

证券代码：600812

证券简称：华北制药

编号：临 2011-026

## 华北制药股份有限公司

### 第七届董事会第二十次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

华北制药股份有限公司第七届董事会第二十次会议通知于 2011 年 10 月 21 日以书面和电子邮件形式发出，会议于 2011 年 10 月 27 日召开。会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》和《公司章程》的要求。会议审议并以书面表决方式通过了以下议案：

1、公司 2011 年三季度报告。

同意 11 票，反对 0 票，弃权 0 票。

2、关于外币业务核算方法变更的议案。

由于公司进出口业务发生频繁，加之人民币对美元汇率持续上升，通过对公司进出口业务进行分析，为了更合理的反映公司的汇兑损益，体现会计谨慎性原则，提供更可靠、更相关的会计信息和财务状况，根据《企业会计准则第 19 号—外币折算》、《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，结合公司的实际情况，参照医药行业上市公司的外币业务核算，拟将外币业务发生时按当月一日中国人民银行公布的国家外汇牌价折算为记账本位币金额，变更为：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。

此外，上述会计核算方法的变更日为 2011 年 11 月 1 日，根据会计准则的相关规定，本次会计核算方法变更应采用未来适用法进行会

计处理，不适用进行追溯调整，因此不会对公司已披露的财务报表产生影响。

同意 11 票，反对 0 票，弃权 0 票。

### 3、关于日常经营资产损失的议案。

按照公司相关文件规定，结合实际情况，本着夯实公司资产的目标，公司及各子分公司于 2011 年开展了日常经营资产损失申报工作。各子公司根据掌握的损失证据资料，将形成的损失，依据《日常经营资产损失认定处理管理办法》进行了申报。经法律事务部、监察审计部和财务部的复核，并经总经理办公会专项审议，确认需核销金额为 811.98 万元，形成当期亏损 29.50 万元。

同意 11 票，反对 0 票，弃权 0 票。

华北制药股份有限公司

二〇一一年十月二十七日