

华北制药股份有限公司

600812

2006 年中期报告



NCPG

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况	1
三、股本变动及股东情况	2
四、董事、监事和高级管理人员	4
五、管理层讨论与分析	4
六、重要事项	5
七、财务会计报告(未经审计)	10
八、备查文件目录	61

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事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、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 2、独立董事涂建先生、董事赵会宁先生因工作原因未能参加会议，分别委托独立董事陈立友先生、董事长张千兵先生代为出席会议并行使表决权。
- 3、公司中期财务报告未经审计。
- 4、公司董事长张千兵先生，总会计师刘惠萍女士声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一)基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：华北制药股份有限公司
公司法定中文名称缩写：华北制药
公司法定英文名称：NORTH CHINA PHARMACEUTICAL COMPANY. LTD
公司法定英文名称缩写：NCPC
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：华北制药
公司 A 股代码：600812
- 3、公司注册地址：河北省石家庄市和平东路 388 号
公司办公地址：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>
公司电子信箱：gufenban@ncpc.com
- 4、公司法定代表人：张千兵
- 5、董事会秘书：曹正平
电话：0311-85992039
传真：0311-86060942
E-mail：Caozhengping@ncpc.com
联系地址：河北省石家庄市和平东路 388 号
公司证券事务代表：许建文
电话：0311-86696493
传真：0311-86060942
E-mail：xujianwen@ncpc.com
联系地址：河北省石家庄市和平东路 388 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司中期报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司中期报告备置地点：公司董事会秘书处

(二)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 (%)
流动资产	3,704,208,154.65	3,545,331,983.59	4.48
流动负债	5,605,619,923.93	5,505,058,775.26	1.83
总资产	7,079,149,421.66	7,005,176,227.36	1.06
股东权益（不含少数股东权益）	1,205,485,393.05	1,254,535,580.50	-3.91

每股净资产(元)	1.58	1.65	-4.24
调整后的每股净资产(元)	0.81	0.97	-16.49
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	-16,834,878.85	2,851,794.52	-690.33
扣除非经常性损益的净利润	-20,964,717.44	3,089,616.40	-778.55
每股收益(元)	-0.0221	0.0037	-697.30
净资产收益率(%)	-1.40	0.19	减少1.59个百分点
经营活动产生的现金流量净额	60,475,714.20	87,432,711.89	-30.83

2、扣除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
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	4,300,786.43
各种形式的政府补贴	390,990.80
支付或收取并计入当期损益的资金占用费	14,625.00
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-576,563.64
合计	4,129,838.59

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

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、未上市流通股份									
1、发起人股份	292,640,678	38.41						292,640,678	38.41
其中:									
国家持有股份	292,640,678	38.41						292,640,678	38.41
境内法人持有股份									
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份									
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
未上市流通股份合计	292,640,678	38.41						292,640,678	38.41
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	469,268,624	61.59						469,268,624	61.59
2、境内上市的外资股									

3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	469,268,624	61.59					469,268,624	61.59
三、股份总数	761,909,302	100					761,909,302	100

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数								164,672
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	股份类别	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量	
华北制药集团有限责任公司	国有股东	37.64	286,770,678	0	未流通	286,770,678	0	
河北省信息产业投资有限公司	国有股东	0.77	5,870,000	0	未流通	5,870,000	0	
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	其他	0.52	3,999,942	3,999,942	已流通	0	未知	
全国社保基金一零五组合	其他	0.41	3,129,534	3,129,534	已流通	0	未知	
全国社保基金零零二组合	其他	0.26	1,998,100	-166,700	已流通	0	未知	
艾文山	其他	0.14	1,040,381	1,040,381	已流通	0	未知	
朱滨	其他	0.12	927,199	927,199	已流通	0	未知	
边志杰	其他	0.12	900,000	900,000	已流通	0	未知	
徐维焱	其他	0.11	870,000	870,000	已流通	0	未知	
黄友刚	未知	0.11	850,000	850,000	已流通	0	未知	
前十名流通股股东持股情况								
股东名称		持有流通股的数量		股份种类				
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金		3,999,942		人民币普通股				
全国社保基金一零五组合		3,129,534		人民币普通股				
全国社保基金零零二组合		1,998,100		人民币普通股				
艾文山		1,040,381		人民币普通股				
朱滨		927,199		人民币普通股				

边志杰	900,000	人民币普通股
徐维焱	870,000	人民币普通股
黄友刚	850,000	人民币普通股
北京中达新时代投资管理有限责任公司	675,000	人民币普通股
孙亚芝	669,250	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明		

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

(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

2006 年 6 月 20 日公司 2005 年度股东大会审议通过了《关于董事变更的提案》，同意聘任陈杰先生担任公司董事；因年龄原因俞志敏先生不再担任董事职务。（详见 2006 年 6 月 21 日《中证报》、《上证报》）

五、管理层讨论与分析

(一) 管理层讨论与分析

2006 年上半年，医药行业药品价格持续降低，成本费用不断上涨，行业整体毛利水平下降，利润增幅大幅下滑。其中，一季度医药工业利润同比增长为 6.3%，增速跌至历史最低点，在全国十二大工业行业中名列倒数第二位。在此背景下，公司经历了严峻的考验。首先，受国家降低药品价格等影响，医药流通市场发生了较大变化；公司主要盈利品种 VC、VB12、土霉素及头孢类产品的价格大幅下滑，且公司部分制剂品种产销矛盾进一步加大。其次，能源和原材料价格上涨，对降低生产成本带来了较大压力。第三，目前公司正处于战略转型期，产品结构调整尚在进行中。

面对严峻的生产经营形势，公司虽采取了多种措施，但仍出现了亏损，报告期内，公司实现销售收入 175613 万元，净利润-1683 万元。

(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	1,756,130,443.37	1,408,210,800.32	19.81	-24.41	-25.97	增加 1.93 个百分点
分产品						
青霉素类	317,601,551.20	255,140,763.71	19.67	-26.62	-25.93	减少 0.74 个百分点
半合青产品	305,211,000.89	267,640,685.57	12.31	22.68	18.44	增加 3.14 个百分点

头孢类产品	320,940,766.11	275,482,259.41	14.16	19.57	28.36	减少 5.88 个百分点
维生素类	328,831,790.76	258,132,805.93	21.50	-18.11	-12.42	减少 5.10 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或提供劳务的关联交易金额 60,778,096.38 元人民币。

与上年同期相比，广东九州通医药有限公司不再纳入合并范围，受合并范围变化影响，青霉素类产品变化较大。

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同期增减（%）
河北省	1,756,130,443.37	-24.41

3、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

受产品市场竞争影响，本报告期内公司的 VC、VB12、土霉素及头孢类产品等销售价格降低；再加上原材料和能源涨价，导致公司主营业务利润降低。

(三) 公司投资情况

- 1、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、报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 公司财务状况、经营成果分析

(五) 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

根据目前市场和公司生产经营态势，估计公司第三季度生产经营情况与上半年相比没有大的进展，预计年初至下一报告期仍为亏损。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。同时，公司严格按照上海证券交易所《股票上市规则》的要求，公平、公开、公正地履行了信息披露义务。

(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) 资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(四) 报告期内公司重大关联交易事项

1、关联债权债务往来

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	与上市公司的关系	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
华北制药集团有限责任公司	控股股东		37,551		
合计	/		37,551		

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额-445 万元人民币，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 38,726 万元人民币。

关联债权债务形成原因：还款

关联债权债务清偿情况：本报告期关联方占用资金减少 445 万元

2006 年上半年资金被占用情况及清欠进展情况

大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金的余额 (万元)		报告期清欠总额 (万元)	清欠方式	清欠金额 (万元)	清欠时间(月份)
期初数	期末数				
39,171	38,726	445	现金清偿	184.82	3 月份
			现金清偿	20.00	4 月份
			现金清偿	20.00	5 月份
			现金清偿	220.00	6 月份
大股东及其附属企业非经营性占用上市公司资金及清欠情况的具体说明		原计划清偿 439.5 万元，实际超计划清偿 5.32 万元			

2006 年下半年非经营性资金占用清欠方案实施时间表

计划还款时间	清欠方式	清欠金额(万元)	备注
2006 年 7 月底	现金清偿	20.00	
2006 年 8 月底	以资抵债清偿	10,490.74	
	以子公司股权抵债清偿	5,132.75	
	现金清偿	562.59	
2006 年 9 月底	以资抵债清偿	787	
	现金清偿	527	
2006 年 11 月底	现金清偿	20,600	
2006 年 12 月底	现金清偿	606	
合计	--	38,726.08	--

(五) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(六) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(七) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(八) 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）						
担保对象	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
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	800	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	2002年12月6日	800	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	2002年12月6日	800	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	2002年12月6日	800	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	1,000	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1月8日	1,000	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1月8日	1,000	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1月8日	1,000	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	2003年1月16日	980	连带责	2003年1月16日~	否	否

有限责任公司			任担保	2004 年 1 月 15 日		
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
石家庄钢铁股份 有限公司	2005 年 6 月 2 日	5,000	连带责 任担保	2006 年 5 月 22 日~ 2006 年 11 月 22 日	否	否
石家庄焦化集团 有限责任公司	2005 年 12 月 27 日	2,000	连带责 任担保	2005 年 12 月 27 日~ 2006 年 12 月 23 日	否	否
石家庄焦化集团 有限责任公司	2005 年 12 月 29 日	160	连带责 任担保	2005 年 12 月 29 日~ 2006 年 7 月 28 日	否	否
石家庄焦化集团 有限责任公司	2005 年 12 月 29 日	1,500	连带责 任担保	2005 年 12 月 29 日~ 2006 年 7 月 28 日	否	否
石家庄焦化集团 有限责任公司	2005 年 12 月 31 日	2,400	连带责 任担保	2005 年 12 月 31 日~ 2006 年 12 月 30 日	否	否
石家庄焦化集团 有限责任公司	2005 年 12 月 21 日	2,600	连带责 任担保	2005 年 12 月 21 日~ 2006 年 12 月 20 日	否	否
石家庄焦化集团 有限责任公司	2005 年 12 月 20 日	1,000	连带责 任担保	2005 年 12 月 20 日~ 2006 年 12 月 19 日	否	否
石家庄焦化集团 有限责任公司	2006 年 6 月 27 日	900	连带责 任担保	2006 年 6 月 27 日~ 2006 年 12 月 25 日	否	否
报告期内担保发生额合计						10,900
报告期末担保余额合计						33,557
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						18,892
报告期末对控股子公司担保余额合计						40,414
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额						73,971
担保总额占公司净资产的比例(%)						61
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						
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						40,475
担保总额超过净资产 50% 部分的金额						13,696.5
上述三项担保金额合计						54,171.5

(九) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十) 承诺事项履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

未股改公司的股改工作时间安排说明

公司已于本报告刊登之日前完成了股改工作。

(十一) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事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。

(十二) 其它重大事项

1、关于公司下属两家公司就印度提起青霉素工业盐反倾销调查事宜。印度商工部已发布公告，撤销了对包括我公司下属倍达公司、进出口贸易公司在内的针对中国青霉素工业盐反倾销调查申请，并终止对中国青霉素工业盐的反倾销调查。至此，印度青霉素工业盐反倾销调查一案得到圆满解决。（详见 2006 年 5 月 25 日公司在《中国证券报》、《上海证券报》披露的《华北制药股份有限公司关于印度青霉素工业盐反倾销诉讼终止的公告》）

2、关于公司与荷兰 DSM 公司共同投资组建合资公司事宜，目前已进入报批程序。

3、关于公司下属子公司河北维尔康药业有限公司在美国涉及反垄断集团诉讼一事，目前该案件尚在审理程序过程中。

(十三) 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下属两家公司就印度提起青霉素工业盐反倾销调查展开应诉的公告》	《中国证券报》B08 版、 《上海证券报》C16 版	2006 年 2 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第五届董事会第七次会议决议公告》	《中国证券报》C17 -C18 版、 《上海证券报》C42 版	2006 年 4 月 22 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 2006 年度日常关联交易公告》	《中国证券报》C17 -C18 版、 《上海证券报》C42 版	2006 年 4 月 22 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决议公告》	《中国证券报》C17 -C18 版、 《上海证券报》C42 版	2006 年 4 月 22 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召开 2005 年度股东大会的通知》	《中国证券报》C17 版、 《上海证券报》B23	2006 年 5 月 26 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印度青霉素工业盐反倾销诉讼终止的公告》	《中国证券报》C17 版、 《上海证券报》B23	2006 年 5 月 26 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关联方非经营性资金占用还款的公告》	《中国证券报》C17 版、 《上海证券报》B23	2006 年 5 月 26 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五届董事会第八次会议决议公告》	《中国证券报》C005 版、 《上海证券报》B15	2006 年 6 月 10 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取消在 2005 年度股东大会上审议华药集团公司以非现金资产抵偿部分资金占用议案的通知》	《中国证券报》B13 版、 《上海证券报》B11 版	2006 年 6 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 2005 年度股东大会决议公告》	《中国证券报》C001 版、 《上海证券报》B19 版	2006 年 6 月 21 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

资产负债表
2006 年 06 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	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	512,528,589.83	485,845,462.23	289,831,372.72	221,752,877.17
短期投资	0	0	6,000,000.00	6,000,000.00
应收票据	111,014,343.68	130,127,252.24	48,331,240.53	42,744,272.49
应收股利	116,914.67	116,914.67	221,037,633.83	241,494,377.16
应收利息	0	0	0	0
应收账款	1,616,449,216.18	1,341,777,724.58	840,160,897.95	719,838,304.48
其他应收款	491,979,516.93	482,185,414.13	486,291,856.05	468,017,614.79
预付账款	92,912,436.28	73,368,854.68	9,612,759.20	9,641,976.64
应收补贴款	17,966,250.45	25,601,577.85	1,326,621.29	0
存货	841,319,544.84	998,361,606.94	244,429,100.85	355,720,997.08
待摊费用	19,921,341.79	7,947,176.27	1,376,332.64	2,290,042.90
一年内到期的长期债权投资	0	0	0	0
其他流动资产	0	0	0	0
流动资产合计	3,704,208,154.65	3,545,331,983.59	2,148,397,815.06	2,067,500,462.71
长期投资：				
长期股权投资	339,284,112.73	338,280,948.22	1,102,116,188.20	1,083,704,542.45
长期债权投资	13,846,400.00	21,966,400.00	5,600,000.00	5,600,000.00
长期投资合计	353,130,512.73	360,247,348.22	1,107,716,188.20	1,089,304,542.45
其中：合并价差	-5,251,737.58	-2,226,829.65	0	0
其中：股权投资差额				
固定资产：				
固定资产原价	5,166,245,984.05	5,146,455,209.33	2,195,401,671.09	2,201,103,499.59
减：累计折旧	2,328,026,271.26	2,214,846,391.81	1,134,414,865.50	1,094,330,577.86
固定资产净值	2,838,219,712.79	2,931,608,817.52	1,060,986,805.59	1,106,772,921.73
减：固定资产减值准备	54,170,629.01	55,140,774.90	42,500,436.35	43,470,582.24
固定资产净额	2,784,049,083.78	2,876,468,042.62	1,018,486,369.24	1,063,302,339.49
工程物资	85,610.50	85,610.50	85,610.50	85,610.50
在建工程	128,096,869.02	107,023,910.41	52,997,106.54	46,182,355.76
固定资产清理	-118,219.04	0	1,858.48	0
固定资产合计	2,912,113,344.26	2,983,577,563.53	1,071,570,944.76	1,109,570,305.75
无形资产及其他资产：				
无形资产	103,892,498.37	104,866,445.45	63,081,985.11	64,039,762.37
长期待摊费用	11,056,649.23	13,379,716.22	1,418,141.31	2,833,679.80
其他长期资产	0	0	0	0
无形资产及其他资产合计	114,949,147.60	118,246,161.67	64,500,126.42	66,873,442.17
递延税项：				

递延税款借项	0.00	0.00	0.00	0.00
资产总计	7,079,149,421.66	7,005,176,227.36	4,392,185,074.44	4,333,248,753.08
流动负债:				
短期借款	3,340,374,700.00	3,285,950,000.00	1,951,800,000.00	1,944,800,000.00
应付票据	427,381,716.77	323,220,488.01	190,453,466.20	111,852,245.74
应付账款	675,963,388.41	722,944,429.72	280,179,820.24	305,246,117.80
预收账款	75,035,933.23	61,766,712.88	40,378,017.47	31,028,835.21
应付工资	17,629,716.38	25,647,646.59	3,353,268.60	9,711,374.77
应付福利费	91,891,828.49	102,474,257.52	26,783,038.93	34,743,898.22
应付股利	25,478,783.20	30,692,104.84	10,026,341.19	13,826,341.19
应交税金	2,049,673.73	-3,293,407.26	7,221,012.96	-6,381,932.09
其他应付款	12,393,980.00	11,574,280.06	7,373,774.02	7,947,125.41
其他应付款	187,487,747.07	195,501,409.19	72,995,807.25	69,161,843.34
预提费用	25,152,456.65	9,580,853.71	10,481,797.79	585,726.84
预计负债	0	0	0	0
一年内到期的长期负债	724,780,000.00	739,000,000.00	500,000,000.00	500,000,000.00
其他流动负债	0	0	0	0
流动负债合计	5,605,619,923.93	5,505,058,775.26	3,101,046,344.65	3,022,521,576.43
长期负债:				
长期借款	35,000,000.00	15,000,000.00	0	0
应付债券	0	0	0	0
长期应付款	12,415,491.37	12,415,491.37	0	0
专项应付款	15,205,465.54	14,605,465.54	8,970,000.00	8,370,000.00
其他长期负债	0	0	0	0
长期负债合计	62,620,956.91	42,020,956.91	8,970,000.00	8,370,000.00
递延税项:				
递延税款贷项	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	5,668,240,880.84	5,547,079,732.17	3,110,016,344.65	3,030,891,576.43
少数股东权益	205,423,147.77	203,560,914.69	0	0
股东权益:				
股本	761,909,302.00	761,909,302.00	761,909,302.00	761,909,302.00
减: 已归还投资	0	0	0	0
股本净额	761,909,302.00	761,909,302.00	761,909,302.00	761,909,302.00
资本公积	525,507,597.05	525,422,816.83	525,027,518.56	524,942,738.34
盈余公积	436,075,577.41	436,075,577.41	211,637,655.92	211,637,655.92
其中: 法定公益金		68,325,660.18		68,095,727.06
未分配利润	-441,120,387.84	-421,058,018.19	-216,405,746.69	-196,132,519.61
拟分配现金股利	0	0	0	0
外币报表折算差额				
减: 未确认投资损失	76,886,695.57	47,814,097.55	0	0
股东权益合计	1,205,485,393.05	1,254,535,580.50	1,282,168,729.79	1,302,357,176.65
负债和股东权益总计	7,079,149,421.66	7,005,176,227.36	4,392,185,074.44	4,333,248,753.08

公司董事长: 张千兵

总会计师: 刘惠萍

利润及利润分配表

2006 年 1-6 月

编制单位：华北制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	1,756,130,443.37	2,323,280,157.41	652,849,089.93	721,218,324.58
减：主营业务成本	1,408,210,800.32	1,902,182,203.61	559,320,146.08	593,059,414.74
主营业务税金及附加	7,999,585.41	5,737,215.85	5,629,008.33	4,373,150.00
二、主营业务利润	339,920,057.64	415,360,737.95	87,899,935.52	123,785,759.84
加：其他业务利润	11,339,700.23	11,202,744.36	4,495,708.22	3,032,086.84
减：营业费用	121,076,595.35	116,625,980.22	22,588,463.26	27,146,339.75
管理费用	151,258,204.92	183,172,369.50	57,786,250.68	75,784,774.60
财务费用	106,873,349.14	105,681,674.82	60,883,751.81	60,073,160.02
三、营业利润	-27,948,391.54	21,083,457.77	-48,862,822.01	-36,186,427.69
加：投资收益	-2,045,385.79	-2,091,417.42	28,100,232.63	41,549,753.53
补贴收入	853,880.80	753,993.00	33,880.80	753,993.00
营业外收入	4,802,526.72	558,234.61	652,090.28	81,624.72
减：营业外支出	1,069,635.37	1,725,850.07	173,876.10	541,234.20
四、利润总额	-25,407,005.18	18,578,417.89	-20,250,494.40	5,657,709.36
减：所得税	11,724,230.24	9,551,419.10	22,732.68	27,506.72
减：少数股东损益	8,776,241.44	9,786,810.09	0	0
加：未确认投资损失	29,072,598.01	3,611,605.82	0	0
五、净利润	-16,834,878.85	2,851,794.52	-20,273,227.08	5,630,202.64
加：年初未分配利润	-421,058,018.19	-184,189,277.05	-196,132,519.61	36,422,587.10
其他转入		0	0	0
六、可供分配的利润	-437,892,897.04	-181,337,482.53	-216,405,746.69	42,052,789.74
减：提取法定盈余公积	0	0	0	0
提取法定公益金	0	0	0	0
提取职工奖励及福利基金	3,227,490.80	4,993,709.36	0	0
提取储备基金	0	0	0	0
提取企业发展基金	0	0	0	0
利润归还投资	0	0	0	0
七、可供股东分配的利润	-441,120,387.84	-186,331,191.89	-216,405,746.69	42,052,789.74
减：应付优先股股利	0	0		0
提取任意盈余公积	0	0		0
应付普通股股利	0	0		0
转作股本的普通股股利	0	0		0
八、未分配利润	-441,120,387.84	-186,331,191.89	-216,405,746.69	42,052,789.74
补充资料：				
1. 出售、处置部门或被投				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加(或减)				
4. 会计估计变更增加(或减)				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

公司董事长：张千兵

总会计师：刘惠萍

现金流量表
2006 年 1-6 月

编制单位：华北制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	合并数	母公司数
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	1,738,488,689.88	566,158,101.74
收到的税费返还	25,392,668.82	0
收到的其他与经营活动有关的现金	37,049,526.81	13,492,383.69
现金流入小计	1,800,930,885.51	579,650,485.43
购买商品、接受劳务支付的现金	1,244,451,143.33	362,828,379.31
支付给职工以及为职工支付的现金	208,392,829.20	96,040,184.51
支付的各项税费	107,658,680.36	49,409,831.68
支付的其他与经营活动有关的现金	179,952,518.42	39,710,964.56
现金流出小计	1,740,455,171.31	547,989,360.06
经营活动产生的现金流量净额	60,475,714.20	31,661,125.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	156,357.63	0
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	0	30,224,130.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	5,140,730.11	382,873.20
收到的其他与投资活动有关的现金	0	0
现金流入小计	5,297,087.74	30,607,003.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	58,530,920.37	13,823,124.83
投资所支付的现金	0	0
支付的其他与投资活动有关的现金	0	0
现金流出小计	58,530,920.37	13,823,124.83
投资活动产生的现金流量净额	-53,233,832.63	16,783,878.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	0	0
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	1,571,674,700.00	705,900,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	84,188,871.85	84,000,000.00
现金流入小计	1,655,863,571.85	789,900,000.00
偿还债务所支付的现金	1,511,358,532.20	698,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	124,923,901.65	71,366,508.19
其中：支付少数股东的股利		
支付的其他与筹资活动有关的现金	0	0
其中：子公司依法减资支付给少数股东的		

现金		
现金流出小计	1,636,282,433.85	770,266,508.19
筹资活动产生的现金流量净额	19,581,138.00	19,633,491.81
四、汇率变动对现金的影响	-139,891.97	0
五、现金及现金等价物净增加额	26,683,127.60	68,078,495.55
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-16,834,878.85	-20,273,227.08
加：少数股东损益	8,776,241.44	0
减：未确认的投资损失	-29,072,598.01	0
加：计提的资产减值准备	3,242,567.67	-1,306,911.07
固定资产折旧	119,926,152.41	45,360,694.23
无形资产摊销	3,877,005.89	957,777.26
长期待摊费用摊销	3,416,245.79	1,415,538.49
待摊费用减少（减：增加）	-11,974,165.52	913,710.26
预提费用增加（减：减少）	15,571,602.94	9,896,070.95
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-4,434,933.93	-544,068.19
固定资产报废损失	0	0
财务费用	109,001,812.80	64,137,803.05
投资损失（减：收益）	2,045,385.79	-28,100,232.63
递延税款贷项（减：借项）	0	0
存货的减少（减：增加）	156,722,679.88	115,500,426.01
经营性应收项目的减少（减：增加）	-407,930,767.49	-221,725,153.18
经营性应付项目的增加（减：减少）	49,998,167.37	65,428,697.27
其他	0	0
经营活动产生的现金流量净额	60,475,714.20	31,661,125.37
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	0	0
一年内到期的可转换公司债券	0	0
融资租入固定资产	0	0
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	512,528,589.83	289,831,372.72
减：现金的期初余额	485,845,462.23	221,752,877.17
加：现金等价物的期末余额	0	0
减：现金等价物的期初余额	0	0
现金及现金等价物净增加额	26,683,127.60	68,078,495.55

公司董事长：张千兵

总会计师：刘惠萍

合并资产减值准备明细表
2006 年 1-6 月

编制单位：华北制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产 价值回 升转回 数	其他原因 转出数	合计	
坏账准备合计	191,512,083.28	2,922,724.65			367,542.43	194,067,265.50
其中：应收账款	145,739,060.24	2,604,291.14			75,671.45	148,267,679.93
其他应收款	45,773,023.04	318,433.51			291,870.98	45,799,585.57
短期投资跌价准备合计	0	0	0	0	0	0
其中：股票投资	0	0			0	0
债券投资	0	0			0	0
存货跌价准备合计	35,491,905.04	319,843.02		460.80	460.80	35,811,287.26
其中：库存商品	32,588,446.11	319,843.02	0	0	0	32,908,289.13
原材料	2,903,458.93	0		460.80	460.80	2,902,998.13
长期投资减值准备合计	0	0	0	0	0	0
其中：长期股权投资	0	0			0	0
长期债权投资	0	0			0	0
固定资产减值准备合计	55,140,774.90		0	970,145.89	970,145.89	54,170,629.01
其中：房屋、建筑物	2,077,541.14		0	0		2,077,541.14
机器设备等	53,063,233.76			970,145.89	970,145.89	52,093,087.87
无形资产减值准备	0	0	0	0	0	0
其中：专利权	0	0			0	0
商标权	0	0			0	0
在建工程减值准备	0	0			0	0
委托贷款减值准备	0	0			0	0
资产减值合计	282,144,763.22	3,242,567.67		970,606.69	1,338,149.12	284,049,181.77

公司董事长：张千兵

总会计师：刘惠萍

母公司资产减值准备明细表
2006 年 1-6 月

编制单位：华北制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产 价值回 升转回 数	其他原因转 出数	合计	
坏账准备合计	111,416,546.75	2,901,157.92			0	114,317,704.67
其中：应收账款	72,270,202.84	2,565,104.86			0	74,835,307.70
其他应收款	39,146,343.91	336,053.06			0	39,482,396.97
短期投资跌价准备合计			0	0	0	0
其中：股票投资					0	0
债券投资					0	0
存货跌价准备合计	27,249,942.50	-4,208,068.98		460.80	460.80	23,041,412.72
其中：库存商品	24,346,483.57	-4,208,068.98	0	0	0	20,138,414.59
原材料	2,903,458.93	0		460.80	460.80	2,902,998.13
长期投资减值准备合计	0	0	0	0	0	0
其中：长期股权投资	0	0	0	0	0	0
长期债权投资	0	0	0	0	0	0
固定资产减值准备合计	43,470,582.24	0	0	970,145.89	970,145.89	42,500,436.35
其中：房屋、建筑物	1,982,905.16	0	0	0	0	1,982,905.16
机器设备等	41,487,677.08	0	0	970,145.89	970,145.89	40,517,531.19
无形资产减值准备	0	0	0	0	0	0
其中：专利权	0	0	0	0	0	0
商标权	0	0	0	0	0	0
在建工程减值准备	0	0	0	0	0	0
委托贷款减值准备	0	0	0	0	0	0
资产减值合计	182,137,071.49	-1,306,911.06		970,606.69	970,606.69	179,859,553.74

公司董事长：张千兵

总会计师：刘惠萍

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	28.20	27.28	0.45	0.45
营业利润	-2.32	-2.24	-0.04	-0.04
净利润	-1.40	-1.35	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后的净利润	-1.74	-1.68	-0.03	-0.03

公司董事长：张千兵

总会计师：刘惠萍

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，两次送股：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；以 1994 年 4 月 29 日为股权登记日进行送股，每 10 股送 4 股；以 1997 年 6 月 27 日为股权登记日进行送股，每 10 股送 1 股。三次配股和两次送股完成后，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。

公司主要生产青霉素、链霉素、半合青及头孢类抗生素等医药产品和大豆异黄酮等保健产品，是目前我国最大的抗生素生产基地，公司所使用的“华北牌”商标是抗生素产品的著名品牌。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

执行财政部颁布的《企业会计制度》。

2、会计年度

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础，资产计价以历史成本为原则。

5、外币业务的核算方法

外币业务按发生当月一日中国人民银行公布的国家外汇牌价折合人民币记账，期末按报表日外币基准汇率调整各种外币账户的余额，差额记入财务费用中的汇兑损益；属于资本性支出的计入相关资产价值。

外币资产、负债项目本报告期末的折算汇率为一美元兑 7.9956 元人民币。

6、现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短、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。在具体业务中将应收票据的背书转让额视为现金等价物，余额不作为现金等价物。

7、应收款项的坏账核算方法

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。

坏账损失核算方法：备抵法。

坏账准备计提方法：采用余额百分比法，按期末应收账款及其他应收款扣除关联单位往来后的余额计提 5% 的坏账准备。

对于欠款人财务状况不佳的款项，根据可能发生坏账的金额计提专项准备。

8、存货核算方法

存货分类：包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品、包装物等。

计价方法：原材料、包装物按计划成本计价，月末分别计算差异率分配材料成本差异；产成品以实际成本计价，发出时按加权平均法核算；低值易耗品领用时采用一次摊销法。

盘存制度：永续盘存制。

存货跌价准备计提标准及方法

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。原材料的市价依据会计期间最后一个月的平均采购价计算；产成品的市价按会计期间最后一个月的平均售价计算。

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。

9、长期投资核算方法

长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。

长期股权投资收益的确认：当采用成本法核算时，在被投资单位宣告发放现金股利或分派利润时确认；当采用权益法核算时，按当期应享有的被投资单位实现净利润的份额确认。

股权投资差额的处理方法：2002 年 12 月 31 日以前产生的股权投资差额，合同规定了投资期限的按投资期限摊销，没有规定投资期限的，借方差额按不超过 10 年的期限摊销，贷方差额按不低于 10 年的期限摊销；2003 年 1 月 1 日后产生的借方差额，仍按上述原则处理，贷方差额直接计入资本公积。

长期债权投资在取得时按照实际成本作为初始投资成本入账，依合同约定利率按期计算确认利息收入。

长期投资减值准备确认标准：因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化时应提取长期投资减值准备。

长期投资减值准备计提标准：按可收回金额低于投资账面价值的差额提取。

10、固定资产计价和折旧方法

固定资产确认标准：使用年限在 1 年以上，单位价值在人民币 2,000.00 元以上的房屋建筑物、机器设备、交通运输工具等。固定资产按实际成本计价。折旧计提采用平均年限法，按照固定资产类别、使用情况，确定使用年限及分类折旧率如下：

类 别	使用年限	年折旧率 (%)
房屋建筑物	15—45	2.2— 6.5
机器设备	7—28	3.5—13.9
电子设备	8—22	4.4—19.4
运输设备	6—12	8.1—16.2
其 他	5—22	4.4—19.4

固定资产减值准备在期末按照单项资产的可收回金额低于其账面价值的差额计算确定。计提减值准备的资产按照账面净额及尚可使用年限重新确定折旧率并计提折旧。

11、在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价，已达到预定可使用状态的工程按照工程决算或估计价值转入固定资产核算。

在建工程减值准备：在期末按照单项工程已经发生的减值金额计算确定。

12、借款费用的核算方法

为购建固定资产发生的借款费用满足《借款费用》准则中资本化条件的计入工程成本；不满足的计入当期损益。

13、无形资产核算方法

按取得无形资产时发生的实际支出计价，依据预计受益期限采用直线法摊销。

无形资产按照其价值减损的金额计提减值准备。

14、长期待摊费用核算方法

按受益期限采用直线法摊销。

15、收入确认原则

销售商品：当公司已将产品或商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，不再对产品、商品实施继续管理权或实际控制，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且与销售该产品、商品有关的收入、成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

提供劳务：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。

他人使用本公司资产：按双方协商的结果确认收取的使用费收入。

16、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

17、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：

本公司本期未发生会计政策变更。

(2) 会计估计变更：

本公司本期未发生会计估计变更事项。

(3) 会计差错更正：

本公司本期未发生会计差错变更事项。

18、合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则：对拥有被投资单位 50%以上（含 50%）表决权资本或可以控制其经营活动的被投资单位，编制合并会计报表。但符合以下情况的子公司不纳入合并报表范围：

- ① 已关停并转的子公司；
- ② 按照破产程序，已宣告被清理整顿的子公司；
- ③ 已宣告破产的子公司；
- ④ 准备近期售出而短期持有其半数以上的权益性资本的子公司；

⑤ 非持续经营的所有者权益为负数的子公司；

⑥ 受所在国外汇管制及其他管制，资金调度受到限制的境外子公司；

⑦ 根据财政部财会二字[1996] 2号文件《关于合并会计报表合并范围请示的复函》，同时符合以下条件的子公司不纳入合并会计报表的编制范围：

A. 子公司期末资产总额合计低于母公司及全部子公司期末资产总额合计的 10%；

B. 子公司当期主营业务收入合计低于母公司及全部子公司当期主营业务收入合计的 10%；

C. 子公司当期净利润中母公司所拥有的数额合计低于母公司当期净利润的 10%；

D. 本期末无累计未弥补亏损且本期末未发生亏损。

⑧ 根据财政部财会字[1996]2号文件《关于合并会计报表合并范围请示的复函》，特殊行业的子公司可不纳入合并报表范围。

按照上述原则，本报告期纳入合并范围的子公司共十三家，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、华北制药集团北元有限公司、华北制药集团制剂有限公司、华北制药华胜有限公司、华北制药集团信达有限公司、华北制药奥奇德药业有限公司、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、华北制药进出口贸易有限责任公司、华北制药集团销售有限公司。其中华北制药奥奇德药业有限公司由本公司与其另一股东各持股 50%，属共同控制，本公司按比例合并法将其纳入合并报表。

按照上述原则，华北制药集团海翔医药有限责任公司、华北制药（河北）神草有限公司符合上述条件⑦，因而未纳入本报告期合并报表范围。

(2) 编制方法：根据财政部财会字[1995]11号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》的规定，以本公司和纳入合并范围子公司的会计报表及其他相关资料为依据，合并各项目数额，并对长期投资与权益、重大的内部交易、资金往来及未实现利润相互抵销后编制而成。

(3) 除合并报表子公司华北制药集团进出口贸易有限责任公司外，本公司及其他合并报表子公司均执行《企业会计制度》。华北制药集团进出口贸易有限责任公司本期内仍执行《商品流通企业会计制度》。在合并时，对其报表按照《企业会计制度》进行了调整。

(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：征收率为 4%；

5、所得税：

(1) 本公司及合并报表子公司华北制药集团制剂有限公司、华北制药天星有限公司、华北制药秦皇岛有限公司、华北制药集团进出口贸易有限责任公司、华北制药集团销售有限公司执行 33%的税率；

(2) 合并报表子公司河北维尔康制药有限公司系中外合资企业，适用 24%的优惠税率，地方所得税 3%，合计 27%；

(3) 合并报表子公司华北制药康欣有限公司、华北制药集团北元有限公司系中外合作企业，华北制药威可达有限公司、华北制药华胜有限公司系中外合资企业，适用 24%的优惠税率，地方所得税 1.5%，合计 25.5%；

(4) 合并报表子公司华北制药集团倍达有限公司系中外合资企业，适用 24%的优惠税率，“免二减三”已到期，因被评为先进技术企业，延长三年减半征收，本年执行税率 12%，地方所得税 1.5%，合计 13.5%；

(5) 合并报表子公司河北华日药业有限公司系中外合作企业，适用 24%的优惠税率及“免二减三”的有关规定，减半征收，本年执行税率 12%；

(6) 合并报表子公司华北制药奥奇德药业有限公司系中外合资企业，适用 24%的优惠税率及“免二减三”的有关规定，投产至今尚未开始“免二减三”的第一个盈利年度。

(四) 控股子公司及合营企业

1、公司所控制的境内外主要子公司情况：

被投资单位名称	持股比例	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	是否合并
华北制药康欣有限公司	74.60%	中国石家庄	李建昭	1496 万美元	产销淀粉 VB12 及制剂	是
河北维尔康制药有限公司	65.20%	中国石家庄	黄品奇	2300 万美元	产销维生素 C	是
华北制药威可达有限公司	60.00%	中国石家庄	黄品奇	758.04 万美元	产销维生素 B12	是
华北制药集团北元有限公司	75.00%	中国石家庄	刘广春	1200 万美元	产销氨苄青霉素	是
华北制药集团制剂有限公司	100.00%	中国石家庄	孙汉勇	3118.54 万元	产销粉针颗粒剂水针胶囊	是
华北制药华胜有限公司	51.00%	中国石家庄	刘寿文	1328.40 万美元	产销链霉素及相关产品	是
华北制药集团倍达有限公司	70.00%	中国石家庄	张千兵	2720 万美元	产销半合抗及中间体	是
华北制药奥奇德药业有限公司	50.00%	中国石家庄	俞志敏	1000 万美元	产销头孢菌素	是
华北制药天星有限公司	65.00%	中国承德	李保荣	4633.49 万元	产销四环素盐	是
华北制药秦皇岛有限公司	100.00%	中国秦皇岛	王艾力	700 万元	产销制剂药	是
河北华日药业有限公司	67.95%	中国石家庄	杜凡	624 万美元	产销抗生素原料及制剂等	是
华北制药集团进出口贸易有限责任公司	51.00%	中国石家庄	刘寿文	320 万元	医药产品的经营出口	是
华北制药集团销售有限公司	100.00%	中国石家庄	刘彦忻	40490.27 万元	医药产品销售	是
华北制药集团海翔医药有限责任公司	51.00%	中国石家庄	俞志敏	1320 万元	产销克林霉素磷酸酯	否
华北制药(河北)神草有限公司	60.00%	中国石家庄	俞志敏	1500 万元	中药产品的生产和销售	否

2、公司的境内外主要合营企业情况：

被 投 资 单 位 名 称	持 股 比 例	注 册 地	法 定 代 表 人	注 册 资 本	经 营 范 围
华北制药集团新药研究开发有限公司	43.09%	中国石家庄	张千兵	943 万元	产销中西药及生物技术产品
华北制药集团财务有限责任公司	48.20%	中国石家庄	连发轶	30000 万元	存贷款及投资业务
华北制药集团大药房有限公司	40.00%	中国石家庄	刘寿文	1000 万元	医药产品销售
云南华药鹏侨医药有限公司	40.00%	中国昆明	刘彦忻	185 万元	医药产品销售
吉林省兴环医药有限公司	30.00%	中国长春	何 平	100 万元	医药产品销售
濮阳华安玻璃有限责任公司	28.00%	中国濮阳	安长印	600 万元	药用玻璃瓶生产销售
N.B.-维尔康化工有限公司	30.00%	印度孟买		23 万美元	产销维生素 C
华北制药凯瑞特药业有限公司	30.00%	中国石家庄	王艾力	8641.26 万元	加工制造销售药品
黄石华诚制药有限责任公司	34.00%	中国黄石	褚现英	6050 万元	产销抗生素原料药

（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	2006-06-30	2005-12-31
现 金	179,203.90	263,448.25
银行存款	283,768,951.73	398,423,669.44
其他货币资金	228,580,434.20	87,158,344.54
合 计	512,528,589.83	485,845,462.23

说明：

- 货币资金期末余额中外币存款为 1,610,394.66 美元，按期末汇率 7.9956 折合人民币 12,876,071.54 元；
- 其他货币资金中承兑汇票保证金 221,001,843.14 元，信用证保证金 7,578,591.06 元。

2、应收票据

单位名称	2006-06-30	2005-12-31
商业承兑汇票	34,727,251.01	2,055,000.00
银行承兑汇票	76,287,092.67	128,072,252.24
合 计	111,014,343.68	130,127,252.24

说明：期末余额中无应收持有本公司 5%以上股份的股东款项。

3、应收股利

单位名称	2006-06-30	2005-12-31
华北制药集团财务有限责任公司	116,914.67	116,914.67
合 计	116,914.67	116,914.67

4、应收账款

账 龄	2006-06-30			2005-12-31		
	金 额	比例	坏帐准备	金 额	比例	坏帐准备
一年以内	989,671,045.02	56.08%	42,401,470.71	816,066,542.40	54.86%	36,305,436.85
一至二年	64,216,275.25	3.64%	2,866,368.26	65,815,779.01	4.42%	4,340,546.31
二至三年	95,172,711.27	5.39%	4,881,572.04	42,852,460.19	2.88%	3,988,623.01
三年以上	615,656,864.57	34.89%	98,118,268.92	562,782,003.22	37.84%	101,104,454.07
合 计	1,764,716,896.11	100.00%	148,267,679.93	1,487,516,784.82	100.00%	145,739,060.24

说明：

(1) 期末余额中应收持有本公司 5%以上股份的股东欠款为：

华北制药集团有限责任公司 54,306,192.86 元；

(2) 本期末应收外汇账款 3,308,854.08 美元，折合人民币 26,456,273.68 元；

(3) 期末余额中前五名债务人欠款合计 212,219,550.23 元，占总额比例为 12.03%；

(4) 本报告期末计提的应收帐款专项坏帐准备金额为 82,292,237.48 元。

5、其他应收款

账 龄	2006-06-30			2005-12-31		
	金 额	比例	坏帐准备	金 额	比例	坏帐准备
一年以内	69,681,419.90	12.96%	2,312,622.51	107,106,042.02	20.29%	1,994,646.78
一至二年	75,534,080.96	14.05%	491,892.46	334,228,825.39	63.31%	3,517,681.84
二至三年	321,137,292.58	59.72%	7,062,605.83	19,305,342.84	3.66%	3,901,419.40
三年以上	71,426,309.06	13.28%	35,932,464.77	67,318,226.92	12.74%	36,359,275.02
合 计	537,779,102.50	100.00%	45,799,585.57	527,958,437.17	100.00%	45,773,023.04

说明：

(1) 期末余额中应收持有本公司 5%以上股份的股东欠款为：

华北制药集团有限责任公司 375,507,160.98 元；

(2) 期末余额中前五名债务人欠款合计 422,233,166.47 元，占总额的比例为 78.51%；

(3) 本报告期末计提的其他应收款专项坏帐准备为 42,646,816.66 元。

6、预付账款

账 龄	2006-06-30		2005-12-31	
	金 额	比例	金 额	比例
一年以内	79,233,632.32	85.28%	56,702,825.66	77.28%
一至二年	2,527,943.25	2.72%	10,539,642.36	14.37%
二至三年	6,412,217.07	6.90%	1,627,741.25	2.22%
三年以上	4,738,643.64	5.10%	4,498,645.41	6.13%
合 计	92,912,436.28	100.00%	73,368,854.68	100.00%

说明：

(1) 期末余额中无预付持有本公司 5%以上股份的股东欠款；

(2) 期末余额中预付外汇账款 211,300.63 美元，折合人民币 1,689,475.32 元；

7、应收补贴款

项 目	2006-06-30	2005-12-31
应收出口退税	17,966,250.45	25,601,577.85

8、存货

项 目	2006-06-30		2005-12-31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原 材 料	142,450,023.78	2,902,998.13	159,312,709.25	2,903,458.93
在 产 品	198,609,223.46		219,478,208.77	--
库存商品	508,849,869.44	32,908,289.13	626,340,941.96	32,588,446.11
低值易耗品	5,643,068.50		5,269,467.75	--
包 装 物	3,815,538.98		2,460,038.21	--
材料采购	3,132,239.79		4,730,342.22	--
委托加工物资	2,568,561.85		6,433,066.81	--
材料成本差异	3,054,377.70		2,471,805.37	--
自制半成品	9,007,928.60		7,356,931.64	--
合 计	877,130,832.10	35,811,287.26	1,033,853,511.98	35,491,905.04

9、待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
保 险 费	1,783,144.65	4,024,479.92	2,986,188.26	2,821,436.32
采 暖 费	3,115,351.69	153,900.00	3,015,799.34	253,452.35
租 赁 费	408,433.33	349,488.31	569,395.36	188,526.28
其 他	2,640,246.60	21,595,808.51	7,578,128.27	16,657,926.84
合 计	7,947,176.27	26,123,676.74	14,149,511.23	19,921,341.79

10、长期投资

(1) 长期投资明细

项 目	2006-6-30	2005-12-31
长期股权投资	339,284,112.73	338,280,948.22
其中：权益法核算的投资	231,714,405.78	230,617,521.47

其中：对子公司投资	11,252,308.10	11,277,276.47
对合营企业投资	220,462,097.68	219,340,245.00
股权投资差额	-6,711,293.05	-6,617,573.25
成本法核算的投资	114,281,000.00	114,281,000.00
长期债权投资	13,846,400.00	21,966,400.00
减：长期投资减值准备	--	--
合 计	353,130,512.73	360,247,348.22

① 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初 始 投资成本	年初余额	本期增加额		
			增资	损益调整	其他
华北制药集团海翔医药有限责任公司	6,730,000.00	11,277,276.47	--	-24,968.37	--
华北制药集团财务有限责任公司	143,494,931.47	142,366,954.72	--	355,812.93	--
华北制药集团新药研究开发有限公司	4,149,070.94	16,006,928.56	--	631,812.47	--
华北制药集团大药房有限公司	3,748,489.85	330,514.99	--	-419,220.72	--
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	1,700,000.00	1,412,672.11	--	--	--
华北制药凯瑞特药业有限公司	26,296,294.75	26,290,371.56	--	810,978.28	--
华北制药(河北)神草有限公司	9,000,000.00	7,293,897.76	--	-257,530.28	--
云南华药侨鹏有限公司	593,515.62	569,679.67	--	--	--
吉林省兴环医药有限公司	217,208.86	211,947.96	--	--	--
黄石华诚制药有限责任公司	20,500,000.00	20,500,000.00	--	--	--
河北华维化工制药设备有限公司	3,250,000.00	3,328,142.47	--	--	--
石家庄市维美食品有限公司	1,259,200.00	457,438.79	--	--	--
合 计	221,510,407.90	230,617,521.47	--	1,096,884.31	--

(接上表)

被投资单位名称	本期减少额			累计增减额	期末余额	股权 比例
	转让投资	分红	其他			
华北制药集团海翔医药有限责任公司	--	--	--	4,522,308.10	11,252,308.10	51.00%
华北制药集团财务有限责任公司	--	--	--	-772,163.82	142,722,767.65	48.32%
华北制药集团新药研究开发有限公司	--	--	--	12,489,670.09	16,638,741.03	43.09%
华北制药集团大药房有限公司	--	--	--	-3,837,195.58	-88,705.73	40.00%
N. B. -维尔康化工有限公司	--	--	--	--	571,696.41	30.00%
濮阳华安玻璃有限责任公司	--	--	--	-287,327.89	1,412,672.11	28.00%
华北制药凯瑞特药业有限公司	--	--	--	805,055.09	27,101,349.84	30.00%

华北制药(河北)神草有限公司	--	--	--	-1,963,632.52	7,036,367.48	60.00%
云南华药侨鹏有限公司	--	--	--	-23,835.95	569,679.67	40.00%
吉林省兴环医药有限公司	--	--	--	-5,260.90	211,947.96	30.00%
黄石华诚制药有限责任公司	--	--	--	--	20,500,000.00	34.00%
河北华维化工制药设备有限公司	--	--	--	78,142.47	3,328,142.47	65.00%
石家庄市维美食品有限公司	--	--	--	-801,761.21	457,438.79	71.70%
合 计	--	--	--	10,203,997.88	231,714,405.78	--

② 股权投资差额

被投资单位名称	原始金额	年初余额	本年增加	本期减少	
				本期摊销	其他
华北制药集团海翔医药有限责任公司	-3,695,363.64	-2,216,018.20	--	-184,668.18	--
华北制药集团财务有限责任公司	-415,843.16	-341,585.46	--	-29,703.08	--
华北制药集团大药房有限公司	251,510.15	150,906.01	--	12,575.52	--
华北制药凯瑞特药业有限公司	8,081,035.25	6,868,879.96	--	404,051.76	--
云南华药侨鹏有限公司	146,484.38	125,732.42	--	7,324.22	--
吉林省兴环医药有限公司	82,791.14	74,512.02	--	4,139.56	--
黄石华诚制药有限责任公司	12,000,000.00	11,280,000.00	--	-120,000.00	--
小 计	-7,549,385.88	-6,617,573.25	--	93,719.80	--
合并报表子公司股权投资差额摊销	--	--	--	3,024,907.93	--
合 计	--	--	--	3,118,627.73	--

(接上表)

被投资单位名称	累计摊销	年末余额	剩余摊销年限
华北制药集团海翔医药有限责任公司	-1,664,013.62	-2,031,350.02	5.54
华北制药集团财务有限责任公司	-103,960.78	-311,882.38	5.07

华北制药集团大药房有限公司	113,179.66	138,330.49	5.50
华北制药凯瑞特药业有限公司	1,616,207.05	6,464,828.20	8.00
云南华药侨鹏有限公司	28,076.18	118,408.20	8.08
吉林省兴环医药有限公司	12,418.68	70,372.46	8.50
黄石华诚制药有限责任公司	-840,000.00	-11,160,000.00	46.50
小 计	-838,092.83	-6,711,293.05	--

③ 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	股权比例	年初余额	应计损益	实收红利	年末余额
华北制药华盈有限公司	19.87%	12,665,000.00	--	--	12,665,000.00
华北制药金坦生物技术股份有限公司	18.00%	26,830,000.00	--	--	26,830,000.00
华北制药集团动物保健品公司	15.00%	420,000.00	--	--	420,000.00
海口爱华城	11.92%	11,330,000.00	--	--	11,330,000.00
河北证券有限责任公司	10.73%	40,000,000.00	--	--	40,000,000.00
华北制药集团先泰药业有限公司	10.00%	7,636,000.00	--	--	7,636,000.00
国药物流有限责任公司	5.30%	4,800,000.00	--	--	4,800,000.00
海南亚欧有限公司	7.57%	10,000,000.00	--	--	10,000,000.00
云南路翔经贸有限公司	--	--	-23,642.37	--	--
百贝佳	0.60%	500,000.00	--	--	500,000.00
石家庄市联合玻璃厂	--	100,000.00	--	--	100,000.00
合 计	--	114,281,000.00	-23,642.37	--	114,281,000.00

(2) 长期债权投资

投资项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电力集资	21,966,400.00	--	8,120,000.00	13,846,400.00
合 计	21,966,400.00	--	8,120,000.00	13,846,400.00

(3) 合并价差

本报告期末的合并价差为-2,226,829.65 元，由对合并报表子公司的股权投资差额及合作企业价差合计形成，其中：股权投资差额期末金额 21,542,044.07 元，合作企业价差期末金额-23,768,873.72 元，明细如下：

合并报表子公司	股权投资差额	合作企业价差
华北制药集团制剂有限公司	13,318,618.51	--
华北制药集团北元有限公司	3,229,212.45	-882,357.32
华北制药康欣有限公司	--	-13,839,378.78
河北维尔康制药有限公司	--	-9,047,137.62
华北制药集团倍达有限公司	221,229.31	--
河北华日药业有限公司	2,634,897.76	--
华北制药集团进出口贸易有限公司	2,138,086.04	--
合 计	21,542,044.07	-23,768,873.72

11、固定资产及累计折旧

固定资产原价	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	1,221,911,284.30	6,201,424.74	236,544.57	1,227,876,164.47
机器设备	3,456,845,773.34	18,613,764.18	6,692,544.18	3,468,766,993.34
电子设备	168,320,337.52	1,781,825.94	73,462.98	170,028,700.48
运输设备	63,201,155.17	1,435,107.63	3,268,449.42	61,367,813.38
其 他	236,176,659.00	2,389,460.38	359,807.00	238,206,312.38
合 计	5,146,455,209.33	30,421,582.87	10,630,808.15	5,166,245,984.05
累计折旧	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	331,195,409.24	16,901,786.46	10,037.97	348,087,157.73
机器设备	1,635,355,311.52	88,902,006.43	5,067,094.18	1,719,190,223.77
电子设备	93,706,937.73	5,387,812.85	49,449.49	99,045,301.09
运输设备	32,775,316.65	2,254,454.58	1,494,483.81	33,535,287.42
其 他	121,813,416.67	6,480,092.09	125,207.51	128,168,301.25
合 计	2,214,846,391.81	119,926,152.41	6,746,272.96	2,328,026,271.26
固定资产净值				2,838,219,712.79
固定资产减值准备	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	2,077,541.14	-	-	2,077,541.14
机器设备	47,613,450.65	-	603,319.97	47,010,130.68
电子设备	1,422,887.44	-	14,906.60	1,407,980.84
运输设备	643,042.48	-	124,708.15	518,334.33

其 他	3,383,853.19	-	227,211.17	3,156,642.02
合 计	55,140,774.90	-	970,145.89	54,170,629.01
固定资产净额	2,876,468,042.62			2,784,049,083.78

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 15,101,574.82 元;
- (2) 本报告期出售的固定资产原值为 4,272,899.69 元, 处置的固定资产原值为 5,093,651.29 元;
- (3) 本报告期末已提足折旧的固定资产原值为 568,700,203.17 元, 暂时闲置的固定资产原值为 94,803,164.41 元;
- (4) 本报告期累计折旧的增加数中本期计提的金额为 119,926,152.41 元。
- (5) 本报告期末公司以部分固定资产及部分土地使用权抵押贷款 22,800 万元。

12、在建工程

工程名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末金额	预算数	工程投入占预算比
股份本部更新工程	32,494,346.21	5,147,042.35	1,807,964.09	35,833,424.47	71,117,400.00	40%
钠盐扩建工程	480,300.03	2,050,328.14	-	2,530,628.17	100,000,000.00	100%
股份本部零购工程	-	265,080.00	259,280.00	5,800.00	3,292,738.00	37%
股份本部安措工程	-	299,642.04	-	299,642.04	1,540,300.00	22%
股份本部环措工程	-	2,702,914.03	-	2,702,914.03	12,393,000.00	64%
股份本部二钾胺工程	-	775,385.29	-	775,385.29		100%
工程预付款	13,145,485.89	10,180,913.27	13,141,465.95	10,184,933.21		
玻璃厂改造工程	62,223.63	339,194.13	-	401,417.76	790,000.00	60%
倍达硅胶循环工程	6,952,581.15	1,570,438.87	-	8,523,020.02	7,000,000.00	90%
倍达其他更新改造工程	1,360,076.00	1,000,000.00	-	2,360,076.00	3,500,000.00	100%
华胜技措工程	1,760,647.36	1,191,465.65	-	2,952,113.01	11,780,000.00	2.23%
威可达扩产技改工程	3,727,940.23	2,691,219.78	2,012,858.00	4,406,302.01		
制剂公司扩建技改工程	2,927,167.00	998,895.00	-	3,926,062.00		
康欣综合工艺改造	14,227,949.78	1,773,898.78	2,178,071.35	13,823,777.21	97,071,400.00	81.97%
维尔康扩产工程	16,116,584.79	5,386,458.89	11,220,558.53	10,282,485.15	8,294,100.00	90.89%
奥奇德综合工程	262,581.00	660,972.00	-	923,553.00		
天星改造工程	1,563,923.86	262,744.29	-	1,826,668.15		
华日生产车间改造工程	8,730,543.62	14,385,261.12	1,005,757.79	22,110,046.95		
秦皇岛退城进郊等工程	3,211,559.86	1,017,060.69	-	4,228,620.55	19,500,000.00	
合 计	107,023,910.41	52,698,914.32	31,625,955.71	128,096,869.02	336,278,938.00	

说明：

- (1) 本期转入固定资产的金额为 15,101,574.82 元；
- (2) 本期末未发现在建工程需计提减值准备的情况；
- (3) 本报告期内除钠盐扩建工程为贷款外，其余为自筹。
- (4) 本报告期内未发生借款资本化的情况。

13、工程物资

项 目	2006-6-30	2005-12-31
待安装设备及器具	85,610.50	85,610.50

14、固定资产清理

项 目	2006-6-30	2005-12-31
尚未清理完毕的报废资产	-118,219.04	

15、无形资产

项 目	原始金额	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额	摊余 年限
土地使用权 1	76,121,708.39	52,165,278.79		761,217.08	51,404,061.71	33.5
土地使用权 2	3,500,000.00	3,131,739.12		38,043.48	3,093,695.64	39.5
土地使用权 3	9,501,000.00	7,220,760.00		95,010.00	7,125,750.00	36.5
土地使用权 4	19,880,133.86	11,927,553.47	-	519,015.60	11,408,537.87	48.5
土地使用权 5	1,500,000.00	1,357,500.00		15,000.00	1,342,500.00	43.5
土地使用权 6	2,199,977.08	2,089,130.38		21,999.78	2,067,130.60	46.5
工业产权及专 有技术	57,162,365.49	25,652,363.29	2,814,058.80	2,193,953.16	26,272,468.94	8.5
软 件	1,934,253.00	1,322,120.40	89,000.00	232,766.79	1,178,353.61	6.5
合 计		104,866,445.45	2,903,058.80	3,877,005.89	103,892,498.37	
减值准备		--	--	--	--	
净 额		104,866,445.45			103,892,498.37	

说明：

- (1) 土地使用权取得方式，除第 1、2、3 项为股东投入外，其他均为购入；

16、长期待摊费用

项 目	原始金额	期初余额	本期增加	本期转出	本期摊销	期末余额	摊余年限
车间领用树脂	9,166,124.05	2,746,275.02	1,093,178.80		1,644,808.64	2,194,645.18	1.50
土地租赁费	10,217,820.93	6,496,410.47	-		1,371,410.47	5,125,000.00	1.50
其他递延支出	4,108,474.32	4,137,030.73	-		400,026.68	3,737,004.05	6.50
合 计		13,379,716.22	1,093,178.80		3,416,245.79	11,056,649.23	

17、短期借款

借款类别	2006-6-30	2005-12-31
担保借款	2,252,530,000.00	2,669,450,000.00
抵押借款	228,000,000.00	148,000,000.00
信用借款	859,844,700.00	468,500,000.00
合 计	3,340,374,700.00	3,285,950,000.00

说明：由于贷款授信手续原因，期末余额中已到期尚未偿还的借款 82,376,782.00 元，8 月份已办理转贷手续。

18、应付票据

项 目	2006-6-30	2005-12-31
银行承兑汇票	319,169,166.77	118,982,994.27
商业承兑汇票	108,212,550.00	204,237,493.74
合 计	427,381,716.77	323,220,488.01

说明：期末余额中无应付持有本公司 5%以上股权的股东款项。

19、应付账款

账 龄	2006-6-30		2005-12-31	
	金 额	比例	金 额	比例
一年以内	560,648,445.50	82.94%	618,306,179.37	85.53%
一至二年	74,902,594.75	11.08%	71,389,427.32	9.87%
二至三年	24,498,975.53	3.62%	11,957,868.67	1.65%

三年以上	15,913,372.63	2.35%	21,290,954.36	2.95%
合 计	675,963,388.41	100.00%	722,944,429.72	100.00%

说明：

(1) 期末余额中应付持有本公司 5%以上股份股东的款项为：

华北制药集团有限责任公司 2,184,227.45 元；

(2) 期末应付外汇账款 195,775.97 美元，折合人民币 1,565,346.35 元。

20、预收账款

账 龄	2006-6-30		2005-12-31	
	金 额	比例	金 额	比例
一年以内	51,549,352.75	68.70%	36,887,983.20	59.72%
一至二年	3,647,643.29	4.86%	12,833,044.16	20.78%
二至三年	9,593,701.03	12.79%	4,303,682.52	6.97%
三年以上	10,245,236.16	13.65%	7,742,003.00	12.53%
合 计	75,035,933.23	100.00%	61,766,712.88	100.00%

说明：

(1) 期末余额中无预收持有本公司 5%以上股份股东的款项；

(2) 期末余额中一年以上的款项主要是客户未及时清理的预付货款。

21、应付股利

股东名称	2006-6-30	2005-12-31
应付个人流通股股利	12.20	12.20
香港华美洋行	243,222.00	484,212.00
华北制药集团有限责任公司	19,183,267.11	25,958,267.11
美国永胜国际有限公司	367,891.50	--
香港三威国际有限公司	3,942,589.00	3,942,589.00
香港金现有限公司	307,024.53	307,024.53
香港长盈财务有限公司	1,434,776.86	--
合 计	25,478,783.20	30,692,104.84

22、应交税金

项 目	2006-6-30	2005-12-31
企业所得税	-4,754,203.32	-2,215,310.53
增 值 税	5,131,630.44	-2,390,357.71
个人所得税	122,221.71	402,818.13
城 建 税	1,517,711.45	839,577.39
营 业 税	32,313.45	69,865.46
合 计	2,049,673.73	-3,293,407.26

说明：

报告期执行的法定税率详见附注三。

23、其他应交款

项 目	2006-6-30	2005-12-31
教育费附加	868,984.72	601,968.03
住房公积金	11,403,933.32	10,851,250.07
河道管理费	121,061.96	121,061.96
合 计	12,393,980.00	11,574,280.06

说明：报告期执行的征收率详见附注三。

24、其他应付款

账 龄	2006-6-30		2005-12-31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	82,469,956.90	43.99%	122,183,320.81	62.50%
一至二年	60,088,444.74	32.05%	41,865,034.63	21.41%
二至三年	22,657,587.14	12.08%	13,681,177.47	7.00%
三年以上	22,271,758.29	11.88%	17,771,876.28	9.09%
合 计	187,487,747.07	100.00%	195,501,409.19	100.00%

说明：

(1) 期末余额中应付持有本公司 5%以上股权的股东款项：

华北制药集团有限责任公司 52,055,129.59 元。

25、预提费用

项 目	2006-6-30	2005-12-31
水电汽费	10,954,537.53	7,551,740.97
租 赁 费	187,747.84	748,615.55
大 修 费	1,094,636.09	31,567.35
利 息	432,135.75	182,237.50
销 售 费	6,112,354.72	122,900.90
上缴管理费	5,301,344.84	13,867.93
其 他	1,069,699.88	929,923.51
合 计	25,152,456.65	9,580,853.71

26、一年内到期的长期负债

借款类别	2006-6-30	2005-12-31
担保借款	724,780,000.00	739,000,000.00
合 计	724,780,000.00	739,000,000.00

说明：期末余额中有合并子公司华北制药康欣有限公司已到期尚未偿还的借款 24,780,000.00 元。

27、长期借款

借款类别	2006-6-30	2005-12-31
担保借款	25,000,000.00	15,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	--
合 计	35,000,000.00	15,000,000.00

说明：期末余额中无已到期尚未偿还的借款。

28、长期应付款

项 目	初始金额	应计利息	期末余额
应付商标技术使用费	12,000,000.00	--	12,000,000.00
五年以上应付款	415,491.37	--	415,491.37
合 计	12,415,491.37	--	12,415,491.37

29、专项应付款

项 目	2006-6-30	2005-12-31	资 金 来 源
环保工程拨款	7,340,000.00	6,740,000.00	河北省环保局治理污染拨款
物资储备金	1,380,000.00	1,380,000.00	中国医药工业公司物资储备金
项目拨款	6,235,465.54	6,235,465.54	石家庄市财政局等
新产品开发	250,000.00	250,000.00	石家庄市财政局二甲胺拨款
合 计	15,205,465.54	14,605,465.54	

30、股本

项 目	期初余额	本期增减	期末余额
(1) 尚未流通股份			
① 发起人股份	292,640,678.00	--	292,640,678.00
其中：国家股份	292,640,678.00	--	292,640,678.00
② 尚未流通股	--	--	--
小 计	292,640,678.00	--	292,640,678.00
(2) 已流通股份			
境内上市人民币普通股	469,268,624.00	--	469,268,624.00
合 计	761,909,302.00	--	761,909,302.00

31、资本公积

项 目	2006-6-30	2005-12-31
股本溢价	400,854,183.32	400,854,183.32
接受捐赠非现金资产准备		6,800.00
股权投资准备	32,862,473.28	33,435,333.27
拨款转入	5,900,000.00	5,900,000.00
其他资本公积	44,481,691.44	80,913,021.60
关联交易差价	8,286,489.81	4,313,478.64
资产评估增值准备	1,393,290.56	
土地评估增值准备	31,729,468.64	
合 计	525,507,597.05	525,422,816.83

32、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	144,114,364.40	68,325,660.18	--	212,440,024.58
法定公益金	68,325,660.18	--	68,325,660.18	0
储备基金	72,845,822.60	--	--	72,845,822.60
企业发展基金	32,477,304.15	--	--	32,477,304.15
利润归还投资	118,312,426.08	--	--	118,312,426.08
合 计	436,075,577.41	68,325,660.18	68,325,660.18	436,075,577.41

33、未分配利润

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
未分配利润	-421,058,018.19	20,062,369.65	-	-441,120,387.84

34、主营业务收入、主营业务成本

(1) 行业分布：

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期	上年同期	本期	上年同期
医药化工	1,756,130,443.37	2,323,280,157.41	1,408,210,800.32	1,902,182,203.61
合 计	1,756,130,443.37	2,323,280,157.41	1,408,210,800.32	1,902,182,203.61

(2) 地区分布：产品的产地均为河北省。

(3) 集中程度：

	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
前五名销售商销售总额	212,811,651.05	199,430,360.81
占全部销售收入的比例	12.12%	8.58%

35、主营业务税金及附加

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
城 建 税	5,090,645.24	3,446,382.39
教育费附加	2,908,940.17	1,991,013.58
河道维护费		299,819.88
合 计	7,999,585.41	5,737,215.85

说明：执行的法定税率和征收率见附注三。

36、其他业务利润

项 目	本期收入	本期成本	本期利润	上年同期利润
材料销售	19,694,354.32	17,561,712.81	2,132,641.51	1,775,746.15
动力销售	45,223,281.91	41,726,891.56	3,496,390.35	605,102.16
检 验 费	617,025.11	318,031.14	298,993.97	278,554.94
材料加工	20,114,500.89	19,065,205.15	1,049,295.74	48,792.94

废旧物资销售	3,968,594.64	9,781.65	3,958,812.99	5,576,128.02
特许权收入				141,675.00
固定资产租赁	125,000.00		125,000.00	
租 金	318,000.00	969.00	317,031.00	32,699.65
信息服务				2,267,371.62
其 他	551,177.31	589,642.64	-38,465.33	476,673.88
合 计	90,611,934.18	79,272,233.95	11,339,700.23	11,202,744.36

37、财务费用

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
利息支出	106,274,757.44	106,733,637.79
其中：银行贷款利息	106,274,757.44	106,733,637.79
资金占用费利息支出		--
减：利息收入	8,244,598.67	3,221,008.91
其中：银行利息收入	8,229,973.67	3,095,008.91
资金占用费利息收入	14,625.00	126,000.00
汇兑损失	2,867,353.62	603,398.63
减：汇兑收益	140,298.26	17,830.98
其 他	6,116,135.01	1,583,478.29
其中：手续费	1,009,644.51	1,000,620.50
现金折扣		--
贴现利息	5,106,490.50	582,857.79
合 计	106,873,349.14	105,681,674.82

38、投资收益

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
长期股权投资收益	-2,045,385.79	-2,071,031.61
其中：权益法	1,096,884.31	743,363.44
股权投资差额摊销	-3,118,627.73	-3,049,677.97
成本法	--	235,282.92
股权转让收益	-23,642.37	-20,385.81
长期债权投资收益	--	--
其中：委托贷款收益	--	--
合 计	-2,045,385.79	-2,091,417.42

说明：被投资公司的股利汇回不存在重大限制。

39、补贴收入

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
研发项目补贴款	820,000.00	
拆迁补偿金	33,880.80	753,993.00
合 计	853,880.80	753,993.00

40、营业外收入

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
固定资产清理净收益	922,486.44	102,087.48
罚款收入	28,086.00	4,203.40
转让无形资产净收益		427,500.00
其 他	3,851,954.28	24,443.73
合 计	4,802,526.72	558,234.61

41、营业外支出

项 目	2006 年 1-6 月	2005 年 1-6 月
处理固定资产净损失	401,252.51	381,379.97
计提资产减值准备		
子女学费	11,900.00	11,905.00
罚没支出	475,706.07	461,167.72
赔偿支出	27,649.37	21,487.65
捐赠支出	101,000.00	697,358.00
其 他	52,127.42	152,551.73
合 计	1,069,635.37	1,725,850.07

42、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
利息收入	8,229,973.67
收到的专项拨款	1,520,000.00
收现的营业外收入	120,955.78
收回的电力集资等款项	8,120,000.00
关联方往来款	10,408,505.32
其 他	8,650,092.04
合 计	37,049,526.81

43、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
付现管理费用	52,460,561.90
付现销售费用	56,373,591.69
财务费用中手续费支出等	7,651,692.81
付现的营业外支出	214,095.41
关联方往来款项	42,403,249.93
制造费用	11,594,944.45
其他	9,254,382.23
合 计	179,952,518.42

44、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
票据贴现	84,188,871.85

45、非经常性损益

2006 年 1—6 月份非经常性损益 4,129,838.59 元，明细如下：

项 目	金 额
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	4,300,786.43
各种形式的政府补贴	390,990.80
支付或收取并计入当期损益的资金占用费	14,625.00
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	- 576,563.64
合 计	4,129,838.59

(六) 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	2006-06-30			2005-12-31		
	金 额	比 例	坏帐准备	金 额	比 例	坏帐准备
一年以内	636,715,594.18	69.59%	35,301,879.53	512,445,353.45	64.69%	39,282,969.52
一至二年	22,095,710.22	2.41%	843,677.62	29,814,300.78	3.76%	2,510,377.68
二至三年	23,748,865.28	2.60%	2,404,217.96	35,764,449.07	4.52%	584,539.91
三年以上	232,436,035.97	25.40%	36,285,532.59	214,084,404.02	27.03%	29,892,315.73
合 计	914,996,205.65	100.00%	74,835,307.70	792,108,507.32	100.00%	72,270,202.84

2、其他应收款

账 龄	2006-06-30			2005-12-31		
	金 额	比 例	坏帐准备	金 额	比 例	坏帐准备
一年以内	23,177,926.24	4.41%	327,026.82	80,414,338.41	15.86%	221,024.99
一至二年	79,925,318.51	15.20%	212,849.65	326,166,059.01	64.31%	3,219,427.03
二至三年	329,383,229.19	62.65%	3,216,058.40	8,107,698.61	1.60%	21,116.66
三年以上	93,287,779.08	17.74%	35,726,462.10	92,475,862.67	18.23%	35,684,775.23
合 计	525,774,253.02	100.00%	39,482,396.97	507,163,958.70	100.00%	39,146,343.91

3、长期投资

(1) 长期投资明细

项 目	2006-6-30	2005-12-31
长期股权投资	1,102,116,188.20	1,083,704,542.45
其中: 权益法核算的投资	985,271,332.95	963,879,223.34
其中: 对子公司投资	862,983,818.21	842,688,592.91
对合营企业投资	122,287,514.74	121,190,630.43

股权投资差额	10,199,855.25	13,180,319.11
成本法核算的投资	106,645,000.00	106,645,000.00
长期债权投资	5,600,000.00	5,600,000.00
减：长期投资减值准备	--	--
合 计	1,107,716,188.20	1,089,304,542.45

(2) 长期股权投资

① 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	股权比例	年初余额	应计损益	实收红利	年末余额
华北制药华盈有限公司	19.87%	12,665,000.00	--	--	12,665,000.00
华北制药金坦生物技术股份有限公司	18.00%	26,830,000.00	--	--	26,830,000.00
华北制药集团动物保健品公司	15.00%	420,000.00	--	--	420,000.00
海口爱华城	11.92%	11,330,000.00	--	--	11,330,000.00
河北证券有限责任公司	10.73%	40,000,000.00	--	--	40,000,000.00
国药物流有限责任公司	5.30%	4,800,000.00	--	--	4,800,000.00
海南亚欧有限公司	7.57%	10,000,000.00	--	--	10,000,000.00
百贝佳	0.60%	500,000.00	--	--	500,000.00
石家庄市联合玻璃厂		100,000.00	--	--	100,000.00
合 计	--	106,645,000.00	--	--	106,645,000.00

② 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	年初余额	本期增加额		
			增资	权益法确认收益	其 他
华北制药秦皇岛有限公司	6,900,000.00	392,414.24	--	2,156,432.27	--
华北制药集团制剂有限公司	13,233,077.69	19,108,206.04	--	693,145.81	--
华北制药集团北元有限公司	92,982,448.95	113,653,585.85	--	1,548,905.68	--

华北制药康欣有限公司	94,341,726.43	80,371,004.30	--	-2,835,934.69	14,947.12
河北维尔康制药有限公司	120,232,318.84	236,470,820.32	--	11,512,244.66	12,272.05
华北制药集团进出口贸易有限公司	--	449,739.33	--	249,753.41	--
华北制药天星有限公司	30,117,656.00	26,469,471.55	--	1,167,109.37	--
华北制药威可达有限公司	30,668,040.00	49,454,189.97	--	4,626,406.35	--
华北制药华胜有限公司	56,562,672.00	65,006,953.21	--	2,680,680.41	--
华北制药奥奇德药业有限公司	41,379,700.18	37,293,666.66	--	3,419,973.24	--
华北制药集团倍达有限公司	162,301,370.47	181,960,338.64	--	2,726,339.23	--
河北华日药业有限公司	32,415,270.87	32,058,202.80	--	1,866,207.06	--
华北制药集团销售有限公司	--	--	--	--	--
华北制药集团海翔医药有限责任公司	6,730,000.00	11,277,276.47	--	-24,968.37	--
华北制药集团财务有限责任公司	46,353,621.69	45,225,644.94	--	355,812.93	--
华北制药集团新药研究开发有限公司	4,149,070.94	16,006,928.56	--	631,812.47	--
华北制药集团大药房有限公司	3,748,489.85	330,514.99	--	-419,220.72	--
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	1,700,000.00	1,412,672.11	--	--	--
华北制药凯瑞特药业有限公司	26,296,294.75	26,290,371.56	--	810,978.28	--
华北制药(河北)神草有限公司	9,000,000.00	7,293,897.76	--	-257,530.28	--
云南华药侨鹏有限公司	593,515.62	569,679.67	--	--	--
吉林省兴环医药有限公司	217,208.86	211,947.96	--	--	--
黄石华诚制药有限责任公司	12,000,000.00	12,000,000.00	--	--	--
合 计	792,494,179.55	963,879,223.34	--	30,908,147.11	27,219.17

(接上表)

被投资单位名称	本期减少额			累计增减额	期末余额	股权 比例
	转让投资	分红	其他			
华北制药秦皇岛有限公司	--	--	--	-4,351,153.49	2,548,846.51	98.57%
华北制药集团制剂有限公司	--	--	--	6,568,274.16	19,801,351.85	90.00%

华北制药集团北元有限公司	--	--	--	22,220,042.58	115,202,491.53	75.00%
华北制药康欣有限公司	--	--	--	-16,791,709.70	77,550,016.73	74.60%
河北维尔康制药有限公司	--	--	--	127,763,018.19	247,995,337.03	65.20%
华北制药集团进出口贸易有限公司	--	--	--	699,492.74	699,492.74	30.00%
华北制药天星有限公司	--	--	--	-2,481,075.08	27,636,580.92	65.00%
华北制药威可达有限公司	--	7,667,010.00	--	15,745,546.32	46,413,586.32	60.00%
华北制药华胜有限公司	--	1,876,246.67	--	9,248,714.95	65,811,386.95	51.00%
华北制药奥奇德药业有限公司	--	--	--	-666,060.28	40,713,639.90	50.00%
华北制药集团倍达有限公司	--	--	--	22,385,307.40	184,686,677.87	70.00%
河北华日药业有限公司	--	--	--	1,509,138.99	33,924,409.86	67.95%
华北制药集团销售有限公司	--	--	--	--	--	90.00%
华北制药集团海翔医药有限责任公司	--	--	--	4,522,308.10	11,252,308.10	51.00%
华北制药集团财务有限责任公司	--	--	--	-772,163.82	45,581,457.87	15.00%
华北制药集团新药研究开发有限公司	--	--	--	12,489,670.09	16,638,741.03	43.09%
华北制药集团大药房有限公司	--	--	--	-3,837,195.58	-88,705.73	40.00%
N. B. -维尔康化工有限公司	--	--	--	--	571,696.41	30.00%
濮阳华安玻璃有限责任公司	--	--	--	-287,327.89	1,412,672.11	28.00%
华北制药凯瑞特药业有限公司	--	--	--	805,055.09	27,101,349.84	30.00%
华北制药(河北)神草有限公司	--	--	--	-1,963,632.52	7,036,367.48	60.00%
云南华药侨鹏有限公司	--	--	--	-23,835.95	569,679.67	40.00%
吉林省兴环医药有限公司	--	--	--	-5,260.90	211,947.96	30.00%
黄石华诚制药有限责任公司	--	--	--	--	12,000,000.00	20.00%
合 计	--	9,543,256.67	--	192,777,153.40	985,271,332.95	--

③ 股权投资差额

被投资单位名称	原始金额	年初余额	本年增加	本期减少	
				本期摊销	其他
对合并报表子公司股权投资差额			-	-	-
华北制药集团制剂有限公司	41,516,184.19	12,454,855.17	--	2,075,809.22	--
华北制药集团北元有限公司	10,764,041.77	3,229,212.45	--	538,202.10	--
华北制药集团进出口贸易有限公司	1,479,644.33	1,257,697.67	--	73,982.22	--
华北制药集团倍达有限公司	323,335.14	221,229.31	--	50,999.24	--
河北华日药业有限公司	2,955,025.52	2,634,897.76	--	147,751.28	--
小 计	57,038,230.95	19,797,892.36	--	2,886,744.06	--
对其他企业的股权投资差额					
华北制药集团海翔医药有限责任公司	-3,695,363.64	-2,216,018.20	--	-184,668.18	--
华北制药集团财务有限责任公司	-415,843.16	-341,585.46	--	-29,703.08	--
华北制药集团大药房有限公司	251,510.15	150,906.01	--	12,575.52	--
华北制药凯瑞特药业有限公司	8,081,035.25	6,868,879.96	--	404,051.76	--
云南华药侨鹏有限公司	146,484.38	125,732.42	--	7,324.22	--
吉林省兴环医药有限公司	82,791.14	74,512.02	--	4,139.56	--
黄石华诚制药有限责任公司	-12,000,000.00	-11,280,000.00	--	-120,000.00	--

小 计	-7,549,385.88	-6,617,573.25	--	93,719.80	--
合 计	49,488,845.07	13,180,319.11	--	2,980,463.86	--

(接上表)

被投资单位名称	累计摊销	年末余额	剩余摊销年限
对合并报表子公司股权投资差额			
华北制药集团制剂有限公司	31,137,138.24	10,379,045.95	2.50
华北制药集团北元有限公司	8,073,031.42	2,691,010.35	2.50
华北制药集团进出口贸易有限公司	295,928.88	1,183,715.45	8.00
华北制药集团信达有限公司	153,105.07	170,230.07	1.67
河北华日药业有限公司	467,879.04	2,487,146.48	8.19
小 计	40,127,082.65	16,911,148.30	--
对其他企业的股权投资差额			
华北制药集团海翔医药有限责任公司	-1,664,013.62	-2,031,350.02	5.54
华北制药集团财务有限责任公司	-103,960.78	-311,882.38	5.07
华北制药集团大药房有限公司	113,179.66	138,330.49	5.50
华北制药凯瑞特药业有限公司	1,616,207.05	6,464,828.20	8.00

被投资单位名称	累计摊销	年末余额	剩余摊销年限
云南华药侨鹏有限公司	28,076.18	118,408.20	8.08
吉林省兴环医药有限公司	12,418.68	70,372.46	8.50
黄石华诚制药有限责任公司	-840,000.00	-11,160,000.00	46.50
小 计	-838,092.83	-6,711,293.05	--
合 计	39,288,989.82	10,199,855.25	--

(3) 长期债权投资

投资项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
电力集资	5,600,000.00	--	--	5,600,000.00
合 计	5,600,000.00	--	--	5,600,000.00

4、主营业务收入、主营业务成本

项 目	主营业务收入		主营业务成本	
	本期	上年同期	本期	上年同期
医药化工	652,849,089.93	721,218,324.58	559,320,146.08	593,059,414.74
合 计	652,849,089.93	721,218,324.58	559,320,146.08	593,059,414.74

5、投资收益

项 目	2006年1-6月	2005年1-6月
长期股权投资收益	27,927,683.25	40,922,015.47
其中：权益法	30,908,147.11	43,834,502.98
股权投资差额摊销	-2,980,463.86	-2,912,487.51
成本法	--	235,282.92
股权转让收益	--	-20,385.81
长期债权投资收益	172,549.38	412,840.95
其中：委托贷款收益	172,549.38	412,840.95
合 计	28,100,232.63	41,549,753.53

(七) 合并报表项目变动较大的注释

项 目	期末金额	期初金额	变 动 原 因
待摊费用	19,921,341.79	7,947,176.27	按收益期摊销的费用, 尚未分摊完毕。
长期股权投资	13,846,400.00	21,966,400.00	本期收回到期电力集资
合并价差	-5,251,737.58	-2,226,829.65	本期摊消股权投资差额。
应付票据	427,381,716.77	323,220,488.018	本期承兑汇票结算增加。
应交税金	2,049,673.73	-3,293,407.26	留抵的增值税和所得税减少。
预提费用	25,152,456.651	9,580,853.71	按收益期计提的各项费用, 年末结算。
长期借款	35,000,000.00	15,000,000.00	本期增加的借款。

(接上表)

项 目	本期金额	上期金额	变 动 原 因
主营业务收入	1,756,130,443.37	2,323,280,157.41	本期产品销售价格下降。
主营业务成本	1,408,210,800.32	1,902,182,203.61	本期采取降成本的措施, 整体成本下降。
营业费用	121,076,595.35	116,625,980.22	加大市场开拓力度。
管理费用	151,258,204.92	183,172,369.50	精细管理, 控制费用支出。
营业外收入	4,802,526.72	558,234.61	本期处置的长期资产收到的款项。
营业外支出	1,069,635.37	1,725,850.07	本期捐赠支出比去年同期减少。

(八) 关联方关系及其交易 (单位: 人民币元)

1、关联方及关联方关系

关联单位名称	经济性质	法定 代表人	主 营 业 务	与本公司 关 系	持股 比例	注册地
华北制药集团有限责任公司	国有	常 幸	化学医药化工	控股股东	37.64%	中国石家庄
华北制药集团财务有限责任公司	合营	连发轳	存贷款及投资业务	控股股东 控制的法人	48.20%	中国石家庄
华北制药集团先泰药业有限公司	合资	陈 伟	产销半合抗及中间体	同上	10.00%	中国石家庄
华北制药集团新药研究开发有限公司	国有	张千兵	中西药、生物技术产品等	同上	43.09%	中国石家庄
华北制药金坦生物技术股份有限公司	合资	贺建功	生物制药	同上	18.00%	中国石家庄
华北制药华盈有限公司	合作	李建昭	生产丙丁总溶剂及山梨膏	同上	19.87%	中国石家庄
华北制药集团综合实业有限责任公司	国有	李志军	包装箱加工、标签印刷	同上	--	中国石家庄
华北制药集团爱诺有限公司	合资	杨 英	阿维菌素、伊维菌素等	同上	--	中国石家庄

石家庄经济技术开发区煤气热电公司	国有	马淑华	电、蒸汽等	同上	--	中国藁城
华北制药集团宏信国际商务有限公司	合资	宗国珍	餐饮、文化娱乐服务等	同上	--	中国石家庄
华北制药凯瑞特药业有限公司	合资	王艾力	加工制造销售药品	同上	30.00%	中国石家庄
华北制药集团动物保健品有限公司	国有	张千兵	兽药生产	同上	15.00%	中国石家庄
华北制药集团环境保护研究所	国有	李建昭	环保治理及服务	同上	--	中国石家庄
深圳华药南方制药有限公司	合资	刘彦忻	生产经营抗生素类原料药	同上	--	中国深圳
华北制药集团大药房有限公司	合营	刘寿文	医药产品批发零售	同上	40.00%	中国石家庄
华北制药集团华泰药业有限公司	国有	杜凡	化学制剂、空心胶囊	同上	--	中国栾城
华北制药集团华栾有限公司	合营	崔振亚	产销洁霉素、庆大霉素等	同上	--	中国栾城
华北制药集团华苏化工有限公司	国有	陈伟	丙醋酸、邓盐、脂类产品	同上	--	中国栾城
华北制药集团嘉华化工有限公司	国有	陈伟	苯甘氨酸邓盐系列产品	同上	--	中国栾城
华北制药集团维灵保健品有限公司	合资	李建昭	产销卵磷脂、深海鱼油	同上	--	中国石家庄
华北制药集团规划设计院有限公司	国有	张千兵	工程规划设计	同上	--	中国石家庄
华北制药集团泽生人类干细胞工程有限公司	合资	张千兵	干细胞工程研究开发	同上	--	中国石家庄
华北制药(河北)神草有限公司	合营	俞志敏	中药产品的生产销售	子公司	60.00%	中国石家庄
华北制药集团海翔医药有限责任公司	合营	俞志敏	化学原料药的生产	子公司	51.00%	中国石家庄

2、存在控制关系的关联方注册资本及其变化(单位:人民币万元)

单位名称	年初注册资本	年末注册资本
华北制药集团有限责任公司	66,230.00	66,230.00
华北制药(河北)神草有限公司	1,500.00	1,500.00
华北制药集团海翔医药有限责任公司	1,320.00	1,320.00

3、关联方债权、债务：

(1) 应收票据

单位名称	2006-06-30	2005-12-31	业务内容
华北制药集团先泰药业有限公司	176,000.00		货款
华北制药集团新药研究开发有限公司	1,031,990.60	5,263,479.50	货款
华北制药集团爱诺有限公司		200,000.00	货款
华北制药集团宏信国际商务有限公司		1,600,000.00	货款
合 计	1,207,990.60	7,063,479.50	

(2) 预付帐款

单位名称	2006-06-30	2005-12-31	业务内容
华北制药集团新药研究开发有限公司		121,239.75	预付研发款
华北制药金坦生物技术股份有限公司	4,858,830.66	4,902,499.70	预付材料款
华北制药华盈有限公司	26,116,140.05	22,516,776.65	预付材料款
华北制药集团爱诺有限公司	672,277.99	663,099.99	预付材料款
华北制药集团华泰药业有限公司	492,825.45	512,825.45	预付材料款
华北制药集团华乐有限公司	4,027,948.98	2,862,476.61	预付材料款
合 计	36,168,023.13	31,578,918.15	

(3) 预付工程款

单位名称	2006-06-30	2005-12-31	业务内容
华北制药集团有限责任公司	140,000.00		预付工程款
华北制药凯瑞特药业有限公司	30,000.00		预付工程款
华北制药集团环境保护研究所	20,000.00		预付工程款
华北制药集团规划设计院有限公司	360,000.00	374,480.00	预付工程款
合 计	550,000.00	374,480.00	预付工程款

(4) 应收账款

单位名称	2006-06-30	2005-12-31	业务内容
华北制药集团有限责任公司	54,306,192.86	51,749,870.45	货款
华北制药集团财务有限责任公司	10,431.76		货款
华北制药集团先泰药业有限公司	38,870,698.16	38,129,163.66	货款
华北制药集团新药研究开发有限公司	31,113,257.15	26,222,543.67	货款
华北制药金坦生物技术股份有限公司	3,287,830.71	4,105,373.25	货款
华北制药华盈有限公司	2,925,700.74	2,983,565.94	货款
华北制药集团综合实业有限责任公司	268,773.44	223,351.06	货款
华北制药集团爱诺有限公司	17,322,945.25	17,797,313.46	货款
石家庄经济技术开发区煤气热电公司	-	98,099.95	货款
华北制药集团宏信国际商务有限公司	12,228,327.86	9,172,165.97	货款
华北制药凯瑞特药业有限公司	1,398,652.33	127,201.40	货款
华北制药集团动物保健品有限公司	23,594,913.84	21,840,638.82	货款
华北制药集团环境保护研究所	720.00	720.00	货款
深圳华药南方制药有限公司	8,632,214.92	7,237,043.22	货款
华北制药集团大药房有限公司	3,051,234.84	3,376,402.96	货款
华北制药集团华泰药业有限公司	3,206,638.14	2,790,101.89	货款
华北制药集团华栾有限公司	384,479.19	366,107.94	货款
华北制药集团维灵保健品有限公司	827,534.66	771,141.77	货款
华北制药集团规划设计院有限公司	531,778.60	483,544.81	货款
华北制药集团泽生人类干细胞工程有限公司	134,471.12	134,471.12	货款
海口华药实业公司	11,558,851.26	11,558,851.26	货款
华北制药(河北)神草有限公司	223,600.00		货款
华北制药集团海翔医药有限责任公司	10,146,071.23	7,888,460.08	货款
合 计	224,025,318.06	207,056,132.68	

(5) 其他应收款

单位名称	2006-06-30	2005-12-31	业务内容
华北制药集团有限责任公司	375,507,160.98	375,507,160.98	借款
华北制药金坦生物技术股份有限公司	8,315,071.50	10,316,070.00	借款
华北制药华盈有限公司	899,159.00	899,159.00	动力费、材料
华北制药集团爱诺有限公司	1,616,346.44	3,116,346.44	借款
华北制药集团宏信国际商务有限公司	222,552.85	622,552.85	借款
华北制药凯瑞特药业有限公司	50,000.00	50,000.00	材料款
华北制药集团动物保健品有限公司	313,272.45	713,272.45	利息
深圳华药南方制药有限公司		147,189.34	借款
华北制药集团大药房有限公司	1,912,207.00	1,912,207.00	材料款、借款
华北制药集团华苏化工有限公司	986,394.17	986,394.17	借款
海口华药实业公司	6,663,470.49	6,663,470.49	借款、利息
华北制药(河北)神草有限公司	707,440.00		借款、利息
华北制药集团海翔医药有限责任公司		3,000,000.00	动力费
合 计	397,193,074.88	403,933,822.72	

(6) 应付票据

单位名称	2006-06-30	2005-12-31	业务内容
华北制药集团先泰药业有限公司		3,500,000.00	材料款
华北制药集团嘉华化工有限公司	700,000.00		材料款
华北制药集团海翔医药有限责任公司		500,000.00	材料款
合 计	700,000.00	4,000,000.00	

(7) 应付账款

单位名称	2006-06-30	2005-12-31	业务内容
华北制药集团有限责任公司	2,184,227.45	962,769.93	材料款
华北制药集团先泰药业有限公司	13,137,159.22	16,468,971.92	材料款
华北制药集团新药研究开发有限公司	41,836,776.56	41,442,939.43	材料款
华北制药金坦生物技术股份有限公司	2,730,462.29	1,615,000.00	材料款
华北制药华盈有限公司	62,218.40	29,437.20	材料款
华北制药集团综合实业有限责任公司	12,297,419.27	16,601,282.77	材料款
石家庄经济技术开发区煤气热电公司	3,221,383.49	3,651,116.56	材料款
华北制药凯瑞特药业有限公司	262,010.00	270,510.00	材料款
华北制药集团动物保健品有限公司	63,486.00		材料款
华北制药集团环境保护研究所	131,080.00	35,540.00	材料款
深圳华药南方制药有限公司	3,377,453.30	3,885,149.49	材料款
华北制药集团大药房有限公司	1,818.00	1,818.00	材料款
华北制药集团华泰药业有限公司	6,333.45	6,333.45	材料款
华北制药集团华乐有限公司	77,260.05	57,260.05	材料款
华北制药集团嘉华化工有限公司	1,687,569.92	3,191,444.50	材料款
华北制药集团规划设计院有限公司	85,260.60	318,800.00	材料款
华北制药集团海翔医药有限责任公司	4,153,562.88	5,020,206.51	材料款
合 计	85,315,480.88	93,558,579.81	

(8) 预收账款

单位名称	2006-06-30	2005-12-31	业务内容
华北制药集团有限责任公司		9,130.00	货款
华北制药集团财务有限责任公司		181,498.78	货款
华北制药集团综合实业有限责任公司		47,575.58	货款
华北制药集团宏信国际商务有限公司		2,333.00	货款
华北制药凯瑞特药业有限公司		10,203.75	货款
华北制药集团环境保护研究所	461,266.28	326,756.03	货款
华北制药集团维灵保健品有限公司		32,502.57	货款
合 计	461,266.28	609,999.71	

(9) 其他应付款

单位名称	2006-06-30	2005-12-31	业务内容
华北制药集团有限责任公司	52,055,129.59	58,478,600.37	往来款
华北制药集团先泰药业有限公司	75,413.68	75,413.68	往来款
华北制药集团综合实业有限责任公司	732,987.10	733,877.29	往来款
石家庄经济技术开发区煤气热电公司		4,388.30	往来款
华北制药集团宏信国际商务有限公司	11,348.68	25,647.66	往来款
华北制药凯瑞特药业有限公司	32,000.00	22,000.00	往来款
华北制药集团动物保健品有限公司	470,723.23	470,723.23	往来款
华北制药集团环境保护研究所	20,000.00	40,000.00	环境治理费
华北制药集团规划设计院有限公司	786.70	786.70	往来款
合 计	53,398,388.98	59,851,437.23	

(10) 长期应付款

单位名称	2006-06-30	2005-12-31	业务内容
华北制药集团有限责任公司	12,000,000.00	12,000,000.00	应付管理费
合 计	12,000,000.00	12,000,000.00	

4、关联交易

(1) 向关联方销售货物

单位名称	本报告期发生额	销售比例	累计未结算金额	上年同期发生额
华北制药集团先泰药业有限公司	41,684,109.64	2.37%	38,870,698.16	59,213,492.72
华北制药集团爱诺有限公司	3,648,915.63	0.21%	17,322,945.25	7,916,359.03
华北制药集团动物保健品有限责任公司	4,966,613.19	0.28%	23,594,913.84	6,919,054.71
深圳华药集团南方制药有限公司	4,226,427.36	0.24%	8,632,214.92	2,741,630.52
华北制药集团华栾有限公司	325,341.86	0.02%	384,479.19	2,332,005.68
华北制药集团金坦生物技术股份有限公司	153,526.16	0.01%	3,287,830.71	603,638.82
华北制药集团大药房有限公司	72,941.23	0.01%	3,051,234.84	179,062.05
华北制药集团新药研究开发有限责任公司	1,132,956.30	0.06%	31,113,257.15	428,985.75
华北制药集团有限责任公司	674,643.70	0.04%	54,306,192.86	290,479.49
华北制药集团海翔医药有限责任公司	618,965.79	0.04%	10,146,071.23	-
华北制药华盈有限公司	1,752.14	0.00%	2,925,700.74	5,716.24

华北制药凯瑞特药业有限公司	3,031,187.71	0.17%	1,398,652.33	1,785,658.81
华北制药集团维灵保健品有限公司	4,102.56	0.00%	827,534.66	3,856.41
合 计	60,778,096.38	3.46%	208,313,653.74	83,284,569.28

(2) 向关联方销售动力

单位名称	本报告期发生额	上年同期发生额
华北制药集团规划设计有限公司	32,768.85	21,176.14
华北制药集团动物保健品有限责任公司	211,870.70	297,476.02
华北制药集团维灵保健品有限公司	93,566.30	67,671.08
华北制药集团财务有限公司	27,916.41	22,862.21
华北制药集团宏信国际商务有限公司	1,585,754.97	1,496,222.91
华北制药集团新药研究开发有限责任公司	2,834,645.00	3,465,604.43
华北制药集团有限责任公司	353,024.33	241,867.94
华北制药集团海翔医药有限责任公司	641,769.91	547,306.38
华北制药集团综合实业有限责任公司	357,285.62	497,836.49
合计	6,138,602.09	6,658,023.60

(3) 向关联方采购商品

单位名称	本报告期发生额	上年同期发生额
华北制药集团先泰药业有限公司	33,717,988.47	67,137,406.00
华北制药集团综合实业有限责任公司	10,056,803.54	21,099,247.31
华北制药集团嘉华化工有限公司	9,995,555.56	9,729,914.53
华北制药集团新药研究开发有限责任公司	9,709,350.61	14,418,379.20
石家庄经济技术开发区煤气热电公司	4,317,769.12	4,342,921.93
华北制药集团华栾有限公司	1,622,307.70	4,499,679.49
华北制药集团北安有限公司		679,783.25
华北制药集团海翔医药有限责任公司	1,085,470.06	3,308,324.77
华北制药华盈有限公司	28,193,738.13	30,817,020.82
深圳华药团南方制药有限公司	1,384,935.88	2,610,213.76
华北制药凯瑞特药业有限公司	-	586,969.23
华北制药集团爱诺有限公司	213.68	249,854.69
华北制药集团有限责任公司	-	4,784.34
华北制药集团金坦生物技术股份有限公司	2,020,869.16	733,220.41
合计	102,105,001.91	160,217,719.73

说明:

- ① 以上三项关联交易的定价原则均为市场价;
- ② 向关联方销售对利润的影响: 由于公司工业盐、6-APA 系列等产品降价, 使得向关联方销售货物毛利减少 600.97 万元。由于动力费涨价, 向关联方销售动力毛利减少 19.94 万元。

(4) 收取关联方借款利息 (单位: 人民币万元)

单位名称	资本本金	本报告期实收利息	上年同期实收利息
多家小额借款	70.00	1.46	
合 计	70.00	1.46	

(5) 在华北制药集团财务有限公司的存贷款金额

截 止 日	存 款 金 额	贷 款 金 额
2006 年 6 月 30 日	130,845,448.02	146,630,000.00
2005 年 6 月 30 日	142,208,848.41	177,630,000.00

(6) 向华药集团上交各项费用

期 间	集团管理费	技术开发费	商标使用费	综合服务费
2006 年 1-6 月份	8,022,431.39	1,999,800.00	1,732,991.69	8,940,200.00
2005 年 1-6 月份	3,840,584.02	4,376,291.65	6,405,135.96	8,273,860.86

(7) 向关联方提供连带责任担保 (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
河北维尔康制药有限公司	20,000.00	-	-	20,000.00
华北制药康欣有限公司	7,500.00	-	4,600.00	2,900.00
华北制药华胜有限公司	4,700.00	-	1,250.00	3,450.00
河北华日药业有限公司	1,090.00	-	150.00	940.00
华北制药天星有限公司	1,880.00	-	124.00	1,756.00
华北制药威可达有限公司	1,000.00	-	-	1,000.00
华北制药集团海翔医药有限责任公司	1,100.00	-	600.00	500.00
华北制药奥奇德药业有限公司	8,560.00	540.00	-	9,100.00
合 计	45,830.00	540.00	6,724.00	39,646.00

- ① 本公司对外担保类型均为连带责任担保。
- ② 本公司对外担保按照相关法规的要求由公司董事会或股东大会批准。

③ 华北制药康欣有限公司、河北维尔康制药有限公司（以上两公司资产负债率超过 70%）、华北制药奥奇德药业有限公司、华北制药华胜有限公司、华北制药天星有限公司、华北制药集团海翔医药有限责任公司均以各自的全部资产向本公司提供反担保。

（九）或有事项

截止报告日无应当披露的或有事项。

（十）承诺事项

本公司为石家庄市化肥集团有限责任公司担保借款 17,997.00 万元，截止报告日（2006 年 6 月 30 日，下同）这部分借款已逾期；本公司为石家庄钢铁股份有限公司担保借款 5,000.00 万元；本公司为石家庄焦化集团有限责任公司担保借款 10,560.00 万元；上述担保的性质均为互保单位，上述三家单位截止报告日共为本公司提供担保 60,650.00 万元。

截止报告日本公司（含合并报表子公司）对外担保总额为 73,971.00 万元，占报告日净资产（合并报表口径）的 61%。

（十一）资产负债表日后事项中的非调整事项

截止报告披露日无应当披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

（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、关于公司下属两家公司就印度提起青霉素工业盐反倾销调查事宜。印度商工部已发布公告，撤销了对包括我公司下属倍达公司、进出口贸易公司在内的针对中国青霉素工业盐反倾销调查申请，并终止对中国青霉素工业盐的反倾销调查。至此，印度青霉素工业盐反倾销调查一案得到圆满解决。（详见 2006 年 5 月 25 日公司在《中国证券报》、《上海证券报》披露的《华北制药股份有限公司关于印度青霉素工业盐反倾销诉讼终止的公告》）

2、关于公司与荷兰 DSM 公司共同投资组建合资公司事宜，目前已进入报批程序。

3、关于公司下属子公司河北维尔康药业有限公司在美国涉及反垄断集团诉讼一事，目前该案件尚在审理程序过程中。

（十四）重大不确定事项

本报告期内无重大不确定事项

八、备查文件目录

- 1、载有公司董事长、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：张千兵

华北制药股份有限公司

2006 年 8 月 26 日