张千兵

总经理：陈杰

总会计师：刘惠萍

母公司现金流量表

2008 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		969,797,449.85	894,823,639.69
收到的税费返还		1,536,342.53	3,656,472.67
收到其他与经营活动有关的现金		194,641,526.77	36,288,675.86
经营活动现金流入小计		1,165,975,319.15	934,768,788.22
购买商品、接受劳务支付的现金		599,870,315.81	366,653,771.17
支付给职工以及为职工支付的现金		202,786,410.22	188,348,032.66
支付的各项税费		93,701,802.93	99,882,321.26
支付其他与经营活动有关的现金		120,436,973.54	119,913,100.85
经营活动现金流出小计		1,016,795,502.50	774,797,225.94
经营活动产生的现金流量净额		149,179,816.65	159,971,562.28
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		215,062,800.25	64,976,433.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,509,470.20	709,770.00
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		49,303,472.44	1,897,262.46
投资活动现金流入小计		266,875,742.89	67,583,465.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,016,091.72	7,275,045.17
投资支付的现金		5,749,653.30	7,591,272.13
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		64,849,920.94	56,917.87
投资活动现金流出小计		110,615,665.96	14,923,235.17
投资活动产生的现金流量净额		156,260,076.93	52,660,230.76
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	3,126,505,614.44	2,401,560,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		6,000,000.00
筹资活动现金流入小计	3,126,505,614.44	2,407,560,000.00
偿还债务支付的现金	3,046,589,562.56	2,689,799,285.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	192,715,823.03	167,189,992.49
支付其他与筹资活动有关的现金		8,000,000.00
筹资活动现金流出小计	3,239,305,385.59	2,864,989,277.49
筹资活动产生的现金流量净额	-112,799,771.15	-457,429,277.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-678,021.07	-833,619.13
五、现金及现金等价物净增加额	191,962,101.36	-245,631,103.58
加：期初现金及现金等价物余额	79,439,462.54	325,070,566.12
六、期末现金及现金等价物余额	271,401,563.90	79,439,462.54

公司法定代表人：张千兵

总经理：陈杰

总会计师：刘惠萍

合并所有者权益变动表
2008 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	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	256,263,930.55		211,637,655.92		-249,969,562.24	-32,551.66	209,291,434.69	1,455,768,465.26
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
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	256,263,930.55		211,637,655.92		-249,969,562.24	-32,551.66	209,291,434.69	1,455,768,465.26
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		7,105,275.01		8,176,847.00		200,474,561.54	83,428.97	-1,215,328.13	214,624,784.39
(一)净利润						269,100,656.74		4,848,147.57	273,948,804.31
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		5,960,000.00				-293,462.80	83,428.97	293,462.80	6,043,428.97
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他		5,960,000.00				-293,462.80	83,428.97	293,462.80	6,043,428.97
上述(一)和(二)小计		5,960,000.00				268,807,193.94	83,428.97	5,141,610.37	279,992,233.28
(三)所有者投入和减少		1,145,275.01						-5,946,862.50	-4,801,587.49

资本									
1. 所有者投入资本								-5,946,862.50	-5,946,862.50
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		1,145,275.01							1,145,275.01
(四)利润分配				8,176,847.00	-68,332,632.40			-410,076.00	-60,565,861.40
1. 提取盈余公积				8,176,847.00	-8,176,847.00				
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-410,076.00	-410,076.00
4. 其他								-60,155,785.40	-60,155,785.40
(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									
四、本期末余额	1,028,577,558.00	263,369,205.56		219,814,502.92		-49,495,000.70	50,877.31	208,076,106.56	1,670,393,249.65

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	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	256,482,359.60		211,637,655.92		-292,916,847.12	-25,796.01	224,780,435.75	1,428,535,366.14
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整									
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	256,482,359.60		211,637,655.92		-292,916,847.12	-25,796.01	224,780,435.75	1,428,535,366.14
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-218,429.05				42,947,284.88	-6,755.65	-15,489,001.06	27,233,099.12
(一)净利润						60,539,604.80		13,569,050.21	74,108,655.01
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-218,429.05				-710,914.05	-6,755.65	-1,515,656.90	-2,451,755.65
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他		-218,429.05				-710,914.05	-6,755.65	-1,515,656.90	-2,451,755.65
上述(一)和(二)小计		-218,429.05				59,828,690.75	-6,755.65	12,053,393.31	71,656,899.36

(三)所有者投入和减少资本								-9,608,353.54	-9,608,353.54
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								-9,608,353.54	-9,608,353.54
(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								-17,934,040.83	-17,934,040.83
4. 其他								-16,881,405.87	-16,881,405.87
(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									
四、本期末余额	1,028,577,558.00	256,263,930.55		211,637,655.92		-249,969,562.24	-32,551.66	209,291,434.69	1,455,768,465.26

公司法定代表人：张千兵

总经理：陈杰

总会计师：刘惠萍

母公司所有者权益变动表
2008 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本金额					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,028,577,558.00	255,980,676.98		211,637,655.92	-85,718,450.81	1,410,477,440.09
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	255,980,676.98		211,637,655.92	-85,718,450.81	1,410,477,440.09
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		5,660,000.00		8,176,847.00	159,310,073.81	173,146,920.81
(一)净利润					167,486,920.81	167,486,920.81
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		5,660,000.00				5,660,000.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他		5,660,000.00				5,660,000.00
上述(一)和(二)小计		5,660,000.00			167,486,920.81	173,146,920.81
(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				8,176,847.00	-8,176,847.00	
1. 提取盈余公积				8,176,847.00	-8,176,847.00	
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 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						
四、本期期末余额	1,028,577,558.00	261,640,676.98		219,814,502.92	73,591,623.00	1,583,624,360.90

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额					
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,028,577,558.00	255,980,676.98		211,637,655.92	-168,896,702.23	1,327,299,188.67
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	255,980,676.98		211,637,655.92	-168,896,702.23	1,327,299,188.67
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					83,178,251.42	83,178,251.42
(一) 净利润					83,178,251.42	83,178,251.42
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计					83,178,251.42	83,178,251.42
(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. 对所有者 (或股东) 的分配						
3. 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						
四、本期期末余额	1,028,577,558.00	255,980,676.98		211,637,655.92	-85,718,450.81	1,410,477,440.09

公司法定代表人: 张千兵

总经理: 陈杰

总会计师: 刘惠萍

9.3 本报告期无会计政策、会计估计和核算方法变更。

9.4 本报告期无会计差错更正。

9.5 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

董事长：张千兵

华北制药股份有限公司

2009 年 4 月 8 日