

公司代码：600812

公司简称：华北制药

华北制药股份有限公司 2020 年第一季度报告

目录

一、	重要提示	3
二、	公司基本情况	3
三、	重要事项	6
四、	附录	9

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司董事长杨国占、总经理周晓冰、总会计师、财务负责人王立鑫及财务部部长李建军保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第一季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	20,971,440,232.84	18,541,191,276.57	13.11
归属于上市公司股东的净资产	5,624,143,717.41	5,560,028,966.47	1.15
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	74,673,262.59	234,407,319.07	-68.14
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	2,210,078,708.77	2,665,889,824.51	-17.10
归属于上市公司股东的净利润	62,972,494.19	30,794,259.63	104.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-18,200,832.76	20,480,775.56	-188.87
加权平均净资产收益率(%)	1.13	0.56	增加0.57个百分点
基本每股收益(元/股)	0.039	0.019	105.26
稀释每股收益(元/股)	0.039	0.019	105.26

非经常性损益项目和金额

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期金额
非流动资产处置损益	332.97
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密	82,356,033.68

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	
债务重组损益	102,449.41
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	50,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-318,910.22
少数股东权益影响额（税后）	-132,037.18
所得税影响额	-884,541.71
合计	81,173,326.95

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况
表

单位：股

股东总数（户）				91,313		
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
冀中能源集团有限责任公司	352,227,171	21.60	0	无	0	国有法人
华北制药集团有限责任公司	256,546,004	15.73	0	无	0	国有法人
冀中能源股份有限公司	250,000,000	15.33	0	无	0	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	56,089,800	3.44	0	无	0	国有法人
中国建设银行股份有限公司—博时主题行业混合型证券投资基金（LOF）	21,000,000	1.29	0	无	0	未知
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	16,737,400	1.03	0	无	0	未知
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	16,737,400	1.03	0	无	0	未知
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	16,737,400	1.03	0	无	0	未知
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	16,737,400	1.03	0	无	0	未知

广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	16,737,400	1.03	0	无	0	未知
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	16,737,400	1.03	0	无	0	未知
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	16,737,400	1.03	0	无	0	未知
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	16,737,400	1.03	0	无	0	未知
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	16,737,400	1.03	0	无	0	未知
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	16,737,400	1.03	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通 股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
冀中能源集团有限责任公司	352,227,171	人民币普通股	352,227,171			
华北制药集团有限责任公司	256,546,004	人民币普通股	256,546,004			
冀中能源股份有限公司	250,000,000	人民币普通股	250,000,000			
中央汇金资产管理有限责任公司	56,089,800	人民币普通股	56,089,800			
中国建设银行股份有限公司—博时主题行业混合型证券投资基金（LOF）	21,000,000	人民币普通股	21,000,000			
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	16,737,400	人民币普通股	16,737,400			
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	16,737,400	人民币普通股	16,737,400			
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	16,737,400	人民币普通股	16,737,400			
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	16,737,400	人民币普通股	16,737,400			
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	16,737,400	人民币普通股	16,737,400			
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	16,737,400	人民币普通股	16,737,400			
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	16,737,400	人民币普通股	16,737,400			
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	16,737,400	人民币普通股	16,737,400			

南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	16,737,400	人民币普通股	16,737,400
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	16,737,400	人民币普通股	16,737,400
上述股东关联关系或一致行动的说明	华北制药集团有限责任公司系公司控股股东冀中能源集团有限责任公司的全资子公司，冀中能源股份有限公司为冀中能源集团有限责任公司控股子公司。华北制药集团有限责任公司、冀中能源股份有限公司与前十名其他无限售股东无关联关系，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

项目	本报告期末	上年度末	变动比例 (%)	变动原因
货币资金	3,363,792,236.74	1,222,873,259.17	175.07	本期融资增加影响
其他流动资产	290,707,705.65	188,962,474.49	53.84	主要是待摊营销策划费用、利息等影响
应付票据	438,253,619.41	734,722,937.58	-40.35	银行承兑汇票到期兑付
预收款项		205,055,750.35	-100.00	本期按新收入准则，将预收款项调至合同负债，未调整上年年末数
合同负债	200,742,003.13			本期按新收入准则，将预收款项调至合同负债，未调整上年年末数
应交税费	38,335,202.89	126,403,704.91	-69.67	本期支付应缴纳的税费
其他流动负债	512,817,878.08	633,744.09	80,818.76	本期发行5亿元超短期融资券
长期借款	2,306,287,658.00	1,646,200,000.00	40.10	主要是本期增加流动资金借款影响
专项储备	309,823.40	149,186.42	107.68	联营企业计提专项储备影响
未分配利润	249,724,865.71	186,752,371.52	33.72	本年实现利润影响
项目	本报告期	上年同期	变动比例 (%)	
研发费用	16,463,236.68	24,459,298.91	-32.69	本期研发费用较上年同期减少

2020 年第一季度报告

其他收益	82,356,033.68	13,003,217.86	533.35	主要是本期收到稳岗返还补贴 7583 万元
投资收益（损失以“-”号填列）	12,463,061.16	9,293,855.91	34.10	联营企业利润同比增加影响
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,217,014.86			本期应收款项计提信用减值损失影响
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,312,977.60	1,316,565.70	75.68	本期冲回存货跌价准备较同期增加
资产处置收益（损失以“-”号填列）	332.97	27,757.39	-98.80	本期固定资产处置收益较同期减少
营业外收入	257,502.67	651,889.74	-60.50	本期债务重组利得较同期减少
营业外支出	473,963.48	1,900,354.04	-75.06	主要是上期拆迁处置存货进项税转出影响
归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	62,972,494.19	30,794,259.63	104.49	主要是本期收到稳岗返还补贴 7583 万元
归属于母公司所有者的综合收益总额	63,954,113.96	29,376,237.01	117.71	主要是本期收到稳岗返还补贴 7583 万元
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-18,200,832.76	20,480,775.56	-188.87	受新冠肺炎疫情影响，市场需求减少，物流运输不畅，导致公司营业收入下降
基本每股收益(元/股)	0.039	0.019	105.26	本年实现利润较同期增加
稀释每股收益(元/股)	0.039	0.019	105.26	本年实现利润较同期增加
收到的其他与经营活动有关的现金	117,258,669.95	53,825,526.69	117.85	主要是本期收到稳岗补贴 7583 万元
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		80,000.00	-100.00	2019 年华北制药集团先泰药业有限公司处置资产净收入 8 万元
吸收投资所收到的现金	500,000,000.00			本期发行超短期融资券 5 亿元
借款所收到的现金	5,102,854,346.58	2,336,000,000.00	118.44	本期借款收到的现金较同期增加
收到的其他与筹资活动有关的现金	167,701,124.70	366,600,000.00	-54.26	2019 年票据贴现收款 3.7 亿元，2020 年收回三个月以上银承保证金 1.7 亿元
偿还债务所支付的现金	2,722,950,573.60	1,796,613,771.63	51.56	本期归还银行借款较同期增加

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

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

警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	华北制药股份有限公司
法定代表人	杨国占
日期	2020 年 4 月 16 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2020年3月31日

编制单位：华北制药股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	2020年3月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	3,363,792,236.74	1,222,873,259.17
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	121,911,343.12	138,806,990.15
应收账款	1,558,156,873.28	1,480,057,206.38
应收款项融资		
预付款项	164,801,816.29	153,192,198.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,549,247,453.63	2,493,571,909.84
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,174,174,054.48	2,109,307,439.63
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	290,707,705.65	188,962,474.49
流动资产合计	10,222,791,483.19	7,786,771,478.26
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	699,881,863.23	687,258,165.09
其他权益工具投资	18,465,000.00	18,465,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	7,788,933,777.88	7,920,239,362.59
在建工程	498,183,575.38	436,316,384.25

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	489,532,259.91	469,268,783.03
开发支出	1,148,559,302.36	1,116,348,923.26
商誉	3,336,585.26	3,336,585.26
长期待摊费用	60,978,768.44	62,408,977.64
递延所得税资产	40,777,617.19	40,777,617.19
其他非流动资产		
非流动资产合计	10,748,648,749.65	10,754,419,798.31
资产总计	20,971,440,232.84	18,541,191,276.57
流动负债：		
短期借款	8,009,254,710.34	6,280,168,218.59
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	438,253,619.41	734,722,937.58
应付账款	1,862,270,607.18	1,862,318,367.66
预收款项		205,055,750.35
合同负债	200,742,003.13	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	160,794,743.30	167,466,904.94
应交税费	38,335,202.89	126,403,704.91
其他应付款	373,238,852.80	410,239,351.28
其中：应付利息	15,213,279.70	11,085,602.63
应付股利	385,687.50	385,687.50
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	293,400,000.00	293,400,000.00
其他流动负债	512,817,878.08	633,744.09
流动负债合计	11,889,107,617.13	10,080,408,979.40
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,306,287,658.00	1,646,200,000.00
应付债券	498,472,378.29	498,216,422.76
其中：优先股		
永续债		

租赁负债		
长期应付款	542,333,273.04	636,841,456.73
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,940,000.00	2,940,000.00
递延收益	49,516,062.77	52,530,541.89
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,399,549,372.10	2,836,728,421.38
负债合计	15,288,656,989.23	12,917,137,400.78
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,630,804,729.00	1,630,804,729.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,491,031,017.78	3,491,031,017.78
减：库存股		
其他综合收益	11,184,456.92	10,202,837.15
专项储备	309,823.40	149,186.42
盈余公积	241,088,824.60	241,088,824.60
一般风险准备		
未分配利润	249,724,865.71	186,752,371.52
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	5,624,143,717.41	5,560,028,966.47
少数股东权益	58,639,526.20	64,024,909.32
所有者权益（或股东权益）合计	5,682,783,243.61	5,624,053,875.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	20,971,440,232.84	18,541,191,276.57

法定代表人：杨国占 总经理：周晓冰 总会计师：王立鑫 会计机构负责人：李建军

母公司资产负债表

2020年3月31日

编制单位：华北制药股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	2020年3月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	2,253,606,772.13	739,763,322.94
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	56,818,970.99	53,169,166.70
应收账款	1,408,435,231.21	1,417,725,764.80
应收款项融资		
预付款项	68,037,327.96	71,930,877.12

其他应收款	3,322,346,603.89	3,186,513,148.18
其中：应收利息	55,118.19	55,118.19
应收股利	17,750,764.26	17,750,764.26
存货	1,112,444,841.77	1,054,017,025.67
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,165,649,866.04	2,363,403,507.46
流动资产合计	10,387,339,613.99	8,886,522,812.87
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,361,431,270.73	3,343,593,462.49
其他权益工具投资	17,465,000.00	17,465,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,078,371,529.92	3,120,460,887.13
在建工程	200,090,269.34	182,964,998.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	246,340,297.61	228,474,587.99
开发支出	915,235,723.66	928,589,619.44
商誉		
长期待摊费用	31,717,171.66	35,190,429.12
递延所得税资产	28,794,372.56	28,794,372.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	7,879,445,635.48	7,885,533,356.97
资产总计	18,266,785,249.47	16,772,056,169.84
流动负债：		
短期借款	5,989,500,000.00	5,293,500,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	220,000,000.00	506,600,000.00
应付账款	992,006,110.49	963,872,451.28
预收款项		63,610,423.86
合同负债	98,926,403.23	
应付职工薪酬	56,808,641.15	61,771,915.80
应交税费	3,940,586.04	14,219,374.51
其他应付款	981,896,968.04	871,561,204.86
其中：应付利息	15,194,222.20	11,066,545.13

应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	293,400,000.00	293,400,000.00
其他流动负债	502,535,070.03	550,864.02
流动负债合计	9,139,013,778.98	8,069,086,234.33
非流动负债：		
长期借款	1,974,500,000.00	1,496,200,000.00
应付债券	498,472,378.29	498,216,422.76
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	541,299,173.04	635,807,356.73
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,309,823.46	2,809,823.46
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,017,581,374.79	2,633,033,602.95
负债合计	12,156,595,153.77	10,702,119,837.28
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,630,804,729.00	1,630,804,729.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,596,022,722.21	3,596,022,722.21
减：库存股		
其他综合收益	4,720,724.55	4,720,724.55
专项储备	309,823.40	149,186.42
盈余公积	228,985,054.92	228,985,054.92
未分配利润	649,347,041.62	609,253,915.46
所有者权益（或股东权益）合计	6,110,190,095.70	6,069,936,332.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计	18,266,785,249.47	16,772,056,169.84

法定代表人：杨国占 总经理：周晓冰 总会计师：王立鑫 会计机构负责人：李建军

合并利润表

2020 年 1—3 月

编制单位：华北制药股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	2020 年第一季度	2019 年第一季度
一、营业总收入	2,210,078,708.77	2,665,889,824.51
其中：营业收入	2,210,078,708.77	2,665,889,824.51

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,228,504,263.07	2,645,873,470.35
其中：营业成本	1,376,845,281.31	1,548,980,124.99
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	32,199,172.48	43,409,764.86
销售费用	579,245,835.41	790,082,765.96
管理费用	98,580,634.32	113,462,568.18
研发费用	16,463,236.68	24,459,298.91
财务费用	125,170,102.87	125,478,947.45
其中：利息费用	134,616,905.74	131,589,138.75
利息收入	7,621,167.56	3,188,228.60
加：其他收益	82,356,033.68	13,003,217.86
投资收益（损失以“-”号填列）	12,463,061.16	9,293,855.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,463,061.16	9,293,855.91
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,217,014.86	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,312,977.60	1,316,565.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）	332.97	27,757.39
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	70,489,836.25	43,657,751.02
加：营业外收入	257,502.67	651,889.74
减：营业外支出	473,963.48	1,900,354.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	70,273,375.44	42,409,286.72
减：所得税费用	12,686,264.37	12,865,839.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	57,587,111.07	29,543,447.15
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	57,587,111.07	29,543,447.15
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	62,972,494.19	30,794,259.63
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-5,385,383.12	-1,250,812.48

六、其他综合收益的税后净额	981,619.77	-1,418,022.62
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	981,619.77	-1,418,022.62
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		
（1）重新计量设定受益计划变动额		
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		
（3）其他权益工具投资公允价值变动		
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益	981,619.77	-1,418,022.62
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备		
（6）外币财务报表折算差额	981,619.77	-1,418,022.62
（7）其他		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	58,568,730.84	28,125,424.53
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	63,954,113.96	29,376,237.01
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-5,385,383.12	-1,250,812.48
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.039	0.019
（二）稀释每股收益(元/股)	0.039	0.019

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元，上期被合并方实现的净利润为：0.00元。

法定代表人：杨国占 总经理：周晓冰 总会计师：王立鑫 会计机构负责人：李建军

母公司利润表

2020年1—3月

编制单位：华北制药股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	2020年第一季度	2019年第一季度
一、营业收入	1,007,016,463.53	1,118,470,073.88
减：营业成本	809,825,826.21	751,680,036.43
税金及附加	13,291,871.53	17,992,946.16
销售费用	102,681,247.04	206,813,244.14
管理费用	45,422,288.39	52,487,864.57
研发费用	2,757,095.00	2,406,563.93
财务费用	84,168,958.17	85,469,129.12
其中：利息费用	120,038,467.18	124,270,660.24
利息收入	38,609,244.43	41,427,621.18
加：其他收益	75,827,254.56	7,920,957.14

2020年第一季度报告

投资收益（损失以“-”号填列）	12,677,171.26	9,372,146.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,677,171.26	9,372,146.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-800,908.17	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	3,749,637.31	869,800.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）		10,713.35
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	40,322,332.15	19,793,907.62
加：营业外收入	144,785.41	307,070.87
减：营业外支出	373,991.40	1,392,721.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,093,126.16	18,708,256.94
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,093,126.16	18,708,256.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	40,093,126.16	18,708,256.94
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	40,093,126.16	18,708,256.94
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

法定代表人：杨国占 总经理：周晓冰 总会计师：王立鑫 会计机构负责人：李建军

合并现金流量表

2020年1—3月

编制单位：华北制药股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	2020年第一季度	2019年第一季度
----	-----------	-----------

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	1,777,475,010.17	2,060,256,351.93
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	21,584,990.04	21,933,498.00
收到其他与经营活动有关的现金	117,258,669.95	53,825,526.69
经营活动现金流入小计	1,916,318,670.16	2,136,015,376.62
购买商品、接受劳务支付的现金	749,807,054.57	629,532,782.93
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	306,163,108.39	296,450,952.72
支付的各项税费	221,586,090.00	287,639,394.42
支付其他与经营活动有关的现金	564,089,154.61	687,984,927.48
经营活动现金流出小计	1,841,645,407.57	1,901,608,057.55
经营活动产生的现金流量净额	74,673,262.59	234,407,319.07
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		80,000.00
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		
投资活动现金流入小计		80,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	136,105,148.61	158,386,115.87
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	136,105,148.61	158,386,115.87
投资活动产生的现金流量净额	-136,105,148.61	-158,306,115.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	500,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	5,102,854,346.58	2,336,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	167,701,124.70	366,600,000.00
筹资活动现金流入小计	5,770,555,471.28	2,702,600,000.00
偿还债务支付的现金	2,722,950,573.60	1,796,613,771.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	139,318,912.15	118,587,645.65
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	530,235,221.53	461,257,216.42
筹资活动现金流出小计	3,392,504,707.28	2,376,458,633.70
筹资活动产生的现金流量净额	2,378,050,764.00	326,141,366.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,001,224.29	-1,813,940.57
五、现金及现金等价物净增加额	2,318,620,102.27	400,428,628.93
加：期初现金及现金等价物余额	1,027,624,967.10	994,060,798.03
六、期末现金及现金等价物余额	3,346,245,069.37	1,394,489,426.96

法定代表人：杨国占 总经理：周晓冰 总会计师：王立鑫 会计机构负责人：李建军

母公司现金流量表

2020年1—3月

编制单位：华北制药股份有限公司

单位：元币种：人民币审计类型：未经审计

项目	2020年第一季度	2019年第一季度
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	736,081,278.76	842,321,165.46
收到的税费返还	97,674.20	
收到其他与经营活动有关的现金	540,179,243.89	407,164,911.04
经营活动现金流入小计	1,276,358,196.85	1,249,486,076.50
购买商品、接受劳务支付的现金	390,757,233.59	421,783,951.71
支付给职工及为职工支付的现金	124,745,923.98	132,216,177.85
支付的各项税费	49,223,369.67	76,885,202.91
支付其他与经营活动有关的现金	463,561,848.12	724,487,737.08
经营活动现金流出小计	1,028,288,375.36	1,355,373,069.55
经营活动产生的现金流量净额	248,069,821.49	-105,886,993.05
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	600,000,000.00	293,000,000.00
投资活动现金流入小计	600,000,000.00	293,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,528,549.43	34,203,702.45
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	350,000,000.00	
投资活动现金流出小计	376,528,549.43	34,203,702.45
投资活动产生的现金流量净额	223,471,450.57	258,796,297.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	500,000,000.00	
取得借款收到的现金	3,656,000,000.00	1,736,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	40,000,000.00	366,600,000.00
筹资活动现金流入小计	4,196,000,000.00	2,102,600,000.00
偿还债务支付的现金	2,481,700,000.00	1,716,613,771.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	118,088,870.13	106,440,403.46
支付其他与筹资活动有关的现金	514,235,221.53	233,192,748.26
筹资活动现金流出小计	3,114,024,091.66	2,056,246,923.35
筹资活动产生的现金流量净额	1,081,975,908.34	46,353,076.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	326,268.79	658.76
五、现金及现金等价物净增加额	1,553,843,449.19	199,263,039.91
加：期初现金及现金等价物余额	699,513,322.94	450,006,533.88
六、期末现金及现金等价物余额	2,253,356,772.13	649,269,573.79

法定代表人：杨国占 总经理：周晓冰 总会计师：王立鑫 会计机构负责人：李建军

4.2 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用□不适用

合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,222,873,259.17	1,222,873,259.17	

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	138,806,990.15	138,806,990.15	
应收账款	1,480,057,206.38	1,480,057,206.38	
应收款项融资			
预付款项	153,192,198.60	153,192,198.60	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,493,571,909.84	2,493,571,909.84	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,109,307,439.63	2,109,307,439.63	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	188,962,474.49	188,962,474.49	
流动资产合计	7,786,771,478.26	7,786,771,478.26	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	687,258,165.09	687,258,165.09	
其他权益工具投资	18,465,000.00	18,465,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	7,920,239,362.59	7,920,239,362.59	
在建工程	436,316,384.25	436,316,384.25	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	469,268,783.03	469,268,783.03	
开发支出	1,116,348,923.26	1,116,348,923.26	
商誉	3,336,585.26	3,336,585.26	
长期待摊费用	62,408,977.64	62,408,977.64	
递延所得税资产	40,777,617.19	40,777,617.19	
其他非流动资产			
非流动资产合计	10,754,419,798.31	10,754,419,798.31	

资产总计	18,541,191,276.57	18,541,191,276.57	
流动负债：			
短期借款	6,280,168,218.59	6,280,168,218.59	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	734,722,937.58	734,722,937.58	
应付账款	1,862,318,367.66	1,862,318,367.66	
预收款项	205,055,750.35		-205,055,750.35
合同负债		205,055,750.35	205,055,750.35
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	167,466,904.94	167,466,904.94	
应交税费	126,403,704.91	126,403,704.91	
其他应付款	410,239,351.28	410,239,351.28	
其中：应付利息	11,085,602.63	11,085,602.63	
应付股利	385,687.50	385,687.50	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	293,400,000.00	293,400,000.00	
其他流动负债	633,744.09	633,744.09	
流动负债合计	10,080,408,979.40	10,080,408,979.40	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,646,200,000.00	1,646,200,000.00	
应付债券	498,216,422.76	498,216,422.76	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	636,841,456.73	636,841,456.73	
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,940,000.00	2,940,000.00	
递延收益	52,530,541.89	52,530,541.89	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,836,728,421.38	2,836,728,421.38	
负债合计	12,917,137,400.78	12,917,137,400.78	
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）	1,630,804,729.00	1,630,804,729.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,491,031,017.78	3,491,031,017.78	
减：库存股			
其他综合收益	10,202,837.15	10,202,837.15	
专项储备	149,186.42	149,186.42	
盈余公积	241,088,824.60	241,088,824.60	
一般风险准备			
未分配利润	186,752,371.52	186,752,371.52	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	5,560,028,966.47	5,560,028,966.47	
少数股东权益	64,024,909.32	64,024,909.32	
所有者权益（或股东权益）合计	5,624,053,875.79	5,624,053,875.79	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	18,541,191,276.57	18,541,191,276.57	

各项目调整情况的说明：

√适用□不适用

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将年初预收款项调至合同负债，未调整上年年末数。

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	739,763,322.94	739,763,322.94	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	53,169,166.70	53,169,166.70	
应收账款	1,417,725,764.80	1,417,725,764.80	
应收款项融资			
预付款项	71,930,877.12	71,930,877.12	
其他应收款	3,186,513,148.18	3,186,513,148.18	
其中：应收利息	55,118.19	55,118.19	
应收股利	17,750,764.26	17,750,764.26	
存货	1,054,017,025.67	1,054,017,025.67	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,363,403,507.46	2,363,403,507.46	
流动资产合计	8,886,522,812.87	8,886,522,812.87	

非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,343,593,462.49	3,343,593,462.49	
其他权益工具投资	17,465,000.00	17,465,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,120,460,887.13	3,120,460,887.13	
在建工程	182,964,998.24	182,964,998.24	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	228,474,587.99	228,474,587.99	
开发支出	928,589,619.44	928,589,619.44	
商誉			
长期待摊费用	35,190,429.12	35,190,429.12	
递延所得税资产	28,794,372.56	28,794,372.56	
其他非流动资产			
非流动资产合计	7,885,533,356.97	7,885,533,356.97	
资产总计	16,772,056,169.84	16,772,056,169.84	
流动负债：			
短期借款	5,293,500,000.00	5,293,500,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	506,600,000.00	506,600,000.00	
应付账款	963,872,451.28	963,872,451.28	
预收款项	63,610,423.86		-63,610,423.86
合同负债		63,610,423.86	63,610,423.86
应付职工薪酬	61,771,915.80	61,771,915.80	
应交税费	14,219,374.51	14,219,374.51	
其他应付款	871,561,204.86	871,561,204.86	
其中：应付利息	11,066,545.13	11,066,545.13	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	293,400,000.00	293,400,000.00	
其他流动负债	550,864.02	550,864.02	
流动负债合计	8,069,086,234.33	8,069,086,234.33	
非流动负债：			
长期借款	1,496,200,000.00	1,496,200,000.00	
应付债券	498,216,422.76	498,216,422.76	
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	635,807,356.73	635,807,356.73	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,809,823.46	2,809,823.46	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,633,033,602.95	2,633,033,602.95	
负债合计	10,702,119,837.28	10,702,119,837.28	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,630,804,729.00	1,630,804,729.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,596,022,722.21	3,596,022,722.21	
减：库存股			
其他综合收益	4,720,724.55	4,720,724.55	
专项储备	149,186.42	149,186.42	
盈余公积	228,985,054.92	228,985,054.92	
未分配利润	609,253,915.46	609,253,915.46	
所有者权益（或股东权益）合计	6,069,936,332.56	6,069,936,332.56	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	16,772,056,169.84	16,772,056,169.84	

各项目调整情况的说明：

√适用□不适用

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将年初预收款项调至合同负债，未调整上年年末数。

4.3 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

√适用□不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。要求在境内上市的企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。公司按照准则的规定重新评估公司主要合同收入的确认和计量、核算和列报等，经对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响，公司 99%以上的收入为销售产品取得的收入，收入确认时点为将产品控制权转移至客户时，采用新收入准则对公司财务报表列报无重大影响。公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，调整年初预收款项至合同负债，未调整上年年末数。公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

4.4 审计报告

适用 不适用