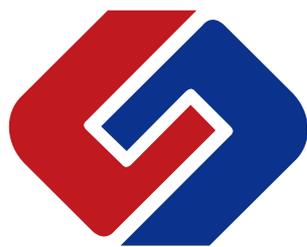


# 河北常山生化药业股份有限公司

HEBEI CHANGSHAN BIOCHEMICAL PHARMACEUTICAL CO., LTD

## 2011 年年度报告



证券简称：常山药业

证券代码：300255

2012 年 3 月 25 日

## 重要提示

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。

2. 公司董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性和完整性均无异议。

3. 公司全体董事会成员亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

4. 公司 2011 年年度财务报告已经中喜会计师事务所有限责任公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

5. 公司负责人高树华、主管会计工作负责人张威及会计机构负责人(会计主管人员)王军声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节 公司基本情况介绍 .....	3
第二节 会计数据和业务数据摘要 .....	5
第三节 董事会报告 .....	8
第四节 重要事项 .....	33
第五节 股本变动及股东情况 .....	41
第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	44
第七节 公司治理机构 .....	51
第八节 监事会报告 .....	59
第九节 财务报告 .....	61
第十节 备查文件 .....	116

## 第一节 公司基本情况介绍

### 一、公司基本情况

中文名称	河北常山生化药业股份有限公司
英文名称	Hebei Changshan Biochemical Pharmaceutical Co., Ltd.
中文简称	常山药业
英文简称	Changshan Pharma
法定代表人	高树华
公司注册地址	石家庄市正定富强路 9 号
公司办公地址	石家庄市正定富强路 9 号
邮政编码	050800
公司网址	www.heparin.cn
电子信箱	zhengquan@heparin.cn

### 二、公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张威	
联系地址	河北省石家庄市正定富强路 9 号	
电话	0311-88712789	
传真	0311-88712397	
电子信箱	zhengquan@heparin.cn	

### 三、信息披露

公司指定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》

公司年度报告的信息披露网站：中国证监会指定信息披露网站

公司年度报告备置地点：公司证券部

### 四、股票上市情况

股票上市交易所：深圳证券交易所

证券简称：常山药业

股票代码：300255

## 五、其他有关资料

(一) 公司首次注册登记日期：2000 年 9 月 28 日

公司首次注册登记地点：河北省石家庄市正定县工商行政管理局

公司最近变更注册登记日期：2011 年 10 月 25 日

(二) 企业法人营业执照注册号：130000000011859

(三) 税务登记号码：130123732914772

(四) 组织机构代码：73291477-2

(五) 公司聘请的会计师事务所名称：中喜会计师事务所有限责任公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：河北省石家庄市大经街鼎嘉府邸商务六

区

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

单位：元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	423,479,330.56	466,717,967.69	-9.26%	253,753,457.32
营业利润 (元)	76,769,905.69	67,440,585.98	13.83%	43,178,987.48
利润总额 (元)	82,607,198.32	69,679,132.47	18.55%	42,699,870.55
归属于上市公司股东的 净利润 (元)	70,799,656.24	60,190,526.80	17.63%	36,365,486.92
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润 (元)	65,838,839.50	58,287,762.28	12.95%	36,772,836.00
经营活动产生的现金流 量净额 (元)	17,041,533.01	29,245,674.97	-41.73%	24,210,521.26
项目	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	1,186,221,160.35	430,638,706.76	175.46%	266,349,096.95
负债总额 (元)	198,775,116.69	211,253,419.34	-5.91%	107,154,336.33
归属于上市公司股东的 所有者权益 (元)	987,446,043.66	219,385,287.42	350.10%	159,194,760.62
总股本 (股)	107,850,000.00	80,850,000.00	33.40%	80,850,000.00

### 二、主要财务指标

单位：元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.79	0.74	6.76%	0.49
稀释每股收益 (元/股)	0.79	0.74	6.76%	0.49
扣除非经常性损益后的基本每股 收益 (元/股)	0.73	0.72	1.39%	0.50
加权平均净资产收益率 (%)	14.53%	31.80%	-17.27%	32.58%
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率 (%)	13.51%	30.80%	-17.29%	32.95%
每股经营活动产生的现金流量净 额 (元/股)	0.16	0.36	-55.56%	0.30
项目	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资 产 (元/股)	9.16	2.71	238.01%	1.97

资产负债率 (%)	16.76%	49.06%	-32.30%	40.23%
-----------	--------	--------	---------	--------

注：1. 2009 年、2010 年和 2011 年各年末股本分别是 8,085 万股、8,085 万股、10,785 万股。

2. 表中所列财务指标均按中国证监会规定的计算公式计算。

(一) 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	70,799,656.24
非经常性损益	2	4,960,816.74
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	65,838,839.50
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	219,385,287.42
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	697,261,100.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	4
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	-
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	-
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	9	-
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	-
报告期月份数	11	12
加权平均净资产	$12=4+1*1/2+5*6/11-7*8/11+9*10/11$	487,205,482.21
加权平均净资产收益率	13=1/12	14.53%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	14=3/12	13.51%

(二) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	70,799,656.24
非经常性损益	2	4,960,816.74
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	65,838,839.50
期初股份总数	4	80,850,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	27,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	4
报告期因回购等减少股份数	8	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	-
报告期缩股数	10	-

报告期月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7/11-8\times 9/11-10$	89,850,000.00
基本每股收益	$13=1/12$	0.79
扣除非经常性损益后基本每股收益	$14=3/12$	0.73

### 三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-		-25,832.05	-1,297,402.32
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	5,946,981.63	获得肝素钠原料药技术改造项目补助资金 3,043,211.10 元，科技扶持资金 1,123,770.53 元，政府一般性补贴 1,780,000.00 元。	2,265,878.54	818,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-109,689.00		-1,500.00	285.39
所得税影响额	-876,475.89		-335,781.97	71,767.85
扣除所得税影响金额后非经常性损益合计	4,960,816.74	-	1,902,764.52	-407,349.08

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况回顾

#### (一) 公司报告期内总体经营情况

2011 年是常山药业发展历程中不寻常的一年，回顾 2011 年，在股东的大力支持下，在董事会、管理层及全体员工的共同努力下，2011 年 8 月公司成功登陆深圳证券交易所创业板，募集资金净额为人民币 69,726.11 万元，实现了产业与资本的融合，为公司实现可持续健康发展注入强劲动力，对公司未来的发展产生了深远的影响。

报告期内，公司实现营业收入 42,347.93 万元，同比下降 9.26%；营业利润 7676.99 万元，同比增长 13.83%；净利润 7079.97 万元，同比增长 17.63%。

2011 年主要工作及成果如下：

#### 1. 市场销售结构趋于合理

在原料药市场销售方面，受欧洲市场经济萎靡的影响，原料药价格出现回落，导致公司肝素原料药销售收入出现一定程度的下滑；而在制剂的市场销售方面，公司通过加强目标区域市场的开拓力度，对既有销售市场进行二次开发，扩大了市场开拓的深度和广度，良好的产品质量提高了品牌知名度及客户忠诚度，使得制剂销售业绩快速增长，同比增长 65.93%，报告期内制剂销售收入占营业收入的 20.65%，比上年同期提高了 9.36%。

#### 2. 提升质量扩大产能

2011 年公司严格按照美国 FDA 的认证标准对肝素钠原料药生产车间进行了改造，在提高产品生产标准的同时，最大程度减少停产所带来的损失。同时根据新版 GMP 的要求对小容量制剂车间进行了改造和产能扩充，低分子肝素钙注射剂的产能由 400 万支提高到 1000 万支，有效缓解了产能不足的问题。

#### 3. 研发能力持续增强

公司坚持走科技创新之路，建立了具有国内一流水平的多糖类药物研究机构，凭借拥有多名从事生化药物研究专家的优势，重点开发肝素产业链中的高端产品，完善产业链条，提高产品附加值。现已获得《一种依诺肝素钠的制备方法》专利。

#### 4. 进一步完善了质量保证体系

按照 2010 年版《药典》和新版 GMP 等法规的要求，认真自查，及时改善设备、找准质量控制关键点、加强各环节管理。按照 2010 年版《药典》标准顺利完成质量标准、检验操作规程的升级工作，进一步完善了公司的质量保证体系，为公司产品的质量与安全提供了切实有力的保障。

#### 5. 完善内控制度和治理结构

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规的要求，建立起规范的公司治理机构和议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，公司法人治理结构健全，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。通过有效的内部控制，有效保证了公司经营管理的合法合规与资产安全，确保了公司财务报告及相关信息的真实完整，提高了公司的经营效率与效果，促进了公司发展战略的稳步实现。

#### 6. 加强人力资源和薪酬体系的建设

报告期内，为加强公司上市后的规范运作，进一步完善公司的治理与内控体系，公司逐步厘清部门职责与权限，梳理工作流程。根据公司发展和管理水平提升的需要，补充了销售、生产、研发等部门的人员，充实了财务部等部门的专业人员，为公司管理水平的提高和治理水平的提升提供了保障。

2011 年公司不断完善并发展人力资源管理体系建设。根据公司发展需要，优化了选聘与用人机制，开展了一系列技能与素质培训。在薪酬绩效方面，优化了员工职业规划和薪酬政策方案，让员工从入职开始就能明白职业发展道路，从员工招聘、入职、培训、升职、薪酬、劳动保险等各方面都有明确公开的、有激励和约束功能的、公平公正的职业晋升线路图和激励体系。

#### 7. 募投项目建设进展顺利

公司募投项目“肝素系列产品产业化项目”和“研发中心建设项目”已全部开工建设，目前进展顺利。

### (二) 公司主营业务及其经营状况

#### 1. 主营业务收入分类情况表

单位：万元

分类产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)

肝素钠（注射级）	28,290.37	19,771.92	30.11%	-23.16%	-27.03%	3.71%
低分子肝素钙注射液	8,693.32	4,436.90	48.96%	68.44%	29.07%	15.57%
肝素钠注射液	22.62	15.99	29.31%	-70.71%	-70.23%	-1.12%
肝素钠（非注射级）	3,888.13	2,844.26	26.85%	4.67%	-0.54%	3.84%
其他	1,430.29	1,148.81	19.68%	62.08%	54.96%	3.69%
<b>合计</b>	<b>42,324.73</b>	<b>28,217.89</b>	<b>33.33%</b>	<b>-9.28%</b>	<b>-17.47%</b>	<b>6.61%</b>

2011 年度公司主营业务收入较 2010 年度减少 9.28%，主营业务成本较 2010 年度减少 17.47%，总体毛利率较上年增长 6.61%。在肝素钠原料药的市场销售方面，受到欧洲市场经济萎靡的影响，销售收入下降明显，主要原因为销售价格下降。销售平均单价较上年下降 23.22%。低分子肝素钙注射液销售收入同比增加 68.44%，毛利率水平亦比上年提升 15.57%。

公司将继续依托现有的技术优势、产品优势、渠道优势并结合资本运营战略，在严格的质量监控下提高产能，扩大现有产品的市场占有率，以创建国内一流的生物制药企业为总目标，为将公司打造成为肝素细分市场的国内龙头企业而努力。

## 2. 主营业务分区情况

单位：万元

地区	2011 年主营业务收入	2010 年主营业务收入	2011 年较 2010 年增减
<b>国内</b>	<b>26,713.17</b>	<b>22,880.07</b>	<b>16.75%</b>
华北	11,177.33	10,340.57	8.09%
华南	8,588.37	7,923.45	8.39%
华东	3,158.75	1,901.89	66.08%
华中	1,607.24	1,081.53	48.61%
东北	1,451.60	989.26	46.74%
西北	429.96	395.87	8.61%
西南	299.92	247.50	21.18%
<b>国外</b>	<b>15,611.56</b>	<b>23,774.25</b>	<b>-34.33%</b>
欧洲	13,677.63	20,830.48	-34.34%
亚洲	852.97	2,845.51	-70.02%
美洲	1,080.96	98.26	1,000.10%
<b>合计</b>	<b>42,324.73</b>	<b>46,654.32</b>	<b>-9.28%</b>

报告期内，公司主营业务收入较上年同期下降 9.28%，其中国内销售收入较上年同期增长 16.75%，华东、华中、东北、西南四片区的增长速度高于其他三个片区，从销售金额来看，华北与华南片区销售收入仍然最大，制剂销售全部为国内销售收入，较上年同期增长 65.93%，占国内销售收入同比增长额的 90.66%。国外销售收入较上年同期下降 34.33%，主要原因是国外受经济危机的影响肝素原料药出口量及销售价格下降，其中出口量下降 18.34%，销售价格下降 23.22%。

3. 公司主要供应商及主要客户情况

2011 年度公司向前五大供应商采购金额合计 13,965.31 万元，占全年采购总额的 46.50%，不存在过度依赖单一供应商的情形。

2011 年度公司向前五大客户销售金额合计 20,980.40 万元，占同期营业收入的 49.54%，不存在过度依赖单一客户的情形。

上述供应商及客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在该些客户、供应商中无直接或间接权益。

(三) 公司报告期内主要财务数据分析

1. 资产负债表主要项目分析

(1) 资产项目分析

单位：万元

项目	2011.12.31		2010.12.31		金额增减变动比
	金额	比重 (%)	金额	比重 (%)	
货币资金	74,189.98	62.54	9,219.91	21.41	704.67%
应收票据	1,689.88	1.42	491.14	1.14	244.07%
应收账款	4,200.21	3.54	3,611.22	8.39	16.31%
预付款项	5,357.31	4.52	662.14	1.54	709.09%
应收利息	315.00	0.27	-	-	-
其他应收款	1,671.68	1.41	3,319.00	7.71	-49.63%
存货	17,284.96	14.57	14,991.45	34.81	15.30%
<b>流动资产合计</b>	<b>104,709.01</b>	<b>88.27</b>	<b>32,294.86</b>	<b>74.99</b>	<b>224.23%</b>
固定资产	6,112.33	5.15	4,552.94	10.57	34.25%
在建工程	2,119.44	1.79	421.44	0.98	402.90%
无形资产	5,606.27	4.73	5,736.65	13.32	-2.27%
长期待摊费用	9.57	0.01	13.40	0.03	-28.58%
递延所得税资产	65.50	0.06	44.57	0.10	46.96%
<b>非流动资产合计</b>	<b>13,913.11</b>	<b>11.73</b>	<b>10,769.01</b>	<b>25.01</b>	<b>29.20%</b>
<b>资产总计</b>	<b>118,622.12</b>	<b>100.00</b>	<b>43,063.87</b>	<b>100.00</b>	<b>175.46%</b>

货币资金 2011 年期末余额为 74,189.98 万元，占总资产的比重为 62.54%，比期初增长 704.67%，主要系本期发行新股募集资金净额 69,726.11 万元所致。

应收票据期末余额 1,689.88 万元，比期初增加 244.07%，主要原因是：本年客户采用银行承兑汇票的结算方式增加所致。

应收账款期末余额为 4,200.21 万元，比期初增加 16.31%，主要原因是：公司

2011 年国内销售收入较 2010 年增长 16.75%。其中账龄 1 年以内的应收账款余额占比 99.96%，报告期内应收账款余额前五名客户主要包括海南通用同盟药业有限公司、中能华辰集团有限公司等，这些客户的经营能力较强，资金实力和商业信誉较好，欠款不能收回的风险较小。

预付账款期末余额为 5,357.31 万元，比期初增加 709.09%，主要原因为期末预付原材料采购款增加所致。

应收利息期末余额 315.00 万元，主要是公司定期存款产生的应收未到期存款利息。

其他应收款期末余额 1,671.68 万元，比期初降低 49.63%，主要原因是收到出口退税款及收回中企信用担保有限公司、中海信达担保有限公司的贷款担保保证金所致。

存货期末余额 17,284.96 万元，比期初增加 15.30%，存货余额中金额最大的为原材料占比 60.54%，比期初增加 28.76%，主要系随着公司产能扩大和应对客户需求增加，相应的库存储备增加所致。截至期末，未发现存货成本高于可变现净值的情形。

固定资产期末账面价值 6,112.33 万元，比期初增加 34.25%，主要原因是公司原料药车间、小容量水针制剂为突破产能瓶颈进行了车间局部技改、更换设备所致。

在建工程期末余额 2,119.44 万元，较期初增加 402.90%，主要系本期部分募投项目逐步投产建设所致。

(2) 负债与权益项目分析

单位：万元

项目	2011.12.31		2010.12.31		金额增减变动比
	金额	比重 (%)	金额	比重 (%)	
短期借款	15,850.00	13.36	17,428.06	40.47	-9.05%
应付账款	388.74	0.33	1,117.07	2.59	-65.20%
预收款项	98.60	0.08	327.10	0.76	-69.86%
应付职工薪酬	120.35	0.10	131.05	0.30	-8.16%
应交税费	1,383.21	1.17	266.85	0.62	418.35%
应付利息	32.01	0.03	31.75	0.07	0.82%
其他应付款	375.28	0.32	415.45	0.96	-9.67%
其他非流动负债	1,629.31	1.37	1,408.01	3.27	15.72%

<b>负债合计</b>	<b>19,877.51</b>	<b>16.76</b>	<b>21,125.34</b>	<b>49.06</b>	<b>-5.91%</b>
股本	10,785.00	9.09	8,085.00	18.77	33.40%
资本公积	73,116.43	61.64	6,090.32	14.14	1,100.54%
盈余公积	1,484.32	1.25	776.32	1.80	91.20%
未分配利润	13,358.86	11.26	6,986.89	16.22	91.20%
<b>股东权益合计</b>	<b>98,744.60</b>	<b>83.24</b>	<b>21,938.53</b>	<b>50.94</b>	<b>350.10%</b>
<b>负债和股东权益合计</b>	<b>118,622.12</b>	<b>100.00</b>	<b>43,063.87</b>	<b>100.00</b>	<b>175.46%</b>

短期借款期末余额 15,850.00 万元，比年初减少 1,578.06 万元，主要是偿还银行借款所致。

应付账款期末余额为 388.74 万元，比期初减少 65.20%，主要原因是本年度公司按照合同约定账期支付供应商货款所致。

预收账款期末余额为 98.60 万元，比期初减少 69.86%，主要原因是上年度预收账款在报告期已确认收入，而报告期末预收账款较少所致。

应交税费期末余额为 1,383.21 万元，比年初增加 418.35%，主要原因是营业利润增加计提企业所得税 577.75 万元及期末增值税应纳税额增加 495.10 万元所致。

期末股本、资本公积分别比上年末增加 33.40%和 1,100.54%，均为上市发行 2,700 万股流通股且溢价所致。公司期末股本总额为 10,785.00 万股。

期末未分配利润为 13,358.86 万元，比期初增加 91.20%，主要原因是公司 2011 年度实现净利润 7,079.97 万元。

## 2. 主要费用构成情况

单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	2011 年度较 2010 年度增减变动金额	2011 年度较 2010 年度增减变动比
销售费用	1,094.75	1,089.02	5.73	0.53%
管理费用	3,639.75	3,293.81	345.94	10.50%
财务费用	1,411.90	1,213.59	198.31	16.34%
所得税费用	1,180.75	948.86	231.89	24.44%
<b>费用合计</b>	<b>7,327.16</b>	<b>6,545.28</b>	<b>781.88</b>	<b>11.95%</b>

报告期销售费用发生数为 1,094.75 万元，同比增长 0.53%，主要系制剂销售收入增加的同时带来了广告费、职工薪酬等费用的支出。

报告期管理费用发生数为 3,639.75 万元，比上期增加 345.94 万元，增加幅度

为 10.50%，主要原因是公司销售规模扩大，公司 2011 年 8 月公司向社会公开募集资金支付发行相关费用所致。

报告期财务费用发生数为 1,411.90 万元，比 2010 年度增加 198.31 万元，增加幅度为 16.34%，主要原因是银行贷款利率提高导致利息支出增加所致。

所得税费用 2011 年度发生数为 1,180.75 万元，比上年增加 24.44%，主要原因是公司业务增长，实现利润总额增长所致。

### 3. 现金流量构成情况

单位：万元

项目	2011 年度	2010 年度	2011 年度较 2010 年度增减变动金额	2011 年度较 2010 年度增减变动比
一、经营活动产生的现金流量净额	1,704.15	2,924.57	-1,220.41	-41.73%
经营活动现金流入量	48,328.86	50,250.55	-1,921.69	-3.82%
经营活动现金流出量	46,624.71	47,325.99	-701.28	-1.48%
二、投资活动产生的现金流量净额	-2,892.54	-3,753.24	860.70	-22.93%
投资活动现金流入量	150.00	2.50	147.50	5900.00%
投资活动现金流出量	3,042.54	3,755.74	-713.20	-18.99%
三、筹资活动产生的现金流量净额	66,408.45	7,050.38	59,358.06	841.91%
筹资活动现金流入量	102,014.61	23,212.88	78,801.73	339.47%
筹资活动现金流出量	35,606.16	16,162.50	19,443.67	120.30%
现金及现金等价物净增加额	65,220.06	6,221.71	58,998.35	948.27%

经营活动产生的现金流量净额 1,704.15 万元，较 2010 年度减少 41.73%，主要原因是报告期内肝素原料药价格下降，销售收入下降，由于业务规模的扩张，经营性应收款项相应增加所致。

投资活动产生现金流量净额-2,892.54 万元，较 2010 年减少 22.93%，主要原因是上期支付募投项目的土地款金额较大所致。

筹资活动产生的现金流量净额 66,408.45 万元，较 2010 年增加 841.91%。主要原因为公司股票上市募集资金到位所致。

#### （四）无形资产情况

##### 1. 土地使用权情况

报告期末，土地使用权为 5,606.27 万元，原值为 6,092.10 万元。具体情况如下：

序号	土地权证号	用途	面积 (m <sup>2</sup> )	位置	使用年限	他项权力
----	-------	----	----------------------	----	------	------

序号	土地权证号	用途	面积 (m <sup>2</sup> )	位置	使用年限	他项权力
1	正定国用 (2010) 第 0023 号	工业用地	50,356.30	正定县富强路 9 号	至 2049 年 11 月 3 日	抵押
2	正定国用 (2010) 第 0024 号	商业、住宅用地	5,964.70	正定县恒山西路	至 2053 年 7 月 22 日	无
3	正定国用 (2010) 第 0136 号	工业用地	60,000.00	正定县西洋村南	至 2059 年 11 月 15 日	无
4	正定国用 (2010) 第 0137 号	工业用地	53,660.90	正定县西洋村南	至 2059 年 11 月 15 日	无

注：“正定国用 (2010) 第 0023 号”土地使用权的抵押是公司与中国交通银行河北省分行签订了编号为抵额字 0090610 号最高额抵押合同，为本公司自 2009 年 6 月 29 日至 2012 年 6 月 29 日的最高额为 2,000 万元的人民币借款业务提供抵押担保。

## 2. 专利及专利使用权

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司拥有两项发明专利，具体如下：

发明专利名称	专利号	专利申请日	授权公告日	专利权人
一种低分子量肝素钙生产工艺	ZL200710061476.6	2007.02.01	2009.03.11	本公司
一种依诺肝素钠的制备方法	ZL201010583647.3	2010.12.13	2011.12.07	本公司

另外，公司拥有的一项发明专利申请已经取得国家专利局受理文件，具体如下：

名称	专利申请号	专利申请日	专利申请权人
一种达肝素钠制备工艺	201110457982.3	2011.12.13	本公司

## 3. 注册商标

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日，公司拥有的注册商标如下：

序号	注册商标	类号	注册号	核定使用商品	有效期间
1		30	6087379	非医用营养液；非医用营养膏；非医用营养胶囊；非医用营养粉	2009.12.28 至 2019.12.27
2		30	6087381	非医用营养液；非医用营养膏；非医用营养胶囊；非医用营养粉	2009.12.28 至 2019.12.27
3		5	6087382	化学药物制剂；医用凝胶；原料药；生化药品；医用食物营养制剂；医用营养品；微生物用营养物质；针剂；片剂；医用药物	2010.2.14 至 2020.2.13

序号	注册商标	类号	注册号	核定使用商品	有效期间
4	<b>万脉宁</b>	5	5106475	人用药；医药制剂；医用药物；生化药品	2009.9.28 至 2019.9.27
5	<b>万脉清</b>	5	5106476	人用药；医药制剂；医用药物；生化药品	2009.9.28 至 2019.9.27
6	<b>万脉平</b>	5	5106477	人用药；医药制剂；医用药物；生化药品	2009.9.28 至 2019.9.27
7	<b>万脉舒</b>	5	5111875	人用药；医药制剂；针剂；生化药品	2009.10.7 至 2019.10.6
8	海棠丽人  呵护你的美	30	7572551	蜂蜜；花粉健身膏；非医用营养液；非医用营养膏；非医用营养粉；非医用营养胶囊；甜食；谷类制品；调味品；方便米饭	2010.09.21 至 2020.09.20

(2) 已完成商标注册，尚未获得注册证书的商标情况如下：

序号	注册商标	类号	注册号	核定使用商品	有效期间
1		5	7494969	医用敷料	2010.12.14 至 2020.12.13
2		30	7498239	蜂蜜；花粉健身膏；非医用营养液；非医用营养膏；非医用营养粉；非医用营养胶囊；甜食；谷类制品；调味品；方便米饭	2011.11.07 至 2021.11.06
3		30	7920339	蜂蜜；花粉健身膏；非医用营养液；非医用营养膏；非医用营养粉；非医用营养胶囊；甜食；谷类制品；调味品；方便面	2011.01.21 至 2021.01.20

(3) 尚在申请中的商标情况如下：

序号	注册商标	类号	申请号	申请日期
1		5	7920323	2009.12.16

(五) 公司拥有的特许经营权

1. 药品生产许可证

类别	许可证编号	分类号	生产范围	有效期限
药品生产许可证	冀 20100200	Hab	小容量注射剂、片剂（含激素类）、硬胶囊剂、原料药（肝素钠、低分子肝素钠、低分子肝素钙、透明质酸钠）	2015.12.31

2. 公司取得的国内 GMP 证书

序号	编号	认证范围	有效期限	持有企业
1	L5185	小容量注射剂	2015.02.09	本公司
2	冀 L0559	片剂（含激素类）、胶囊剂	2015.05.18	本公司
3	冀 I0333	原料药（肝素钠）	2012.12.21	本公司

3. 公司取得的国外有关证书

(1) 本公司现持有 2008 年 10 月 10 日由欧洲药品质量管理和医疗保健局（EDQM & HealthCare）颁发的《欧洲药典》适用性（CEP）证书。该证书中英文对照表如下：

项目	中文	英文
名称	《欧洲药典》适用性证书	Certificate of Suitability
编号	R0-CEP 2005-270-Rev 01	No. R0-CEP 2005-270-Rev 01
认证范围	肝素钠	HEPARIN SODIUM
持有人	河北常山生化药业股份有限公司	HEBEI CHANGSHAN BIOCHEMICAL PHARMACEUTICAL CO.,LTD
生产商住所	河北省正定县富强路 9 号	No 9, Fuqiang Road Zhengding County
有效期	自 2008 年 10 月 10 日始五年	A period of five years starting from 10 October 2008

(2) 国外其他药品和原料药注册证

序号	国家（监管部门）	注册产品	证号	注册日期	备注
1	摩尔多瓦（卫生部医药管理处）	肝素注射剂	15921	2010 年 9 月	25,000IU/5ml
2	摩尔多瓦（卫生部医药管理处）	低分子肝素钙注射液	16756	2011 年 7 月	2850IU /0.3ml
3	摩尔多瓦（卫生部医药管理处）	低分子肝素钙注射液	16757	2011 年 7 月	5700IU/0.6ml
4	摩尔多瓦（卫生部医药管理处）	低分子肝素钙注射液	16758	2011 年 7 月	7600IU/0.8ml
5	白俄罗斯（卫生部）	肝素钠	1121/08/10	2010 年 11 月	（“白俄罗斯医药制剂厂”持有该注册证书，发行人为注册证书所许可的原料药生产企业）

6	印度(卫生家庭福利部)	肝素钠	BD-797	2009 年 7 月	-
7	俄罗斯(联邦卫生与社会发展部、联邦卫生与社会发展监督局)	肝素钠	ΠN015882/01	2009 年 7 月	-
8	乌克兰(卫生部)	肝素钠	UA/1802/01/01	2009 年 12 月	-

#### 4. 美国 FDA 认证进展情况

公司肝素钠产品已按照“原料药”类别申请美国 FDA 认证, FDA 检察官于 2011 年 9 月 12 日至 16 日完成了对公司 GMP 的现场检查。

#### 5. 药品注册批件

序号	药品名称	药品批准文号	批件号	有效期截止日
1	肝素钠	国药准字 H13023022	2010R003806	2015.09.28
2	低分子量肝素钙注射液 0.2 ml:2050AXaIU	国药准字 H20063909	2011R000045	2016.02.15
3	低分子量肝素钙注射液 0.4ml:4100AXaIU	国药准字 H20063910	2011R000044	2016.02.15
4	甲磺酸培氟沙星注射液 2 ml:0.2g	国药准字 H20066488	2011R000387	2016.11.14
5	甲磺酸培氟沙星注射液 5 ml:0.4g	国药准字 H20066489	2011R000388	2016.11.14
6	阿司匹林片	国药准字 H13022944	2010R003787	2015.09.28
7	安乃近片	国药准字 H13022945	2010R003790	2015.09.28
8	醋酸泼尼松片	国药准字 H13022946	2010R002481	2015.09.28
9	对乙酰氨基酚片	国药准字 H13022947	2010R002482	2015.09.28
10	酚酞片	国药准字 H13022948	2010R003779	2015.09.28
11	复方磺胺甲噁唑片	国药准字 H13022949	2010R003799	2015.09.28
12	谷维素片	国药准字 H13022951	2010R002502	2015.09.28
13	桂利嗪片	国药准字 H13022952	2010R003785	2015.09.28
14	肌醇烟酸酯片	国药准字 H13022953	2010R002509	2015.09.28
15	甲硝唑片	国药准字 H13022954	2010R003771	2015.09.28
16	次硝酸铋片	国药准字 H13022955	2010R002856	2015.09.28
17	利福平胶囊	国药准字 H13022956	2010R003776	2015.09.28
18	马来酸氯苯那敏片	国药准字 H13022958	2010R003798	2015.09.28
19	诺氟沙星胶囊	国药准字 H13022959	2010R002511	2015.09.28
20	去痛片	国药准字 H13022960	2010R005052	2015.09.28
21	双嘧达莫片	国药准字 H13022961	2010R002513	2015.09.28
22	维生素 B <sub>1</sub> 片	国药准字 H13022962	2010R003802	2015.09.28
23	维生素 B <sub>2</sub> 片	国药准字 H13022963	2010R003796	2015.09.28
24	维生素 B <sub>6</sub> 片	国药准字 H13022964	2010R003780	2015.09.28
25	维生素 C 片	国药准字 H13022965	2010R005046	2015.09.28
26	盐酸维拉帕米片	国药准字 H13022968	2010R003768	2015.09.28
27	吡哌美辛胶囊	国药准字 H13022969	2010R003793	2015.09.28
28	阿司匹林肠溶片	国药准字 H13024180	2010R002479	2015.09.28
29	三合钙咀嚼片	国药准字 H13024181	2010R005048	2015.09.28

30	小儿氨酚黄那敏片	国药准字 H13024183	2010R005049	2015.09.28
31	盐酸吗啉胍片	国药准字 H13024184	2010R005050	2015.09.28
32	吡拉西坦胶囊	国药准字 H13024185	2010R007324	2015.09.29
33	肝素钠注射液	国药准字 H20045512	2010R006740	2015.09.28

6. 药品再注册申请受理通知书

序号	药品名称	药品批准文号	受理号	受理日期
1	葛根素注射液(2ml:50mg)	国药准 H20057463	CYHZ1005774 冀	2010.04.15
2	葛根素注射液(2ml:100mg)	国药准 H20057464	CYHZ1005777 冀	2010.04.15
3	克林霉素磷酸酯注射液	国药准 H20057537	CYHZ1005780 冀	2010.04.15

7. 药品注册申请受理通知书

药品名称	类型	受理号	受理日期
低分子量肝素钙	化学药品 6 类	CYHS0604023 冀	2006.05.19
那屈肝素钙	化学药品 3.1 类	CXHS1100079 冀	2011.04.20
那屈肝素钙注射液 0.4ml:4100AXaIU	化学药品 6 类	CYHS1100496 冀	2011.04.20
那屈肝素钙注射液 0.6ml:6150AXaIU	化学药品 6 类	CYHS1100495 冀	2011.04.20

(六) 公司核心竞争力

1. 技术研发领先优势

作为国家级高新技术企业，公司通过 10 余年的努力和积淀，拥有了一套科学高效的研发体系，自主开发了多项专有技术，包括无酸化蛋白质共沉淀技术、动态离子交换吸附技术、超滤膜技术、纳滤技术和脱色树脂纯化工艺等，并拥有两项肝素类发明专利“一种低分子量肝素钙生产工艺”和“一种依诺肝素钠的制备方法”，确保公司肝素产品的生产工艺及质量处于行业领先水平。公司生产的低分子量肝素钙注射液因技术标准明显高于国家规定标准，获得国家发改委的单独定价，定价高于不享受单独定价的同类产品。

2. 完整产业链优势

公司是国内少数拥有完整肝素产品产业链，能够同时从事肝素钠原料药和肝素制剂药品研发、生产和销售的龙头企业之一。与仅生产肝素钠原料药的企业相比，公司拥有下游的肝素制剂产品线，具备更加长远、持续的盈利前景。与仅生产肝素制剂药品的企业相比，公司拥有上游肝素钠原料药优势，可以有效降低肝素原料药价格持续上涨带来的成本压力。公司完整的产业链格局能够有效分散、

抵消原料药及制剂价格的波动风险，保证公司具有长期、稳定、持续的盈利能力。

### 3. 研发队伍强大的优势

公司十分重视人才队伍的培养和建设，除拥有以董事长高树华先生和总经理姬胜利博士等行业高端人才外，公司还采用对外引进和对内培养的方式增强公司的研发人才队伍，建立了具有国内一流水平的糖药物工程技术研究机构及完备的研发体系。

### 4. 兼顾国内外的市场布局优势

公司兼顾国内与海外市场，建立了成熟的国内与海外营销网络，具有合理的国内外市场销售格局，对单一市场依赖性较小。在国内市场，公司与国内多家大型生化制药厂建立了长期稳定的合作关系，并在制剂市场领域建立了较为成熟的营销网络；在国外市场，公司核心产品肝素钠原料药于 2008 年 10 月通过欧盟 CEP 认证、2009 年 3 月通过法国 GMP 认证，可在欧盟全部国家进行销售，目前公司产品已销往法国、德国、意大利、西班牙等欧盟国家以及欧盟之外的多个国家。

### 5. 产业区位优势

公司位于具有“中国药都”之称的石家庄。石家庄是国家生物制药产业基地，药品生产和销售全国名列前茅，人才、物质资源丰富，信息通畅，配套设施完善，服务到位，发展制药行业具有得天独厚的条件，公司具备独特的产业区位优势，也将受惠于当地政府给予的各项优惠政策。

## （七）研发情况

### 1. 报告期内研发投入情况

单位：万元

项目	2011年度	2010年度	2009年度
研发投入	1,334.21	1,606.82	788.90
营业收入	42,347.93	46,671.80	25,375.35
研发投入占营业收入比例	3.15%	3.44%	3.11%

2011年研发投入较上年同期减少272.61万元，主要由于公司依托现有技术优势，以自主创新为基础，在重点开发低分子及超低分子肝素系列产品中的依诺肝素钠研发项目取得了重大突破，该研发项目已经完成初期的小试实验摸索阶段，并已形成一套成熟生产工艺，收率也达到了一个新的水平，中试产品的各项指标均符合USP35及EP7.0的要求，并获得了国家知识产权局颁发的“一种依诺肝素钠的制备方法”的发明专利证书，因此报告期在依诺肝素钠项目研发投入上有较大幅度的降低。

报告期内，公司加大了对那屈肝素钙、达替肝素钠等研发项目的研究与投入，丰富公司产品结构，努力增加公司在肝素行业的抗风险能力，增强公司的竞争实力。

2. 截至2011年12月31日，公司正在研发的项目及拟达到的目标为：

序号	品名	适应证	进展情况	拟达到目标
1	那屈肝素钙	静脉血栓、抗凝血	完成实验研究，已经申报	获得药品注册批件
2	低分子量肝素钙	预防静脉血栓	完成实验研究，正在申报	获得药品注册批件
3	达替肝素钠	抗血栓	完成实验研究，即将申报	获得药品注册批件
4	依诺肝素钠	预防静脉血栓、 疏绞痛等	完成实验研究，即将申报	获得药品注册批件
5	中分子和小分子 透明质酸钠	肠粘连、骨关节 炎	完成实验研究，即将申报	获得药品注册批件
6	超低分子肝素钠	抗血栓、乳腺癌	实验研究阶段	获得药品注册批件
7	帕肝素钠	预防深静脉血栓	实验研究阶段	获得药品注册批件
8	汀肝素	血栓疾病	实验研究阶段	获得药品注册批件
9	低分子类肝素口 服纳米缓释胶囊	高血压症、血栓 性疾病	实验研究阶段	获得药品注册批件
10	硫酸肝素原料	抗血栓	完成实验研究	获得药品注册批件

#### (八) 主要子公司经营情况及业绩

报告期内，公司不存在控股子公司或参股公司。

## 二、对公司未来发展的展望

### (一) 公司所处行业的发展前景

#### 1. 国家宏观政策支持

2008年3月19日国家药监局已下发《关于进一步加强肝素钠药品生产质量监督管理的通知》，要求肝素钠原料药、制剂生产企业采取有效措施加强产品质量控制，切实保证原辅料及药品质量。国家相关政策的出台规范了我国肝素行业，避免了行业的无序发展与恶性竞争，有利于整个行业的健康发展。

《促进生物产业加快发展的若干政策》(2009)同样把生物医药作为现代生物产业发展的重点领域，并指出要积极研发对治疗常见病和重大疾病具有显著疗效

的生物技术药物、小分子药物，积极拓展生物医药应用范围。

国家卫生部等九部门于 2009 年 8 月 18 日制定了《关于建立国家基本药物制度的实施意见》，正式启动国家基本药物制度建设工作。与此同时《国家基本药物目录》正式公布，基本药物将全部纳入基本医疗保障药品报销目录，报销比例明显高于非基本药物。作为已被列入《国家医保目录》低分子量肝素钙注射液和肝素钠注射液，其市场前景将更为广阔。

## 2. 市场需求旺盛，前景广阔

随着人口老龄化程度日益加剧，人们生活环境和膳食习惯的变化，全球心脑血管疾病的发病和死亡率正逐年增高。据世界卫生组织（WHO）统计，近年来，全球心脑血管疾病每年平均夺走约 2,000 万人的生命，占世界总死亡人数的 30%，成为人类健康的头号大敌。作为临床应用最广泛和最有效的抗凝血、抗血栓药物之一，肝素类药物在国际医药市场上占据重要地位，其市场需求十分强劲。

随着人们对肝素药理作用的深入研究，肝素类药物的临床适应症在不断扩展，除了用于抗凝血、抗血栓以外，更多的应用在抗肿瘤方面。由于肝素类药物疗效显著且应用范围广，肝素及衍生药物市场增长十分迅速，经欧美发达国家药政监管当局批准的临床适应症也不断增加，预计未来会不断有新的原创新药开发成功，这也为公司发展提供了更大的机遇。

## （二）公司所处行业的市场竞争形势

欧美发达国家是全球肝素类药物的主要消费市场，也是我国肝素原料药的主要出口市场。当前，欧美地区原料药产量趋于稳定，而我国肝素粗品和肝素原料药的产量仍有较大增长空间。与欧美的肝素原料药生产商相比，我国生产的肝素原料药生产成本较低，因此肝素类药品在国际市场的竞争中处于较为有利的地位。

国内方面，目前已有海普瑞、千红制药和本公司成功登陆资本市场，烟台东诚生化股份有限公司和南京健友生化制药股份有限公司等同行业公司也正在筹备上市，随着大量的资本涌入肝素行业，肝素类药品的产能和质量标准将迅速提升，而生产规模较小、技术水平较低、产品质量不稳定的肝素原料药生产企业将逐步退出市场，行业集中度将不断提升，对肝素行业的快速发展起到了推动作用，公司也将面临更大的挑战。

## （三）公司面临的主要风险

### 1. 产品质量控制风险

公司主导产品肝素系列产品生产流程长、工艺复杂，存在诸多影响产品质量的因素，在原材料采购、产品生产、检测、包装和运输各环节中，都可能出现影响产品质量甚至导致相关医疗事故的问题。公司已建立严格的质量管理体系，涵盖相关环节，有效保障公司生产经营全过程的稳定性和可控性以及产品质量；有关产品通过了我国 SFDA 的 GMP 认证、欧盟 EDQM 的 CEP 认证和法国的 GMP 认证，并已经完成美国 FDA 认证的现场检查。

## 2. 产品价格下降的风险

肝素系列产品是公司的主导产品，最近三年内实现销售收入占公司当期营业收入比例分别为 96.57%、98.07%和 91.23%。肝素钠原料药销售价格主要受市场供求影响，国内肝素制剂销售价格受国家发改委最高限价政策的约束。

2010 年下半年以来肝素钠原料药市场价格的回调，使公司主要产品价格和毛利受到一定影响。虽然公司具备一定的应对产品价格波动的调节能力，且肝素钠原料药市场价格近期已企稳回升，但仍存在着由于产品价格下降导致公司毛利水平降低和盈利能力下降的风险。

## 3. 原材料供应及价格波动的风险

公司产品主要原材料为肝素粗品和低分子量肝素钙原料药，占公司生产成本的 90%左右。从 2011 年起由于依诺肝素面临仿制药上市挑战，肝素价格下调压力增大，使得肝素价格短期跌幅较大。由于肝素钠价格下降，直接导致公司肝素原料药收入下降。虽然公司依托技术和行业地位优势，具有很强的原材料议价及向下游转移成本的能力，但仍然存在原材料供应市场条件变化导致原材料价格波动，从而影响公司盈利的风险。

## 4. 市场竞争加剧风险

在肝素原料药领域，由于该行业市场化程度较高，如果行业内竞争对手取得重大技术突破或行业门槛降低，将削弱公司的现有优势；而由于产品供不应求，行业内主要企业目前有较大的产能扩张计划，随着肝素原料药产能的增长，可能加剧行业的市场竞争激烈程度。虽然公司是国内少数拥有完整肝素产品产业链、能够同时从事肝素钠原料药和肝素制剂药品研发、生产和销售的龙头企业之一，在国内肝素原料药及肝素制剂领域具有领先地位，但仍然面临一定的市场竞争压力。

## 5. 产能扩大导致的产品销售风险

募投项目达产后，公司的肝素钠原料药产能将由目前的 8,500 亿单位扩大到 38,500 亿单位，低分子量肝素钙注射液产能由 2011 年完成技改后的 1,000 万支扩大到 3,000 万支，新增低分子量肝素钙产能 2,000 公斤。近年来，国内外肝素类药物市场需求高速增长，公司肝素系列产品供不应求，销售增长迅速。预计未来市场对肝素钠原料药、肝素制剂将继续保持强劲的需求。虽然公司对本次募投项目产能的市场前景和销售进行了充分的调研和论证，但如果市场需求情况发生变化或者市场销售拓展不力，将会对公司经营产生不利影响。

#### 6. 汇率波动风险

公司的产品部分用于出口，肝素钠原料药销售中出口比重约占 50%。公司产品出口主要销往欧洲和南美国家，业务主要以美元结算，面临一定的汇率风险。相对于国内其他肝素类产品出口企业，公司对于出口的依赖性较小，汇兑损益对公司盈利的影响不大。但随着募投项目产能的扩张及出口金额的增长，汇率变动对公司盈利水平的影响可能增大。

#### 7. 管理体系不完备的风险

经过多年的发展，公司已成长为在国内肝素原料药及肝素制剂行业具有领先地位的股份企业。上市后公司资产规模和产能迅速扩大，人员将会快速扩充，对公司的组织结构和管理体系提出了更高的要求。针对公司快速成长给经营管理方面带来的压力和挑战，公司管理层正通过优化管理系统，引进科学管理方法，引入更加科学有效的决策机制，努力培养一支高素质的职业经理人队伍，以最大限度地降低因组织机构和管理制度不完善而招致的风险。

### **（四）公司未来发展战略与 2012 年经营计划**

#### 1. 公司未来整体发展战略

公司将依托现有的技术优势、产品优势、渠道优势，在严格的质量监控下提高产能，扩大现有产品的市场占有率，以创建国内一流的生物制药企业为总目标，力争将自身打造成为肝素细分市场的国内龙头企业。

公司在研发领域将秉承“突破技术、引领行业”的理念，以自主创新为基础，继续首先以做大做强肝素系列产品为核心，积极开发低分子及超低分子肝素系列产品；其次，加强抗肿瘤药的研发和生产，主要是肝素的新型衍生物；再次，加强抗炎抗溃疡药物的生产和研发。

公司将逐步形成以肝素系列产品为核心，以抗肿瘤药物和抗炎抗溃疡药物为

两翼的全新的战略发展布局。在公司募投资项目投产后，公司将进一步扩大在肝素行业的竞争优势，在肝素制剂领域充分发挥自身独有的技术优势，保持肝素原料药及肝素制剂的协调发展。从更长远来看，公司除重点发展肝素系列产品外，将在抗肿瘤、抗炎抗溃疡药物领域积极投入，为公司未来在糖胺聚糖类药物领域的拓展奠定坚实的基础。

## 2. 2012 年经营计划

基于心脑血管用药市场、抗肿瘤药物市场和抗炎抗溃疡药物市场不断发展的趋势，公司将依托自身的技术、产品、定价及品牌优势等，以现有的肝素系列产品的深度拓展为基础，通过充分整合客户资源、供应商资源、人力资源、技术优势、品牌优势等各类优势资源，优化现有产品结构、加大研发投入和市场开发力度，逐步发展成为集研发、生产、销售于一身的大型糖类药物生产基地。为此，公司制订了未来两年的经营发展目标，具体如下：

### （1）持续投入，做大做强肝素系列产品

公司的主导产品是肝素钠原料药、肝素钠制剂、低分子肝素钙制剂。公司将继续强化肝素系列产品的研发，不断改进生产工艺，进一步降低生产成本和提升产品质量及稳定性，形成更强的核心竞争优势。除巩固和发展国内市场外，公司还将实现肝素制剂产品对欧美发达国家的出口，逐步实现国产肝素制剂产品走向国际市场的目标。

### （2）打造国内外一流的糖类药物研发中心

公司将以“突破技术、引领行业”的企业发展理念，继续引进高端生物制药专业人才，加大研发投入，加强多糖类药物自主创新及药品开发能力，用三年的时间把研发中心逐步打造成为拥有顶尖的技术人才、一流的软硬件研发设施、一流的研发理念的技术平台，为公司的长远发展打下坚实的基础。

多糖类药物在医药市场拥有广阔的发展空间。多糖类药物在抗肿瘤治疗和抗炎抗溃疡上具有独特的疗效，已成为近年来医药市场发展的热点之一。公司将借助自身的研发优势，重点开发多糖类抗肿瘤药物和抗炎抗溃疡药物，从而营造公司多糖类药物齐头并进的发展格局。

### （3）拓展营销渠道

随着公司生产规模不断扩大，稳定的客户群体对公司实现持续经营尤为重要。公司将继续完善现有销售网络，建立科学的客户关系管理系统，进一步开发国内

外高端客户市场，在增加公司市场份额的同时，积极培育潜在客户市场，提升客户价值，逐步建立起更为稳定、科学的营销管理模式。

#### （4）人力资源建设目标

随着公司规模扩大，公司计划在未来两年内通过引进、教育培训等方式进行人才队伍的扩充，建立起能够适应企业发展需要的高素质的人才队伍。加强内部管理和人才培养。2012 年度公司将继续有计划的邀请外部专业的培训师对中高层管理人员进行管理知识和技能的培训。打造一支高效、精干、专业的管理团队和技术团队。

#### （五）资金需求及使用计划

公司于 2011 年 8 月 19 日在深圳证券交易所创业板上市，首次公开发行普通股股票 2,700 万股，募集资金总额为 75,600 万元，扣除各项发行费用后，实际募集资金净额为 69,726.11 万元。根据公司的《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中披露的募集资金用途，公司将使用募集资金投资“肝素系列产品产业化项目”、“研发中心建设项目”和“与主营业务相关的营运资金项目”，其中“肝素系列产品产业化项目”拟使用募集资金 50,000 万元，“研发中心建设项目”拟使用募集资金 2,626.35 万元，“与主营业务相关的营运资金项目”的金额为 17,099.76 万元。

公司于 2011 年 9 月 8 日召开第一届董事会第十五次会议，审议通过了《关于以部分超募资金永久补充流动资金的议案》，决议使用超募资金中的人民币 3,000 万元永久补充流动资金。

截至 2011 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 658,815,233.85 元(其中：累计利息收入 819,826.02 元，手续费支出 325.26 元)。

2012 年公司将结合业务发展目标和未来发展战略，合理安排使用资金，一方面积极推进募投资金投资项目的建设，另一方面，严格按照中国证监会及深圳证券交易所制定的各项法律、法规和规范性文件的要求使用超募资金，对尚未使用的超募资金，本公司将进行详细规划和严格论证，根据相关规定制订合理的超募资金使用计划，努力提高募集资金使用效率，为股东创造最大的效益。公司于 2012 年 2 月 23 日召开第一届董事会第十七次会议，审议通过了《以超募资金购买常州诺金投资有限公司所持常州泰康制药有限公司股权》的议案，董事会决议拟使用超募资金 7,922.85 万元收购常州诺金投资有限公司所持常州泰康制药有限公司 74.18%的股权。该项议案于 2012 年 3 月 12 日经 2012 年第一次临时股东大会审议

通过。

### 三、报告期内的投资情况

#### (一) 募集资金的基本情况

##### 1. 募集资金到账情况

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准河北常山生化药业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》“证监许可【2011】1189 号”文核准，向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,700 万股，每股发行价为人民币 28.00 元，募集资金总额为人民币 75,600 万元，扣除发行费用人民币 5,873.89 万元，实际募集资金净额为人民币 69,726.11 万元。上述募集资金已于 2011 年 8 月全部到位，业经中喜会计师事务所有限责任公司验证，并出具了中喜验字【2011】第 01045 号验资报告。

##### 2. 募集资金存放情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金在银行专户的存储金额为 658,815,233.85 元。募集资金的存储情况如下：

单位：元

开户银行	账 号	存款余额
中国交通银行石家庄分行	131080130018150042685	183,138,609.40
	131080130608510001925	300,000,000.00
兴业银行股份有限公司石家庄分行	572050100100015370	26,301,076.93
中国民生银行石家庄分行	1001014210014713	149,375,547.52
合计	-	<b>658,815,233.85</b>

注：2011 年 9 月 13 日，公司将募集资金中的人民币 3 亿元以定期存单方式存放，存单到期后将及时转回募集资金专户进行管理或以存单方式续存。

##### 3. 募集资金使用金额及余额

截至 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况如下：

单位：元

项目	金额
实际募集资金净额	697,261,100.00
减：直接投入募投项目的金额	17,144,266.91
超募资金用于永久性补充流动资金-提前归还银行贷款	30,000,000.00
加：利息收入扣除手续费净额	819,500.76
应结余额	650,936,333.85
实际余额	658,815,233.85

注：差额系募集资金账户应转出而实际未转出的已经支付的发行费用。

4. 会计师事务所对募集资金使用情况的专项意见

会计师事务所认为，公司董事会《关于募集资金 2011 年度存放与使用情况的专项说明》已经按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的规定要求编制，该专项说明关于贵公司 2011 年度募集资金实际存放、使用情况的披露与实际情况相符。

5. 募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		69,726.11				本年度投入募集资金总额		4,714.43			
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募集资金总额		4,714.43			
累计变更用途的募集资金总额		0.00				截至期末投资进度(%) = (2)/(1)		项目达到预定可使用状态日期		本年度实现的效益	
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%				项目达到预定可使用状态日期 <td colspan="2">本年度实现的效益</td> <td colspan="2">是否达到预计效益</td>		本年度实现的效益		是否达到预计效益	
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
承诺投资项目											
肝素系列产品产业化项目	否	50,000.00	50,000.00	1,714.43	1,714.43	3.43%	2013年08月12日	0.00	不适用	否	
研发中心建设项目	否	2,626.35	2,626.35	0	0	0	2013年08月12日	0.00	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	52,626.35	52,626.35	1,714.43	1,714.43	-	-	0.00	-	-	
超募资金投向											
归还银行贷款(如有)	-	0	0	0	0	0.00%	-	-	-	-	
补充流动资金(如有)	-	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	100%	-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	-	-	0.00	-	-	
合计	-	55,626.35	55,626.35	4,714.43	4,714.43	-	-	0.00	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司超募资金共 17,099.76 万元,经 2011 年 9 月 8 日第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于以部分超募资金永久补充流动资金的议案》,同意公司使用该募集资金 3,000 万元永久补充流动资金。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 以募集资金置换预先已投入的肝素系列产品产业化项目的自筹资金 984.43 万元,详见 2011 年 9 月 9 日相关公告。										

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

#### 6. 募投项目变更情况

报告期内，公司募投项目未发生变更。

##### (二) 报告期内，非募集资金重大投资项目

报告期内，公司无非募集资金重大投资项目。

##### (三) 报告期内，公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的情况

报告期内，公司不存在持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的情况。

##### (四) 报告期内，持有以公允价值计量的金融资产情况

报告期内，无持有以公允价值计量的金融资产情况。

#### 四、报告期内，公司发行在外的可转换为股份的各种金融工具以及以公允价值计量的负债

报告期内，公司无发行在外的可转换为股份的各种金融工具以及以公允价值计量的负债。

#### 五、会计政策、会计估计变更以及重大会计差错更正的说明

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正事项。

#### 六、董事会本次利润分配或资本公积转增股本预案

##### (一) 2011年度利润分配或资本公积转增股本预案

经中喜会计师事务所有限责任公司审计：公司 2011 年年初未分配利润 69,868,904.75 元，2011 年度实现归属于上市公司股东的净利润（母公司）为 70,799,656.24 元，根据有关规定按 2011 年度母公司实现净利润的 10%提取法定公

积金 7,079,965.62 元,截至 2011 年 12 月 31 日,公司可供分配利润为 133,588,595.37 元,资本公积金余额为 731,164,271.03 元。

因公司业务持续快速发展,已连续多年未进行过股利分配,且公司上市后资本公积大幅增加,根据中国证监会鼓励上市公司现金分红,给予投资者稳定、合理回报的指导意见,在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下,为了更好地兼顾股东的即期利益和长远利益,根据《公司法》及《公司章程》的相关规定,经公司第一届董事会第十八次会议审议通过,现拟定如下分配预案:公司以 2011 年末总股本 10,785 万股为基数,向全体股东每 10 股派发人民币 2 元现金(含税),以资本公积每 10 股转增 7 股。预案实施后,公司总股本由 10,785 万股增至 18,334.50 万股。

公司独立董事认为:公司利润分配预案符合公司实际情况,公司最近三年现金分红比例超过了最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十,没有违反《公司法》和《公司章程》的有关规定,未损害公司股东尤其是中小股东的利益,有利于公司的正常经营和健康发展。

本次利润分配预案尚需提交 2011 年年度股东大会审议通过后实施。

## (二) 最近三年利润分配情况

2008 年度、2009 年度和 2010 年度,由于业务处于高速发展阶段,各项业务拓展资金严重匮乏,因此公司未进行过股利分配和现金分红。

## (三) 公司的利润分配政策

公司最新的《公司章程》(2011 年 9 月)中第一百七十三条规定:“公司可以以现金或股票的方式分配股利。公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司连续三年以现金方式累计分配的利润应当不少于公司连续三年实现的年均可分配利润的百分之三十,确因特殊原因不能达到上述比例的,董事会应当向股东大会作特别说明。对于本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的,应当在定期报告中披露原因,未用于分红的资金留存公司的用途。独立董事应当对此发表独立意见。”

根据中国证监会关于进一步明确与细化上市公司利润分配政策的指导性意见,公司将结合实际情况和投资者意愿,不断完善公司利润分配政策,保持利润分配政策的稳定性和持续性,使投资者对未来分红有更加明确与合理的预期,切实提升对公司投资者的回报。

## 七、报告期内，公司重大环保或其他重大社会安全问题

报告期内，公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

## 八、报告期内，内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

### （一）内幕信息知情人管理制度的建设情况

公司自 2011 年 8 月份在深圳证券交易所创业板上市以来，非常注重公司治理水平的不断提高和完善，尤其是内幕交易防控工作，现行与内幕交易防控相关的制度主要包括：《公司章程》、《内幕信息知情人管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《对外报送信息管理制度》、《媒体来访和投资者调研接待工作管理办法》等制度。

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，以维护信息披露的公开、公平、公正原则，保护广大投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及有关法律、法规和《公司章程》的相关规定，结合公司实际情况，公司于 2012 年 3 月 25 日第一届董事会第十八次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，作为内幕交易防控的专项制度文件。该制度明确界定了内幕信息和内幕信息知情人的范围，完善了内幕信息事项的研究、决策和审批程序，健全了内幕信息的保密措施，建立了内幕信息知情人登记管理措施等。

### （二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

#### 1. 定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司证券部都会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经公司证券部核实无误后，按照相关法规规定在向深交所和河北证监局报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

#### 2. 投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司证券部负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求签署投资者（机构）调研登记表与保密承诺书，并承诺在对外出具报告前需经公司证券部认可。在调研过程中，证券部人员认真做好相关会议记录，并按照相关法规规定向深交所报备。

### 3. 其他重大事件的信息保密工作

在其他重大事项（如对外投资等）未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，签订相关保密协议，以保证信息处于可控范围。

### **（三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况**

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守内幕信息知情人管理制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

### 二、破产相关事项

报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

### 三、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

### 四、股权激励事项

报告期内，公司未制定也未曾实施任何股权激励方案。

### 五、重大关联交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

报告期内，公司控股股东及实际控制人高树华先生为公司提供担保情况，详见“审计报告”之“附注五：关联方与关联交易”之“（二）关联方交易”之“（2）关联担保情况”。

报告期内，不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。

### 六、报告期内重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项

（二）报告期内，公司无履行的及尚未履行完毕的对外担保合同

公司不存在为股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股50%以下的关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，也无任何形式的对外担保事项。截至2011年12月31日，公司对外担保金额为零。

(三) 报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项

(四) 其他重大合同

1. 采购合同

报告期内，公司无应披露的重大采购合同。

2. 销售合同

报告期内，公司无应披露的重大销售合同。

3. 借款合同

报告期内，公司应披露的重大借款合同共有5笔，具体情况如下：

序号	贷款银行	贷款金额 (万元)	贷款性质	贷款当期 年利率	起息日期	到期日	贷款 期限
1	中国农业发展银行正定县支行	5,000	短期借款	5.31%	2010.09.20	2011.09.19	1 年
2	交通银行股份有限公司河北省分行	5,000	短期借款	5.84%	2010.04.29	2011.04.28	1 年
3	中国民生银行股份有限公司石家庄分行	2,500	短期借款	7.54%	2011.10.29	2012.05.22	7 个月
4	交通银行股份有限公司河北省分行	5,000	短期借款	6.94%	2011.04.28	2012.04.27	1 年
5	国家开发银行股份有限公司	5,000	长期借款	6.60%	2011.02.28	2017.02.27	6 年

注：向国家开发银行股份有限公司贷款5,000万元，已于2011年10月19日全部归还。

七、公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项

(一) 关于股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

1. 控股股东及实际控制人高树华承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份；

2. 股东姬胜利、陈曦、白文举承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份；

3. 股东国投高科技投资有限公司、河北华旭化工有限公司承诺：自本公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股

份，也不由公司收购该部分股份；

4. 股东高会霞承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其在发行前所持有的公司股份，也不由公司回购上述股份；

截至本报告期末，上述所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

## （二）关于避免同业竞争的承诺

为避免可能产生的同业竞争，保护投资者的权益，公司控股股东及实际控制人高树华先生于 2010 年 12 月 13 日出具了《避免同业竞争承诺函》，向公司作出如下承诺：

1. 保证承诺人及其控制的其他企业于本承诺函出具日不存在与公司主营业务构成竞争关系或可能构成竞争关系的业务或活动；

2. 自本承诺函出具日起，承诺人将不会并促使承诺人控制的其他企业不会：

（1）在中国境内和境外，单独或与他人，以任何形式直接或间接从事任何与河北常山生化药业股份有限公司（或其附属公司）主营业务构成或可能构成竞争关系的业务或活动；

（2）在中国境内和境外，以任何形式支持河北常山生化药业股份有限公司（或其附属公司）以外的他人从事与河北常山生化药业股份有限公司（或其附属公司）目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动；

（3）以其它任何方式介入（不论直接或间接）任何与河北常山生化药业股份有限公司（或其附属公司）目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。

报告期内，公司的控股股东及实际控制人高树华先生完全履行了上述承诺。

## （三）关于关联交易的承诺

持有公司5%以上股份的股东以及董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范执行关联交易的承诺》，承诺“如果本公司（含本人及直系亲属）与常山药业发生不可避免的关联交易，将根据《公司法》和常山药业公司章程的规定，依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，公平合理地进行交易，以维护常山药业及所有股东的利益。不利用在常山药业的地位，为本公司（含本人及直系亲属）在与常山药业的关联交易中牟取不正当利益。”

报告期内，相关人员均完全履行了上述承诺。

### 八、公司聘任、解聘会计师事务所情况

经公司2011年3月16日召开的2010年年度股东大会审议通过，公司续聘中喜会计师事务所有限责任公司为公司2011年年度审计机构，聘期1年。报告期内，公司共支付中喜会计师事务所有限责任公司审计费用231.56万元（含IPO审计费用）。目前中喜会计师事务所有限责任公司已经连续3年为公司提供审计服务。

### 九、受监管部门处罚情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

### 十、报告期内公司公开披露的重大信息索引（按公告序号排列）

序号	披露日期	公告内容	公告编号	披露媒体
1	2011-7-29	1. 中国证监会关于核准公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复	-	巨潮资讯网
		2. 兴业证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票并在创业板上市之发行保荐工作报告	-	
		3. 兴业证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票并在创业板上市之发行保荐书	-	
		4. 首次公开发行股票并在创业板上市招股意向书	-	
		5. 首次公开发行股票并在创业板上市初步询价及推介公告	-	
		6. 首次公开发行股票并在创业板上市提示公告	-	
		7. 控股股东、实际控制人对招股说明书的确认意见	-	
		8. 审计报告	-	
		9. 关于公司设立以来股本演变情况的说明及	-	

		公司董事、监事、高级管理人员的确认意见		
		10. 关于公司非经常性损益的专项审核报告	-	
		11. 关于公司内部控制鉴证报告	-	
		12. 第一届董事会第九次会议决议	-	
		13. 公司章程（草案）	-	
		14. 北京市竞天公诚律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的律师工作报告	-	
		15. 北京市竞天公诚律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的法律意见书	-	
		16. 北京市竞天公诚律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（一）	-	
		17. 北京市竞天公诚律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（二）	-	
		18. 北京市竞天公诚律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（三）	-	
		19. 北京市竞天公诚律师事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书（四）	-	
		20. 2010年第三次临时股东大会决议	-	
2	2011-8-4	首次公开发行股票并在创业板上市网上路演公告	-	巨潮资讯网
3	2011-8-5	1. 首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书	-	巨潮资讯网
		2. 首次公开发行股票并在创业板上市发行公告	-	
		3. 首次公开发行股票并在创业板上市投资风险特别公告	-	
4	2011-8-10	1. 首次公开发行股票并在创业板上市网上定	-	巨潮资讯网

		价发行申购情况及中签率公告		
		2. 首次公开发行股票并在创业板上市网下摇号中签及配售结果公告	-	
5	2011-8-11	首次公开发行股票网上定价发行摇号中签结果公告	-	巨潮资讯网
6	2011-8-18	1. 首次公开发行股票并在创业板上市公告书	-	巨潮资讯网
		2. 首次公开发行股票并在创业板上市公告书提示性公告	-	
		3. 兴业证券股份有限公司关于公司股票上市保荐书	-	
		4. 北京市竞天公诚律师事务所关于公司首次公开发行股票并于深圳证券交易所创业板上市的法律意见书	-	
7	2011-9-9	1. 第一届董事会第十五次会议决议公告	2011-1	巨潮资讯网
		2. 第一届监事会第五次会议决议公告	2011-2	
		3. 关于签订募集资金三方监管协议的公告	2011-3	
		4. 以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的公告	2011-4	
		5. 关于以部分超募资金永久补充流动资金的公告	2011-5	
		6. 独立董事对募集资金相关事项的独立意见	-	
		7. 关于公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项审核报告	-	
		8. 兴业证券股份有限公司关于公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的专项意见	-	
		9. 兴业证券股份有限公司关于公司以部分超募资金永久补充流动资金的专项意见	-	
		10. 公司章程（2011年9月）	-	
8	2011-9-14	关于将部分闲置募集资金以定期存单方式存放的公告	2011-6	巨潮资讯网
9	2011-10-24	1. 第一届董事会第十六次会议决议公告	2011-7	巨潮资讯网
		2. 2011年第三季度报告正文	2011-8	

		3. 2011年第三季度报告全文	-	
		4. 董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度	-	
		5. 独立董事年报工作制度	-	
		6. 对外报送信息管理制度	-	
		7. 媒体来访和投资者调研接待工作管理办法	-	
		8. 内幕信息知情人管理制度	-	
		9. 年报信息重大差错责任追究制度	-	
		10. 突发事件处理制度	-	
10	2011-10-26	关于完成工商变更登记的公告	2011-9	巨潮资讯网
11	2011-11-16	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	2011-10	巨潮资讯网
12	2011-12-23	关于国有股东无偿划转股权回拨的公告	2011-11	巨潮资讯网
13	2011-12-30	关于取得发明专利证书的公告	2011-12	巨潮资讯网

## 十一、其他重大事件

### (一) 关联方企业注销

关联方河北华鸿房地产开发有限公司，是由公司董事高树华之子高晓东持股90%、高树华持股10%出资组建设立。其基本情况如下：

公司名称	河北华鸿房地产开发有限公司
成立日期	2008年1月23日
营业执照号码	130123000002646
法定代表人	高晓东
注册资本	500万元
实收资本	500万元
注册地	正定县府西街41号
股东构成	高晓东持股90%、高树华持股10%
主营业务	房地产开发与经营
主要财务数据	截至2010年12月31日，总资产1,313.52万元，净资产497.14万元，2010年度实现净利润-0.62万元（该数据未经审计）

2011年9月9日，河北华鸿房地产开发有限公司召开股东会，因不愿继续经营，决定对公司进行注销，该公司债权债务已清理完毕，于2011年9月14日获得正定县工商行政管理局下发的《准予注销登记通知书》。

河北华鸿房地产开发有限公司自设立以来，未实际开展业务。报告期内，未

与公司发生重大关联交易事项。

### （二）法国《药品GMP证书》到期

报告期内，公司现持有2009年3月2日由法国药物管理局颁发的《药品GMP证书》，已于2011年9月17日到期，公司目前正在积极申请欧盟国家的GMP审计。

### （三）注册商标《澳思达》到期

报告期内，公司持有的5类注册商标《澳思达》（注册号1632482）已于2011年9月13日到期，公司已获得相同类别的注册商标《澳思达》（注册号6087382），其核定使用范围更广，因此，公司对注册商标《澳思达》（注册号1632482）不再办理续展手续。

（四）报告期内，除本报告所述事项外，公司未发生《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事件，以及公司董事会判定为重大事件的其他事项。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表 (截至2011年12月31日)

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	80,850,000	100.00%	5,400,000	0	0	-5,400,000	0	80,850,000	74.97%
1.国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2.国有法人持股	15,346,800	18.98%	600,000	0	0	-600,000	0	15,346,800	14.23%
3.其他内资持股	65,503,200	81.02%	4,800,000	0	0	-4,800,000	0	65,503,200	60.74%
其中：境内非国有法人持股	6,615,000	8.18%	1,200,000	0	0	-1,200,000	0	6,615,000	6.13%
境内自然人持股	58,888,200	72.84%	3,600,000	0	0	-3,600,000	0	58,888,200	54.60%
4.外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
5.高管股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	21,600,000	0	0	5,400,000	27,000,000	27,000,000	25.03%
1.人民币普通股	0	0.00%	21,600,000	0	0	5,400,000	27,000,000	27,000,000	25.03%
2.境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3.境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4.其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	80,850,000	100.00%	27,000,000	0	0	0	27,000,000	107,850,000	100.00%

注：1. 报告期内，公司 2011 年 8 月 19 日在深交所创业板上市时网上询价发行股份 27,000,000 股，其中 5,400,000 股为网下配售股份，限售 3 个月。

2. 报告期内，2011 年 11 月 21 日公司发行的网下配售股份上市流通，为 5,400,000 股。

#### (二) 限售股份变动表 (截至2011年12月31日)

单位：股

股东名称	年初限售股	本年解除	本年增加	年末限售股	限售原因	解除限售
------	-------	------	------	-------	------	------

	数	限售股数	限售股数	数		日期
高树华	35,280,000	0	0	35,280,000	首发承诺	2014.8.19
国投高科技投资有限公司	15,346,800	0	0	15,346,800	首发承诺	2012.8.20
陈曦	7,350,000	0	0	7,350,000	首发承诺	2012.8.20
白文举	7,350,000	0	0	7,350,000	首发承诺	2012.8.20
河北华旭化工有限公司	6,615,000	0	0	6,615,000	首发承诺	2012.8.20
姬胜利	3,675,000	0	0	3,675,000	首发承诺	2012.8.20
曲新远	2,675,000	0	0	2,675,000	首发承诺	2012.8.20
高会霞	1,558,200	0	0	1,558,200	首发承诺	2014.8.19
陶勤海	1,000,000	0	0	1,000,000	首发承诺	2012.8.20
配售股份	0	5,400,000	5,400,000	0	网下配售股份	2011.11.21
<b>合计</b>	<b>80,850,000</b>	<b>5,400,000</b>	<b>5,400,000</b>	<b>80,850,000</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

注：1. 根据 2010 年 2 月 23 日，财政部、国家发改委出具的《财政部、国家发展改革委关于河北常山生化药业股份有限公司国有股权管理等有关问题的通知》(财建[2010]30 号)要求，国投高科技投资有限公司将其持有的公司股份中的 270 万股转由全国社会保障基金理事会持有，全国社会保障基金理事会将承继国投高科技投资有限公司的禁售期义务。

2. 根据 2011 年 11 月 30 日，财政部出具的《财政部关于回拨河北常山生化药业股份有限公司部分国有股的通知》(财企[2011] 428 号)同意将公司首次公开发行股票时，国投高科技投资有限公司划转给全国社保基金理事会的 270 万股公司股票进行回拨。2011 年 12 月 14 日，转持股份已从全国社保基金理事会转持三户回拨至国投高科技投资有限公司账户。

## 二、股东与实际控制人情况

### (一) 股东情况表

截至本报告期末，公司前10名股东和前10名无限售条件股东情况如下：

单位：股

2011 年末股东总数	9,608	本年度报告公布日前一个月末股东总数		9,460	
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
高树华	境内自然人	32.71%	35,280,000	35,280,000	0
国投高科技投资有限公司	国有法人	14.23%	15,346,800	15,346,800	0
陈曦	境内自然人	6.82%	7,350,000	7,350,000	0
白文举	境内自然人	6.82%	7,350,000	7,350,000	0
河北华旭化工有限公司	境内非国有法人	6.13%	6,615,000	6,615,000	0
姬胜利	境内自然人	3.41%	3,675,000	3,675,000	0
曲新远	境内自然人	2.48%	2,675,000	2,675,000	0
高会霞	境内自然人	1.44%	1,558,200	1,558,200	0

交通银行-鹏华中国 50 开放式证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.17%	1,257,991	0	0
陶勤海	境内自然人	0.93%	1,000,000	1,000,000	0

前 10 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数量	股份种类
交通银行-鹏华中国 50 开放式证券投资基金	1,257,991	人民币普通股
中国银行-易方达积极成长证券投资基金	600,000	人民币普通股
招商基金公司-招行-招商基金-招商银行-瑞泰动态保本 1 号特	600,000	人民币普通股
中国银行-华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)	423,928	人民币普通股
汪金奎	294,460	人民币普通股
侯福海	276,000	人民币普通股
华润深国投信托有限公司-景林稳健 II 号证券投资集合资金	230,000	人民币普通股
俞明洁	210,900	人民币普通股
中信信托有限责任公司-基金 8 号	200,000	人民币普通股
严波	158,400	人民币普通股

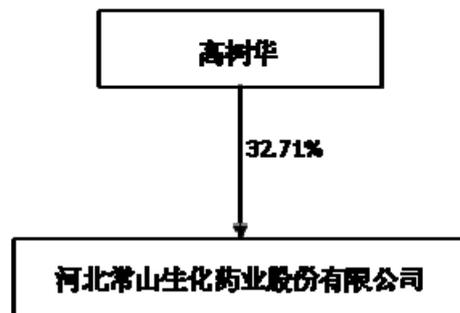
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中高会霞系控股股东高树华的女儿，陈曦系河北华旭化工有限公司法定代表人龚九春的侄子，除此之外，其他前 10 名股东间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；公司未知前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。
------------------	--

(二) 公司控股股东、实际控制人情况

截至本报告期末，高树华先生持有本公司股份35,280,000股，占公司总股本的32.71%，是公司的控股股东，也是公司的实际控制人。高树华先生简历详见本报告第六节之“一、(四) 现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历”。

报告期内，本公司控股股东、实际控制人均未发生变化。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



(三) 其他持股比例在10%以上(含10%)的法人股东

国投高科技投资有限公司成立于1996年9月12日，注册资本6,400万元，法定代表人刘学义。主营业务：高新技术创业投资、高新技术创业投资咨询业务、资产受托管理。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员的情况

#### (一) 公司董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
高树华	董事长	男	65	2009.11.10-2012.11.09	35,280,000	35,280,000	无	27.29	否
刘彦斌	副董事长	男	50	2009.11.10-2012.11.09	0	0	无	3.00	是
姬胜利	董事、总经理	男	49	2009.11.10-2012.11.09	3,675,000	3,675,000	无	64.96	否
高晓东	董事	男	39	2009.11.10-2012.11.09	0	0	无	3.00	否
陈曦	董事	男	31	2009.11.10-2012.11.09	7,350,000	7,350,000	无	3.00	否
曹德英	独立董事	男	53	2009.11.10-2012.11.09	0	0	无	6.00	否
王建房	独立董事	男	51	2009.11.10-2012.11.09	0	0	无	6.00	否
王佐林	独立董事	男	45	2009.11.10-2012.11.09	0	0	无	6.00	否
王凤山	独立董事	男	52	2009.11.10-2012.11.09	0	0	无	6.00	否
白文举	监事会主席	男	42	2009.11.10-2012.11.09	7,350,000	7,350,000	无	9.20	否
林深	监事	女	50	2009.11.10-2012.11.09	0	0	无	3.00	是
郭彦行	职工监事	男	47	2009.11.10-2012.11.09	0	0	无	9.10	否
刘俭	副总经理	女	45	2009.11.10-2012.11.09	0	0	无	14.68	否
张文才	副总经理	男	67	2009.11.10-2011.12.31	0	0	无	6.33	否
张威	财务总监、董事会秘书、副总经理	女	44	2009.11.10-2012.11.09	0	0	无	9.77	否
谭慧萍	副总经理	女	56	2009.11.10-2011.12.31	0	0	无	17.39	否
蔡浩	副总经理	女	37	2009.11.10-2012.11.09	0	0	无	12.83	否
黄国胜	副总经理	男	47	2009.11.10-2012.11.09	0	0	无	12.85	否
张志英	副总经理	女	50	2009.11.10-2012.11.09	0	0	无	12.82	否
李英俊	董事会秘书、副总经理	男	35	2009.11.10-2011.7.14	0	0	无	10.94	否
<b>合计</b>	-	-	-	-	<b>53,655,000</b>	<b>53,655,000</b>	-	<b>244.16</b>	-

注：1.“报告期内从公司领取的报酬总额”为税前报酬总额，包括基本工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费和各项保险费、公积金以及以其他形式从公司获得的报酬。

2. 副总经理张文才因达到退休年龄，于2012年1月1日退休，并不再担任公司任何职务。

3. 副总经理谭慧萍因达到退休年龄，于2012年1月1日退休，因经营需要，公司对其进行了返聘。

**（二）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无持有股票期权和被授予限制流通股股票的情况**

**（三）公司董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定的依据**

1. 董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。公司 2009 年 11 月 10 召开的创立大会审议通过了《关于审议董事、独立董事津贴的议案》、《关于审议监事津贴的议案》，公司第一届董事会第一次会议审议通过《关于审议公司董事长薪酬的议案》、《关于审议公司高级管理人员薪酬的议案》。

公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于调整独立董事津贴的议案》，将独立董事的津贴调整为每人每年人民币 6 万元。

2. 现任董事、监事和高级管理人员的年度报酬情况(含税)请参阅“本节之(一)董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表”的相关内容。

**（四）现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历**

**1. 董事会成员**

高树华，男，中国国籍，无境外居留权，1947 年 2 月出生，大专学历，生物制药专业，高级工程师。曾任职于正定县工业局、正定县县委、正定县总工会；1992 年至 1993 年在河北正定中学生化实验厂工作；1993 年至 2000 年在常山制药厂工作；1993 年 11 月至 2008 年 12 月期间兼任奥思达总经理；2000 年 9 月至今，任本公司董事长。高树华先生自 1992 年起开始从事肝素产品的研究开发，是行业内的知名专家，先后荣获“石家庄市优秀知识分子、拔尖人才”、“石家庄市优秀企业家金球奖”、“石家庄市优秀民营企业家”等荣誉称号，并担任中国生化制药工业协会理事、石家庄市人大代表。

刘彦斌，男，中国国籍，无境外居留权，1962 年 4 月出生，硕士研究生，高级经济师。毕业于山西医科大学，获医学硕士学位。2001 年 5 月至 2002 年 10 月，任职国投药业投资有限公司项目经理；2002 年 11 月至 2004 年 4 月任职国投创业投资有限公司项目经理；2004 年 5 月至今，任职国投高科技投资有限公司高级项目经理。刘彦斌 2008 年 9 月起任河北常山生化药业有限公司董事，2009 年 5 月至今，任本公司副董事长。

姬胜利，男，中国国籍，无境外居留权，1963 年 10 月出生，微生物与生化药理学硕士，博士。自 1991 年起在山东大学从事生化药物教学和研究工作；2008 年 7

月至今，任本公司总经理。姬胜利博士自 1992 年开始从事肝素生产工艺的研究，是国内肝素领域权威专家，并且是药品生产 GMP 管理方面的专家，承担或参与完成了国家自然科学基金项目共 4 项，承担并完成了国家科技部、发改委及省市各种新药研究课题 20 余项。获得“肝素中硫酸皮肤素定量检测方法”、“一种硫酸皮肤素及其衍生物的口服剂和其制备防范”等国家发明专利，出版专著 8 部，国内外发表论文近 70 篇。

高晓东，男，中国国籍，无境外居留权，1973 年 4 月出生，大学学历。曾任职于石家庄市正定化肥厂；2006 年 9 月至今在本公司工作。高晓东 2008 年 9 月至 2009 年 11 月任河北常山生化药业有限公司董事；2009 年 11 月至今，任本公司董事。

陈曦，男，中国国籍，无境外居留权，1981 年 1 月出生，硕士研究生，2005 年毕业于英国曼彻斯特大学高级计算机专业。2005 年 7 月至 2006 年 9 月，任花旗软件技术服务（上海）有限公司高级软件工程师；2006 年 11 月至 2009 年 1 月，任职深圳富盟网络技术有限公司研究员，2010 年 5 月至今，任河北国创投资管理有限公司项目经理；2008 年 9 月至今，任本公司董事。

曹德英，男，中国国籍，无境外居留权，1959 年 4 月出生，博士，教授。1982 年至今工作于河北医科大学药学院；1993 年至 1998 年任河北医科大学医学院副教授，1998 年至今任河北医科大学药学院教授；1996 年至 2008 年担任河北医科大学药学院副院长；2008 年 3 月至今担任河北医科大学药学院院长；2009 年 11 月至今，任本公司独立董事。

王建房，男，中国国籍，无境外居留权，1961 年 4 月出生，大专学历，中国注册会计师，中国注册资产评估师。曾工作于石家庄市油泵油嘴厂、正定县城建物资公司；2007 年 1 月至今，任石家庄瑞信会计师事务所合伙人，副所长，兼任河北立信安侨资产评估有限公司注册资产评估师；2009 年 11 月至今，任本公司独立董事。

王佐林，男，中国国籍，无境外居留权，1967 年 12 月出生，本科学历，律师。曾先后担任北京城乡建设集团法务、北京金昌服装有限公司总经理、长江农业集团北海公司副总经理、中国肥力高集团北海公司副总经理；2000 年至 2004 年，任职于北京市众合律师事务所、北京市诚实律师事务所；2005 年起至今，任北京市海勤律师事务所高级合伙人；2009 年 11 月至今，任本公司独立董事。

王凤山，男，中国国籍，无境外居留权，1960年1月出生，博士、教授、博士生导师。毕业于华东理工大学生物化工专业，获生物化工工学博士学位。现任山东大学药学院院长、国家糖工程技术研究中心副主任、生化与生物技术药物研究所所长。2009年11月至今，任本公司独立董事。

## 2. 监事会成员

白文举，男，中国国籍，无境外居留权，1970年1月出生，本科学历，工程师。1993年至2000年在常山制药厂工作；2000年至今在本公司工作，现任本公司项目办主任；2008年5月至今，任本公司监事会主席、工会主席。

林深，女，中国国籍，无境外居留权，1962年8月出生，专科学历，金融经济中级职称。曾任职于国家能源投资公司，国投电力实业开发公司和国投药业投资有限公司；2002年10月至2004年4月，任国投创业投资有限公司综合部业务主管；2004年5月至2006年4月，任国投创业投资有限公司计财部业务主管；2006年5月至今，任国投高科技投资有限公司项目经理；2009年11月至今，任本公司监事。

郭彦行，男，中国国籍，无境外居留权，1965年9月出生，本科学历，高级工程师。1988年毕业于沈阳药科大学微生物制药专业。1998年6月至2006年8月，任职于华北制药有限公司；2006年9月至2007年12月，任职于河北常山生化药业有限公司；2008年1月至2009年4月，任职于迪赛诺医药发展有限公司；2009年4月至今在本公司工作，并担任职工监事。

## 3. 高级管理人员

姬胜利，兼任公司董事，简历详见本节“一、（四）、1 董事会成员”。

刘俭，女，中国国籍，无境外居留权，1967年5月出生，本科学历，工程师。1988年7月至1995年12月，任河北正定电子元件厂工艺员、车间主任；1995年12月至2000年在常山制药厂工作；2000年至今在本公司工作，现任本公司副总经理，主管生产。

张威，女，中国国籍，无境外居留权，1968年11月出生，大专学历，经济管理专业，中级会计师职称，国际注册高级会计师，中国社会科学院研究生院金融学在职研究生。1987年6月至2000年1月，任石家庄市正定县人民商场财务科长；2000年1月至2001年12月，任石家庄市正定县三九华阳商厦财务科长；

2002 年 1 月至今在本公司工作，现任本公司副总经理、财务总监兼董事会秘书。

蔡浩，女，中国国籍，无境外居留权，1975 年 1 月出生，硕士研究生，执业药师。曾任职于河北省中医院药剂科；1998 年至 2000 年，任职于法玛西亚普强公司销售部；2001 年至 2004 年，任职于英国安盛药业（后被并入通用电气医疗集团公司）销售部；2004 年至 2006 年，任职于诺氏制药招商部、市场部；2006 年至今在本公司工作，现任本公司副总经理，主管水针制剂、片剂及保健品业务的市场开发及销售工作。

黄国胜，男，中国国籍，无境外居留权，1965 年 6 月出生，本科学历，高级工程师。1987 年毕业于沈阳医学院，获医学学士学位。1987 年至 2002 年，任职于石药集团欧意药业有限公司，先后任技术员、车间主任、生产技术处处长、质量部经理、研究所所长等职；2002 年 5 月至 2007 年 5 月，任河北华康制药有限公司副总经理；2007 年 5 月至今在本公司工作，现任本公司副总经理。

张志英，女，中国国籍，无境外居留权，1962 年 10 月出生，大专学历，应用化学专业，执业药师。1984 年至 2002 年，任河北长天药业有限公司质保部主管；2002 年 5 月至 2004 年 2 月，任河北保定医药有限公司质量部经理、总经理助理；2004 年 3 月至 2009 年 5 月，任北京中联质环伟业医药有限公司质量认证部经理；2009 年 5 月至今在本公司工作，现任本公司副总经理兼质量总监。

#### （五）董事、监事、高级管理人员兼职情况

本公司董事、监事、高级管理人员在公司合并报表范围之外的兼职情况如下：

姓名	本公司职务	兼职情况		
		兼职企业名称	兼职企业职务	与本公司关系
高树华	董事长	河北华鸿房地产开发有限公司	监事	公司关联法人
刘彦斌	副董事长	国投高科技投资有限公司	高级项目经理	第二大股东
		上海千骥生物医药创业投资有限公司	董事	无关联关系
		内蒙古宇航人高技术产业有限公司	董事	无关联关系
高晓东	董事	河北华鸿房地产开发有限公司	执行董事、总经理	公司关联法人
曹德英	独立董事	河北医科大学	药学院院长	无关联关系
王建房	独立董事	石家庄瑞信会计师事务所	副所长	无关联关系

王佐林	独立董事	北京市海勤律师事务所	高级合伙人	无关联关系
王凤山	独立董事	山东大学	药学院院长	无关联关系
林深	监事	国投高科技投资有限公司	项目经理	第二大股东
		北京华大九天软件有限公司	监事会主席	无关联关系
		青岛东海药业有限公司	监事	无关联关系

注：2011 年 9 月 14 日，河北华鸿房地产开发有限公司已完成工商注销。注销后董事长高树华和董事高晓东不存在合并报表范围之外的兼职情况。

### （六）报告期内董事、监事、高管变动情况

#### 1. 董事、监事变动情况

报告期内，公司的董事、监事未发生变动。

#### 2. 高级管理人员变动情况

2011 年 7 月 14 日，董事会收到董事会秘书、副总经理李英俊先生的辞职报告，因个人原因辞去董事会秘书、副总经理职务。辞职报告自董事会收到之日起生效。

2011 年 7 月 24 日，经董事会提名委员会提名，董事会同意聘任公司的财务总监、副总经理张威女士兼任董事会秘书职务。

除上述变动外，报告期内其他高级管理人员未发生变动。

## 二、公司核心技术团队或关键技术人员变动情况

报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员未发生变动。

核心人员甄学宝先生因达到退休年龄，于 2012 年 1 月 1 日退休，并不再担任公司任何职务，其相关工作已经进行了交接，其退休不会影响公司相关工作的正常进行。

## 三、公司员工情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司员工人数为 349 人。

### （一）员工专业结构

岗位类别	人数（人）	占员工总数比例
研发人员	67	19.20%
质量管理检测人员	60	17.19%
生产人员	109	31.23%
销售人员	60	17.19%
采购人员	17	4.87%

财务人员	9	2.58%
行政人员	17	4.87%
其他	10	2.87%
<b>合计</b>	<b>349</b>	<b>100%</b>

**(二) 员工受教育程度**

员工受教育程度	人数(人)	占员工总数比例
硕士及硕士以上	12	3.44%
本科	119	34.10%
大专	117	33.52%
大专以下	101	28.94%
<b>合计</b>	<b>349</b>	<b>100%</b>

**(三) 员工年龄分布**

员工年龄	人数(人)	占员工总数比例
25 岁以下	45	12.89%
25-35 岁	217	62.18%
36-45 岁	55	15.76%
46 岁以上	32	9.17%
<b>合计</b>	<b>349</b>	<b>100%</b>

**(四) 截至报告期末，公司没有需承担费用的离退休人员**

## 第七节 公司治理机构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其他有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，以进一步提高公司的治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《上市公司股东大会规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

#### （二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （三）关于董事与董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事4名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。

#### （四）关于监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

**（五）关于绩效评价与激励约束机制**

公司正逐步建立和完善公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

**（六）关于信息披露与透明度**

公司严格按照《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》及相关法律法规及规范性文件的有关规定，真实、准确、及时、公平、完整地进行公司信息披露，确保公司所有股东均能够以平等的机会获得相关信息，保障所有投资者的合法权益。

**（七）关于相关利益者**

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

**二、独立董事履职情况**

报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，独立、客观、公正地履行职责，出席和列席了报告期内历次董事会会议和股东大会会议，对董事会议案和股东大会议案进行认真审核，为公司经营和发展提出合理化的建议，根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见。报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

报告期内，独立董事出席董事会的情况如下：

姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯表决方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
曹德英	独立董事	6	4	2	0	0	否
王建房	独立董事	6	4	2	0	0	否
王佐林	独立董事	6	4	2	0	0	否

王凤山	独立董事	6	3	2	1	0	否
-----	------	---	---	---	---	---	---

报告期内，独立董事出席股东大会的情况如下：

姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯表决方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
曹德英	独立董事	3	3	0	0	0	否
王建房	独立董事	3	3	0	0	0	否
王佐林	独立董事	3	3	0	0	0	否
王凤山	独立董事	3	3	0	0	0	否

报告期内，独立董事发表独立意见情况如下：

日期	会议	独立意见内容
2011年2月24日	第一届董事会第十一次会议	对《关于审议公司2010年度利润分配预案的议案》、《关于续聘2011年度审计机构的议案》发表了独立意见，同意以上议案。
2011年7月24日	第一届董事会第十四次会议	对《关于聘任董事会秘书的议案》发表了独立意见，同意以上议案。
2011年9月8日	第一届董事会第十五次会议	对《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》、《关于以部分超募资金永久补充流动资金的议案》发表了独立意见，同意以上议案。

### 三、公司股东大会召开情况

报告期内，公司共召开了3次股东大会：2011年第一次临时股东大会、2010年年度股东大会、2011年第二次临时股东大会。股东大会的召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等有关规定，对相关事项作出了决策。

#### （一）2011年第一次临时股东大会

本次会议于2011年1月21日在公司会议室召开，出席会议的股东及股东代表共9人，代表股份8,085万股，占股份公司总股本的100%，审议通过了以下议案：《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订首次公开发行股票并在创业板上市后实施的<公司章程>的议案》、《关于审议公司2007年度、2008年度、2009年度及2010年1-9月份财务报告的议案》、《关于调整

独立董事津贴的议案》。

## （二）2010年度股东大会

本次会议于2011年3月16日在公司会议室召开，出席会议的股东及股东代表共9人，代表股份8,085万股，占股份公司总股本的100%，审议通过了以下议案：《关于审议公司2008年度、2009年度、2010年度财务报告的议案》、《关于审议公司2010年度董事会工作报告的议案》、《关于审议公司2010年度监事会工作报告的议案》、《关于审议公司2010年度财务决算报告的议案》、《关于审议公司2010年度利润分配方案的议案》、《关于续聘2011年度审计机构的议案》。

## （三）2011年第二次临时股东大会

本次会议于2011年3月29日在公司会议室召开，出席本次会议的股东及股东代表共9人，代表股份7,717.5万股，占股份公司总股本的95.45%，审议通过了以下议案：《关于向中国民生银行股份有限公司石家庄分行申请8,000万元短期借款的议案》。

## 四、董事会运行情况

报告期内，公司共召开了6次董事会，分别为：第一届董事会第十一次会议、第一届董事会第十二次会议、第一届董事会第十三次会议、第一届董事会第十四次会议、第一届董事会第十五次会议、第一届董事会第十六次会议，董事会的召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等的有关规定。

### （一）第一届董事会第十一次会议

本次会议于2011年2月24日在北京金色夏日商务酒店金色厅会议室召开，会议审议通过了以下议案：《关于审议公司2008年度、2009年度、2010年度财务报告的议案》、《关于审议<公司2010年度董事会工作报告>的议案》、《关于审议<公司2010年度总经理工作报告>的议案》、《关于审议<公司2010年度财务决算报告>的议案》、《关于审议<公司2010年度利润分配预案>的议案》、《2010年度内部控制自我评价报告》、《关于续聘2011年度审计机构的议案》、《关于审议召开2010年度股东大会的议案》。

### （二）第一届董事会第十二次会议

本次会议于2011年3月14日以通讯表决的方式召开，会议审议通过了以下议

案：《关于向中国银行股份有限公司河北省分行申请5,000万元短期借款的议案》、《关于向中国民生银行股份有限公司石家庄分行申请8,000万元短期借款的议案》、《关于授权公司董事长签署本次两笔银行借款有关法律文件的议案》、《关于召开2011年第二次临时股东大会的议案》。

### （三）第一届董事会第十三次会议

本次会议于2011年5月17日以通讯表决的方式召开，会议审议通过了以下议案：《关于审议向华夏银行股份有限公司申请4,500万元短期借款的议案》、《关于授权公司董事长签署本次银行借款有关法律文件的议案》。

### （四）第一届董事会第十四次会议

本次会议于2011年7月24日在中国职工之家A座三层第10会议室召开，会议审议通过了以下议案：《关于审议公司2011年上半年财务报告的议案》、《关于聘任董事会秘书的议案》。

### （五）第一届董事会第十五次会议

本次会议于2011年9月8日在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：《关于修订公司章程及办理工商变更登记的议案》、《关于设立募集资金专项账户及签订募集资金三方监管协议的议案》、《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》、《关于以部分超募资金永久补充流动资金的议案》。

### （六）第一届董事会第十六次会议

本次会议于2011年10月21日在公司会议室召开，会议审议通过了以下议案：《关于审议<2011年第三季度季度报告全文>的议案》、《关于审议<突发事件处理制度>的议案》、《关于审议<内幕信息知情人管理制度>的议案》、《关于审议<董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度>的议案》、《关于审议<对外报送信息管理制度>的议案》、《关于审议<媒体来访和投资者调研接待工作管理办法>的议案》、《关于审议<独立董事年报工作制度>的议案》、《关于审议<年报信息重大差错责任追究制度>的议案》。

## 五、董事会下设委员会工作总结情况

### （一）审计委员会履职情况

公司第一届董事会审计委员会由3名董事组成，其中2名独立董事，主任委员由财务专业的独立董事王建房担任。根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规

定及本公司《审计委员会工作实施细则》，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

1. 报告期内，公司第一届董事会审计委员会共召开了3次会议，会议分别讨论并审核了公司以下事项：《关于审议公司2008年度、2009年度、2010年度财务报告的议案》、《2010年度内部控制自我评价报告》、《关于续聘2011年度审计机构的议案》、《关于审议公司2011年上半年财务报告的议案》、《关于审议<2011年第三季度季度报告全文>的议案》。

2. 审计委员会同意中喜会计师事务所有限责任公司对公司2011年度财务报表出具的审计意见，并提交董事会审议。同时，认为中喜会计师事务所有限责任公司认真履行职责，圆满完成了公司2011年年报审计工作，建议续聘其为公司2012年度审计机构，聘期为一年。

3. 审计委员会在对公司内部控制制度进行检查和评估后，认为：“公司现有的内部控制制度已基本覆盖了公司运营的各层面和各环节，形成了较规范的管理体系，能够预防并及时发现、纠正公司运营过程可能出现的重大错误和舞弊，保护公司资产安全和完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性、及时性，在完整性、合理性及有效性方面不存在重大缺陷。随着本公司不断发展、业务职能的调整、外部环境的变化和管理要求的提高，内部控制制度还需不断修订和完善。”

## （二）薪酬与考核委员会履职情况

公司第一届董事会薪酬与考核委员会成员由3名董事组成，其中2名为独立董事，主任委员由独立董事王凤山担任。薪酬与考核委员严格遵照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及公司《薪酬与考核委员会工作实施细则》，切实履行职责，主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，并指导董事会完善公司薪酬体系。报告期内，第一届薪酬与考核委员会召开了1次会议，会议审议了如下议案：《关于审议公司董事及高级管理人员2010年度履职情况和薪酬发放情况的议案》。

公司薪酬与考核委员会对公司2011年度董事、监事、高级管理人员的薪酬情况进行审核，认为：公司董事、监事、高级管理人员2011年度薪酬符合公司股东大会、董事会制定的相关制度和方案，符合公司的经营业绩和个人绩效。报告期内，公司未实施股权激励计划。

### （三）董事会战略委员会履职情况

公司第一届董事会战略委员会成员由5名董事组成，其中1名为独立董事，主任委员由董事长高树华担任。战略委员会认真遵照《战略委员会工作实施细则》进行工作，对公司中长期发展战略规划进行研究，对重大投资项目及公司发展的重大事项进行研究并提出建议。报告期内，第一届董事会战略委员会召开了2次会议，会议审议通过了《关于审议2011年公司发展战略和规划的议案》、《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》、《关于以部分超募资金永久补充流动资金的议案》。

### （四）董事会提名委员会履职情况

公司第一届董事会提名委员会成员由3名董事组成，其中2名为独立董事，主任委员由独立董事曹德英担任。提名委员会严格按照公司《提名委员会工作实施细则》执行职责，认真研究董事、高级管理人员的选择标准和聘任程序，并向董事会提出建议、对董事候选人和高级管理人员人选进行审查并提出建议。报告期内，提名委员会召开了1次会议，审议通过了如下议案：《关于聘任董事会秘书的议案》。

## 六、公司内部控制制度的建立和健全情况

### （一）对控股子公司的控制

报告期内，公司不存在控股子公司。

### （二）对关联交易的控制

公司制定了《关联交易制度》，以制度的形式在关联交易的认定、审查、审批权限、决策程序、回避表决、信息披露等方面做了明确的规定。在本报告期内，公司不存在关联交易事项。

### （三）对外担保的控制

公司制定了《对外担保管理规定》，在对外担保的决策权限、审查、日常管理、风险控制和信息披露等方面做了明确的规定，规范公司对外担保行为，维护投资者利益。本报告期内，公司未发生对外担保事项。

### （四）对重大投资的控制

公司制定的《公司章程》、《对外投资管理制度》等，具体规定了对外投资的权限、决策程序、管理与监控等方面，有利于控制投资风险，提高投资收益，

维护公司、股东和债权人的合法权益。报告期内，公司不存在应提交而未提交董事会、股东大会审议的重大投资事项。

#### **（五）信息披露的控制**

公司制定了《信息披露管理制度》，包括重大信息的报告、流转、审核、流程，拟定了《内幕信息知情人管理制度》等信息披露方面的制度，有利于信息披露的真实、准确、及时。不断加强公司与投资者之间的信息交流，使投资者能够全面、完整、真实、准确、及时、公平地了解和掌握公司的经营状况。

报告期内，公司对外披露情况，详见本报告第四节内容之“十、报告期内公司公开披露的重大信息索引”。

#### **（六）公司内部审计部门的设置情况**

公司设立了独立的内部审计部门，对审计委员会负责。内审部门配备了专职的内部审计人员，按照《内部审计工作制度》的规定要求定期进行内部审计工作。

#### **（七）财务管理方面**

公司建立了独立的会计核算体系，在财务管理方面建立了一套完善的制度，具体包括财务管理制度、固定资产管理制度、预算管理制度、费用报销管理制度、货币资金支出管理规定等，从制度上完善和加强了会计核算、财务管理工作，有效加强了费用开支审批管理，有利于公司控制成本、节约费用，保障资金的安全使用。公司财务机构人员分工明确，各级会计人员具备了相应的专业素质，不定期参加相关业务培训，保证了财会工作的顺利开展。

#### **（八）经营管理方面**

以公司治理方面的制度为基础，公司还针对研发、采购、生产、营销、人力资源等部门制定了专门的管理制度，保证各方面工作流程明晰，规范操作。

## 第八节 监事会报告

报告期内，公司监事会依照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等法律法规以及公司《监事会议事规则》等制度的规定，认真履行监督职责，积极维护全体股东及公司的利益。

### 一、监事会会议情况

报告期内，公司共召开了4次监事会，会议情况如下：

#### （一）第一届监事会第三次会议

2011年2月24日，公司第一届监事会第三次会议在北京金色夏日商务酒店金色厅会议室召开，审议通过了如下议案：《关于审议公司2008年度、2009年度、2010年度财务报告的议案》、《关于审议公司2010年度监事会工作报告的议案》、《关于审议公司2010年度财务决算报告的议案》、《关于审议公司2010年度利润分配预案的议案》、《关于续聘2011年度审计机构的议案》。

#### （二）第一届监事会第四次会议

2011年7月20日，公司第一届监事会第四次会议在公司会议室召开，审议通过了《关于审议公司2011年上半年财务报告的议案》。

#### （三）第一届监事会第五次会议

2011年9月8日，公司第一届监事会第五次会议在公司会议室召开，审议通过了如下议案：《关于设立募集资金专项账户及签订募集资金三方监管协议的议案》、《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》、《关于以部分超募资金永久补充流动资金的议案》。

#### （四）第一届监事会第六次会议

2011年10月21日，公司第一届监事会第六次会议在公司会议室召开，审议通过了《2011年第三季度季度报告全文》。

### 二、监事会对2011年度公司运作之独立意见

#### （一）公司依法运作情况

公司监事会遵循《公司法》、《公司章程》的有关要求，规范运作，决策程

序合法有效；公司建立和完善了内部控制制度，公司董事、经理执行职务时能够勤勉尽责，未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益行为的情形。

## （二）公司财务情况

监事会对公司的财务状况进行了检查，认为公司的财务报告真实反映公司的财务状况和经营成果，审计报告真实合理，有利于股东对公司财务状况及经营情况的正确理解。公司董事会编制的2011年度报告真实、合法、完整地反映了公司的情况，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

## （三）公司募集资金投入情况

监事会对募集资金使用情况进行了检查，公司建立了募集资金管理制度，资金使用程序规范，报告期内，没有发现募集资金违规行为，公司未发生实际投资项目变更的情况。

## （四）公司收购、出售资产情况

报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

## （五）公司关联交易情况

报告期内，公司未发生需监事会审核的重大关联交易。

## （六）公司内部控制自我评价报告

监事会对公司2011年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

本届监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

## 第九节 财务报告

### 审计报告

中喜审字【2012】第 0138 号

河北常山生化药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河北常山生化药业股份有限公司(以下简称“常山药业”)的财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表、2011 年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是常山药业管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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。

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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。

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。

### 三、 审计意见

我们认为，常山药业财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了常山药业 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中喜会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：史艳萍

中国·北京

中国注册会计师：祁卫红

二〇一二年三月二十五日

## 资 产 负 债 表

编制单位：河北常山生化药业股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注四	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	1	741,899,772.20	92,199,146.44
交易性金融资产			
应收票据	2	16,898,787.90	4,911,393.50
应收账款	3	42,002,050.87	36,112,175.05
预付款项	4	53,573,079.85	6,621,425.66
应收利息	5	3,150,000.00	
应收股利			
其他应收款	6	16,716,819.09	33,189,990.63
存货	7	172,849,565.66	149,914,471.79
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,047,090,075.57	322,948,603.07
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	8	61,123,259.18	45,529,393.29
在建工程	9	21,194,379.70	4,214,447.88
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	10	56,062,738.59	57,366,471.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11	95,744.67	134,042.55
递延所得税资产	12	654,962.64	445,748.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		139,131,084.78	107,690,103.69
资产总计		1,186,221,160.35	430,638,706.76

公司法定代表人：高树华

主管会计工作负责人：张威

会计机构负责人：王军

## 资 产 负 债 表

编制单位：河北常山生化药业股份有限公司

2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注四	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	15	158,500,000.00	174,280,614.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	16	3,887,405.18	11,170,701.23
预收款项	17	985,957.19	3,271,047.34
应付职工薪酬	18	1,203,509.50	1,310,475.19
应交税费	19	13,832,146.57	2,668,451.92
应付利息	20	320,120.14	317,466.38
应付股利			
其他应付款	21	3,752,838.28	4,154,541.82
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		182,481,976.86	197,173,297.88
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	22	16,293,139.83	14,080,121.46
非流动负债合计		16,293,139.83	14,080,121.46
负债合计		198,775,116.69	211,253,419.34
股东权益			
股本	23	107,850,000.00	80,850,000.00
资本公积	24	731,164,271.03	60,903,171.03
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	25	14,843,177.26	7,763,211.64
一般风险准备			
未分配利润	26	133,588,595.37	69,868,904.75
股东权益合计		987,446,043.66	219,385,287.42
负债和股东权益总计		1,186,221,160.35	430,638,706.76

公司法定代表人：高树华

主管会计工作负责人：张威

会计机构负责人：王军

## 利 润 表

编制单位：河北常山生化药业股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	附注四	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	27	423,479,330.56	466,717,967.69
减：营业成本	27	282,179,829.86	341,899,929.61
营业税金及附加	28	2,627,561.46	683,904.36
销售费用	29	10,947,534.04	10,890,221.01
管理费用	30	36,397,505.00	32,938,148.82
财务费用	31	14,119,041.69	12,135,863.79
资产减值损失	32	437,952.82	729,314.12
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		76,769,905.69	67,440,585.98
加：营业外收入	33	6,043,172.63	2,265,878.54
减：营业外支出	34	205,880.00	27,332.05
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		82,607,198.32	69,679,132.47
减：所得税费用	35	11,807,542.08	9,488,605.67
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		70,799,656.24	60,190,526.80
归属母公司所有者的净利润		70,799,656.24	60,190,526.80
少数股东损益			
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.79	0.74
（二）稀释每股收益		0.79	0.74
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>七、综合收益总额</b>		70,799,656.24	60,190,526.80
归属于母公司所有者的综合收益总额		70,799,656.24	60,190,526.80
归属于少数股东的综合收益总额			

公司法定代表人：高树华

主管会计工作负责人：张威

会计机构负责人：王军

## 现金流量表

编制单位：河北常山生化药业股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	附注四	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		447,683,053.67	476,257,643.45
收到的税费返还		22,991,623.55	10,183,638.58
收到其他与经营活动有关的现金	37-(1)	12,613,917.43	16,064,243.16
经营活动现金流入小计		483,288,594.65	502,505,525.19
购买商品、接受劳务支付的现金		412,970,802.39	433,505,821.52
支付给职工以及为职工支付的现金		22,856,561.76	18,297,461.74
支付的各项税费		12,422,596.83	11,255,898.59
支付其他与经营活动有关的现金	37-(2)	17,997,100.66	10,200,668.37
经营活动现金流出小计		466,247,061.64	473,259,850.22
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>17,041,533.01</b>	<b>29,245,674.97</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		-	25,000.00
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		1,500,000.00	-
投资活动现金流入小计		1,500,000.00	25,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,425,364.28	37,557,401.50
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		30,425,364.28	37,557,401.50
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-28,925,364.28</b>	<b>-37,532,401.50</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		705,140,000.00	
取得借款收到的现金		287,868,072.00	217,128,774.00
发行债权收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	37-(3)	27,138,000.00	15,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,020,146,072.00	232,128,774.00
偿还债务支付的现金		303,648,686.00	127,034,631.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,447,340.12	8,750,329.88
支付其他与筹资活动有关的现金	37-(4)	37,965,588.85	25,840,000.00
筹资活动现金流出小计		356,061,614.97	161,624,960.88
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>664,084,457.03</b>	<b>70,503,813.12</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>652,200,625.76</b>	<b>62,217,086.59</b>
加：期初现金及现金等价物余额		89,699,146.44	27,482,059.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>741,899,772.20</b>	<b>89,699,146.44</b>

公司法定代表人：高树华

主管会计工作负责人：张威

会计机构负责人：王军

## 所 有 者 权 益 变 动 表

编制单位：河北常山生化药业股份有限公司

2011年度

单位：人民币元

项 目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
<b>一、上年年末余额</b>	80,850,000.00	60,903,171.03			7,763,211.64		69,868,904.75	219,385,287.42
加：会计政策变更								
前期差错更正								
<b>二、本年初余额</b>	80,850,000.00	60,903,171.03			7,763,211.64		69,868,904.75	219,385,287.42
<b>三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>					7,079,965.62		63,719,690.62	768,060,756.24
（一）净利润							70,799,656.24	70,799,656.24
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							70,799,656.24	70,799,656.24
（三）所有者投入和减少资本	27,000,000.00	670,261,100.00						697,261,100.00
1. 所有者投入资本	27,000,000.00	670,261,100.00						697,261,100.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					7,079,965.62		-7,079,965.62	-
1. 提取盈余公积					7,079,965.62		-7,079,965.62	-
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
<b>四、本期末余额</b>	107,850,000.00	731,164,271.03	-	-	14,843,177.26	-	133,588,595.37	987,446,043.66

公司法定代表人：高树华

主管会计工作负责人：张威

会计机构负责人：王军

## 所 有 者 权 益 变 动 表

编制单位：河北常山生化药业股份有限公司

2010年度

单位：人民币元

项 目	上期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	80,850,000.00	60,903,171.03			1,744,158.96		15,697,430.63	159,194,760.62
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	80,850,000.00	60,903,171.03			1,744,158.96		15,697,430.63	159,194,760.62
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,019,052.68		54,171,474.12	60,190,526.80
（一）净利润							60,190,526.80	60,190,526.80
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计							60,190,526.80	60,190,526.80
（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					6,019,052.68		-6,019,052.68	-
1. 提取盈余公积					6,019,052.68		-6,019,052.68	-
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他（净资产折股）								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期末余额	80,850,000.00	60,903,171.03	-	-	7,763,211.64	-	69,868,904.75	219,385,287.42

公司法定代表人：高树华

主管会计工作负责人：张威

会计机构负责人：王军

## 河北常山生化药业股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

### 财务报表附注

(除另有说明外, 以人民币元为单位)

#### 一、公司基本情况

##### (一) 历史沿革及改制情况

河北常山生化药业有限责任公司于 2000 年 9 月 28 日在正定县工商行政管理局注册成立, 注册资本人民币 2,600 万元, 其中: 高树华出资 2,496 万元, 占注册资本的 96%; 高会霞出资 104 万元, 占注册资本的 4%。以上出资, 业经河北冀祥会计师事务所出具冀祥所设字(2000)第 340 号验资报告予以验证。

2001 年 3 月 16 日, 高树华与深圳市广信投资有限公司签订《股权转让协议书》, 高树华将其持有的 44% 股权转让给深圳市广信投资有限公司; 高树华、高会霞分别与藁城市华旭化工有限公司签订《股权转让协议书》, 高树华将其持有的 8% 股权、高会霞将其持有的 2% 股权, 共计 10% 股权转让给藁城市华旭化工有限公司; 高会霞与王崇峰签订《股权转让协议书》, 高会霞将其持有的 1% 股权转让给王崇峰。本次股权转让后, 高树华出资 1,144 万元, 占注册资本的 44%; 深圳市广信投资有限公司出资 1,144 万元, 占注册资本的 44%; 藁城市华旭化工有限公司出资 260 万元, 占注册资本的 10%; 高会霞出资 26 万元, 占注册资本的 1%; 王崇峰出资 26 万元, 占注册资本的 1%。

2001 年 12 月 31 日, 河北省人民政府股份制领导小组办公室出具《关于同意变更设立河北常山生化药业股份有限公司的批复》(冀股办[2001]127 号), 同意以发起方式变更设立股份公司。经河北省工商行政管理局登记, 河北常山生化药业股份有限公司于 2002 年 2 月 27 日注册成立, 注册资本为人民币 2,600 万元。其中: 高树华出资 1,144 万元, 占注册资本的 44%; 深圳市广信投资有限公司出资 1,144 万元, 占注册资本的 44%; 藁城市华旭化工有限公司出资 260 万元, 占注册资本的 10%; 高会霞出资 26 万元, 占注册资本的 1%; 王崇峰出资 26 万元, 占注册资本的 1%。以上出资, 业经河北华益德会计师事务所出具华益德验资(2001)

第 250 号验资报告予以验证。

2005 年 4 月 28 日，深圳广信投资有限公司分别与高树华、藁城市华旭化工有限公司签订《股权转让协议》，深圳广信投资有限公司将其持有 18.03%股权转让给高树华，将其持有 6.1%股权转让给藁城市华旭化工有限公司。同日，河北常山生化药业股份有限公司召开股东会，全体股东一致同意上述有关股权转让，并同意将资本公积 1,300 万元转增为公司股本，公司注册资本由 2,600 万元增加至 3,900 万元。其中：高树华增资 806.39 万元，占注册资本的 62.03%；高会霞增资 13 万元，占注册资本的 1%；王崇峰增资 13 万元，占注册资本的 1%；深圳市广信投资有限公司增资 258.31 万元，占注册资本的 19.87%；藁城市华旭化工有限公司增资 209.30 万元，占注册资本的 16.10%。以上出资，业经河北华泰联合会计师事务所出具冀华泰验字（2005）第 150 号验资报告予以验证。

2006 年 9 月 5 日，河北常山生化药业股份有限公司召开股东大会，全体股东一致同意公司类型由“股份有限公司”变更为“有限公司”。河北常山生化药业股份有限公司于 2006 年 10 月 30 日在河北省工商行政管理局变更登记为“河北常山生化药业有限公司”，注册资本为人民币 3,900 万元。其中：高树华出资 2,419.17 万元，占注册资本的 62.03%；深圳市广信投资有限公司出资 774.93 万元，占注册资本的 19.87%；河北华旭化工有限公司出资 627.90 万元，占注册资本的 16.10%；高会霞出资 39 万元，占注册资本的 1%；王崇峰出资 39 万元，占注册资本的 1%。以上出资，业经河北华泰联合会计师事务所出具冀华泰验字（2006）第 405 号验资报告予以验证。

2008 年 4 月 22 日，河北常山生化药业有限公司全体股东一致同意公司注册资本由 3,900 万元增加到 4,929.16 万元，新增注册资本由国投高科技投资有限公司出资人民币 3,000 万元。其中：1,029.16 万元人民币作为新增注册资本，余额 1,970.84 万元人民币作为资本公积。以上出资，业经河北华泰联合会计师事务所出具冀华泰验字（2008）第 0216 号验资报告予以验证。本次增资完成后，注册资本为 4,929.16 万元，其中：高树华出资 2,419.17 万元，出资比例为 49.08%；深圳市广信投资有限公司出资 774.93 万元，出资比例为 15.72%；河北华旭化工有限公司出资 627.90 万元，出资比例为 12.74%；高会霞出资 39 万元，出资比例为 0.79%；王崇峰出资 39 万元，出资比例为 0.79%；国投高科技投资有限公司出资 1,029.16 万元，出资比例为 20.88%。

2009年5月26日, 深圳市广信投资有限公司和王崇峰分别与高树华签订《股权转让协议书》, 深圳市广信投资有限公司将其持有5.72%的股权、王崇峰将其持有0.79%的股权转让给高树华; 高树华分别与白文举、高会霞、河北华旭化工有限公司签订《股权转让协议书》, 高树华将其持有10%的股权、1.33%的股权、1.26%的股权分别转让给白文举、高会霞和河北华旭化工有限公司; 河北华旭化工有限公司与陈曦签订《股权转让协议书》, 河北华旭化工有限公司将其10%的股权转让给陈曦。本次股权转让后, 高树华出资2,119.52万元, 占注册资本的43%; 国投高科技投资有限公司出资1,029.16万元, 占注册资本的20.88%; 深圳市广信投资有限公司出资492.92万元, 占注册资本的10%; 白文举出资492.92万元, 占注册资本的10%; 陈曦出资492.92万元, 占注册资本的10%; 河北华旭化工有限公司出资197.17万元, 占注册资本的4%; 高会霞出资104.55万元, 占注册资本的2.12%。

2009年9月26日, 河北常山生化药业有限公司全体股东一致同意以下股权转让: 深圳广信投资有限公司分别与高树华、河北华旭化工有限公司签订《股权转让协议》, 深圳广信投资有限公司将其持有的5%股权转让给高树华, 将其持有的5%股权转让给河北华旭化工有限公司。本次股权转让后, 高树华出资2,365.98万元, 出资比例为48%; 国投高科技投资有限公司出资1,029.16万元, 出资比例为20.88%; 陈曦出资492.92万元, 出资比例为10%; 白文举出资492.92万元, 出资比例为10%; 河北华旭化工有限公司出资443.63万元, 出资比例为9%; 高会霞出资104.55万元, 出资比例为2.12%。

2009年10月26日, 根据河北常山生化药业有限公司股东大会决议及发起人协议, 公司整体变更为股份有限公司, 以截至2009年9月30日经中喜会计师事务所审计后的净资产折股, 注册资本变更为7,350万元, 各股东的持股比例不变。以上出资, 业经中喜会计师事务所有限责任公司出具中喜验字[2009]第01048号验资报告予以验证。

2009年12月15日, 根据河北常山生化药业股份有限公司第一次临时股东大会决议及增资扩股协议, 公司增加股本735万元, 由曲新远、陶勤海、姬胜利以货币资金认缴。变更后的注册资本为人民币8,085万元, 其中: 高树华出资3,528万元, 出资比例为43.64%; 国投高科技投资有限公司出资1,534.68万元, 出资比例为18.98%; 陈曦出资735万元, 出资比例为9.09%; 白文举出资735万元, 出资比例为9.09%; 河北华旭化工有限公司出资661.50万元, 出资比例为8.18%; 姬

胜利出资 367.50 万元，出资比例为 4.55%；曲新远出资 267.50 万元，出资比例为 3.31%；高会霞出资 155.82 万元，出资比例为 1.92%；陶勤海出资 100 万元，出资比例为 1.24%。以上出资，业经中喜会计师事务所有限责任公司出具中喜验字 [2009] 第 01066 号验资报告予以验证。

根据公司 2010 年 12 月 5 日第三次临时股东大会决议及 2011 年 8 月 7 日第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1189 号文核准，公开发行人民币普通股（A 股）27,000,000.00 股，每股面值人民币 1.00 元，并于 2011 年 8 月 19 日在创业板上市。股票简称“常山药业”，股票代码“300255”，发行后总股本 10,785 万股。变更后的注册资本为 10,785 万元，以上出资，业经中喜会计师事务所有限责任公司出具中喜验字 [2011] 第 01045 号验资报告予以验证。

## （二）公司行业性质

公司属于生物医药制造业。

## （三）公司经营范围

经营本企业自产产品和技术的出口业务和本企业所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和禁止进出口的商品及技术除外）；硬胶囊剂、小容量注射剂、片剂（含激素类）、原料药（肝素钠、低分子肝素钠、低分子肝素钙、透明质酸钠）的生产（生产许可证有效期至 2015 年 12 月 31 日）。

## （四）公司主要产品

公司主要产品有肝素钠原料药、低分子肝素钙注射液、肝素钠注射液等。

## （五）公司的基本架构

股东大会是公司的最高权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的监督机构，总经理负责公司的日常经营管理工作。公司下设总经理办公室、审计部、项目部、财务部、生产管理部、供应部、质量管理部、研发中心、人力资源部、原料药销售部、制剂销售部、设备部、证券部。

## （六）其他

企业注册地址：石家庄正定镇火车站西富强路 9 号

企业法人营业执照注册号：130000000011859

注册资本：10,785 万元

法定代表人：高树华

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则，并基于公司采用的主要会计政策、会计估计而编制。

本公司财务报告的披露同时也遵照了中国证监会“证监会公告[2010]1号”文件《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》的规定。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则体系的要求，真实、完整的反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等相关信息。

### 3、会计期间

本公司自公历一月一日至十二月三十一日止为一个会计期间。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的有关费用，指合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，如为进行企业合并支付的审计费用、资产评估费用以及有关的法律咨询费用等增量费用。同一控制下企业合并进行过程中发生的各项直接相关费用，于发生时费用化计入当期损益。但以下两种情况除外：1.以发行债券方式进行的企业合并，与发行债券相关的佣金、手续费等计入负债的初始计量金额。2.发行权益性证券作为合并对价的，与所发行权益性证券相关的佣金、手续费等自

所发行权益性证券的发行收入中扣减，在权益性工具发行有溢价的情况下，自溢价收入中扣除，在权益性证券发行无溢价或溢价金额不足以扣减的情况下，冲减盈余公积和未分配利润。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

报告期内处置子公司时，将该子公司期初至处置日的资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司持有的期限短、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确认为现金等价物。

#### 8、外币业务核算方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入相关资产的成本。

#### 9、金融工具

##### (1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

##### 1) 金融资产、金融负债的分类、确认依据

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产在初始确认时划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

## 2) 金融工具的计量方法

公司在初始确认金融资产时，均按公允价值计量，在进行后续计量时，四类资产的计量方式有所不同。

①公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益；

②公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益；

③公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益；

④公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益。

公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本计量。

### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

#### 1) 金融资产转移的确认：

公司在下列情况将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，确认金融资产的转移，终止确认该金融资产。

①企业以不附追索权方式出售金融资产。

②将金融资产出售，同时与买入方签订协议，在约定期限结束时按当日该金融资产的公允价值回购。

③将金融资产出售，同时与买入方签定看跌期权合约，但从和约条款判断，该看跌期权是一项重大价外期权。

## 2) 金融资产转移的计量

金融资产整体转移时，按照所转移金融资产的账面价值与收到的对价及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额的差额确认计入当期损益；

金融资产部分转移时，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并按终止确认部分的账面价值与终止确认部分收到的对价和原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

### (3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

### (4) 金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格为基础确定其公允价值；采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

### (5) 金融资产减值准备测试及提取

资产负债表日公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对贷款及应收款项、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的

差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

### 10、应收款项

#### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末单项金额在 200 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大及组合的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1%	1%
1—2 年（含 2 年）	5%	5%
2—3 年（含 3 年）	10%	10%

3—5 年（含 5 年）	50%	50%
5 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

11、存货

(1) 存货分类：公司存货包括日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法：原材料在取得时按实际成本核算，领用和发出采用加权平均法；产成品入库按实际成本计价，发出采用加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：公司在资产负债表日，根据存货全面清查的结果，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，可变现净值按估计的市价扣除估计完工成本及销售费用和税金后确定。

(4) 存货的盘存制度：公司的存货盘存采用永续盘存制度。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：公司的低值易耗品和包装物在领用时将其价值一次性计入相关资产成本或当期损益。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A、同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作

为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B、非同一控制下企业合并，以购买日为取得对被购买方控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为投资成本。如果购买成本的公允价值大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额作为商誉；如果购买成本的公允价值小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额计入当期损益。

非企业合并形成的长期股权投资，以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为投资成本；发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，合同或协议约定价值不公允的除外；具有商业实质且其公允价值能够可靠计量的非货币资产交换取得的长期股权投资，以其公允价值和支付的相关税费作为该项投资的投资成本，换出资产账面价值与公允价值的差额计入当期损益；以债务重组方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为投资成本，公允价值与重组债务账面价值之间的差额计入当期损益。

## (2) 后续计量及损益确认方法

公司对被投资单位控制或不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场没有报价，公允价值不能可靠计量的采用成本法核算。公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的采用权益法核算。公司确认投资收益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确定。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。公司对外投资符合下列情况时，确定对被投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

公司对外投资符合下列情况时，确定对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单

位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。公司直接或通过子公司间接拥有企业 20%以上但低于 50%表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

期末公司按成本法核算的、在活跃市场没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认减值损失；其他长期股权投资存在减值迹象的，期末可收回金额低于其账面价值的，按被投资单位可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

公司的固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

公司的固定资产折旧方法采用年限平均法，各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	40 年	5%	2.375%
机器设备	10 年	5%	9.5%
运输设备	10 年	5%	9.5%
电子及其他设备	5 年	5%	19%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当发生下列情况时，如果固定资产的可收回金额低于其账面价值，公司按照固定资产的可收回金额与其账面价值之间的差额计提减值准备：固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；公司所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对公司产生负面影响；同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响公司计算固定资产可收回金额的折现率，

并导致固定资产可收回金额大幅度降低；固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如公司计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；其他有可能表明资产已发生减值的情况。其中，固定资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

#### （4）融资租入固定资产

公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

公司融资租入的固定资产采用与自有固定资产应计提折旧相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### 14、在建工程

（1）在建工程的计量：以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本计价。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

（2）在建工程结转固定资产的时限：所购建的固定资产在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧。若尚未办理竣工决算手续，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算，造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产并计提折旧；待办理竣工决算手续后再按实际成本调整原估计的价值，但不再调整原已计提折旧额。

（3）在建工程减值准备：公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如有证据表明在建工程已经发生减值，如长期停建并且预计在 3 年内不会重新开工的在建工程，按该资产可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，对实质上已经不能再给公司带来经济利益的在建工程，全额计提减值准备。

## 15、借款费用

(1) 借款费用的内容及资本化原则：公司借款费用包括借款利息、折价或溢价摊销、辅助费用及外币借款汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房地产等。

借款费用只有同时满足以下三个条件时才能开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 资本化期间：借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化期间不包括在内。

(3) 暂停资本化期间：符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

(4) 借款费用资本化金额及利率的确定：公司为购建或者生产符合资本化条件的资产借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；公司为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数与一般借款的加权平均利率计算确定应予资本化利息金额。

## 16、无形资产

(1) 核算内容：公司的无形资产指公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权等。

(2) 计量：公司无形资产按照成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产，按照经济利益的预期实现方式，在其使用寿命内系统合理摊销；使用寿命不确定

的无形资产不进行摊销。

(3) 无形资产使用寿命的复核：企业至少于每年年度终了，对无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命不同于以前的估计，则对于使用寿命有限的无形资产，应改变其摊销年限；对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则按照使用寿命有限无形资产的处理原则处理。

(4) 企业内部研究开发项目研究阶段的支出费用化，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时符合以下条件的情况下，确认为无形资产。资本化条件具体为：①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；②有意完成该无形资产并使用或销售它。③该无形资产可以产生未来经济利益。④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。⑤对归属于该无形资产开发阶段的支出，可以可靠地计量。

(5) 无形资产在期末时按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

#### 17、长期待摊费用

长期待摊费用指公司已经发生应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，如经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。公司长期待摊费用按受益期限平均摊销。

#### 18、预计负债

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：①该义务是企业承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，于资产负债表日对预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

#### 19、收入

(1) 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

③ 与交易相关的经济利益很可能流入企业；

④ 相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入：

① 利息收入金额，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 20、政府补助

公司能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时，确认政府补助。货币性资产按照收到或应收到的金额计量，非货币性政府补助按公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，以名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益，但以名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产

① 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。如果无法产生足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异的影响，使得与可抵扣暂时性差异相关的经济利益无法实现的，则不应确认递延所得税资产。

② 资产负债表日，企业应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异带来的经济利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

### (2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

22、主要会计政策、会计估计的变更

本公司报告期内无会计政策及会计估计变更。

23、前期会计差错更正

本公司报告期内无重大会计差错更正。

### 三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
*增值税	销售收入	17%
**企业所得税	应纳税所得额	15%
营业税	应税收入	5%
城建税	免抵税额、流转税额	5%
教育费附加	免抵税额、流转税额	3%
地方教育费附加	免抵税额、流转税额	2%

\*增值税：本公司出口产品享受增值税“免、抵、退”优惠政策，出口产品退税率为 15%。

2、税收优惠及批文

根据科技部、财政部、国家税务总局《关于印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》（国科发火【2008】172 号）要求，本公司于 2009 年 9 月 15 日被确定为河北省 2009 年度高新技术企业，证书编号：GR200913000052，有效期为 3 年。本公司自 2009 年起三年内享受高新技术企业 15%的企业所得税优惠税率。根据国家税务总局公告 2011 年第 4 号，高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按 15%的税率预缴。

### 四、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			1,649.00			8,084.51

人民币			1,649.00			8,084.51
银行存款:			741,898,123.20	113.28	6.6227	89,691,061.93
人民币			741,898,123.20			89,690,311.71
美元				113.28	6.6227	750.22
其他货币资金:						2,500,000.00
人民币						2,500,000.00
合计			741,899,772.20	113.28	6.6227	92,199,146.44

货币资金的说明:

货币资金余额 2011 年 12 月 31 日较 2010 年 12 月 31 日增加 649,700,625.76 元, 增长 704.67%, 主要是因为公司上市发行股票, 收到募集资金所致。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	16,898,787.90	4,911,393.50
合计	16,898,787.90	4,911,393.50

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司已经背书给其他方但尚未到期的应收票据金额为 10,778,523.85 元, 其中前五名单位金额合计为 2,429,910.60 元, 占已背书尚未到期应收票据金额的比例为 22.54%。

前五名已经背书给其他方但尚未到期的应收票据明细如下:

出票单位	出票日期	到期日	金额
中国医科大学附属盛京医院	2011.10.10	2012.04.10	579,910.60
中国医科大学附属盛京医院	2011.10.10	2012.04.10	500,000.00
中国医科大学附属盛京医院	2011.10.10	2012.04.10	500,000.00
萍乡市飞虎炭黑有限公司	2011.10.25	2012.04.24	500,000.00
辽宁省人民医院	2011.07.25	2012.01.25	350,000.00
合计			2,429,910.60

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司无用于质押的应收票据, 也无因出票人无力履约而转为应收账款的票据。

### (4) 应收票据的说明:

应收票据余额 2011 年 12 月 31 日较 2010 年 12 月 31 日增加 11,987,394.4 元, 增长 244.07%, 主要是票据结算业务增加所致。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	42,426,941.27	100.00%	424,890.40	1.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	42,426,941.27	100.00%	424,890.40	1.00%

(续)

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	36,485,278.80	100.00%	373,103.75	1.02%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	36,485,278.80	100.00%	373,103.75	1.02%

(2) 按账龄列示应收账款明细情况

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	42,411,416.67	99.96%	424,114.17	36,279,004.80	99.43%	362,790.05
1 年至 2 年	15,524.60	0.04%	776.23	206,274.00	0.57%	10,313.70
2 年至 3 年						
合计	42,426,941.27	100.00%	424,890.40	36,485,278.80	100.00%	373,103.75

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日，本公司应收账款中欠款金额前五名单位余额合计为 35,862,286.79 元，占应收账款总额的 84.53%。

前五名债务单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例

海南通用同盟药业有限公司	非关联方	10,308,691.53	1 年以内	24.30%
西班牙 IndukermGroup	非关联方	7,924,011.84	1 年以内	18.68%
中能华辰集团有限公司	非关联方	7,800,000.00	1 年以内	18.38%
深圳赛保尔生物药业有限公司	非关联方	5,576,475.92	1 年以内	13.14%
德国 Pharma Action GmbH	非关联方	4,253,107.50	1 年以内	10.02%
合 计		35,862,286.79		84.53%

(4) 有关应收账款质押情况，详见本附注四-14。

(5) 本报告期无实际核销的应收账款。

(6) 2011 年 12 月 31 日应收账款期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的欠款。

(7) 应收账款期末余额中无应收关联方的款项。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	53,192,833.85	99.29%	6,461,639.66	97.59%
1 年至 2 年	315,560.00	0.59%	129,786.00	1.96%
2 年至 3 年	34,686.00	0.06%	30,000.00	0.45%
3 年以上	30,000.00	0.06%		
合 计	53,573,079.85	100.00%	6,621,425.66	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

债务人名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
安徽金鑫生物科技有限公司	非关联方	7,843,440.60	1 年以内	预付原材料款
榆林市福禄农牧业开发有限公司	非关联方	5,978,386.20	1 年以内	预付原材料款
新泰市楼德福利生物原料加工厂	非关联方	5,683,508.85	1 年以内	预付原材料款
永年县永伟肠衣有限公司	非关联方	4,833,265.32	1 年以内	预付原材料款
桐乡市浦禾肠衣生化有限公司	非关联方	4,543,289.52	1 年以内	预付原材料款
合 计		28,881,890.49		

(3) 2011 年 12 月 31 日预付款项余额中无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 预付款项期末余额中无预付关联方的款项。

(5) 预付款项的说明：

预付款项余额 2011 年 12 月 31 日较 2010 年 12 月 31 日增加 46,951,654.19 元，增长 709.09%，主要为期末预付原材料采购款增加所致。

5. 应收利息

项目	期末余额	年初余额
专户存款利息	3,150,000.00	
合计	3,150,000.00	

6、其它应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	17,746,001.70	100.00%	1,029,182.61	5.80%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	17,746,001.70	100.00%	1,029,182.61	5.80%

(续)

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	33,833,007.07	100.00%	643,016.44	1.90%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	33,833,007.07	100.00%	643,016.44	1.90%

(2) 按账龄列示其他应收款明细情况

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	5,345,635.70	30.12%	53,456.36	26,215,847.93	77.49%	262,158.48
1 年至 2 年	5,286,206.86	29.79%	264,310.34	7,617,159.14	22.51%	380,857.96
2 年至 3 年	7,114,159.14	40.09%	711,415.91			
合计	17,746,001.70	100.00%	1,029,182.61	33,833,007.07	100.00%	643,016.44

(3) 2011 年 12 月 31 日本公司其他应收款中欠款金额前五名单位余额合计 17,708,447.70 元，占其他应收款期末余额的 99.79%。

前五名债务单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
正定县国有土地储备管理中心	非关联方	12,054,366.00	1 年至 3 年	67.93%
中商财富信用担保有限公司	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	28.18%
石家庄市国家税务局进出口税收管理处	非关联方	314,081.70	1 年以内	1.77%
石家庄远光贸易有限公司	非关联方	300,000.00	1 年至 2 年	1.69%
正定县供电局	非关联方	40,000.00	3 年以内	0.22%
合计		17,708,447.70		99.79%

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(5) 2011 年 12 月 31 日其他应收款余额中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 2011 年 12 月 31 日其他应收款期末余额中无应收关联方的款项。

(7) 其他应收款余额 2011 年 12 月 31 日较 2010 年 12 月 31 日减少 16,087,005.37 元，降低 47.55%，主要为本期出口退税款及中企信用担保有限公司、中海信达担保有限公司贷款担保保证金收回所致。

## 7、存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	104,649,855.06		104,649,855.06	81,276,596.63		81,276,596.63
库存商品	41,077,181.99		41,077,181.99	30,287,492.96		30,287,492.96
在产品	27,122,528.61		27,122,528.61	38,350,382.20		38,350,382.20
合计	172,849,565.66		172,849,565.66	149,914,471.79		149,914,471.79

(2) 原材料余额 2011 年 12 月 31 日较 2010 年 12 月 31 日增加 23,373,258.43 元，增长 28.76%；库存商品增加 10,789,689.03 元，增长 35.62%；主要原因为适应市场需求，加大了存货储备所致。

(3) 本公司期末存货不存在减值情形，未计提减值准备。

8、固定资产

(1) 固定资产明细情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计	72,117,726.58	24,582,731.00		10,096,248.61	86,604,208.97
其中：房屋及建筑物	28,303,376.61	885,651.75		-	29,189,028.36
电子设备	1,871,883.64	216,414.73		-	2,088,298.37
机械设备	38,965,979.33	20,739,997.45		10,096,248.61	49,609,728.17
运输设备	2,976,487.00	2,740,667.07		-	5,717,154.07
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	24,922,914.63		4,933,078.82	6,021,037.32	23,834,956.13
其中：房屋及建筑物	3,210,021.39		654,058.63	-	3,864,080.02
电子设备	653,664.10		297,642.35	-	951,306.45
机械设备	19,715,810.25		3,646,152.53	6,021,037.32	17,340,925.46
运输设备	1,343,418.89		335,225.31	-	1,678,644.20
三、固定资产账面净值合计	47,194,811.95				62,769,252.84
其中：房屋及建筑物	25,093,355.22				25,324,948.34
电子设备	1,218,219.54				1,136,991.92
机械设备	19,250,169.08				32,268,802.71
运输设备	1,633,068.11				4,038,509.87
四、减值准备合计	1,665,418.66			19,425.00	1,645,993.66
其中：房屋及建筑物	1,540,623.82				1,540,623.82
电子设备	57,500.00				57,500.00
机械设备	36,500.00			19,425.00	17,075.00
运输设备	30,794.84				30,794.84
五、固定资产账面价值合计	45,529,393.29				61,123,259.18
其中：房屋及建筑物	23,552,731.40				23,784,324.52
电子设备	1,160,719.54				1,079,491.92
机械设备	19,213,669.08				32,251,727.71
运输设备	1,602,273.27				4,007,715.03

2011 年度计提折旧金额为 4,933,078.82 元。

2011 年度在建工程转入固定资产原值为 8,483,579.27 元。

(2) 用于抵押的固定资产

固定资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	22,964,060.15	3,020,772.08	755,436.79	19,187,851.28
合计	22,964,060.15	3,020,772.08	755,436.79	19,187,851.28

用于抵押的固定资产详细情况见本附注四-14\*1。

(3) 固定资产的说明：本期机械设备减少主要是 FDA 认证对原有设备进行更新改造所致；固定资产余额 2011 年 12 月 31 日较 2010 年 12 月 31 日增加 15,593,865.89 元，增长 34.25%，主要原因为 FDA 认证更新改造及购置相应设备所致。

9、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
零星项目				1,411,307.70		1,411,307.70
肝素系列产品产业化项目	21,194,379.70		21,194,379.70	2,803,140.18		2,803,140.18
合计	21,194,379.70		21,194,379.70	4,214,447.88		4,214,447.88

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加	转入固 定资产	其他 减少	工程投入占 预算比例
肝素系列产品产业化项目	50,000.00	2,803,140.18	18,391,239.52			4.24%
合计	50,000.00	2,803,140.18	18,391,239.52			4.24%

(续)

项目名称	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利 息资本 化率	资金 来源	期末余额
肝素系列产品产业化项目	在建	2,082,266.47	2,082,266.47	6.80%	募集	21,194,379.70

合计					21,194,379.70
----	--	--	--	--	---------------

(3) 本公司期末在建工程不存在减值情形，未计提减值准备。

(4) 在建工程说明：

在建工程余额 2011 年 12 月 31 日较 2010 年 12 月 31 日增加 16,979,931.82 元，增长 402.90%，主要是本期肝素系列产品产业化项目投入增加所致。

## 10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	60,920,966.08			60,920,966.08
正定县富强路 9 号土地使用权	24,711,500.00			24,711,500.00
正定县恒山西路 3 号土地使用权	5,434,330.00			5,434,330.00
正定县西洋村南土地使用权	30,775,136.08			30,775,136.08
二、累计摊销合计	3,554,495.07	1,303,732.42		4,858,227.49
正定县富强路 9 号土地使用权	2,475,911.37	571,364.16		3,047,275.53
正定县恒山西路 3 号土地使用权	767,199.53	109,599.90		876,799.43
正定县西洋村南土地使用权	311,384.17	622,768.36		934,152.53
三、无形资产账面净值合计	57,366,471.01			56,062,738.59
正定县富强路 9 号土地使用权	22,235,588.63			21,664,224.47
正定县恒山西路 3 号土地使用权	4,667,130.47			4,557,530.57
正定县西洋村南土地使用权	30,463,751.91			29,840,983.55
四、减值准备合计				
正定县富强路 9 号土地使用权				
正定县恒山西路 3 号土地使用权				
正定县西洋村南土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	57,366,471.01			56,062,738.59
正定县富强路 9 号土地使用权	22,235,588.63			21,664,224.47
正定县恒山西路 3 号土地使用权	4,667,130.47			4,557,530.57
正定县西洋村南土地使用权	30,463,751.91			29,840,983.55

(2) 正定县富强路 9 号土地使用权，土地使用权证编号为正定国用（2010）第 0023 号，使用权面积 50,356.30 平方米；正定县恒山西路 3 号土地使用权，土地使用权证编号正定国用（2010）第 0024 号，使用权面积 5,964.64 平方米；正定

县西洋村南土地使用权，土地使用权证编号分别为正定国用（2010）第 0136 号、正定国用（2010）第 0137 号，使用权面积共计 113,660.90 平方米。

(3) 有关无形资产的抵押情况详见本附注四-14。

(4) 本公司期末无形资产不存在减值情形，未计提减值准备。

### 11、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
GMP 改造前期费用	134,042.55		38,297.88		95,744.67	
合计	134,042.55		38,297.88		95,744.67	

### 12、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	年初余额
资产减值准备	465,010.00	402,230.74
递延收益	189,952.64	43,518.22
合计	654,962.64	445,748.96

(2) 可抵扣差异项目明细

项目	暂时性差异金额
	期末余额
应收账款坏账准备	424,890.40
其他应收款坏账准备	1,029,182.61
固定资产减值准备	1,645,993.66
递延收益	1,266,350.93
合计	4,366,417.60
税率	15%
递延所得税资产：	654,962.64

### 13、资产减值准备明细

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,016,120.19	437,952.82			1,454,073.01
其中：应收账款	373,103.75	51,786.65			424,890.40

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
其他应收款	643,016.44	386,166.17			1,029,182.61
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,665,418.66			19,425.00	1,645,993.66
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、无形资产减值准备					
十一、商誉减值准备					
十二、其他					
合计	2,681,538.85	437,952.82		19,425.00	3,100,066.67

#### 14、所有权受限资产

资产类别（账面价值）	期末余额	年初余额
其他货币资金		2,500,000.00
应收账款	4,325,123.40	21,017,972.26
固定资产	19,187,851.28	18,112,157.81
无形资产	21,664,224.47	22,235,588.63
合计	45,177,199.15	63,865,718.70

所有权受限资产对应借款详见本附注四-15。

#### 15、短期借款

##### (1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
抵押借款*1	20,000,000.00	20,000,000.00

借款类别	期末余额	年初余额
保理融资*2	3,500,000.00	18,850,000.00
保证借款*3	135,000,000.00	130,000,000.00
出口押汇*4		5,430,614.00
合计	158,500,000.00	174,280,614.00

(2) 短期借款分类的说明:

\*1: ①2009年6月29日, 本公司以正定国用(2010)第0023号土地使用权及其附属的正定镇字第0250000048-1号至正定镇字第0250000048-11号房屋所有权作抵押, 与中国交通银行河北省分行签订编号为抵额字0090610号最高额抵押合同, 为本公司自2009年6月29日至2012年6月29日的最高额为2,000万元的人民币借款业务提供抵押担保。截止2011年12月31日, 实际取得交通银行股份有限公司河北省分行3笔短期借款共计2,000万元。其中: 2011年7月22日与该行签订借款合同, 借款金额850万元, 借款到期日为2012年6月29日; 2011年8月25日与该行签订借款合同, 借款金额400万元, 借款到期日为2012年6月29日; 2011年9月6日与该行签订借款合同, 借款金额750万元, 借款到期日为2012年6月29日。

\*2: 2011年9月30日, 本公司以应收账款4,325,123.4元做为质押, 与中国工商银行股份有限公司正定支行签订了有追索权的编号为04020209-2011(EFR)00041号国内保理合同, 取得保理融资借款350万元, 借款到期日为2012年3月27日。

\*3: ①2011年5月26日, 本公司与华夏银行股份有限公司石家庄新华路支行签订流动资金借款合同, 借款金额1,500万元, 借款期限自2011年5月26日至2012年5月25日。河北春蕾实业集团有限公司、本公司法人高树华先生分别与该行签订最高额保证合同及个人最高额保证合同为该笔借款提供保证担保;

②2011年3月, 本公司法人高树华先生与中国民生银行股份有限公司石家庄分行签订个人最高额保证合同, 为本公司自2011年3月至2012年3月最高债权额为8,000万元的人民币借款业务提供保证担保; 截止2011年12月31日, 本公司实际取得中国民生银行股份有限公司石家庄分行5笔短期借款共计7,000万元。其中: 2011年3月23日与该行签订借款合同, 借款金额1500万元, 借款到期日为2012年3月22日; 2011年4月8日与该行签订借款合同, 借款金额700万元, 借款到期日为2012年4月7日; 2011年4月22日与该行签订借款合同, 借款金额300万元, 借款到期日为2012年4月21日; 2011年9月7日与该行签订借款合同, 借款金额2,000万元, 借款到期日为2012年5月22日; 2011年10月29日与该行签订借款合同, 借款金额2,500万元, 借款到期日为2012年5月22日。

③2011 年 4 月 27 日，本公司与交通银行股份有限公司河北省分行签订借款合同，借款金额为 5,000 万元，借款到期日为 2012 年 4 月 27 日，该笔借款已由中商财富信用担保有限公司与交通银行股份有限公司河北省分行签订保证合同提供担保。

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无已到期尚未偿还的短期借款。

## 16、应付账款

(1) 应付账款明细情况

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,553,496.67	65.69%	10,078,940.82	90.23%
1 年以上	1,333,908.51	34.31%	1,091,760.41	9.77%
合计	3,887,405.18	100.00%	11,170,701.23	100.00%

(2) 2011 年 12 月 31 日应付账款余额中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 2011 年 12 月 31 日应付账款余额中无应付关联方的款项。

(4) 应付账款的说明：

应付账款余额 2011 年 12 月 31 日较 2010 年 12 月 31 日减少 7,283,296.05 元，减少 65.2%，主要是由于偿还原材料采购款所致。

## 17、预收款项

(1) 预收款项明细情况

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	818,302.78	83.00%	3,177,163.47	97.13%
1 年以上	167,654.41	17.00%	93,883.87	2.87%
合计	985,957.19	100.00%	3,271,047.34	100.00%

(2) 2011 年 12 月 31 日预收款项余额中无预收关联方的款项。

(3) 2011 年 12 月 31 日预收款项余额中无预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

## 18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和	524,006.25	18,331,838.32	18,855,844.57	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
补贴				
二、职工福利费		867,290.86	867,290.86	
三、社会保险费	270,349.66	3,273,693.16	3,154,238.54	389,804.28
其中：1、医疗保险费	91,072.22	889,241.33	831,724.82	148,588.73
2、基本养老保险费	183,997.44	2,106,444.16	2,049,438.47	241,003.13
3、失业保险费	-4,720.00	200,345.67	195,413.25	212.42
4、工伤保险费		77,662.00	77,662.00	
5、生育保险费				
6、大额医疗救助				
四、住房公积金	-53,805.31	1,424,724.95	1,389,052.84	-18,133.20
五、辞退福利				
六、工会经费和职工教育经费	569,924.59	657,475.42	395,561.59	831,838.42
七、其他				
合计	1,310,475.19	24,555,022.71	24,661,988.40	1,203,509.50

## 19、应交税费

### (1) 应交税费明细情况

项目	期末余额	年初余额
企业所得税	10,811,875.98	5,034,386.57
增值税	2,535,649.11	-2,415,400.74
营业税	983.33	877.50
房产税	2,360.00	2,106.00
城市维护建设税	213,314.40	43.88
教育费附加	213,314.39	43.88
个人所得税	54,649.36	46,394.83
合计	13,832,146.57	2,668,451.92

(2) 本公司享受的税收优惠政策详见本附注三税项。

(3) 应交税费的说明：

应交税费余额 2011 年 12 月 31 日较 2010 年 12 月 31 日增加 11,163,694.65 元，增长 418.36%，主要是本期应交企业所得税、增值税增加所致。

## 20、应付利息

项目	期末余额	年初余额

短期借款应付利息	320,120.14	317,466.38
合计	320,120.14	317,466.38

21、其它应付款

(1) 其他应付款明细情况

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	326,077.46	8.69%	539,781.82	12.99%
1 年以上	3,426,760.82	91.31%	3,614,760.00	87.01%
合计	3,752,838.28	100.00%	4,154,541.82	100.00%

(2) 其他应付款期末余额中无应付关联方的款项。

(3) 2011 年 12 月 31 日其他应付款余额中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

22、其他非流动负债

其他非流动负债明细情况

项目	内容	期末余额	年初余额
递延收益	肝素、透明质酸钠粘多糖项目*1	13,790,000.00	13,790,000.00
递延收益	低分子量肝素钙注射液自主创新重大成果转化*2	900,000.00	
递延收益	利用酶工程法制备低分子硫酸皮肤素*3	99,684.26	
递延收益	达肝素钠原料药的研究与开发*4	266,666.67	
递延收益	技术改造专项资金拨款贴息*5	1,236,788.90	
递延收益	硫酸寡糖新型抗肿瘤药物的研究与开发		220,736.84
递延收益	多糖类药物工程技术研究项目		69,384.62
合计		16,293,139.83	14,080,121.46

\*1: 2010 年 10 月 25 日, 国家发展和改革委员会发改投资 [2010] 2540 号文《国家发展改革委关于下达产业结构调整项目 2010 年中央预算内投资计划的通知》, 以及 2010 年 11 月 2 日河北省发展和改革委员会冀发改投资 [2010] 1687 号文《河北省发展和改革委员会转发国家发展改革委关于下达产业结构调整项目 2010 年中央预算内投资计划的通知》, 明确对本公司的肝素、透明质酸钠粘多糖项目补助专项资金。2010 年 12 月 30 日, 本公司收到正定县财政局拨付的补助资金款 13,790,000.00 元, 将其全额计入递延收益。

\*2: 2011 年 2 月 24 日, 河北省科学技术厅关于下达 2011 年河北省科学技术研究与发展

计划（第一批）项目及经费的通知，明确对本公司承担的低分子量肝素钙注射液自主创新重大成果转化项目资助 1,500,000.00 元。2011 年 4 月 6 日，本公司收到正定县财政集中支付中心拨付的款项 1,500,000.00 元，将其确认为与收益相关的政府补助，在 2011 年 1 月至 2013 年 6 月之间进行摊销，其中 2011 年确认收益的金额为 600,000.00 元，尚未确认收益的金额为 900,000.00 元。

\*3：2011 年 2 月 24 日，河北省科学技术厅关于下达 2011 年河北省科学技术研究与发展计划（第一批）项目及经费的通知，明确对本公司承担的利用酶工程法制备低分子硫酸皮肤素项目资助 20 万元。2011 年 4 月 6 日，本公司收到正定县财政集中支付中心拨付的款项 20 万元，将其确认为与收益相关的政府补助，在 2011 年 1 月至 2012 年 12 月之间进行摊销，其中 2011 年确认收益的金额为 100,315.74 元，尚未确认收益的金额为 99,684.26 元。

\*4：2011 年 6 月 27 日，本公司与石家庄科学技术局就达肝素原料药的研究开发签订“石家庄市科学技术研究与发展计划课题任务合同”，明确对本公司承担的项目资助 40 万元，2011 年 7 月 26 日收到正定县财政集中支付中心拨付 40 万元，将其确认与收益相关的政府补助，在 2011 年 8 月至 2012 年 12 月之间进行摊销，其中 2011 年确认收益的金额为 133,333.33 元，尚未确认收益的金额为 266,666.67 元。

\*5：2011 年 10 月 29 日，石家庄市财政局石财企【2011】40 号“石家庄市财政局关于下达 2011 年第二批工业企业技术改造专项资金的通知”，对本公司肝素钠原料药技术改造项目贴息 428 万元。2011 年 12 月 8 日收到正定县财政局拨付的款项 428 万元，其中计入与收益相关的政府补助 3,043,211.10 元，计入与资产相关的政府补助确认递延收益 1,236,788.90 元。

23、股本

单位：万元

股东类别	年初余额		本次变动增减（+、-）					年末余额	
	数量（股）	比例%	发行新股	送股	净资产折股	其他	小计	数量(股)	比例%
一、有限售条件股份									
(1)国家持股									
(2)国有法人持股	1,534.68	18.98						1,534.68	14.23
(3)其他内资持股									
其中：									

境内法人持股	661.50	8.18						661.50	6.13
境外自然人持股	5,888.82	72.84						5,888.82	54.60
有限售条件股份合计	8,085.00	100.00						8,085.00	74.97
二、无限售条件股份									
(1)人民币普通股			2,700.00				2,700.00	2,700.00	25.03
(2)境内上市的外资股									
(3)境外上市的外资股									
(4)其他									
无限售股合计									
三、股份总数	8,085.00	100.00					2,700.00	10,785.00	100.00

有关股权变动情况详见本附注一公司基本情况。

#### 24、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	60,903,171.03	670,261,100.00		731,164,271.03
合计	60,903,171.03	670,261,100.00		731,164,271.03

资本公积说明：2011 年 12 月 31 日较 2010 年 12 月 31 日增加 670,261,100.00 元，增长 1,100.54%，为本期新股发行股本溢价所致。

#### 25、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,763,211.64	7,079,965.62		14,843,177.26
合计	7,763,211.64	7,079,965.62		14,843,177.26

本公司按净利润的 10%计提法定盈余公积。

#### 26、未分配利润

项目	期末余额	年初余额
调整前年初未分配利润	69,868,904.75	15,697,430.63
年初未分配利润调整数		
调整后年初未分配利润	69,868,904.75	15,697,430.63
加：本期净利润	70,799,656.24	60,190,526.80
减：提取法定盈余公积	7,079,965.62	6,019,052.68
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	133,588,595.37	69,868,904.75

27、营业收入和营业成本

(1) 主营业务收入与其他业务收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	423,247,261.26	466,543,201.02
其他业务收入	232,069.30	174,766.67
营业收入合计	423,479,330.56	466,717,967.69
主营业务成本	282,178,910.20	341,899,929.61
其他业务成本	919.66	
营业成本合计	282,179,829.86	341,899,929.61

(2) 各产品主营业务收入、主营业务成本

各产品类别	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
肝素钠（注射级）	282,903,662.81	197,719,193.16	368,188,531.62	270,974,344.10
低分子肝素钙注射液	86,933,179.19	44,369,033.17	51,611,740.18	34,376,842.81
肝素钠注射液	226,188.04	159,904.00	772,192.38	537,220.50
肝素钠（非注射级）	38,881,296.00	28,442,646.95	37,146,266.53	28,598,073.30
其他	14,302,935.22	11,488,132.92	8,824,470.31	7,413,448.90
合计	423,247,261.26	282,178,910.20	466,543,201.02	341,899,929.61

(3) 各地区主营业务收入、主营业务成本

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	267,131,662.05	158,870,952.76	228,800,731.05	153,611,483.62
国外	156,115,599.21	123,307,957.44	237,742,469.97	188,288,445.99
合计	423,247,261.26	282,178,910.20	466,543,201.02	341,899,929.61

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	
	金额	占公司全部营业收入的比例
天津生物化学制药有限公司	63,018,016.78	14.88%

海南通用同盟药业有限公司	52,516,744.06	12.40%
西班牙 Indukern Group	37,327,891.07	8.81%
意大利 Laboratori Derivati Organici SPA	29,295,358.06	6.92%
深圳赛保尔生物药业有限公司	27,645,949.01	6.53%
合计	209,803,958.98	49.54%

28、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	11,529.15	8,738.33	5%
城市建设维护税	1,308,016.17	349,721.79	5%
教育费附加	1,308,016.14	325,444.24	5%
合计	2,627,561.46	683,904.36	

说明：营业税金及附加 2011 年度较上年同期增加 1,943,657.10 元,增长 284.20%，主要是因为本期应缴增值税金额增加所致。

29、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	7,215,698.58	6,979,825.41
广告宣传费用	1,198,635.47	1,237,537.00
运杂及保险费	644,630.59	585,578.46
差旅费	502,831.70	256,217.83
其他	1,385,737.70	1,831,062.31
合计	10,947,534.04	10,890,221.01

30、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	13,342,082.08	16,068,150.93
职工薪酬费用	5,481,197.77	4,585,234.40
招待费	1,610,086.83	1,689,756.41
无形资产摊销及折旧	2,363,124.07	1,626,456.46
办公费	4,382,452.66	697,175.22
税金	1,030,246.22	2,961,410.75
差旅费	1,355,718.30	585,817.37

项目	本期发生额	上期发生额
其他	6,832,597.07	4,724,147.28
合计	36,397,505.00	32,938,148.82

31、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,367,727.41	8,750,329.88
减：利息收入	4,324,701.68	103,675.36
加：金融机构手续费	2,892,089.45	482,773.03
加：汇兑损失(减收益)	994,759.85	1,218,102.95
加：其他	2,189,166.66	1,788,333.29
合计	14,119,041.69	12,135,863.79

32、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	437,952.82	729,314.12
合计	437,952.82	729,314.12

33、营业外收入

(1) 营业外收入明细情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	5,946,981.63	2,265,878.54	5,946,981.63
其他	96,191.00		96,191.00
合计	6,043,172.63	2,265,878.54	6,043,172.63

(2) 政府补助明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额
技术改造项目补助资金	3,043,211.10	
科技扶持资金	1,123,770.53	1,262,878.54
政府一般性补贴	1,780,000.00	1,003,000.00
合计	5,946,981.63	2,265,878.54

(3) 营业外收入说明：营业外收入 2011 年度较 2010 年度增加 3,777,294.09 元，增长 166.70%，主要原因为本期收到政府补助增加所致。

34、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		25,832.05	
其中：固定资产处置损失		25,832.05	
对外捐赠	200,000.00		200,000.00
其他	5,880.00	1,500.00	5,880.00
合计	205,880.00	27,332.05	205,880.00

### 35、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及其相关规定计算的当期所得税费用	12,016,755.76	9,522,360.15
递延所得税费用	-209,213.68	-33,754.48
合计	11,807,542.08	9,488,605.67

### 36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

#### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每

股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

37、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回备用金借款	3,076,215.75	11,167.80
财政拨款	8,160,000.00	15,693,000.00
利息收入	1,174,701.68	103,675.36
其他	203,000.00	256,400.00
合计	12,613,917.43	16,064,243.16

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用中的付现费用	8,891,838.20	8,001,451.10
销售费用中的付现费用	3,731,835.46	1,516,141.77
备用金	3,056,937.55	
银行手续费	1,344,489.45	482,773.03
其他	972,000.00	200,302.47
合计	17,997,100.66	10,200,668.37

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金	1,500,000.00	
合计	1,500,000.00	

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
应付票据保证金	11,138,000.00	
贷款担保保证金	16,000,000.00	2,000,000.00
正定县收费管理局		8,000,000.00
正定县建设投资有限公司		5,000,000.00
合计	27,138,000.00	15,000,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
贷款担保保证金	10,000,000.00	10,000,000.00
担保费	2,730,000.00	2,840,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
融资费用	7,878,900.00	
额度占用费	1,547,600.00	
应付票据保证金	11,138,000.00	
正定县收费管理局		8,000,000.00
正定县建设投资有限公司		5,000,000.00
其他	4,671,088.85	
合计	37,965,588.85	25,840,000.00

### 38、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	70,799,656.24	60,190,526.80
加:资产减值准备	437,952.82	729,314.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,933,078.82	4,363,370.54
无形资产摊销	1,303,732.42	997,828.25
长期待摊费用摊销	38,297.88	38,297.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		25,832.05
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	13,915,327.41	8,750,329.88
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-209,213.68	-33,754.48
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-22,935,093.87	-42,653,942.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-64,318,809.61	-17,826,909.56
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	13,076,604.57	14,664,781.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	17,041,533.01	29,245,674.97
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

项目	本期发生额	上期发生额
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	741,899,772.20	89,699,146.44
减: 现金的期初余额	89,699,146.44	27,482,059.85
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	652,200,625.76	62,217,086.59

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	741,899,772.20	89,699,146.44
其中: 库存现金	1,649.00	8,084.51
可随时用于支付的银行存款	741,898,123.20	89,691,061.93
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	741,899,772.20	89,699,146.44

五、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

(1) 本公司实际控制人情况

名称	与本公司关系	持股份数	持股比例	表决权比例
高树华	实际控制人	3,528 万股	32.71%	32.71%

(2) 本公司的其他关联方

企业名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
河北华旭化工有限公司	本公司股东	77770722-4
高会霞	本公司股东	

国投高科技投资有限公司	本公司股东	10002384-0
陈曦	本公司股东	
白文举	本公司股东	
高晓东	本公司实际控制人关系密切的家庭成员	
河北华鸿房地产开发有限公司	本公司董事直接控制的公司	67034320-5
高树亭	本公司实际控制人关系密切的家庭成员	

## (二) 关联方交易

### (1) 关联担保情况

单位：万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
高树华*1	河北常山生化药业股份有限公司	1,500.00	2011年5月26日	2012年5月25日	否
高树华*2	河北常山生化药业股份有限公司	7,000.00	2011年3月23日	2012年5月22日	否
合计		8,500.00			

\*1：2011年5月26日，本公司与华夏银行股份有限公司石家庄新华路支行签订流动资金借款合同，借款金额1,500万元，借款期限自2011年5月26日至2012年5月25日。河北春蕾实业集团有限公司、本公司法人高树华先生分别与该行签订最高额保证合同及个人最高额保证合同为该笔借款提供保证担保；

\*2：2011年3月，本公司法人高树华先生与中国民生银行股份有限公司石家庄分行签订个人最高额保证合同，为本公司自2011年3月至2012年3月最高债权额为8,000万元的人民币借款业务提供保证担保；截止2011年12月31日，本公司实际取得中国民生银行股份有限公司石家庄分行5笔短期借款共计7,000万元。其中：2011年3月23日与该行签订借款合同，借款金额1,500万元，借款到期日为2012年3月22日；2011年4月8日与该行签订借款合同，借款金额700万元，借款到期日为2012年4月7日；2011年4月22日与该行签订借款合同，借款金额300万元，借款到期日为2012年4月21日；2011年9月7日与该行签订借款合同，借款金额2,000万元，借款到期日为2012年5月22日；2011年10月29日与该行签订借款合同，借款金额2,500万元，借款到期日为2012年5月22日。

### （三）关联方应收应付款项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无关联方应收应付款项。

## 六、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日本公司没有需要披露的或有事项。

## 七、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日本公司没有需要披露的承诺事项。

## 八、资产负债表日后事项

根据 2012 年 3 月 25 日第一届董事会第十八次会议通过 2011 年度利润分配预案，以 2011 年末总股本 10,785 万股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 2 元现金（含税），以资本公积每 10 股转增 7 股。预案实施后，公司总股本由 10,785 万股增至 18,334.5 万股。上述利润分配预案尚需提交公司 2011 年度股东大会审议批准后实施。

除上述事项外，截至财务报告批准报出日本公司没有需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 九、其他重要事项

2012 年 2 月 23 日，第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于已超募资金购买常州诺金投资有限公司所持常州泰康制药有限公司股权的议案》，拟使用超募资金 7,922.85 万元收购常州诺金投资有限公司所持常州泰康制药有限公司 74.18% 的股权。2012 年 3 月 12 日，第一次临时股东大会审议通过了该议案。

## 十、补充资料

### （一）非经常性损益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；		-25,832.05
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	5,946,981.63	2,265,878.54
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；		
非货币性资产交换损益；		
委托他人投资或管理资产的损益；		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备；		
债务重组损益；		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益；		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益；		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；		
对外委托贷款取得的损益；		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益；		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响；		

项目	本期发生额	上期发生额
受托经营取得的托管费收入；		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	-109,689.00	-1,500.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目；		
小计	5,837,292.63	2,238,546.49
减：所得税影响数	876,475.89	335,781.97
非经常性损益净额	4,960,816.74	1,902,764.52
归属于公司普通股股东的净利润	70,799,656.24	60,190,526.80
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	65,838,839.50	58,287,762.28

(二) 每股收益与净资产收益率

年度	报告期利润	净资产收益率	每股收益(元)	
		加权平均	基本每股收益	稀释每股 收益
本期发生额	归属于普通股股东的当期净利润	14.53%	0.79	0.79
	扣除非经常性损益后的净利润	13.51%	0.73	0.73
上期发生额	归属于普通股股东的当期净利润	31.80%	0.74	0.74
	扣除非经常性损益后的净利润	30.79%	0.72	0.72

计算过程如下：

项目	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的当期净利润	70,799,656.24	60,190,526.80
非经常性损益	4,960,816.74	1,902,764.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	65,838,839.50	58,287,762.28
归属于母公司股东的期初净资产	219,385,287.42	159,194,760.62
分配股利		
归属于母公司股东的期末净资产	987,446,043.66	219,385,287.42
期初股本	80,850,000.00	80,850,000.00
发行新股或债转股新增的归属于母公司的净资产	670,261,100.00	
本期发行新股	27,000,000.00	
增加股份次月起至报告期末期末的累计月数	4	
期末股本	107,850,000.00	80,850,000.00
加权净资产	487,205,482.21	189,290,024.02
普通股加权平均数	89,850,000.00	80,850,000.00

十一、财务报表的批准

本财务报表于 2012 年 3 月 25 日由公司董事会批准报出。

河北常山生化药业股份有限公司

2012 年 3 月 25 日

## 第十节 备查文件

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

### 四、其他有关资料

上述文件备置地点：本公司证券部

河北常山生化药业股份有限公司

董事会

2012年3月25日