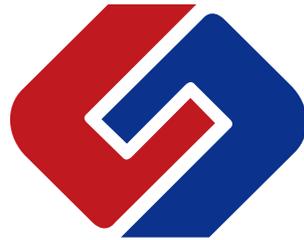


# 河北常山生化药业股份有限公司

HEBEI CHANGSHAN BIOCHEMICAL PHARMACEUTICAL CO., LTD

## 2012 年半年度报告



证券简称：常山药业

证券代码：300255

2012 年 8 月 20 日

## 目录

|                     |     |
|---------------------|-----|
| 一、重要提示.....         | 3   |
| 二、公司基本情况简介.....     | 4   |
| 三、董事会报告.....        | 8   |
| 四、重要事项.....         | 16  |
| 五、股本变动及股东情况.....    | 32  |
| 六、董事、监事和高级管理人员..... | 36  |
| 七、财务会计报告.....       | 39  |
| 八、备查文件目录.....       | 144 |

## 一、重要提示

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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计

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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

| 释义项             | 指 | 释义内容                            |
|-----------------|---|---------------------------------|
| 发行人、公司、本公司、常山药业 | 指 | 河北常山生化药业股份有限公司                  |
| 泰康制药            | 指 | 常州泰康制药有限公司，为本公司控股子公司            |
| 诺金投资            | 指 | 常州诺金投资有限公司，原泰康制药控股母公司，为本公司交易对手方 |
| 上市              | 指 | 发行人股票在深圳证券交易所挂牌交易               |
| 报告期             | 指 | 2012 年半年度                       |
| 股东大会            | 指 | 河北常山生化药业股份有限公司股东大会              |
| 董事会             | 指 | 河北常山生化药业股份有限公司董事会               |
| 监事会             | 指 | 河北常山生化药业股份有限公司监事会               |
| 中国证监会           | 指 | 中国证券监督管理委员会                     |
| 深交所             | 指 | 深圳证券交易所                         |
| 创业板             | 指 | 深圳证券交易所创业板                      |
| 元、万元            | 指 | 人民币元、人民币万元                      |

## 二、公司基本情况简介

### （一）公司基本情况

#### 1、公司信息

|             |  |       |  |
|-------------|--|-------|--|
| A 股代码       | 300255   | B 股代码 |  |
| A 股简称       | 常山药业   | B 股简称 |  |
| 上市证券交易所     | 深圳证券交易所  |       |  |
| 公司的法定中文名称   | 河北常山生化药业股份有限公司                                       |       |  |
| 公司的法定中文名称缩写 | 常山药业   |       |  |
| 公司的法定英文名称   | Hebei Changshan Biochemical Pharmaceutical Co., Ltd. |       |  |
| 公司的法定英文名称缩写 | Changshan Pharma                                     |       |  |
| 公司法定代表人     | 高树华  |       |  |
| 注册地址        | 河北省石家庄市正定富强路 9 号                                     |       |  |
| 注册地址的邮政编码   | 050800   |       |  |
| 办公地址        | 河北省石家庄市正定富强路 9 号                                     |       |  |
| 办公地址的邮政编码   | 050800   |       |  |
| 公司国际互联网网址   | www.heparin.cn                                       |       |  |
| 电子信箱        | zhengquan@heparin.cn                                 |       |  |

#### 2、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书            | 证券事务代表              |
|------|------------------|---------------------|
| 姓名   | 张威               | 李新                  |
| 联系地址 | 河北省石家庄市正定富强路 9 号 | 河北省石家庄市正定富强路 9 号    |
| 电话   | 0311-88712789    | 0311-88712789       |
| 传真   | 0311-88712397    | 0311-88712397       |
| 电子信箱 | csshf910@qq.com  | csyy_lixin@sina.com |

#### 3、信息披露及备置地点

|                     |   |
|---------------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸名称       | 《中国证券报》、《证券时报》  |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站网址 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 公司半年度报告备置地点         | 公司证券部   |

#### 4、持续督导机构

兴业证券股份有限公司

## (二) 会计数据和业务数据摘要

### 1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

| 主要会计数据                    | 报告期（1-6月）        | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减（%）   |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业总收入（元）                  | 243,567,599.08   | 253,212,489.41   | -3.81%           |
| 营业利润（元）                   | 50,412,716.19    | 48,110,278.76    | 4.79%            |
| 利润总额（元）                   | 53,424,799.50    | 48,711,289.69    | 9.68%            |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 45,885,387.03    | 41,943,995.90    | 9.4%             |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 43,325,116.22    | 41,433,376.61    | 4.57%            |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -60,048,796.27   | 29,620,088.39    | -302.73%         |
|                           | 本报告期末            | 上年度期末            | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
| 总资产（元）                    | 1,271,380,343.03 | 1,186,221,160.35 | 7.18%            |
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元）        | 1,033,331,430.69 | 987,446,043.66   | 4.65%            |
| 股本（股）                     | 107,850,000.00   | 107,850,000.00   | 0%               |

主要财务指标

| 主要财务指标                  | 报告期（1-6月） | 上年同期   | 本报告期比上年同期增减（%）    |
|-------------------------|-----------|--------|-------------------|
| 基本每股收益（元/股）             | 0.25      | 0.31   | -19.35%           |
| 稀释每股收益（元/股）             | 0.25      | 0.31   | -19.35%           |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）   | 0.24      | 0.3    | -20%              |
| 全面摊薄净资产收益率（%）           | 4.44%     | 16.05% | -11.61%           |
| 加权平均净资产收益率（%）           | 4.54%     | 17.45% | -12.91%           |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）  | 4.19%     | 15.85% | -11.66%           |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 4.29%     | 17.24% | -12.95%           |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）    | -0.56     | 0.37   | -251.35%          |
|                         | 本报告期末     | 上年度期末  | 本报告期末比上年度同期末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）    | 9.58      | 9.16   | 4.59%             |
| 资产负债率（%）                | 16.63%    | 16.76% | -0.13%            |

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

根据公司2011年度权益分派方案，以公司现有总股本107,850,000股为基数以资本公积金向全体股东每10股转增7股。分红后总股本增至183,345,000股。本次权益分派股权登记日为2012年7月9日，于财务报告批准报出日之前。根据上市公司信息披露规则《第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的要求，按照调整后的股数重新计算各比较期间的每股收益。计算过程请见附注七—（七）—63。

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

### (1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### (2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### (3) 存在重大差异明细项目

| 重大的差异项目 | 项目金额（元） | 形成差异的原因 | 涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明 |
|---------|---------|---------|-------------------------|
|         |         |         |                         |

### (4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

## 3、扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

| 项目  | 金额（元）        | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益   |              |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免  |              |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 3,022,883.31 |    |
| 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 |              |    |
| 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                   | -10,800.00   |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |              |    |
| 少数股东权益影响额                            |              |    |
| 所得税影响额                               | -451,812.50  |    |
|                                      |              |    |
| 合计                                   | 2,560,270.81 | -- |

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

| 项目 | 涉及金额（元） | 说明 |
|----|---------|----|
|    |         |    |

### 三、董事会报告

#### (一) 管理层讨论与分析

2012年上半年,公司实现营业收入24,356.76万元,比上年同期下降了3.81%;实现营业利润5,041.27万元,比上年同期增长了4.79%;实现归属于母公司净利润4,588.54万元,比上年同期增长了9.4%。公司的业务保持持续增长势头,主要是得益于公司的完整产业链优势。在原料药市场销售方面,受欧洲主权债务危机的影响,肝素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;水针制剂方面公司以流通环节管理政策颁布为导向,减少流通环节,调整产品价格策略,加强主力产品学术推广宣传,不断提升生产管理和质量控制水平,努力保证低分子肝素钙注射剂的市场供应,因公司的低分子量肝素钙注射剂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,在原料药下跌的同时,低分子肝素钙注射剂的成本也会跟随下跌,制剂市场售价由发改委直接定价,低分子肝素钙注射剂的利润增加,使得公司业绩能够保持较好的态势。

另一方面,公司报告期内并购的常州泰康制药有限公司从2012年第二季度开始纳入合并报表,因泰康制药在2011年进行了搬迁重建,目前正处于初期运行阶段,受此影响导致业绩出现亏损,并入母公司报表后使母公司营业收入减少289.25万元,净利润减少204.11万元。但是由于其生产规模较大,技术能力突出,在本次收购后,经过资源优化配置,将与母公司发挥协同作用,预计泰康制药的后期经营业绩和盈利能力将会提升,而常山药业的资产质量和经营业绩也将会进一步提高。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上:

是  否  不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

报告期内,公司有一家控股子公司。

常州泰康制药有限公司

成立时间:1994年9月10日

法定代表人:高树华

注册资本:6600万元人民币

注册地点:江苏武进经济开发区果香路18号

经营范围:药品【片剂、硬胶囊剂、小容量注射剂(非最终灭菌)、原料药(肝素钠、低分子量肝素钙、低分子量肝素钠<达肝素钠、依诺肝素钠>、氢溴酸加兰他敏、枸橼酸西地那非)】制造,销售自产产品。

2012年上半年,泰康制药实现营业收入 870.50 万元,实现净利润 -109.10 万元。截止2012年6月30日,总资产9,514.60万元,净资产 7,295.90万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

公司产品主要肝素原料药和肝素水针制剂,肝素原料药市场需求量继续稳定增长,但是销售价格仍然面临着压力,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。以上原因将为肝素原料药销售价格的稳定和回升带来不确定性。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。

2012年初肝素粗品价格达到低点后回升,未来随着我国主要肝素原料药企业的扩产完成,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。

#### 1、公司主营业务及其经营状况

##### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位:元

| 分行业或分产品  | 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(%) |
|----------|----------------|----------------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业      |                |                |        |                |                |               |
| 生物医药制造业  | 243,127,281.16 | 123,356,489.26 | 48.9%  | -3.94%         | -26.99%        | 17.02%        |
| 分产品      |                |                |        |                |                |               |
| 肝素钠(注射级) | 110,866,242.75 | 87,855,907.96  | 20.79% | -37.13%        | -27.32%        | -10.69%       |

|           |                |               |        |         |         |        |
|-----------|----------------|---------------|--------|---------|---------|--------|
| 低分子肝素钙注射液 | 117,175,279.71 | 24,141,293.70 | 79.4%  | 237.61% | 22.95%  | 35.97% |
| 肝素钠注射液    | 776,502.52     | 429,020.00    | 44.75% | 243.3%  | 168.3%  | 15.45% |
| 肝素钠（非注射级） | 7,852,705.91   | 6,354,919.94  | 19.07% | -72.89% | -70.4%  | -6.81% |
| 其他        | 6,456,550.27   | 4,575,347.66  | 29.14% | -16.54% | -32.79% | 17.13% |

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，受欧洲主权债务危机的影响，肝素原料药价格出现回落，导致公司肝素原料药销售收入出现下滑，在低分子肝素钙注射剂方面，公司以流通环节管理政策颁布为导向，减少流通环节，调整产品价格策略，销售收入大幅增长。

#### 毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

公司主要产品之一低分子肝素钙注射液的毛利率较上年同期增长35.97%，主要是因为：低分子肝素钙注射液上游材料肝素钠原料药价格走低，导致直接材料低分子肝素钙原料药价格下降，另外公司改变低分子肝素钙注射液的运营模式，销售价格上升致使毛利率增长较快。

## (2) 主营业务分地区情况

单位：元

| 地区   | 营业收入           | 营业收入比上年同期增减（%） |
|------|----------------|----------------|
| 国内   | 191,038,002.52 | 29.06%         |
| 华北地区 | 68,167,339.33  | -1.09%         |
| 华南地区 | 28,023,484.30  | -43.52%        |
| 华东地区 | 48,967,055.21  | 351.28%        |
| 华中地区 | 20,842,850.92  | 171.79%        |
| 东北地区 | 16,418,186.09  | 117.47%        |
| 西北地区 | 5,373,482.69   | 155.53%        |
| 西南地区 | 3,240,683.71   | 154.46%        |
| 其他地区 | 4,920.27       | -85.53%        |
| 国外   | 52,089,278.64  | -50.43%        |
| 欧洲   | 46,200,371.98  | -52.72%        |
| 亚洲   | 3,601,128.90   | -5.61%         |
| 美洲   | 2,287,777.76   | -35.74%        |

#### 主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司营业收入较上年同期下降3.94%。其中国内销售收入较上年同期增长29.06%，华东、华中、西北、西南四片区增长速度高于其他地区，从销售金额来看，华北与华东片区销售收入最大。国外销售收入较上年同期下降50.43%，主要原因是受经济危机的影响肝素原料药出口数量及销售价格下降有关，其中出口数量下降30.75%，销售价格下降30.83%。

#### 主营业务构成情况的说明

报告期内，公司营业收入较上年同期下降3.94%。受世界经济持续低迷的影响，公司主要产品之一的肝素原料药报告期内的销售价格和数量均出现了一定的下滑，导致公司肝素原料药产品营业收入较上年同期出现下降。公司另一主要产品低分子肝素钙注射剂产品营销队伍建设，改变市场营销策略，促使其销售收入大幅增长。综合各项因素的影响，公司当期实现归属于上市公司股东的净利润4,588.54万元，较上年同期增长9.4%，公司整体经济效益基本稳定。

## (3) 营业收入、营业利润及净利润变动的主要影响因素说明

## 2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

**3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明**

□ 适用 √ 不适用

**4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析**

□ 适用 √ 不适用

**5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动**

□ 适用 √ 不适用

**6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况**

□ 适用 √ 不适用

**7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施**

□ 适用 √ 不适用

**8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及公司拟采取的措施**

□ 适用 √ 不适用

**9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势**

√ 适用 □ 不适用

**（1）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。

**（2）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、东诚生化和本公司成功登陆资本市场，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。

## 10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

√ 适用 □ 不适用

### (1) 新产品开发风险

医药产业的自主创新需要大量的投入，而且风险极大，研发创新专利产品存在周期长、投入多、风险大、科研条件要求高等不可预测的风险。

公司将严格根据相关规定，积极有序的开展产品研发注册工作，采取科学的产品研发策略降低产品研发风险，尽最大努力缩短产品研发到实现生产的周期。

同时能够在合理时间内取得必要的注册批件。同时，公司将围绕扩大公司主营业务规模和增强公司研发能力推动募投项目的实施，针对市场变化情况进行有效调整，紧密关注宏观经济形势、做好销售渠道、营销队伍建设等配套措施，保障相关项目达到预期效果。

### (2) 因经营规模扩大而导致内部管理风险

公司未来持续快速发展，随着公司的资产规模和经营规模以及人员规模的不扩大，人员构成和管理体系也将日趋复杂，这就要求公司不断提高自身的管理能力，并根据业务发展需要及时调整现有的组织模式和管理制度，否则，将会阻碍公司业务的健康发展，存在组织模式和管理制度滞后于公司发展的风险。

公司将加大对管理层的培训，不断提升其管理能力以应对公司规模不断扩大而导致内部管理风险。公司将不断优化自身管理体系，建设良好的信息系统，及时合理调整现有组织模式和管理制度以适应公司的发展。

## (二) 公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|                 |           |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额          | 69,726.11 |
| 报告期投入募集资金总额     | 14,256.68 |
| 已累计投入募集资金总额     | 18,971.11 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额   | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0         |

#### 募集资金总体使用情况说明

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。公司对募集资金采取了专户存储制度，上述募集资金已存放于募集资金专户。

2011年9月8日，公司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。截至报告期期末，该超募资金使用计划已经实施完毕。

2011年9月8日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《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》，同意公司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。截至报告期期末，该募集资金置换工作已经实施完毕。

2012年2月23日、2012年3月12日，公司分别召开了第一届董事会第十七次会议和2012年第一次临时股东大会审议通过了《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，同意公司使用超募资金7,922.85万元收购诺金投资所持泰康制药74.18%的股权。截至报告期期末，该超募资金使用计划已使用超募资金5,546万元支付股权转让款，股权收购相关事宜已经办理完成。

2012年3月25日，公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意使用闲置募集资金人民币5,000万元临时补充流动资金6个月，并于到期前及时、足额归还至募集资金专户。截至报告期期末，该闲置募集资金的临时补充工作已经实施完毕。

截止2012年6月30日，募集资金累计实际使用18971.11万元，剩余未使用募集资金均存放于各募集资金专户中。

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 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) | 本报告期投入金额  | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 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                    |                |            |            |           |               |                         |               |           |          |               |
| 肝素系列产业化项目                 | 否              | 50,000     | 50,000     | 3,357.54  | 5,071.97      | 10.14%                  | 2013年08月12日   | 0         |          | 否             |
| 研发中心建设项目                  | 否              | 2,626.35   | 2,626.35   | 353.14    | 353.14        | 13.45%                  | 2013年08月12日   | 0         |          | 否             |
| 暂时补充流动资金                  | 否              |            |            | 5,000     | 5,000         | 100%                    | 2013年03月25日   |           |          | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | -              | 52,626.35  | 52,626.35  | 8,710.68  | 10,425.11     | -                       | -             | -         | -        | -             |
| 超募资金投向                    |                |            |            |           |               |                         |               |           |          |               |
| 收购泰康制药项目                  | 否              | 7,922.85   | 7,922.85   | 5,546     | 5,546         | 70%                     | 2012年03月29日   |           |          |               |
| 归还银行贷款（如有）                | -              |            |            |           |               |                         | -             | -         | -        | -             |
| 补充流动资金（如有）                | -              | 3,000      | 3,000      | 0         | 3,000         | 100%                    | -             | -         | -        | -             |
| 超募资金投向小计                  | -              | 10,922.85  | 10,922.85  | 5,546     | 8,546         | -                       | -             | 0         | -        | -             |
| 合计                        | -              | 63,549.2   | 63,549.2   | 14,256.68 | 18,971.11     | -                       | -             | 0         | -        | -             |
| 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    | <p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>公司超募资金共 17,099.76 万元。为提高募集资金的使用效率，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。经 2012 年 3 月 12 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《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，同意使用超募资金 7,922.85 万元收购常州泰康制药有限公司 74.18% 股权。截止至 2012 年 6 月 30 日共向常州诺金投资有限公司支付 5,546 万元。</p> |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况     | <p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>   |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况     | <p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>   |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | <p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>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。</p>  |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | <p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>经 2012 年 3 月 25 日召开的第一届董事会第十八次会议和第一届监事会第八次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意使用闲置募集资金人民币 5,000 万元临时补充流动资金，使用期限为自董事会批准之日起不超过 6 个月，详见 2012 年 3 月 27 日相关公告。</p>  |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 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   |

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用  不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用  不适用

(六) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

(七) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

#### 1. 公司现有利润分配政策制定情况

《公司章程》第一百七十三条规定了利润分配的程序和形式、实施现金分红和股票分红的条件, 现金分红的比例及时间间隔、现金分红政策等内容, 具体如下: 第一百七十三条 公司可以采取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连续三年公司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。

#### 2. 利润分配政策的执行情况

经 2012 年 5 月 10 日召开的 2011 年度股东大会审议通过, 公司以 2011 年末总股本 10,785 万股为基数, 向全体股东以每 10 股派发人民币 2 元现金(含税)的股利分红, 合计派发现金红利人民币 2,157 万元。同时, 以 2011 年末总股本 10,785 万股为基数, 以资本公积金每 10 股转增 7 股, 合计转增 7,549.5 万股, 转增后总股本为 18,334.5 万股。公司已于 2012 年 7

月 9 日完成股本转增。

3. 利润分配政策修订情况

2012 年第三季度，公司将根据中国证监会、深交所和河北证监局的文件通知，对《公司章程》中关于利润分配政策的条款进行修订与完善，对现金分红政策进行了进一步的细化。

### （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

### （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

### （十一）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

适用  不适用

经2012年5月10日召开的2011年度股东大会审议通过，公司以2011年末总股本10,785万股为基数，向全体股东以每10股派发人民币2元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币2,157万元。同时，以2011年末总股本10,785万股为基数，以资本公积金每10股转增7股，合计转增7,549.5万股，转增后总股本为18,334.5万股。截至报告期末，公司尚未实施2011年度权益分派工作。

## 四、重要事项

### （一）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （二）资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产             | 购买日              | 交易价格(万元) | 自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(适用于非同一控制下的企业合并)(万元) | 自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)(万元) | 是否为关联交易 | 资产收购定价原则 | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%) | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 首次临时公告披露日期       |
|------------|----------------------|------------------|----------|---|---|---------|----------|-----------------|-----------------|---------------------------|----------------------|------------------|
| 常州诺金投资有限公司 | 常州泰康制药有限公司 74.18% 股权 | 2012 年 05 月 09 日 | 7,922.85 | -39.93                                    |   | 否       | 评估净资产价值  | 是               | 是               | -3.16%                    |                      | 2012 年 01 月 12 日 |

收购资产情况说明

报告期内，公司完成了以超募资金收购诺金投资持有的泰康制药74.18%股权的事宜，已支付诺金投资收购价款总额的70%，并完成了股权过户手续和泰康制药的工商变更登记手续。

本次收购能有效完善公司的产业链，扩大公司的经营规模，充实核心技术人才，并对公司的利润产生可观的积极贡献。收购完成后，公司通过统一管理、高管激励、各层面沟通交流等措施，可以加速双方的资源整合，发挥各自的技术和产品优势，在较短时间内形成协同效应，提高双方的盈利能力。

## 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

## 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

## 4、企业合并情况

适用  不适用

常州泰康制药有限公司于1994年9月10日由江苏省常州市工商行政管理局核准登记注册，注册资本为人民币6,600万元。2012年1月11日，本公司与诺金投资签订股权转让协议，依据北京京都中新资产评估有限公司评估出具的京都中新评报字(2012)第0006号资产评估报告，以7,922.85万元的价格受让泰康制药74.81%的股权。于2012年4月11日办理了本次股权转让的工商变更登记手续。至2012年5月9日支付了购买价款的70%，并且有能力支付剩余款项，取得了泰康制药的控制权。故购买日为2012年5月9日，本期将其纳入合并范围。

## 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

公司报告期内并购的常州泰康制药有限公司从2012年第二季度开始合并报表，因泰康制药在2011年进行了搬迁重建，目前正处于初期运行阶段，受此影响导致业绩出现亏损，并入母公司报表后使母公司营业收入减少289.25万元，净利润减少204.11万元。

### （三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

### （四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

|                |                   |
|----------------|-------------------|
| 报告期内激励对象的范围    | 高级管理人员和核心技术（业务）人员 |
| 报告期内授出的权益总额（股） | 0                 |
| 报告期内行使的权益总额（股） | 0                 |

|  |    |  |               |                  |   |
|--|----|--|---------------|------------------|---|
| 报告期内失效的权益总额（股）                         |    |  |               |                  | 0 |
| 至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额（股）                |    |  |               |                  | 0 |
| 至报告期末累计已授出且已行使的权益总额（股）                 |    |  |               |                  | 0 |
| 报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格 |    |  |               |                  |   |
| 董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况              |    |  |               |                  |   |
| 姓名                                     | 职务 | 报告期内获授权益数量（股）                          | 报告期内行使权益数量（股） | 报告期末尚未行使的权益数量（股） |   |
|  |    |  |               |                  |   |
| 因激励对象行权所引起的股本变动情况                      |    |  |               |                  |   |
| 权益工具公允价值的计量方法                          |    | 《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定 |               |                  |   |
| 估值技术采用的模型、参数及选取标准                      |    |  |               |                  |   |
| 权益工具公允价值的分摊期间及结果                       |    |  |               |                  |   |
| 股权激励方案的执行情况，以及对公司报告期及未来财务状况和经营成果影响的说明  |    |  |               |                  |   |

#### 其他公司股权激励的实施情况及其影响

截至报告期末，经公司2012年6月21日召开的第一届董事会第二十二次会议和第一届监事会第十一次会议审议通过了《限制性股票激励计划（草案）》，本次激励计划拟采用定向增发的方式，向激励对象发行457万股限制性股票，激励对象为在公司及控股子公司任职的高级管理人员和核心技术（业务）人员，授予价格为审议通过本激励计划（草案）的董事会决议公告前20个交易日常山药业股票均价20.64元的50%确定，为每股10.32元。现已向中国证监会申报了备案材料。

## （五）重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

#### 4、其他重大关联交易

2012年4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2012年4月至2013年4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。

2011年5月,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。该笔贷款已于5月22日归还。

#### (六) 重大合同及其履行情况

##### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

###### (1) 托管情况

适用  不适用

###### (2) 承包情况

适用  不适用

###### (3) 租赁情况

适用  不适用

##### 2、担保情况

适用  不适用

##### 3、委托理财情况

适用  不适用

#### (七) 发行公司债的说明

适用  不适用

#### (八) 证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明

## (九) 承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事项               | 承诺人   | 承诺内容  | 承诺时间             | 承诺期限                                   | 履行情况              |
|--------------------|---|---|------------------|--|-------------------|
| 股改承诺               |   |   |                  |  |                   |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |   |   |                  |  |                   |
| 资产置换时所作承诺          |   |   |                  |  |                   |
| 发行时所作承诺            | 1. 高树华;<br>2. 姬胜利、陈曦、白文举;<br>3. 国投高科技投资有限公司、河北华旭化工有限公司;<br>4. 高会霞 | 1. 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。上述承诺期限届满后,其在担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过所持有的公司股份总数的百分之二十五;离职后半年内不转让所持有的公司股份。离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量占其所持有的公司股份总数的比例不超过 50%;<br>2. 自公司股票上市之日起十 | 2011 年 08 月 01 日 | 1. 自公司股票上市之日起三十六个月; 2. 自公司股票上市之日起十二个月。 | 严格信守承诺,未出现违反承诺的情况 |

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  | <p>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。上述承诺期限届满后，其在担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过所持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让所持有的公司股份。离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量占其所持有的公司股份总数的比例不超过 50%；</p> <p>3. 股东国投高科、河北华旭承诺：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；</p> <p>4. 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</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|

|               |  |   |             |          |                   |
|---------------|--|---|-------------|----------|-------------------|
|               |  | <p>公司股份，也不由公司回购上述股份。上述承诺期限届满后，其在担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过所持有的公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内不转让所持有的公司股份；在离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量占其所持有的公司股份总数的比例不超过 50%。</p> |             |          |                   |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | <p>1.高树华关于为员工缴纳社保费用及住房公积金的承诺；<br/>2.高树华关于职务发明的承诺；<br/>3.高树华关于避免同业竞争承诺函；<br/>4.持有公司 5% 以上股份的股东以及董事、监事、高级管理人员关于规范执行关联交易的承诺</p> | <p>1.如公司被社会保障部门或其他有权机构要求补缴以前年度有关的社保费用、住房公积金；或公司因未足额缴纳以前年度的有关的社会保险费、住房公积金而需缴纳滞纳金、被处以行政处罚；或因员工以任何方式向公司追偿未缴的社会保险费或住房公积金而发生需由公司承担损失的，高树</p>                     | 2010年05月20日 | 自出具承诺之日起 | 严格信守承诺，未出现违反承诺的情况 |

|  |  |   |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|
|  |  | <p>华本人将代公司承担该等需补缴的社会保险费、住房公积金、滞纳金、需缴纳的罚款和其他损失，且不向公司追偿，保证公司不因此而受到损失；</p> <p>2.不以任何理由和方式占用公司的研发资源或其他相关资产，所取得的发明创造专利的权利归属于公司，所有研究开发成果亦将无偿转让给公司；</p> <p>3.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，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：</p> <p>（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常山药业（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</p> |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  | <p>活动、(2) 在中国境内和境外, 以任何形式支持常山药业(或其附属公司)以外的他人从事与常山药业(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、</p> <p>(3) 以其它任何方式介入(不论直接或间接)任何与常山药业(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;</p> <p>4.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</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|

|                       |                   |                          |  |  |  |
|-----------------------|-------------------|--------------------------|--|--|--|
|                       |                   | 属”) 在与常山药业的关联交易中谋取不正当利益。 |  |  |  |
| 承诺是否及时履行              | √ 是 □ 否 □ 不适用     |                          |  |  |  |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划      | 不适用               |                          |  |  |  |
| 是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺 | √ 是 □ 否 □ 不适用     |                          |  |  |  |
| 承诺的解决期限               | 不适用               |                          |  |  |  |
| 解决方式                  | 不适用               |                          |  |  |  |
| 承诺的履行情况               | 严格信守承诺，未出现违反承诺的情况 |                          |  |  |  |

### (十) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

### (十一) 其他重大事项的说明

适用  不适用

### (十二) 信息披露索引

| 事项                    | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期             | 刊载的互联网网站及检索路径  | 备注 |
|-----------------------|------------|------------------|--|----|
| 关于收购常州康泰制药有限公司股权的公告   |            | 2012 年 01 月 12 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |    |
| 2011 年度业绩预告           |            | 2012 年 01 月 20 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |    |
| 关于公司高管、核心人员退休的公告      |            | 2012 年 02 月 01 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |    |
| 关于收购常州泰康制药有限公司股权的进展公告 |            | 2012 年 02 月 21 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |    |
| 第一届监事会第七次             |            | 2012 年 02 月 25 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |    |

|  |  |                  |  |  |
|--|--|------------------|--|--|
| 会议决议   |  |                  | /)   |  |
| 第一届董事会第十七次会议决议公告                                     |  | 2012 年 02 月 25 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a><br>/) |  |
| 拟收购常州泰康制药有限公司股权项目资产评估报告书                             |  | 2012 年 02 月 25 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a><br>/) |  |
| 兴业证券股份有限公司关于公司以部分超募资金收购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专项意见 |  | 2012 年 02 月 25 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a><br>/) |  |
| 关于以超募资金收购常州泰康制药有限公司股权的进展公告                           |  | 2012 年 02 月 25 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a><br>/) |  |
| 北京市竞天公诚（深圳）律师事务所关于公司收购常州泰康制药有限公司股权的法律尽职调查报告          |  | 2012 年 02 月 25 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a><br>/) |  |
| 常州泰康制药有限公司审计报告                                       |  | 2012 年 02 月 25 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a><br>/) |  |
| 防范控股股东及关联方占用资金制度                                     |  | 2012 年 02 月 25 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a><br>/) |  |
| 独立董事对募集资金相关事项的独立意见                                   |  | 2012 年 02 月 25 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a><br>/) |  |
| 累积投票制实施细则  |  | 2012 年 02 月 25 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a><br>/) |  |
| 股东大会网络投票实施细则   |  | 2012 年 02 月 25 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a><br>/) |  |
| 使用超募资金收购常州泰康制药有限公司 74.18% 股权的可行性研究报告                 |  | 2012 年 02 月 25 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a><br>/) |  |
| 关于召开 2012 年第一  |  | 2012 年 02 月 25 日 | 巨潮资讯网  |  |

|  |  |                  |  |  |
|--|--|------------------|--|--|
| 次临时股东大会通知的公告                           |  |                  | ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )          |  |
| 2011 年度业绩快报                            |  | 2012 年 02 月 28 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 2012 年第一次临时股东大会的法律意见书                  |  | 2012 年 03 月 13 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 2012 年第一次临时股东大会决议的公告                   |  | 2012 年 03 月 13 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 关于变更保荐代表人的公告                           |  | 2012 年 03 月 20 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 独立董事 2011 年度述职报告 (王佐林)                 |  | 2012 年 03 月 27 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 独立董事 2011 年度述职报告 (王建房)                 |  | 2012 年 03 月 27 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 独立董事 2011 年度述职报告 (曹德英)                 |  | 2012 年 03 月 27 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 独立董事 2011 年度述职报告 (王凤山)                 |  | 2012 年 03 月 27 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 2012 年第一季度业绩预告                         |  | 2012 年 03 月 27 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 兴业证券股份有限公司关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告的核查意见  |  | 2012 年 03 月 27 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 兴业证券股份有限公司关于公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的核查意见 |  | 2012 年 03 月 27 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 兴业证券股份有限公司关于公司使用闲置募集资金临时补充流动资金的核查意见    |  | 2012 年 03 月 27 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |

|                          |            |                  |  |  |
|--------------------------|------------|------------------|--|--|
| 关于举行 2011 年度业绩网上说明会的公告   |            | 2012 年 03 月 27 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 第一届董事会第十八次会议决议公告         |            | 2012 年 03 月 27 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 第一届监事会第八次会议决议            |            | 2012 年 03 月 27 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 独立董事对 2011 年度报告相关事项的独立意见 |            | 2012 年 03 月 27 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 关于召开 2011 年年度股东大会通知的公告   |            | 2012 年 03 月 27 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 内幕信息知情人登记管理制度            |            | 2012 年 03 月 27 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 2011 年度募集资金存放与使用情况专项报告   |            | 2012 年 03 月 27 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 关于使用闲置募集资金临时补充流动资金的公告    |            | 2012 年 03 月 27 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 2011 年度内部控制自我评价报告        |            | 2012 年 03 月 27 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 募集资金存放与使用情况鉴证报告          |            | 2012 年 03 月 27 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告     |            | 2012 年 03 月 27 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 2011 年年度报告摘要             | 中国证券报、证券时报 | 2012 年 03 月 27 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 2011 年年度报告               |            | 2012 年 03 月 27 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 2011 年年度审计报告             |            | 2012 年 03 月 27 日 | 巨潮资讯网  |  |

|                                |            |                  |  |  |
|--------------------------------|------------|------------------|--|--|
|                                |            |                  | ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )          |  |
| 兴业证券股份有限公司关于公司 2011 年度持续督导跟踪报告 |            | 2012 年 03 月 27 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 第一届董事会第十九次会议决议公告               |            | 2012 年 04 月 09 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 第一届监事会第九次会议决议                  |            | 2012 年 04 月 09 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 内部控制规范实施工作方案                   |            | 2012 年 04 月 09 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 关于控股子公司常州泰康制药有限公司完成工商变更登记的公告   |            | 2012 年 04 月 12 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 第一届董事会第二十次会议决议公告               |            | 2012 年 04 月 24 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 关于聘任证券事务代表的公告                  |            | 2012 年 04 月 24 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 2012 年第一季度报告全文                 |            | 2012 年 04 月 24 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 2012 年第一季度报告正文                 | 中国证券报、证券时报 | 2012 年 04 月 24 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 关于召开 2011 年年度股东大会补充通知的公告       |            | 2012 年 04 月 26 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 关于增加 2011 年年度股东大会临时提案的公告       |            | 2012 年 04 月 26 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 2011 年年度股东大会的法律意见书             |            | 2012 年 05 月 11 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 《公司章程》修订对照                     |            | 2012 年 05 月 11 日 | 巨潮资讯网  |  |

|                                     |  |             |  |  |
|-------------------------------------|--|-------------|--|--|
| 表                                   |  |             | ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )          |  |
| 公司章程(2012年5月)                       |  | 2012年05月11日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 2011年年度股东大会决议的公告                    |  | 2012年05月11日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 关于股东追加锁定股份的承诺公告                     |  | 2012年06月09日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 独立董事对限制性股票激励计划(草案)的独立意见             |  | 2012年06月22日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 监事会对激励对象人员名单的核查意见                   |  | 2012年06月22日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 第一届监事会第十一次会议决议公告                    |  | 2012年06月22日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 第一届董事会第二十一次会议决议公告                   |  | 2012年06月22日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 公司章程修正案                             |  | 2012年06月22日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 公司章程(2012年6月)                       |  | 2012年06月22日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 限制性股票激励计划(草案)                       |  | 2012年06月22日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 北京市竞天公诚(深圳)律师事务所关于公司限制性股票激励计划的法律意见书 |  | 2012年06月22日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 限制性股票激励计划(草案)摘要                     |  | 2012年06月22日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) |  |
| 限制性股票激励计划                           |  | 2012年06月22日 | 巨潮资讯网  |  |

|                         |  |                  |  |  |
|-------------------------|--|------------------|--|--|
| 激励对象名单                  |  |                  | ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a><br>/)          |  |
| 限制性股票激励计划<br>实施考核办法（草案） |  | 2012 年 06 月 22 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a><br>/) |  |

## 五、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

|            | 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     | 74.97% |             |    |       | 530,000  |    | 81,380,000     | 75.46% |
| 1、国家持股     |                |        |             |    |       |          |    |                |        |
| 2、国有法人持股   | 15,346,800     | 14.23% |             |    |       |          |    | 15,346,800     | 14.23% |
| 3、其他内资持股   | 65,503,200     | 60.74% |             |    |       | 530,000  |    | 66,033,200     | 61.23% |
| 其中：境内法人持股  | 6,615,000      | 6.13%  |             |    |       |          |    | 6,615,000      | 6.13%  |
| 境内自然人持股    | 58,888,200     | 54.6%  |             |    |       | 530,000  |    | 59,418,200     | 55.09% |
| 4、外资持股     |                |        |             |    |       |          |    |                |        |
| 其中：境外法人持股  |                |        |             |    |       |          |    |                |        |
| 境外自然人持股    |                |        |             |    |       |          |    |                |        |
| 5.高管股份     |                |        |             |    |       |          |    |                |        |
| 二、无限售条件股份  | 27,000,000     | 25.03% |             |    |       | -530,000 |    | 26,470,000     | 24.54% |
| 1、人民币普通股   | 27,000,000     | 25.03% |             |    |       | -530,000 |    | 26,470,000     | 24.54% |
| 2、境内上市的外资股 |                |        |             |    |       |          |    |                |        |
| 3、境外上市的外资股 |                |        |             |    |       |          |    |                |        |
| 4、其他       |                |        |             |    |       |          |    |                |        |
| 三、股份总数     | 107,850,000.00 | 100%   |             |    |       | 530,000  |    | 107,850,000.00 | 100%   |

股份变动的批准情况（如适用）

经2012年5月10日召开的2011年度股东大会审议通过，公司以2011年末总股本10,785万股为基数，向全体股东以每10股派发人民币2元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币2,157万元。同时，以2011年末总股本10,785万股为基数，以资本公积金每10股转增7股，合计转增7,549.5万股，转增后总股本为18,334.5万股。

股份变动的过户情况（如有）

截至报告期末，公司尚未实施2011年度权益分派工作。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

根据公司2011年度权益分派方案，以公司现有总股本107,850,000股为基数以资本公积金向全体股东每10股转增7股。分红后总股本增至183,345,000股。本次权益分派股权登记日为2012年7月9日，于财务报告批准报出日之前。根据上市公司信息披露规则《第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的要求，按照调整后的股数重新计算各比较期间的每股收益。计算过程请见附注七—（七）—63。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

公司于2012年6月8日接到控股子公司泰康制药董事兼总经理丁建文的承诺书。承诺将其持有的常山药业股份530,000股自愿追加锁定，锁定期自2012年6月20日起至2014年12月31日止。该锁定事项于2012年6月14日办理完成。

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数  | 限售原因 | 解除限售日期     |
|------|--------|----------|----------|---------|------|------------|
| 丁建文  |        |          | 530,000  | 530,000 | 追加承诺 | 2014.12.31 |
| 合计   |        |          | 530,000  | 530,000 | --   | --         |

### （二）股东和实际控制人情况

#### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 9,114 户。

#### 2、前十名股东持股情况

| 前十名股东持股情况   |         |         |            |            |         |    |
|-------------|---------|---------|------------|------------|---------|----|
| 股东名称（全称）    | 股东性质    | 持股比例(%) | 持股总数       | 持有有限售条件股份  | 质押或冻结情况 |    |
|             |         |         |            |            | 股份状态    | 数量 |
| 高树华         | 境内自然人   | 32.71%  | 35,280,000 | 35,280,000 |         |    |
| 国投高科技投资有限公司 | 国有法人    | 14.23%  | 15,346,800 | 15,346,800 |         |    |
| 陈曦          | 境内自然人   | 6.82%   | 7,350,000  | 7,350,000  |         |    |
| 白文举         | 境内自然人   | 6.82%   | 7,350,000  | 7,350,000  |         |    |
| 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  |         |    |
| 姬胜利         | 境内自然人   | 3.41%   | 3,675,000  | 3,675,000  |         |    |
| 曲新远         | 境内自然人   | 2.48%   | 2,675,000  | 2,675,000  |         |    |
| 高会霞         | 境内自然人   | 1.44%   | 1,558,200  | 1,558,200  |         |    |

|         |       |  |           |           |  |  |
|---------|-------|--|-----------|-----------|--|--|
| 高鹏飞     | 境内自然人 | 1.02%  | 1,104,907 |           |  |  |
| 陶勤海     | 境内自然人 | 0.93%  | 1,000,000 | 1,000,000 |  |  |
| 股东情况的说明 |       | 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。 |           |           |  |  |

## 前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

| 股东名称                   | 期末持有无限售条件股份的数量 | 股份种类及数量 |           |
|------------------------|----------------|---------|-----------|
|                        |                | 种类      | 数量        |
| 高鹏飞                    | 1,104,907      | A 股     | 1,104,907 |
| 交通银行—鹏华中国 50 开放式证券投资基金 | 491,100        | A 股     | 491,100   |
| 朱卫群                    | 410,000        | A 股     | 410,000   |
| 侯福海                    | 303,000        | A 股     | 303,000   |
| 杨鹏程                    | 290,000        | A 股     | 290,000   |
| 林舟                     | 225,045        | A 股     | 225,045   |
| 张晓红                    | 213,935        | A 股     | 213,935   |
| 张一帆                    | 210,000        | A 股     | 210,000   |
| 苏乾坤                    | 171,900        | A 股     | 171,900   |
| 郑秀英                    | 155,048        | A 股     | 155,048   |

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 有限售条件股东名称   | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况   |             | 限售条件 |
|----|-------------|--------------|------------------|-------------|------|
|    |             |              | 可上市交易时间          | 新增可上市交易股份数量 |      |
| 1  | 高树华         | 35,280,000   | 2014 年 08 月 19 日 |             | 首发承诺 |
| 2  | 国投高科技投资有限公司 | 15,346,800   | 2012 年 08 月 20 日 |             | 首发承诺 |
| 3  | 陈曦          | 7,350,000    | 2012 年 08 月 20 日 |             | 首发承诺 |
| 4  | 白文举         | 7,350,000    | 2012 年 08 月 20 日 |             | 首发承诺 |
| 5  | 河北华旭化工有限公司  | 6,615,000    | 2012 年 08 月 20 日 |             | 首发承诺 |
| 6  | 姬胜利         | 3,675,000    | 2012 年 08 月 20 日 |             | 首发承诺 |

|    |     |           |             |  |      |
|----|-----|-----------|-------------|--|------|
| 7  | 曲新远 | 2,675,000 | 2012年08月20日 |  | 首发承诺 |
| 8  | 高会霞 | 1,558,200 | 2014年08月19日 |  | 首发承诺 |
| 9  | 陶勤海 | 1,000,000 | 2012年08月20日 |  | 首发承诺 |
| 10 | 丁建文 | 530,390   | 2014年12月31日 |  | 追加承诺 |

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

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。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

### 3、控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

## 六、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

| 姓名  | 职务          | 性别 | 年龄 | 任期起始日期          | 任期终止日期          | 期初持股数<br>(股) | 本期增持股<br>份数量(股) | 本期减持股<br>份数量(股) | 期末持股数<br>(股) | 其中：持有<br>限制性股票<br>数量(股) | 期末持有股<br>票期权数量<br>(股) | 变动原因 | 报告期内从<br>公司领取的<br>报酬总额<br>(万元)(税<br>前) | 是否在股东<br>单位或其他<br>关联单位领<br>取薪酬 |
|-----|-------------|----|----|-----------------|-----------------|--------------|-----------------|-----------------|--------------|-------------------------|-----------------------|------|--|--------------------------------|
| 高树华 | 董事长         | 男  | 65 | 2009年11<br>月10日 | 2012年11<br>月09日 | 35,280,000   |                 |                 | 35,280,000   | 35,280,000              |                       | 无    | 18.06                                  | 否                              |
| 刘彦斌 | 董事          | 男  | 50 | 2009年11<br>月10日 | 2012年11<br>月09日 |              |                 |                 |              |                         |                       | 无    | 2                                      | 是                              |
| 姬胜利 | 总经理;董<br>事  | 男  | 49 | 2009年11<br>月10日 | 2012年11<br>月09日 | 3,675,000    |                 |                 | 3,675,000    | 3,675,000               |                       | 无    | 31                                     | 否                              |
| 高晓东 | 董事;副总<br>经理 | 男  | 39 | 2009年11<br>月10日 | 2012年11<br>月09日 |              |                 |                 |              |                         |                       | 无    | 10.41                                  | 否                              |
| 陈曦  | 董事          | 男  | 31 | 2009年11<br>月10日 | 2012年11<br>月09日 | 7,350,000    |                 |                 | 7,350,000    | 7,350,000               |                       | 无    | 2                                      | 否                              |
| 曹德英 | 独立董事        | 男  | 53 | 2009年11<br>月10日 | 2012年11<br>月09日 |              |                 |                 |              |                         |                       | 无    | 3                                      | 否                              |
| 王建房 | 独立董事        | 男  | 51 | 2009年11<br>月10日 | 2012年11<br>月09日 |              |                 |                 |              |                         |                       | 无    | 3                                      | 否                              |

|     |                         |    |    |             |             |            |  |  |            |            |  |    |       |    |
|-----|-------------------------|----|----|-------------|-------------|------------|--|--|------------|------------|--|----|-------|----|
| 王佐林 | 独立董事                    | 男  | 45 | 2009年11月10日 | 2012年11月09日 |            |  |  |            |            |  | 无  | 3     | 否  |
| 王凤山 | 独立董事                    | 男  | 52 | 2009年11月10日 | 2012年11月09日 |            |  |  |            |            |  | 无  | 3     | 否  |
| 白文举 | 监事                      | 男  | 42 | 2009年11月10日 | 2012年11月09日 | 7,350,000  |  |  | 7,350,000  | 7,350,000  |  | 无  | 5.6   | 否  |
| 林深  | 监事                      | 女  | 50 | 2009年11月10日 | 2012年11月09日 |            |  |  |            |            |  | 无  | 2     | 是  |
| 郭彦行 | 监事                      | 男  | 47 | 2009年11月10日 | 2012年11月09日 |            |  |  |            |            |  | 无  | 5.23  | 否  |
| 刘俭  | 副总经理                    | 女  | 45 | 2009年11月10日 | 2012年11月09日 |            |  |  |            |            |  | 无  | 10.12 | 否  |
| 张威  | 财务总监;<br>副总经理;<br>董事会秘书 | 女  | 44 | 2009年11月10日 | 2012年11月09日 |            |  |  |            |            |  | 无  | 9.8   | 否  |
| 蔡浩  | 副总经理                    | 女  | 37 | 2009年11月10日 | 2012年11月09日 |            |  |  |            |            |  | 无  | 9.74  | 否  |
| 黄国胜 | 副总经理                    | 男  | 47 | 2009年11月10日 | 2012年11月09日 |            |  |  |            |            |  | 无  | 10.42 | 否  |
| 张志英 | 副总经理                    | 女  | 50 | 2009年11月10日 | 2012年11月09日 |            |  |  |            |            |  | 无  | 10.42 | 否  |
| 合计  | --                      | -- | -- | --          | --          | 53,655,000 |  |  | 53,655,000 | 53,655,000 |  | -- |       | -- |

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## （二）公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1. 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。
2. 副总经理谭慧萍因达到退休年龄，于2012年1月1日退休，不再担任公司副总经理。因经营需要，公司对其进行了返聘，2012年6月30日其正式退休，不再担任公司任何职务。
3. 经2012年3月25日召开的第一届董事会第十八次会议审议，同意聘任高晓东为公司副总经理，主管公司采购业务和行政管理工作。

## 七、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：河北常山生化药业股份有限公司

单位：元

| 项目        | 附注 | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----|----------------|----------------|
| 流动资产：     |    |                |                |
| 货币资金      |    | 570,985,078.71 | 741,899,772.20 |
| 结算备付金     |    |                |                |
| 拆出资金      |    |                |                |
| 交易性金融资产   |    |                |                |
| 应收票据      |    | 28,847,065.36  | 16,898,787.90  |
| 应收账款      |    | 40,315,891.56  | 42,002,050.87  |
| 预付款项      |    | 127,603,984.51 | 53,573,079.85  |
| 应收保费      |    |                |                |
| 应收分保账款    |    |                |                |
| 应收分保合同准备金 |    |                |                |
| 应收利息      |    | 8,429,166.67   | 3,150,000.00   |
| 应收股利      |    |                |                |
| 其他应收款     |    | 12,538,560.43  | 16,716,819.09  |
| 买入返售金融资产  |    |                |                |
| 存货        |    | 257,725,543.43 | 172,849,565.66 |

|             |  |                  |                  |
|-------------|--|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 |  |                  |                  |
| 其他流动资产      |  |                  |                  |
| 流动资产合计      |  | 1,046,445,290.67 | 1,047,090,075.57 |
| 非流动资产：      |  |                  |                  |
| 发放委托贷款及垫款   |  |                  |                  |
| 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        |  | 97,778,432.40    | 61,123,259.18    |
| 在建工程        |  | 49,070,642.45    | 21,194,379.70    |
| 工程物资        |  | 0.00             | 0.00             |
| 固定资产清理      |  |                  |                  |
| 生产性生物资产     |  |                  |                  |
| 油气资产        |  |                  |                  |
| 无形资产        |  | 75,977,317.89    | 56,062,738.59    |
| 开发支出        |  |                  |                  |
| 商誉          |  | 1,339,783.96     |                  |
| 长期待摊费用      |  | 76,595.73        | 95,744.67        |
| 递延所得税资产     |  | 692,279.93       | 654,962.64       |
| 其他非流动资产     |  |                  |                  |
| 非流动资产合计     |  | 224,935,052.36   | 139,131,084.78   |
| 资产总计        |  | 1,271,380,343.03 | 1,186,221,160.35 |
| 流动负债：       |  |                  |                  |
| 短期借款        |  | 151,000,000.00   | 158,500,000.00   |
| 向中央银行借款     |  |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放   |  |                  |                  |
| 拆入资金        |  |                  |                  |
| 交易性金融负债     |  |                  |                  |
| 应付票据        |  |                  |                  |
| 应付账款        |  | 3,843,184.52     | 3,887,405.18     |
| 预收款项        |  | 5,732,059.52     | 985,957.19       |
| 卖出回购金融资产款   |  |                  |                  |

|               |  |                  |                |
|---------------|--|------------------|----------------|
| 应付手续费及佣金      |  |                  |                |
| 应付职工薪酬        |  | 1,877,823.82     | 1,203,509.50   |
| 应交税费          |  | 3,769,493.88     | 13,832,146.57  |
| 应付利息          |  | 285,789.00       | 320,120.14     |
| 应付股利          |  |                  |                |
| 其他应付款         |  | 28,348,018.08    | 3,752,838.28   |
| 应付分保账款        |  |                  |                |
| 保险合同准备金       |  |                  |                |
| 代理买卖证券款       |  |                  |                |
| 代理承销证券款       |  |                  |                |
| 一年内到期的非流动负债   |  |                  |                |
| 其他流动负债        |  |                  |                |
| 流动负债合计        |  | 194,856,368.82   | 182,481,976.86 |
| 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       |  | 16,619,489.85    | 16,293,139.83  |
| 非流动负债合计       |  | 16,619,489.85    | 16,293,139.83  |
| 负债合计          |  | 211,475,858.67   | 198,775,116.69 |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |                  |                |
| 实收资本（或股本）     |  | 107,850,000.00   | 107,850,000.00 |
| 资本公积          |  | 731,164,271.03   | 731,164,271.03 |
| 减：库存股         |  |                  |                |
| 专项储备          |  |                  |                |
| 盈余公积          |  | 14,843,177.26    | 14,843,177.26  |
| 一般风险准备        |  |                  |                |
| 未分配利润         |  | 179,473,982.40   | 133,588,595.37 |
| 外币报表折算差额      |  |                  |                |
| 归属于母公司所有者权益合计 |  | 1,033,331,430.69 | 987,446,043.66 |
| 少数股东权益        |  | 26,573,053.67    | 0.00           |

|                   |  |                  |                  |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 1,059,904,484.36 | 987,446,043.66   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 1,271,380,343.03 | 1,186,221,160.35 |

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

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 附注 | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产：       |    |                  |                  |
| 货币资金        |    | 557,567,838.27   | 741,899,772.20   |
| 交易性金融资产     |    |                  |                  |
| 应收票据        |    | 28,847,065.36    | 16,898,787.90    |
| 应收账款        |    | 45,576,195.22    | 42,002,050.87    |
| 预付款项        |    | 123,529,925.26   | 53,573,079.85    |
| 应收利息        |    | 8,429,166.67     | 3,150,000.00     |
| 应收股利        |    |                  |                  |
| 其他应收款       |    | 12,483,165.52    | 16,716,819.09    |
| 存货          |    | 235,530,304.47   | 172,849,565.66   |
| 一年内到期的非流动资产 |    |                  |                  |
| 其他流动资产      |    |                  |                  |
| 流动资产合计      |    | 1,011,963,660.77 | 1,047,090,075.57 |
| 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      |    | 78,830,529.70    |                  |
| 投资性房地产      |    |                  |                  |
| 固定资产        |    | 58,915,963.57    | 61,123,259.18    |
| 在建工程        |    | 38,024,845.32    | 21,194,379.70    |
| 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        |    | 55,410,872.37    | 56,062,738.59    |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 开发支出          |  |                  |                  |
| 商誉            |  |                  |                  |
| 长期待摊费用        |  | 76,595.73        | 95,744.67        |
| 递延所得税资产       |  | 700,820.78       | 654,962.64       |
| 其他非流动资产       |  |                  |                  |
| 非流动资产合计       |  | 231,959,627.47   | 139,131,084.78   |
| 资产总计          |  | 1,243,923,288.24 | 1,186,221,160.35 |
| 流动负债：         |  |                  |                  |
| 短期借款          |  | 151,000,000.00   | 158,500,000.00   |
| 交易性金融负债       |  |                  |                  |
| 应付票据          |  |                  |                  |
| 应付账款          |  | 3,176,015.66     | 3,887,405.18     |
| 预收款项          |  | 5,119,379.49     | 985,957.19       |
| 应付职工薪酬        |  | 1,615,128.22     | 1,203,509.50     |
| 应交税费          |  | 3,994,859.32     | 13,832,146.57    |
| 应付利息          |  | 285,789.00       | 320,120.14       |
| 应付股利          |  |                  |                  |
| 其他应付款         |  | 27,390,330.55    | 3,752,838.28     |
| 一年内到期的非流动负债   |  |                  |                  |
| 其他流动负债        |  |                  |                  |
| 流动负债合计        |  | 192,581,502.24   | 182,481,976.86   |
| 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       |  | 16,368,556.52    | 16,293,139.83    |
| 非流动负债合计       |  | 16,368,556.52    | 16,293,139.83    |
| 负债合计          |  | 208,950,058.76   | 198,775,116.69   |
| 所有者权益（或股东权益）： |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）     |  | 107,850,000.00   | 107,850,000.00   |
| 资本公积          |  | 731,164,271.03   | 731,164,271.03   |

|                   |  |                  |                  |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 减：库存股             |  |                  |                  |
| 专项储备              |  |                  |                  |
| 盈余公积              |  | 14,843,177.26    | 14,843,177.26    |
| 一般风险准备            |  |                  |                  |
| 未分配利润             |  | 181,115,781.19   | 133,588,595.37   |
| 外币报表折算差额          |  |                  |                  |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 1,034,973,229.48 | 987,446,043.66   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 1,243,923,288.24 | 1,186,221,160.35 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目                    | 附注 | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               |    | 243,567,599.08 | 253,212,489.41 |
| 其中：营业收入               |    | 243,567,599.08 | 253,212,489.41 |
| 利息收入                  |    |                |                |
| 已赚保费                  |    |                |                |
| 手续费及佣金收入              |    |                |                |
| 二、营业总成本               |    | 123,481,351.75 | 172,413,865.06 |
| 其中：营业成本               |    | 123,481,351.75 | 172,413,865.06 |
| 利息支出                  |    |                |                |
| 手续费及佣金支出              |    |                |                |
| 退保金                   |    |                |                |
| 赔付支出净额                |    |                |                |
| 提取保险合同准备金净额           |    |                |                |
| 保单红利支出                |    |                |                |
| 分保费用                  |    |                |                |
| 营业税金及附加               |    | 1,466,152.78   | 1,070,692.53   |
| 销售费用                  |    | 44,159,491.12  | 5,430,360.20   |
| 管理费用                  |    | 23,954,128.23  | 15,655,857.19  |
| 财务费用                  |    | -82,794.91     | 9,571,732.30   |
| 资产减值损失                |    | 176,553.92     | 959,703.37     |
| 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  |  |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |  |               |               |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   |  | 50,412,716.19 | 48,110,278.76 |
| 加：营业外收入             |  | 3,022,983.31  | 602,610.93    |
| 减：营业外支出             |  | 10,900.00     | 1,600.00      |
| 其中：非流动资产处置损失        |  |               |               |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） |  | 53,424,799.50 | 48,711,289.69 |
| 减：所得税费用             |  | 7,938,737.54  | 6,767,293.79  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   |  | 45,486,061.96 | 41,943,995.90 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润   |  |               |               |
| 归属于母公司所有者的净利润       |  | 45,885,387.03 | 41,943,995.90 |
| 少数股东损益              |  | -399,325.07   |               |
| 六、每股收益：             |  | --            | --            |
| （一）基本每股收益           |  | 0.25          | 0.31          |
| （二）稀释每股收益           |  | 0.25          | 0.31          |
| 七、其他综合收益            |  | 0.00          |               |
| 八、综合收益总额            |  | 45,486,061.96 | 41,943,995.90 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 45,885,387.03 | 41,943,995.90 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      |  | -399,325.07   | 0.00          |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

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

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目     | 附注 | 本期金额           | 上期金额           |
|--------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 |    | 246,460,131.06 | 253,212,489.41 |

|                       |  |                |                |
|-----------------------|--|----------------|----------------|
| 减：营业成本                |  | 125,874,997.31 | 172,413,865.06 |
| 营业税金及附加               |  | 1,454,695.14   | 1,070,692.53   |
| 销售费用                  |  | 44,122,309.05  | 5,430,360.20   |
| 管理费用                  |  | 22,396,765.90  | 15,655,857.19  |
| 财务费用                  |  | -64,240.07     | 9,571,732.30   |
| 资产减值损失                |  | 230,304.53     | 959,703.37     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |  | 0.00           | 0.00           |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |  | 0.00           | 0.00           |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |  | 0.00           | 0.00           |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     |  | 52,445,299.20  | 48,110,278.76  |
| 加：营业外收入               |  | 3,022,983.31   | 602,610.93     |
| 减：营业外支出               |  | 10,900.00      | 1,600.00       |
| 其中：非流动资产处置损失          |  | 0.00           | 0.00           |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |  | 55,457,382.51  | 48,711,289.69  |
| 减：所得税费用               |  | 7,930,196.69   | 6,767,293.79   |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     |  | 47,527,185.82  | 41,943,995.90  |
| 五、每股收益：               |  | --             | --             |
| （一）基本每股收益             |  | 0.44           | 0.52           |
| （二）稀释每股收益             |  | 0.44           | 0.52           |
| 六、其他综合收益              |  |                |                |
| 七、综合收益总额              |  | 47,527,185.82  | 41,943,995.90  |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 259,461,012.49 | 245,755,528.64 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                |                |
| 向中央银行借款净增加额     |                |                |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |                |                |
| 收到再保险业务现金净额               |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额              |                |                |
| 处置交易性金融资产净增加额             |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |                |                |
| 拆入资金净增加额                  |                |                |
| 回购业务资金净增加额                |                |                |
| 收到的税费返还                   | 641,510.49     | 17,907,073.64  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 5,095,219.31   | 2,675,456.25   |
| 经营活动现金流入小计                | 265,197,742.29 | 266,338,058.53 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 262,482,991.84 | 211,127,509.92 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 28,630,381.50  | 10,105,837.55  |
| 支付的各项税费                   | 29,001,777.41  | 7,245,599.63   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 5,131,387.81   | 8,239,023.04   |
| 经营活动现金流出小计                | 325,246,538.56 | 236,717,970.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -60,048,796.27 | 29,620,088.39  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                |
| 取得投资收益所收到的现金              |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 0.00           | 0.00           |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 43,243,530.59  | 7,367,814.90   |

|                     |                 |                |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 投资支付的现金             | 55,459,950.00   |                |
| 质押贷款净增加额            |                 |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |                 |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金      | 250,000.00      |                |
| 投资活动现金流出小计          | 98,953,480.59   | 7,367,814.90   |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -98,953,480.59  | -7,367,814.90  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                 |                |
| 吸收投资收到的现金           |                 |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                 |                |
| 取得借款收到的现金           | 166,000,000.00  | 201,373,912.00 |
| 发行债券收到的现金           |                 |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 5,000,000.00    | 5,000,000.00   |
| 筹资活动现金流入小计          | 171,000,000.00  | 206,373,912.00 |
| 偿还债务支付的现金           | 178,500,000.00  | 129,354,366.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 5,896,978.14    | 7,725,772.91   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                 |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 1,218,952.89    | 23,868,000.00  |
| 筹资活动现金流出小计          | 185,615,931.03  | 160,948,138.91 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -14,615,931.03  | 45,425,773.09  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |                 |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -173,618,207.89 | 67,678,046.58  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 744,603,286.60  | 89,699,146.44  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 570,985,078.71  | 157,377,193.02 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 237,891,162.49 | 245,755,528.64 |
| 收到的税费返还        | 641,510.49     | 17,907,073.64  |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 5,004,611.30   | 2,675,456.25   |
| 经营活动现金流入小计                | 243,537,284.28 | 266,338,058.53 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 259,522,695.84 | 211,127,509.92 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 27,754,067.38  | 10,105,837.55  |
| 支付的各项税费                   | 28,975,110.77  | 7,245,599.63   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 3,827,840.94   | 8,239,023.04   |
| 经营活动现金流出小计                | 320,079,714.93 | 236,717,970.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -76,542,430.65 | 29,620,088.39  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                |
| 取得投资收益所收到的现金              |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 0.00           | 0.00           |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 42,481,329.19  | 7,367,814.90   |
| 投资支付的现金                   | 55,459,950.00  |                |
| 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            | 250,000.00     |                |
| 投资活动现金流出小计                | 98,191,279.19  | 7,367,814.90   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -98,191,279.19 | -7,367,814.90  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                |
| 取得借款收到的现金                 | 166,000,000.00 | 201,373,912.00 |
| 发行债券收到的现金                 |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   |
| 筹资活动现金流入小计                | 171,000,000.00 | 206,373,912.00 |
| 偿还债务支付的现金                 | 173,500,000.00 | 129,354,366.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 5,879,271.20   | 7,725,772.91   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 1,218,952.89   | 23,868,000.00  |

|                    |                 |                |
|--------------------|-----------------|----------------|
| 筹资活动现金流出小计         | 180,598,224.09  | 160,948,138.91 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -9,598,224.09   | 45,425,773.09  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |                 |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -184,331,933.93 | 67,678,046.58  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 741,899,772.20  | 89,699,146.44  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 557,567,838.27  | 157,377,193.02 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期金额           |                |       |      |               |        |                |      |               |                |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|------|---------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                |       |      |               |        |                |      | 少数股东权益        | 所有者权益合计        |
|                       | 实收资本（或股本）      | 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          | 其他   |               |                |
| 一、上年年末余额              | 107,850,000.00 | 731,164,271.03 |       |      | 14,843,177.26 |        | 133,588,595.37 |      |               | 987,446,043.66 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |               |        |                |      |               |                |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |               |        |                |      |               |                |
| 其他                    |                |                |       |      |               |        |                |      |               |                |
| 二、本年初余额               | 107,850,000.00 | 731,164,271.03 |       |      | 14,843,177.26 |        | 133,588,595.37 |      |               | 987,446,043.66 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |                |       |      |               |        | 45,885,387.03  |      | 26,573,053.67 | 72,458,440.70  |
| （一）净利润                |                |                |       |      |               |        | 45,885,387.03  |      | -399,325.07   | 45,486,061.96  |
| （二）其他综合收益             |                |                |       |      |               |        |                |      |               |                |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |       |      |               |        | 45,885,387.03  |      | -399,325.07   | 45,486,061.96  |
| （三）所有者投入和减少资本         | 0.00           | 0.00           | 0.00  | 0.00 | 0.00          | 0.00   | 0.00           | 0.00 | 26,972,378.74 | 26,972,378.74  |
| 1. 所有者投入资本            |                |                |       |      |               |        |                |      | 26,972,378.74 | 26,972,378.74  |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                |       |      |               |        |                |      |               |                |
| 3. 其他                 |                |                |       |      |               |        |                |      |               |                |

|                  |                |                |      |      |               |      |                |      |               |                  |
|------------------|----------------|----------------|------|------|---------------|------|----------------|------|---------------|------------------|
| (四) 利润分配         | 0.00           | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00          | 0.00             |
| 1. 提取盈余公积        |                |                |      |      |               |      |                |      |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备      |                |                |      |      |               |      |                |      |               |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配  |                |                |      |      |               |      |                |      |               |                  |
| 4. 其他            |                |                |      |      |               |      |                |      |               |                  |
| (五) 所有者权益内部结转    | 0.00           | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00          | 0.00             |
| 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           |                |                |      |      |               |      |                |      |               |                  |
| 四、本期期末余额         | 107,850,000.00 | 731,164,271.03 |      |      | 14,843,177.26 |      | 179,473,982.40 |      | 26,573,053.67 | 1,059,904,484.36 |

上年金额

单位：元

| 项目                    | 上年金额          |               |       |      |              |        |               |    |        |                |
|-----------------------|---------------|---------------|-------|------|--------------|--------|---------------|----|--------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |               |       |      |              |        |               |    | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |
|                       | 实收资本(或股本)     | 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         | 其他 |        |                |
| 一、上年年末余额              | 80,850,000.00 | 60,903,171.03 |       |      | 7,763,211.64 |        | 69,868,904.75 |    |        | 219,385,287.42 |
| 加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整   |               |               |       |      |              |        |               |    |        |                |
| 加: 会计政策变更             |               |               |       |      |              |        |               |    |        |                |
| 前期差错更正                |               |               |       |      |              |        |               |    |        |                |
| 其他                    |               |               |       |      |              |        |               |    |        |                |
| 二、本年初余额               | 80,850,000.00 | 60,903,171.03 |       |      | 7,763,211.64 |        | 69,868,904.75 |    |        | 219,385,287.42 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |               |               |       |      | 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 | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 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          | 0.00           | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 7,079,965.62  | 0.00 | -7,079,965.62  | 0.00 | 0.00 | 0.00           |
| 1. 提取盈余公积         |                |                |      |      | 7,079,965.62  |      | -7,079,965.62  |      |      | 0.00           |
| 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     | 0.00           | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00 | 0.00           |
| 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            |                |                |      |      |               |      |                |      |      |                |
| 四、本期期末余额          | 107,850,000.00 | 731,164,271.03 |      |      | 14,843,177.26 |      | 133,588,595.37 |      |      | 987,446,043.66 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                        | 本期金额               |                    |       |      |                   |            |                    |                    |
|---------------------------|--------------------|--------------------|-------|------|-------------------|------------|--------------------|--------------------|
|                           | 实收资本<br>(或股本)      | 资本公积               | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积              | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润          | 所有者权<br>益合计        |
| 一、上年年末余额                  | 80,850,000<br>.00  | 60,903,171<br>.03  |       |      | 7,763,211.<br>64  |            | 111,812,90<br>0.65 | 261,329,28<br>3.32 |
| 加：会计政策变更                  |                    |                    |       |      |                   |            |                    |                    |
| 前期差错更正                    |                    |                    |       |      |                   |            |                    |                    |
| 其他                        |                    |                    |       |      |                   |            |                    |                    |
| 二、本年初余额                   | 107,850,00<br>0.00 | 731,164,27<br>1.03 |       |      | 14,843,177<br>.26 |            | 133,588,59<br>5.37 | 987,446,04<br>3.66 |
| 三、本期增减变动金额（减少<br>以“-”号填列） |                    |                    |       |      |                   |            | 47,527,185<br>.82  | 47,527,185<br>.82  |
| （一）净利润                    |                    |                    |       |      |                   |            | 47,527,185<br>.82  | 47,527,185<br>.82  |
| （二）其他综合收益                 |                    |                    |       |      |                   |            |                    |                    |
| 上述（一）和（二）小计               |                    |                    |       |      |                   |            | 47,527,185<br>.82  | 47,527,185<br>.82  |
| （三）所有者投入和减少资本             | 0.00               | 0.00               | 0.00  | 0.00 | 0.00              | 0.00       | 0.00               | 0.00               |
| 1. 所有者投入资本                |                    |                    |       |      |                   |            |                    |                    |
| 2. 股份支付计入所有者权益的<br>金额     |                    |                    |       |      |                   |            |                    |                    |
| 3. 其他                     |                    |                    |       |      |                   |            |                    |                    |
| （四）利润分配                   | 0.00               | 0.00               | 0.00  | 0.00 | 0.00              | 0.00       | 0.00               | 0.00               |
| 1. 提取盈余公积                 |                    |                    |       |      |                   |            |                    |                    |
| 2. 提取一般风险准备               |                    |                    |       |      |                   |            |                    |                    |
| 3. 对所有者（或股东）的分配           |                    |                    |       |      |                   |            |                    |                    |
| 4. 其他                     |                    |                    |       |      |                   |            |                    |                    |
| （五）所有者权益内部结转              | 0.00               | 0.00               | 0.00  | 0.00 | 0.00              | 0.00       | 0.00               | 0.00               |
| 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                     |                    |                    |       |      |                   |            |                    |                    |

|          |                |                |  |  |               |  |                |                  |
|----------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|
| 四、本期期末余额 | 107,850,000.00 | 731,164,271.03 |  |  | 14,843,177.26 |  | 181,115,781.19 | 1,034,973,229.48 |
|----------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|

上年金额

单位：元

| 项目                    | 上年金额          |                |       |      |              |            |               |                |
|-----------------------|---------------|----------------|-------|------|--------------|------------|---------------|----------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本) | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润     | 所有者权<br>益合计    |
| 一、上年年末余额              | 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                |               |                |       |      |              |            |               |                |
| 其他                    |               |                |       |      |              |            |               |                |
| 二、本年初余额               | 80,850,000.00 | 60,903,171.03  |       |      | 7,763,211.64 |            | 69,868,904.75 | 219,385,287.42 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |                |       |      | 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 | 0.00  | 0.00 | 0.00         | 0.00       | 0.00          | 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               | 0.00          | 0.00           | 0.00  | 0.00 | 7,079,965.62 | 0.00       | -7,079,965.62 | 0.00           |
| 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          | 0.00          | 0.00           | 0.00  | 0.00 | 0.00         | 0.00       | 0.00          | 0.00           |
| 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           |                |                |  |  |               |  |                |                |
| 四、本期期末余额         | 107,850,000.00 | 731,164,271.03 |  |  | 14,843,177.26 |  | 133,588,595.37 | 987,446,043.66 |

### (三) 公司基本情况

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。

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。

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。

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。

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。

根据公司2012年5月10日2011年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司以2011年12月31日股本10,785万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，共计转增7,549.5万股。转增后，公司注册资本将增至人民币18,334.5万元。

公司行业性质：公司属于生物医药制造业。

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。

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。

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。

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

## （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

### 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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础，除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 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。

境外子公司的记账本位币

### 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

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。

#### （2）非同一控制下的企业合并

非同一控制下企业合并，以购买日为取得对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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 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。

公司合并财务报表按照《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。在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。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 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、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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。

### (2) 外币财务报表的折算

## 9、金融工具

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

## (1) 金融工具的分类

金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### 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直接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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产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，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产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持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

### ③应收款项

按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。

单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### ④可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的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到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产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，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

①将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

②将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

②未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (4) 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，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日，本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。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

#### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法定清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，有无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

|                      |   |
|----------------------|---|
| 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。  |
| 单项金额重大并单项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

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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用  不适用

| 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         | 5%          | 5%           |
| 2—3 年         | 10%         | 10%          |
| 3 年以上         |             |              |
| 3—4 年         | 50%         | 50%          |
| 4—5 年         | 50%         | 50%          |
| 5 年以上         | 100%        | 100%         |
|               |             |              |

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

适用  不适用

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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) 存货的分类

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

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

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

永续盘存制  定期盘存制  其他

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

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

公司的低值易耗品在领用时将其价值一次性计入相关资产成本或当期损益。

包装物

摊销方法：一次摊销法

公司的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) 初始投资成本确定

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：

①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。

②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

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、投资性房地产

## 14、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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

### (3) 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（年） | 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%    |
| 电子设备      | 10 年    | 5%     | 9.5%    |
| 运输设备      | 5 年     | 5%     | 19%     |
|           |         |        |         |
| 其他设备      |         |        |         |
| 融资租入固定资产： | --      | --     | --      |
| 其中：房屋及建筑物 |         |        |         |
| 机器设备      |         |        |         |
| 电子设备      |         |        |         |
| 运输设备      |         |        |         |
|           |         |        |         |
| 其他设备      |         |        |         |

### (4) 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。

### (5) 其他说明

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

## (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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、投资性房产等。

借款费用只有同时满足以下三个条件时开始资本化：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) 借款费用资本化期间

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的计算方法

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。

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

| 项目          | 预计使用寿命         | 依据 |
|-------------|----------------|----|
| 土地使用权       | 按土地出让年限或尚可使用年限 |    |
| 专利权         | 按专利保护年限        |    |
| 专有技术        | 按专有技术受益年限      |    |
| 新药证书及药品注册批件 | 按法定有效期         |    |

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

没有明确的合同或法律规定的无形资产，企业应当综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证或与同行业的情况进行比较以及企业的历史经验等，来确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限，如果经过这些努力确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限，再将其作为使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

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。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段是建立在有计划的调查基础上，为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有很大的不确定性。研究阶段发生的支出于发生时直接计入当期损益。

开发阶段是指已完成研究阶段的工作，在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。

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。

## **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

### **20、长期待摊费用摊销方法**

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。

### **21、附回购条件的资产转让**

### **22、预计负债**

#### **(1) 预计负债的确认标准**

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。

#### **(2) 预计负债的计量方法**

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。

### **23、股份支付及权益工具**

#### **(1) 股份支付的种类**

#### **(2) 权益工具公允价值的确定方法**

#### **(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

#### **(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

- 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) 确认让渡资产使用权收入的依据

- 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。

公司商品销售方式采用直接销售，确认收入的具体条件如下：

主要客户签订销售合同，销售根据实际订单向客户发出商品。国内销售部分出库后，经对方收货确认，向其开具销售发票确认收入；出口销售部分依据出库单、货运单据、出口报关单等开具出口发票确认销售收入。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

## 26、政府补助

### (1) 类型

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。

### (2) 会计处理方法

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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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) 确认递延所得税负债的依据**

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。

## **28、经营租赁、融资租赁**

### **(1) 经营租赁会计处理**

### **(2) 融资租赁会计处理**

## **29、持有待售资产**

### **(1) 持有待售资产确认标准**

### **(2) 持有待售资产的会计处理方法**

## **30、资产证券化业务**

## **31、套期会计**

## **32、主要会计政策、会计估计的变更**

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

**33、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法****(五) 税项****1、公司主要税种和税率**

| 税 种     | 计税依据      | 税率      |
|---------|-----------|---------|
| 增值税     | 销售收入      | 17%     |
| 消费税     |           |         |
| 营业税     | 应税收入      | 5%      |
| 城市维护建设税 | 免抵税额、流转税额 | 5%      |
| 企业所得税   | 应纳税所得额    | 15% 25% |
| 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%      |

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司控股子公司常州泰康制药有限公司的企业所得税按25%税率计缴。

## 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。

## 3、其他说明

其他税项按国家规定计缴。

## （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

报告期内，常州泰康制药有限公司新纳入到合并范围。

### 1、子公司情况

报告期内，本公司有子公司一家，为通过非同一控制下企业合并合并取得。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

无

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 币种 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|-------|-------|-----|------|------|----|------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
|       |       |     |      |      |    |      |         |                     |          |           |        |        |                      |   |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

单位：元

| 子公司<br>全称 | 子公司<br>类型 | 注册地 | 业务性<br>质 | 注册资<br>本 | 币种 | 经营范<br>围 | 期末实<br>际投资<br>额 | 实质上<br>构成对<br>子公司<br>净投资<br>的其他<br>项目余<br>额 | 持股比<br>例(%) | 表决权<br>比例<br>(%) | 是否合<br>并报表 | 少数股<br>东权益 | 少数股<br>东权益<br>中用于<br>冲减少<br>数股东<br>损益的<br>金额 | 从母公<br>司所有<br>者权益<br>冲减子<br>公司少<br>数股东<br>分担的<br>本期亏<br>损超过<br>少数股<br>东在该<br>子公司<br>年初所<br>有者权<br>益中所<br>享有份<br>额后的<br>余额 |
|-----------|-----------|-----|----------|----------|----|----------|-----------------|---|-------------|------------------|------------|------------|--|---|
|           |           |     |          |          |    |          |                 |   |             |                  |            |            |  |   |

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

通过非同一控制下企业合并取得的子公司一家。

单位：元

| 子公司<br>全称 | 子公司<br>类型 | 注册地 | 业务性<br>质 | 注册资<br>本 | 币种 | 经营范<br>围 | 期末实<br>际投资<br>额 | 实质上<br>构成对<br>子公司<br>净投资<br>的其他<br>项目余<br>额 | 持股比<br>例(%) | 表决权<br>比例<br>(%) | 是否合<br>并报表 | 少数股<br>东权益 | 少数股<br>东权益<br>中用于<br>冲减少<br>数股东<br>损益的<br>金额 | 从母公<br>司所有<br>者权益<br>冲减子<br>公司少<br>数股东<br>分担的<br>本期亏<br>损超过<br>少数股<br>东在该<br>子公司 |
|-----------|-----------|-----|----------|----------|----|----------|-----------------|---|-------------|------------------|------------|------------|--|--|
|           |           |     |          |          |    |          |                 |   |             |                  |            |            |  |  |

|            |        |      |    |               |     |  |               |      |        |        |   |               |             | 年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|------------|--------|------|----|---------------|-----|--|---------------|------|--------|--------|---|---------------|-------------|-------------------|
| 常州泰康制药有限公司 | 有限责任公司 | 江苏常州 | 生产 | 66,000,000.00 | CNY | 药品<br>[片剂、硬胶囊剂、小容量注射剂（非最终灭菌）、原料药（肝素钠、低分子量肝素钙、低分子量肝素钠<达肝素钠、依诺肝素钠>、氢溴酸钾兰他敏、枸橼酸西地那非）]制造，销售自产产品。 | 55,459,950.00 | 0.00 | 74.18% | 74.18% | 是 | 26,573,053.67 | -399,325.07 | 0.00              |

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：

常州泰康制药有限公司于1994年9月10日由江苏省常州市工商行政管理局核准登记注册，注册资本为人民币6,600万元。2012年1月11日，本公司与常州诺金投资有限公司签订股权转让协议，依据北京京都中新资产评估有限公司评估出具的京都中新评报字(2012)第0006号资产评估报告，以7,922.85万元的价格受让泰康制药74.81%的股权。于2012年4月11日办理了本次股权转让的工商变更登记手续。至2012年5月9日支付了购买价款的70%，并且有能力支付剩余款项，取得了泰康制药的控制权。故购买日为2012年5月9日，本期将其纳入合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为：

### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称         | 期末净资产         | 本期净利润         |
|------------|---------------|---------------|
| 常州泰康制药有限公司 | 72,958,971.93 | -1,090,978.10 |

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 处置日净资产 | 年初至处置日净利润 |
|----|--------|-----------|
|    |        |           |

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方 | 属于同一控制下企业合并的判断依据 | 同一控制的实际控制人 | 合并本期期初至合并日的收入 | 合并本期至合并日的净利润 | 合并本期至合并日的经营活动现金流 |
|------|------------------|------------|---------------|--------------|------------------|
|      |                  |            |               |              |                  |

同一控制下企业合并的其他说明：

### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方       | 商誉金额         | 商誉计算方法 |
|------------|--------------|--------|
| 常州泰康制药有限公司 | 1,339,783.96 |        |

非同一控制下企业合并的其他说明：

上述商誉产生的原因是报告期内本公司通过非同一控制下企业合并取得常州泰康制药有限公司74.18%股权时，合并成本大于合并中取得的泰康制药于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉。

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

| 子公司名称 | 出售日 | 损益确认方法 |
|-------|-----|--------|
|       |     |        |

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

## 8、报告期内发生的反向购买

| 借壳方 | 判断构成反向购买的依据 | 合并成本的确定方法 | 合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法 |
|-----|-------------|-----------|-----------------------|
|     |             |           |                       |

反向购买的其他说明：

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

| 吸收合并的类型    | 并入的主要资产 |    | 并入的主要负债 |    |
|------------|---------|----|---------|----|
|            | 项目      | 金额 | 项目      | 金额 |
| 同一控制下吸收合并  |         |    |         |    |
| 非同一控制下吸收合并 | 项目      | 金额 | 项目      | 金额 |
|            |         |    |         |    |

吸收合并的其他说明：

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## (七) 合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

| 项目      | 期末数       |        |                | 期初数  |     |                |
|---------|-----------|--------|----------------|------|-----|----------------|
|         | 外币金额      | 折算率    | 人民币金额          | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额          |
| 现金：     | --        | --     | 54,495.20      | --   | --  | 1,649.00       |
| 人民币     | --        | --     | 54,495.20      | --   | --  | 1,649.00       |
|         |           |        |                |      |     |                |
| 银行存款：   | --        | --     | 570,930,583.51 | --   | --  | 741,898,123.20 |
| 人民币     | --        | --     | 570,624,605.75 | --   | --  | 741,898,123.20 |
| USD     | 48,560.09 | 6.3009 | 305,977.52     |      |     |                |
| EUR     | 0.03      | 7.871  | 0.24           |      |     |                |
| 其他货币资金： | --        | --     | 0.00           | --   | --  | 0.00           |
| 人民币     | --        | --     | 0.00           | --   | --  | 0.00           |
|         |           |        |                |      |     |                |
| 合计      | --        | --     | 570,985,078.71 | --   | --  | 741,899,772.20 |

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元

| 项目                       | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|--------------------------|--------|--------|
| 交易性债券投资                  |        |        |
| 交易性权益工具投资                |        |        |
| 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 |        |        |
| 衍生金融资产                   |        |        |
| 套期工具                     |        |        |
| 其他                       |        |        |
| 合计                       |        |        |

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 限售条件或变现方面的其他重大限制 | 期末金额 |
|----|------------------|------|
|    |                  |      |

## (3) 套期工具及相关套期交易的说明

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

| 种类     | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 28,847,065.36 | 16,898,787.90 |
| 合计     | 28,847,065.36 | 16,898,787.90 |

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额   | 备注 |
|------|------|-----|------|----|
|      |      |     |      |    |
| 合计   | --   | --  | 0.00 | -- |

说明：

截止2012年06月30日，本公司无用于质押的应收票据。

## (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额   | 备注 |
|------|------|-----|------|----|
|      |      |     |      |    |
| 合计   | --   | --  | 0.00 | -- |

说明：

截止2012年06月30日，本公司无因出票人无力履约而转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------|------|-----|----|----|
|      |      |     |    |    |

|                |                  |                  |              |    |
|----------------|------------------|------------------|--------------|----|
| 河北东盛英华医药有限公司   | 2012 年 01 月 06 日 | 2012 年 07 月 06 日 | 1,000,000.00 |    |
| 石家庄时远钢花商贸有限公司  | 2012 年 02 月 17 日 | 2012 年 08 月 17 日 | 1,000,000.00 |    |
| 赣州全赢伟业贸易发展有限公司 | 2012 年 01 月 11 日 | 2012 年 07 月 11 日 | 500,000.00   |    |
| 江西盐城水泥有限公司     | 2012 年 03 月 05 日 | 2012 年 09 月 05 日 | 500,000.00   |    |
| 广东合鑫医药有限公司     | 2012 年 06 月 13 日 | 2012 年 12 月 13 日 | 500,000.00   |    |
| 合计             | --               | --               | 3,500,000.00 | -- |

说明:

截止2012年06月30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9,412,094.72元, 其中前五名单位金额合计为3,500,000.00元, 占已经背书但尚未到期的背书票据总额的比例为37.19%。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明:

#### 4、应收股利

单位: 元

| 项目          | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|-----|------|------|-----|
| 账龄一年以内的应收股利 |     |      |      |     |
| 其中:         |     |      |      |     |
|             |     |      |      |     |
| 账龄一年以上的应收股利 |     |      |      |     |
| 其中:         | --  | --   | --   | --  |
|             |     |      |      |     |
| 合计          |     |      |      |     |

说明:

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位: 元

| 项目     | 期初数          | 本期增加         | 本期减少 | 期末数          |
|--------|--------------|--------------|------|--------------|
| 专户存款利息 | 3,150,000.00 | 5,279,166.67 | 0.00 | 8,429,166.67 |

|     |              |              |      |              |
|-----|--------------|--------------|------|--------------|
| 合 计 | 3,150,000.00 | 5,279,166.67 | 0.00 | 8,429,166.67 |
|-----|--------------|--------------|------|--------------|

**(2) 逾期利息**

单位：元

| 贷款单位 | 逾期时间（天） | 逾期利息金额 |
|------|---------|--------|
|      |         |        |
| 合 计  | --      |        |

**(3) 应收利息的说明**

主要是募集资金3亿定期存款利息，2011年9月13日本公司在交通银行河北省分行存入30,000万元定期存款，存单号为：00559735，期限1年，利率为3.5%；每月计提的应收利息为这张定期存单的利息。

**6、应收账款****(1) 应收账款按种类披露**

单位：元

| 种类                     | 期末数           |       |            |       | 期初数           |       |            |       |
|------------------------|---------------|-------|------------|-------|---------------|-------|------------|-------|
|                        | 账面余额          |       | 坏账准备       |       | 账面余额          |       | 坏账准备       |       |
|                        | 金额            | 比例(%) | 金额         | 比例(%) | 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   | 0.00          |       | 0.00       |       | 0.00          |       | 0.00       |       |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |               |       |            |       |               |       |            |       |
| 账龄组合                   | 40,727,112.80 | 100%  | 411,221.24 | 1.01% | 42,426,941.27 | 100%  | 424,890.40 | 1%    |
| 组合小计                   | 40,727,112.80 | 100%  | 411,221.24 | 1.01% | 42,426,941.27 | 100%  | 424,890.40 | 1%    |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00          |       | 0.00       |       | 0.00          |       | 0.00       |       |
| 合计                     | 40,727,112.80 | --    | 411,221.24 | --    | 42,426,941.27 | --    | 424,890.40 | --    |

应收账款种类的说明：

应收账款余额2012年6月30日较2011年 12月31日减少1,699,828.47元，减少4.01%，主要为收回客户欠款所致。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数           |        |            | 期初数           |        |            |
|---------|---------------|--------|------------|---------------|--------|------------|
|         | 账面余额          |        | 坏账准备       | 账面余额          |        | 坏账准备       |
|         | 金额            | 比例(%)  |            | 金额            | 比例(%)  |            |
| 1 年以内   |               |        |            |               |        |            |
| 其中：     | --            | --     | --         | --            | --     | --         |
| 1 年以内   | 40,706,378.20 | 99.95% | 407,063.78 | 42,411,416.67 | 99.96% | 424,114.17 |
| 1 年以内小计 | 40,706,378.20 | 99.95% | 407,063.78 | 42,411,416.67 | 99.96% | 424,114.17 |
| 1 至 2 年 |               |        |            | 15,524.60     | 0.04%  | 776.23     |
| 2 至 3 年 | 15,524.60     | 0.04%  | 1,552.46   |               |        |            |
| 3 年以上   |               |        |            |               |        |            |
| 3 至 4 年 | 5,210.00      | 0.01%  | 2,605.00   |               |        |            |
| 4 至 5 年 |               |        |            |               |        |            |
| 5 年以上   |               |        |            |               |        |            |
| 合计      | 40,727,112.80 | --     | 411,221.24 | 42,426,941.27 | --     | 424,890.40 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
|        |         |            |                   |         |
| 合计     | --      | --         |                   | --      |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由 |
|--------|------|------|---------|----|
|        |      |      |         |    |
| 合计     |      |      | --      | -- |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|--------|------|------|------|-----------|
|      |        |      |      |      |           |
| 合计   | --     | --   |      | --   | --        |

应收账款核销说明：

本报告期无实际核销的应收账款。

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|---------------|-------|----------------|
| 第一名  | 客户     | 18,052,007.30 | 1 年以内 | 44.32%         |
| 第二名  | 客户     | 3,356,886.23  | 1 年以内 | 8.24%          |
| 第三名  | 客户     | 2,860,958.78  | 1 年以内 | 7.02%          |
| 第四名  | 客户     | 2,371,837.50  | 1 年以内 | 5.82%          |
| 第五名  | 客户     | 2,231,108.48  | 1 年以内 | 5.48%          |
| 合计   | --     | 28,872,798.29 | --    | 70.88%         |

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称       | 与本公司关系 | 金额           | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------------|--------|--------------|----------------|
| 常州泰康制药有限公司 | 子公司    | 5,693,898.54 | 13.98%         |
| 合计         | --     | 5,693,898.54 | 13.98%         |

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

| 项目 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----|--------|---------------|
|    |        |               |
| 合计 |        |               |

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

| 项目   | 期末数 |
|------|-----|
| 资产：  |     |
|      |     |
| 资产小计 |     |
| 负债：  |     |
|      |     |
| 负债小计 |     |

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类                      | 期末            |       |              |       | 期初            |       |              |       |
|-------------------------|---------------|-------|--------------|-------|---------------|-------|--------------|-------|
|                         | 账面余额          |       | 坏账准备         |       | 账面余额          |       | 坏账准备         |       |
|                         | 金额            | 比例(%) | 金额           | 比例(%) | 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   | 0.00          |       | 0.00         |       | 0.00          |       | 0.00         |       |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |               |       |              |       |               |       |              |       |
| 账龄组合                    | 13,762,255.12 | 100%  | 1,223,694.69 | 8.89% | 17,746,001.70 | 100%  | 1,029,182.61 | 5.8%  |
| 组合小计                    | 13,762,255.12 | 100%  | 1,223,694.69 | 8.89% | 17,746,001.70 | 100%  | 1,029,182.61 | 5.8%  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00          |       | 0.00         |       | 0.00          |       | 0.00         |       |
| 合计                      | 13,762,255.12 | --    | 1,223,694.69 | --    | 17,746,001.70 | --    | 1,029,182.61 | --    |

其他应收款种类的说明：

其他应收款余额2012年6月30日较2011年12月31日减少3,983,746.58元，减少22.45%，主要为收到中商财富信用担保有限公司退回的保证金所致。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末            |        |              | 期初            |        |              |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
|         | 账面余额          |        | 坏账准备         | 账面余额          |        | 坏账准备         |
|         | 金额            | 比例(%)  |              | 金额            | 比例(%)  |              |
| 1 年以内   |               |        |              |               |        |              |
| 其中：     |               |        |              |               |        |              |
| 1 年以内   | 1,698,059.12  | 12.34% | 16,980.59    | 5,345,635.70  | 30.12% | 53,456.36    |
| 1 年以内小计 | 1,698,059.12  | 12.34% | 16,980.59    | 5,345,635.70  | 30.12% | 53,456.36    |
| 1 至 2 年 | 2,750.00      | 0.02%  | 137.50       | 5,286,206.86  | 29.79% | 264,310.34   |
| 2 至 3 年 | 12,060,366.00 | 87.63% | 1,206,036.60 | 7,114,159.14  | 40.09% | 711,415.91   |
| 3 年以上   |               |        |              |               |        |              |
| 3 至 4 年 | 1,080.00      | 0.01%  | 540.00       |               |        |              |
| 4 至 5 年 |               |        |              |               |        |              |
| 5 年以上   |               |        |              |               |        |              |
| 合计      | 13,762,255.12 | --     | 1,223,694.69 | 17,746,001.70 | --     | 1,029,182.61 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

| 其他应收款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|---------|---------|------------|-------------------|---------|
|         |         |            |                   |         |
| 合计      | --      | --         |                   | --      |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由 |
|--------|------|------|---------|----|
|        |      |      |         |    |
| 合计     |      |      | --      | -- |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|------|------|------|-----------|
|      |         |      |      |      |           |
| 合计   | --      | --   |      | --   | --        |

其他应收款核销说明：

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 □ 不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

| 单位名称 | 金额 | 款项的性质或内容 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|----|----------|----------------|
|      |    |          |                |
| 合计   |    | --       |                |

说明：

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 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 | 87.59%         |
| 焦艳俊           | 公司员工   | 103,853.61    | 1 年以内    | 0.75%          |
| 李新            | 公司员工   | 63,000.00     | 1 年以内    | 0.46%          |
| 赵媛媛           | 公司员工   | 30,000.00     | 1 年以内    | 0.22%          |
| 刘丽莹           | 公司员工   | 18,954.60     | 1 年以内    | 0.14%          |
| 合计            | --     | 12,270,174.21 | --       | 89.16%         |

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|----|----------------|
|      |        |    |                |

|    |    |  |  |
|----|----|--|--|
|    |    |  |  |
| 合计 | -- |  |  |

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

| 项目 | 终止确认金额 | 与终止确认相关的利得或损失 |
|----|--------|---------------|
|    |        |               |
| 合计 |        |               |

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

| 项目   | 期末 |
|------|----|
| 资产：  |    |
|      |    |
| 资产小计 |    |
| 负债：  |    |
|      |    |
| 负债小计 |    |

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末数            |        | 期初数           |        |
|---------|----------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额             | 比例（%）  | 金额            | 比例（%）  |
| 1 年以内   | 124,261,149.68 | 97.38% | 53,192,833.85 | 99.29% |
| 1 至 2 年 | 2,710,574.17   | 2.12%  | 315,560.00    | 0.59%  |
| 2 至 3 年 | 411,152.18     | 0.32%  | 34,686.00     | 0.06%  |
| 3 年以上   | 221,108.48     | 0.18%  | 30,000.00     | 0.06%  |
| 合计      | 127,603,984.51 | --     | 53,573,079.85 | --     |

预付款项账龄的说明：

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额            | 时间          | 未结算原因  |
|------|--------|---------------|-------------|--------|
| 第一名  | 原料供应商  | 9,242,670.40  | 2012年06月29日 | 预付原材料款 |
| 第二名  | 原料供应商  | 9,045,324.95  | 2012年06月30日 | 预付原材料款 |
| 第三名  | 土建施工方  | 8,283,858.04  | 2012年05月21日 | 预付工程款  |
| 第四名  | 设备供应商  | 7,251,541.50  | 2012年05月21日 | 预付设备款  |
| 第五名  | 原料供应商  | 6,343,740.09  | 2012年06月30日 | 预付原材料款 |
| 合计   | --     | 40,167,134.98 | --          | --     |

预付款项主要单位的说明：

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

## (4) 预付款项的说明

预付款项余额2012年6月30日较2011年12月31日增加74,030,904.66元，增长138.19%，主要为预付原材料采购款、公司募投项目建设款所致。

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目      | 期末数            |      |                | 期初数            |      |                |
|---------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|         | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备 | 账面价值           |
| 原材料     | 134,699,516.41 |      | 134,699,516.41 | 104,649,855.06 |      | 104,649,855.06 |
| 在产品     | 44,124,134.38  |      | 44,124,134.38  | 27,122,528.61  |      | 27,122,528.61  |
| 库存商品    | 78,901,892.64  |      | 78,901,892.64  | 41,077,181.99  |      | 41,077,181.99  |
| 周转材料    |                |      |                |                |      |                |
| 消耗性生物资产 |                |      |                |                |      |                |
| 合计      | 257,725,543.43 | 0.00 | 257,725,543.43 | 172,849,565.66 | 0.00 | 172,849,565.66 |

## (2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类    | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 |      | 期末账面余额 |
|---------|--------|-------|------|------|--------|
|         |        |       | 转回   | 转销   |        |
| 原材料     |        |       |      |      |        |
| 在产品     |        |       |      |      |        |
| 库存商品    |        |       |      |      |        |
| 周转材料    |        |       |      |      |        |
| 消耗性生物资产 |        |       |      |      |        |
|         |        |       |      |      |        |
| 合计      | 0.00   | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 0.00   |

## (3) 存货跌价准备情况

| 项目      | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|---------|-------------|---------------|--------------------|
| 原材料     |             |               |                    |
| 库存商品    |             |               |                    |
| 在产品     |             |               |                    |
| 周转材料    |             |               |                    |
| 消耗性生物资产 |             |               |                    |
|         |             |               |                    |

存货的说明：

## 10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|    |     |     |
| 合计 |     |     |

其他流动资产说明：

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

| 项目       | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----------|--------|--------|
| 可供出售债券   |        |        |
| 可供出售权益工具 |        |        |
| 其他       |        |        |
| 合计       |        |        |

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。  
可供出售金融资产的说明

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

单位：元

| 债券项目 | 债券种类 | 面值 | 初始投资成本 | 到期日 | 期初余额 | 本期利息 | 累计应收或已收利息 | 期末余额 |
|------|------|----|--------|-----|------|------|-----------|------|
|      |      |    |        |     |      |      |           |      |
| 合计   | --   | -- |        | --  |      |      |           |      |

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

**12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|--------|--------|
|    |        |        |
| 合计 |        |        |

持有至到期投资的说明：

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

单位：元

| 项目 | 金额 | 占该项投资出售前金额的比例（%） |
|----|----|------------------|
|    |    |                  |

|    |  |    |
|----|--|----|
|    |  |    |
| 合计 |  | -- |

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

### 13、长期应收款

单位：元

| 种类         | 期末数 | 期初数 |
|------------|-----|-----|
| 融资租赁       |     |     |
| 其中：未实现融资收益 |     |     |
| 分期收款销售商品   |     |     |
| 分期收款提供劳务   |     |     |
| 其他         |     |     |
| 合计         |     |     |

### 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 币种 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|---------|------|-----|------|------|------|----|------------|-------------------|--------|--------|---------|----------|-------|
| 一、合营企业  |      |     |      |      |      |    |            |                   |        |        |         |          |       |
|         |      |     |      |      |      |    |            |                   |        |        |         |          |       |
| 二、联营企业  |      |     |      |      |      |    |            |                   |        |        |         |          |       |
|         |      |     |      |      |      |    |            |                   |        |        |         |          |       |

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

### 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位<br>持股比例(%) | 在被投资单位<br>表决权比例<br>(%) | 在被投资单位<br>持股比例与表<br>决权比例不一<br>致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值<br>准备 | 本期现金红利 |
|-------|------|--------|------|------|------|-------------------|------------------------|------------------------------------|------|--------------|--------|
|       |      |        |      |      |      |                   |                        |                                    |      |              |        |
| 合计    | --   | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 0.00 | --                | --                     | --                                 | 0.00 | 0.00         | 0.00   |

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

| 向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目 | 受限制的原因 | 当期累计未确认的投资损失金额 |
|--------------------------|--------|----------------|
|                          |        |                |

长期股权投资的说明：

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用  不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目        | 期初账面余额        | 本期增加          |              | 本期减少 | 期末账面余额         |
|-----------|---------------|---------------|--------------|------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 86,604,208.97 | 57,883,999.91 |              | 0.00 | 144,488,208.88 |
| 其中：房屋及建筑物 | 29,189,028.36 | 22,146,095.63 |              |      | 51,335,123.99  |
| 机器设备      | 49,609,728.17 | 27,103,316.59 |              |      | 76,713,044.76  |
| 运输工具      | 5,717,154.07  | 2,638,774.53  |              |      | 8,355,928.60   |
| 电子设备      | 2,088,298.37  | 5,995,813.16  |              |      | 8,084,111.53   |
| --        | 期初账面余额        | 本期新增          | 本期计提         | 本期减少 | 本期期末余额         |
| 二、累计折旧合计： | 23,834,956.13 | 17,356,934.40 | 3,871,892.29 | 0.00 | 45,063,782.82  |
| 其中：房屋及建筑物 | 3,864,080.02  | 131,492.44    | 459,637.70   |      | 4,455,210.16   |
| 机器设备      | 17,340,925.46 | 13,959,308.03 | 2,747,780.73 |      | 34,048,014.22  |
| 运输工具      | 1,678,644.20  | 1,405,452.03  | 295,691.34   |      | 3,379,787.57   |
| 电子设备      | 951,306.45    | 1,860,681.90  | 368,782.52   |      | 3,180,770.87   |

|              |               |    |               |
|--------------|---------------|----|---------------|
| --           | 期初账面余额        | -- | 本期期末余额        |
| 三、固定资产账面净值合计 | 62,769,252.84 | -- | 99,424,426.06 |
| 其中：房屋及建筑物    | 25,324,948.34 | -- | 46,879,913.83 |
| 机器设备         | 32,268,802.71 | -- | 42,665,030.54 |
| 运输工具         | 4,038,509.87  | -- | 4,976,141.03  |
| 电子设备         | 1,136,991.92  | -- | 4,903,340.66  |
| 四、减值准备合计     | 1,645,993.66  | -- | 1,645,993.66  |
| 其中：房屋及建筑物    | 1,540,623.82  | -- | 1,540,623.82  |
| 机器设备         | 17,075.00     | -- | 17,075.00     |
| 运输工具         | 30,794.84     | -- | 30,794.84     |
| 电子设备         | 57,500.00     | -- | 57,500.00     |
| 五、固定资产账面价值合计 | 61,123,259.18 | -- | 97,778,432.40 |
| 其中：房屋及建筑物    | 23,784,324.52 | -- | 45,339,290.01 |
| 机器设备         | 32,251,727.71 | -- | 42,647,955.54 |
| 运输工具         | 4,007,715.03  | -- | 4,945,346.19  |
| 电子设备         | 1,079,491.92  | -- | 4,845,840.66  |

本期折旧额 3,871,892.29 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 22,146,095.63 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目     | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面净值 | 备注 |
|--------|------|------|------|------|----|
| 房屋及建筑物 |      |      |      | 0.00 |    |
| 机器设备   |      |      |      | 0.00 |    |
| 运输工具   |      |      |      | 0.00 |    |
|        |      |      |      |      |    |

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|------|------|--------|--------|
|    |      |      |        |        |

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|----|-----------|------------|
|    |           |            |

固定资产说明：

固定资产期末余额2012年6月30日较2011年12月31日增加36,655,173.22元，增长59.97%，主要是本期合并报表，合并常州泰康制药有限公司的固定资产38,862,468.83元所致。

**18、在建工程****(1)**

单位：元

| 项目             | 期末数           |      |               | 期初数           |      |               |
|----------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|                | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 零星项目           | 212,894.23    | 0.00 | 212,894.23    |               | 0.00 |               |
| 肝素系列产品产业化项目    | 37,811,951.09 | 0.00 | 37,811,951.09 | 21,194,379.70 | 0.00 | 21,194,379.70 |
| 常州泰康制药有限公司新厂基建 | 11,045,797.13 | 0.00 | 11,045,797.13 |               | 0.00 |               |
| 合计             | 49,070,642.45 | 0.00 | 49,070,642.45 | 21,194,379.70 | 0.00 | 21,194,379.70 |

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

| 项目名称                   | 预算数            | 期初数           | 本期增加          | 转入固定资<br>产    | 其他减少 | 工程投入占<br>预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本期利<br>息资本化金<br>额 | 本期利息资<br>本化率(%) | 资金来源 | 期末数           |
|------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------|------------------|------|---------------|----------------------|-----------------|------|---------------|
| 肝素系列产<br>品产业化项<br>目    | 500,000,000.00 | 21,194,379.70 | 16,617,571.39 |               |      | 7.56%            |      |               |                      |                 | 募投   | 37,811,951.09 |
| 常州泰康制<br>药有限公司<br>新厂基建 | 37,200,000.00  |               | 33,191,892.76 | 22,146,095.63 |      | 89.23%           |      |               |                      |                 | 自筹   | 11,045,797.13 |
| 合计                     | 537,200,000.00 | 21,194,379.70 | 49,809,464.15 | 22,146,095.63 | 0.00 | --               | --   | 0.00          | 0.00                 | --              | --   | 48,857,748.22 |

在建工程项目变动情况的说明：

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

| 项目 | 期初数  | 本期增加 | 本期减少 | 期末数  | 计提原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |      |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | --   |

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

| 项目               | 工程进度  | 备注 |
|------------------|-------|----|
| 肝素系列产品产业化项目      | 主体建设中 |    |
| 研发中心建设项目         | 主体建设中 |    |
| 常州泰康制药有限公司新厂基建项目 | 主体建设中 |    |

**(5) 在建工程的说明**

在建工程余额2012年6月30日较2011年12月31日增加27,876,262.75元，增长131.53%，主要是募投项目投入增加，及子公司常州泰康制药有限公司新厂基建工程增加所致。

**19、工程物资**

单位：元

| 项目 | 期初数  | 本期增加 | 本期减少 | 期末数  |
|----|------|------|------|------|
|    |      |      |      |      |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

工程物资的说明：

**20、固定资产清理**

单位：元

| 项目 | 期初账面价值 | 期末账面价值 | 转入清理的原因 |
|----|--------|--------|---------|
|    |        |        |         |
| 合计 |        |        | --      |

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 以公允价值计量**

□ 适用 √ 不适用

**22、油气资产**

单位：元

| 项目               | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|------------------|--------|------|------|--------|
| 一、账面原值合计         |        |      |      |        |
| 1. 探明矿区权益        |        |      |      |        |
| 2. 未探明矿区权益       |        |      |      |        |
| 3. 井及相关设施        |        |      |      |        |
| 二、累计折耗合计         |        |      |      |        |
| 1. 探明矿区权益        |        |      |      |        |
| 2. 井及相关设施        |        |      |      |        |
| 三、油气资产减值准备累计金额合计 |        |      |      |        |
| 1. 探明矿区权益        |        |      |      |        |
| 2. 未探明矿区权益       |        |      |      |        |
| 3. 井及相关设施        |        |      |      |        |
| 四、油气资产账面价值合计     |        |      |      |        |
| 1. 探明矿区权益        |        |      |      |        |
| 2. 未探明矿区权益       |        |      |      |        |
| 3. 井及相关设施        |        |      |      |        |

油气资产的说明：

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

| 项目           | 期初账面余额        | 本期增加          | 本期减少 | 期末账面余额        |
|--------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计     | 60,920,966.08 | 20,892,594.42 | 0.00 | 81,813,560.50 |
| 土地使用权        | 60,920,966.08 | 8,433,895.60  |      | 69,354,861.68 |
| 专利权          |               | 3,107,253.87  |      | 3,107,253.87  |
| 专有技术         |               | 8,501,470.85  |      | 8,501,470.85  |
| 新药证书及药品注册批件  |               | 849,974.10    |      | 849,974.10    |
| 二、累计摊销合计     | 4,858,227.49  | 978,015.12    | 0.00 | 5,836,242.61  |
| 土地使用权        | 4,858,227.49  | 681,667.98    |      | 5,539,895.47  |
| 专利权          |               | 88,485.12     |      | 88,485.12     |
| 专有技术         |               | 147,851.66    |      | 147,851.66    |
| 新药证书及药品注册批件  |               | 60,010.36     |      | 60,010.36     |
| 三、无形资产账面净值合计 | 56,062,738.59 | 19,914,579.30 | 0.00 | 75,977,317.89 |
| 土地使用权        | 56,062,738.59 | 7,752,227.62  |      | 63,814,966.21 |
| 专利权          |               | 3,018,768.75  |      | 3,018,768.75  |
| 专有技术         |               | 8,353,619.19  |      | 8,353,619.19  |
| 新药证书及药品注册批件  |               | 789,963.74    |      | 789,963.74    |
| 四、减值准备合计     | 0.00          | 0.00          | 0.00 | 0.00          |
| 土地使用权        |               |               |      |               |
| 专利权          |               |               |      |               |
| 专有技术         |               |               |      |               |
| 新药证书及药品注册批件  |               |               |      |               |
| 无形资产账面价值合计   | 56,062,738.59 | 19,914,579.30 | 0.00 | 75,977,317.89 |
| 土地使用权        | 56,062,738.59 | 7,752,227.62  |      | 63,814,966.21 |
| 专利权          |               | 3,018,768.75  |      | 3,018,768.75  |
| 专有技术         |               | 8,353,619.19  |      | 8,353,619.19  |
| 新药证书及药品注册批件  |               | 789,963.74    |      | 789,963.74    |

本期摊销额 978,015.12 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少   |         | 期末数 |
|----|-----|------|--------|---------|-----|
|    |     |      | 计入当期损益 | 确认为无形资产 |     |
|    |     |      |        |         |     |
| 合计 |     |      |        |         |     |

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:

### (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

## 24、商誉

单位: 元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额         | 期末减值准备 |
|-----------------|------|--------------|------|--------------|--------|
| 常州泰康制药有限公司      | 0.00 | 1,339,783.96 | 0.00 | 1,339,783.96 | 0.00   |
| 合计              | 0.00 | 1,339,783.96 | 0.00 | 1,339,783.96 | 0.00   |

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

## 25、长期待摊费用

单位: 元

| 项目        | 期初额       | 本期增加额 | 本期摊销额     | 其他减少额 | 期末额       | 其他减少的原因 |
|-----------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|---------|
| GMP改造前期费用 | 95,744.67 |       | 19,148.94 |       | 76,595.73 |         |
| 合计        | 95,744.67 | 0.00  | 19,148.94 | 0.00  | 76,595.73 | --      |

长期待摊费用的说明:

主要是GMP改造前期费用的摊销。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

| 项目                    | 报告期末递延所得税资产或负债 | 报告期末可抵扣或应纳税暂时性差异 | 报告期初递延所得税资产或负债 | 报告期初可抵扣或应纳税暂时性差异 |
|-----------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| 递延所得税资产：              |                |                  |                |                  |
| 资产减值准备                | 491,014.83     | 3,273,432.21     | 465,010.00     | 3,100,066.67     |
| 开办费                   |                |                  |                |                  |
| 可抵扣亏损                 |                |                  |                |                  |
| 递延收益                  | 201,265.10     | 1,341,767.32     | 189,952.64     | 1,266,350.93     |
| 小计                    | 692,279.93     | 4,615,199.53     | 654,962.64     | 4,366,417.60     |
| 递延所得税负债：              |                |                  |                |                  |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值     |                |                  |                |                  |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 |                |                  |                |                  |
|                       |                |                  |                |                  |
| 小计                    |                |                  |                |                  |

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

| 项目       | 本期互抵金额   |
|----------|----------|
| 内部债权债务抵消 | 8,540.85 |

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

## 27、资产减值准备明细

单位：元

| 项目     | 期初账面余额       | 本期增加       | 本期减少      |      | 期末账面余额       |
|--------|--------------|------------|-----------|------|--------------|
|        |              |            | 转回        | 转销   |              |
| 一、坏账准备 | 1,454,073.01 | 292,306.52 | 54,524.61 | 0.00 | 1,691,854.92 |

|                  |              |            |           |      |              |
|------------------|--------------|------------|-----------|------|--------------|
| 二、存货跌价准备         | 0.00         | 0.00       | 0.00      | 0.00 | 0.00         |
| 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     |              | 0.00       |           |      | 0.00         |
| 六、投资性房地产减值准备     |              |            |           |      |              |
| 七、固定资产减值准备       | 1,645,993.66 |            |           |      | 1,645,993.66 |
| 八、工程物资减值准备       |              |            |           |      |              |
| 九、在建工程减值准备       | 0.00         | 0.00       |           |      | 0.00         |
| 十、生产性生物资产减值准备    |              |            |           |      |              |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 |              |            |           |      |              |
| 十一、油气资产减值准备      |              |            |           |      |              |
| 十二、无形资产减值准备      | 0.00         | 0.00       |           |      | 0.00         |
| 十三、商誉减值准备        |              |            |           |      | 0.00         |
| 十四、其他            |              |            |           |      |              |
| 合计               | 3,100,066.67 | 292,306.52 | 54,524.61 | 0.00 | 3,337,848.58 |

资产减值明细情况的说明：

## 28、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|    |     |     |
| 合计 |     |     |

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 |               |               |
| 抵押借款 | 70,000,000.00 | 20,000,000.00 |

|      |                |                |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 55,000,000.00  | 135,000,000.00 |
| 信用借款 |                |                |
| 保理融资 | 26,000,000.00  | 3,500,000.00   |
| 合计   | 151,000,000.00 | 158,500,000.00 |

短期借款分类的说明:

**抵押借款:** 2012年4月26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号房屋所有权和正定国用(2010)第0024号土地使用权及其附属的正定镇字第0250000167-01号至正定镇字第0250000167-02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0120409号最高额抵押合同, 为本公司自2012年4月27日至2015年4月26日的最高额为7,000万元的人民币借款业务提供抵押担保。截止2012年6月30日, 实际取得交通银行股份有限公司河北省分行4笔短期借款共计7,000万元。其中: 2012年4月26日与该行签订借款合同, 借款金额5,000万元, 借款到期日为2013年5月2日; 2012年6月18日与该行签订借款合同, 借款金额750万元, 借款到期日为2013年6月18日; 2012年6月20日与该行签订借款合同, 借款金额850万元, 借款到期日为2013年6月20日; 2012年6月21日与该行签订借款合同, 借款金额400万元, 借款到期日为2013年6月21日。

**保证借款:** 2012年4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2012年4月至2013年4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2012年6月30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3笔短期借款共计5,500万元。其中: 2012年4月25日与该行签订借款合同, 借款金额2,000万元, 借款到期日为2013年4月24日; 2012年5月7日与该行签订借款合同, 借款金额1,500万元, 借款到期日为2013年5月7日; 2012年5月16日与该行签订借款合同, 借款金额2,000万元, 借款到期日为2013年5月16日。

**保理融资:** 截止到 2012年6月30日, 本公司以应收账款做为质押, 与中国工商银行股份有限公司正定支行共签订了6笔国内保理合同。其中: 2012年3月31日, 本公司以应收账款7,196,937.42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04020209-2012(EFR)00003号国内保理合同, 取得保理融资借款500万元, 借款到期日为2012年9月17日; 2012年4月28日, 本公司以应收账款7,560,309.25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04020209-2012(EFR)00013号国内保理合同, 取得保理融资借款650万元, 借款到期日为2012年10月8日; 2012年4月28日, 本公司以应收账款5,039,259.00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04020209-2012(EFR)00011号国内保理合同, 取得保理融资借款400万元, 借款到期日为2012年10月12日; 2012年4月28日, 本公司以应收账款6,500,000.00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04020209-2012(EFR)00007号国内保理合同, 取得保理融资借款550万元, 借款到期日为2012年10月19日; 2012年5月15日, 本公司以应收账款3,682,274.80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04020209-2012(EFR)00017号国内保理合同, 取得保理融资借款300万元, 借款到期日为2012年11月8日; 2012年5月15日, 本公司以应收账款2,541,910.77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04020209-2012(EFR)00015号国内保理合同, 取得保理融资借款200万元, 借款到期日为2012年11月9日。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位: 元

| 贷款单位 | 贷款金额 | 贷款利率 | 贷款资金用途 | 未按期偿还原因 | 预计还款期 |
|------|------|------|--------|---------|-------|
|      |      |      |        |         |       |
| 合计   | 0.00 | --   | --     | --      | --    |

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明, 包括已到期短期借款获展期的, 说明展期条件、新的到期日:

截止2012年6月30日，本公司无已到期尚未偿还的短期借款。

### 30、交易性金融负债

单位：元

| 项目                        | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|---------------------------|--------|--------|
| 发行的交易性债券                  |        |        |
| 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 |        |        |
| 衍生金融负债                    |        |        |
| 其他金融负债                    |        |        |
| 合计                        |        |        |

交易性金融负债的说明：

### 31、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末数 | 期初数 |
|--------|-----|-----|
| 商业承兑汇票 |     |     |
| 银行承兑汇票 |     |     |
| 合计     |     |     |

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

### 32、应付账款

#### (1)

单位：元

| 项目   | 期末数          | 期初数          |
|------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 2,590,198.15 | 2,553,496.67 |
| 1年以上 | 1,252,986.37 | 1,333,908.51 |
| 合计   | 3,843,184.52 | 3,887,405.18 |

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

### 33、预收账款

(1)

单位：元

| 项目    | 期末数          | 期初数        |
|-------|--------------|------------|
| 1 年以内 | 5,086,845.06 | 818,302.78 |
| 1 年以上 | 645,214.46   | 167,654.41 |
| 合计    | 5,732,059.52 | 985,957.19 |

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

预收账款余额2012年 6月30日较2011年12月31日增加4,746,102.33元，增长481.37%，主要为预收客户销售款所致。

### 34、应付职工薪酬

单位：元

| 项目            | 期初账面余额     | 本期增加          | 本期减少          | 期末账面余额       |
|---------------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 0.00       | 27,622,365.72 | 27,622,365.72 | 0.00         |
| 二、职工福利费       | 0.00       | 1,387,432.35  | 1,387,432.35  | 0.00         |
| 三、社会保险费       | 389,804.28 | 2,295,634.51  | 2,404,524.12  | 280,914.67   |
| 其中：1、医疗保险费    | 148,588.73 | 506,824.54    | 510,853.99    | 144,559.28   |
| 2、基本养老保险费     | 241,003.13 | 1,596,370.01  | 1,699,974.32  | 137,398.82   |
| 3、失业保险费       | 212.42     | 133,798.96    | 135,054.81    | -1,043.43    |
| 4、工伤保险费       | 0.00       | 53,222.11     | 53,222.11     |              |
| 5、生育保险费       | 0.00       | 5,418.89      | 5,418.89      |              |
| 6、大额医疗救助      | 0.00       |               |               |              |
| 四、住房公积金       | -18,133.20 | 830,489.98    | 835,402.62    | -23,045.84   |
| 五、辞退福利        | 0.00       |               |               |              |
| 六、其他          | 831,838.42 | 1,254,901.79  | 466,785.22    | 1,619,954.99 |
| 工会经费和职工教育经费   | 831,838.42 | 1,254,901.79  | 466,785.22    | 1,619,954.99 |

|    |              |               |               |              |
|----|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 合计 | 1,203,509.50 | 33,390,824.35 | 32,716,510.03 | 1,877,823.82 |
|----|--------------|---------------|---------------|--------------|

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 1,619,954.99，非货币性福利金额 1,215,037.85，因解除劳动关系给予补偿 104,650.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

每月25号足额发放上月工资，无拖欠人工工资。

### 35、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末数           | 期初数           |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | -1,656,324.56 | 2,535,649.11  |
| 消费税     |               |               |
| 营业税     | -29,727.64    | 983.33        |
| 企业所得税   | 4,972,299.34  | 10,811,875.98 |
| 个人所得税   | 95,018.20     | 54,649.36     |
| 城市维护建设税 | 119,817.22    | 213,314.40    |
| 房产税     | 64,029.07     | 2,360.00      |
| 教育费附加   | 121,573.45    | 213,314.39    |
| 土地使用税   | 71,351.16     |               |
| 规费      | 11,457.64     |               |
| 合计      | 3,769,493.88  | 13,832,146.57 |

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

### 36、应付利息

单位：元

| 项目              | 期末数        | 期初数        |
|-----------------|------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 |            |            |
| 企业债券利息          |            |            |
| 短期借款应付利息        | 285,789.00 | 320,120.14 |
|                 |            |            |
| 合计              | 285,789.00 | 320,120.14 |

应付利息说明：

### 37、应付股利

单位：元

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过一年未支付原因 |
|------|-----|-----|-----------|
|      |     |     |           |
| 合计   |     |     | --        |

应付股利的说明：

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

| 项目    | 期末数           | 期初数          |
|-------|---------------|--------------|
| 1 年以内 | 23,828,418.66 | 326,077.46   |
| 1 年以上 | 4,519,599.42  | 3,426,760.82 |
| 合计    | 28,348,018.08 | 3,752,838.28 |

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用  不适用

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

其他应付款余额2012年6月30日较2011年12月31日增加24,595,179.80元，增加655.38%，主要为应付常州诺金投资有限公司的常州泰康制药有限公司股权受让款所致。

### 39、预计负债

单位：元

| 项目     | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|-----|------|------|-----|
| 对外提供担保 |     |      |      |     |
| 未决诉讼   |     |      |      |     |
| 产品质量保证 |     |      |      |     |

|          |  |  |  |  |
|----------|--|--|--|--|
| 重组义务     |  |  |  |  |
| 辞退福利     |  |  |  |  |
| 待执行的亏损合同 |  |  |  |  |
| 其他       |  |  |  |  |
| 合计       |  |  |  |  |

预计负债说明：

#### 40、一年内到期的非流动负债

##### (1)

单位：元

| 项目           | 期末数 | 期初数 |
|--------------|-----|-----|
| 1 年内到期的长期借款  |     |     |
| 1 年内到期的应付债券  |     |     |
| 1 年内到期的长期应付款 |     |     |
| 合计           |     |     |

##### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

| 项目   | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
| 质押借款 |     |     |
| 抵押借款 |     |     |
| 保证借款 |     |     |
| 信用借款 |     |     |
|      |     |     |
| 合计   |     |     |

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末数  |      | 期初数  |      |
|------|-------|-------|----|--------|------|------|------|------|
|      |       |       |    |        | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
|      |       |       |    |        |      |      |      |      |
| 合计   | --    | --    | -- | --     | --   |      | --   |      |

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款金额 | 逾期时间 | 年利率(%) | 借款资金用途 | 逾期未偿还原因 | 预期还款期 |
|------|------|------|--------|--------|---------|-------|
|      |      |      |        |        |         |       |
| 合计   |      | --   | --     | --     | --      | --    |

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明：

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|
|      |    |      |      |      |        |        |        |        |      |

一年内到期的应付债券说明：

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

| 借款单位 | 期限 | 初始金额 | 利率(%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|------|----|------|-------|------|------|------|
|      |    |      |       |      |      |      |

一年内到期的长期应付款的说明：

## 41、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|--------|--------|
|    |        |        |
| 合计 |        |        |

其他流动负债说明：

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
| 质押借款 |     |     |
| 抵押借款 |     |     |
| 保证借款 |     |     |
| 信用借款 |     |     |
|      |     |     |
| 合计   |     |     |

长期借款分类的说明：

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末数  |      | 期初数  |      |
|------|-------|-------|----|--------|------|------|------|------|
|      |       |       |    |        | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
|      |       |       |    |        |      |      |      |      |
| 合计   | --    | --    | -- | --     | --   |      | --   |      |

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

## 43、应付债券

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|
|      |    |      |      |      |        |        |        |        |      |

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

## 44、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

| 单位 | 期限 | 初始金额 | 利率 (%) | 应计利息 | 期末余额 | 借款条件 |
|----|----|------|--------|------|------|------|
|    |    |      |        |      |      |      |

## (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

| 单位 | 期末数 |     | 期初数 |     |
|----|-----|-----|-----|-----|
|    | 外币  | 人民币 | 外币  | 人民币 |
|    |     |     |     |     |
| 合计 |     |     |     |     |

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明：

## 45、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 备注说明 |
|----|----|------|------|----|------|
|    |    |      |      |    |      |
| 合计 |    |      |      |    | --   |

专项应付款说明：

## 46、其他非流动负债

单位：元

| 项目                   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|----------------------|---------------|---------------|
| 原料药的技术升级和再创新*1       | 208,749.99    |               |
| 低分子量肝素钙注射液自主重大成果转化*2 | 800,000.00    | 900,000.00    |
| 利用酶工程法制备低分子硫酸皮肤素*3   | 199,684.28    | 99,684.26     |
| 肝素、透明质酸钠粘多糖项目*4      | 13,790,000.00 | 13,790,000.00 |
| 达肝素钠原料药的研究与开发*5      | 133,333.35    | 266,666.67    |
| 技术改造专项资金拨款贴息*6       | 1,236,788.90  | 1,236,788.90  |
| 阿奇霉素缓释干混悬剂拨款*7       | 55,600.00     |               |
| 抗血栓新药达肝素原料药*8        | 195,333.33    |               |
| 合计                   | 16,619,489.85 | 16,293,139.83 |

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

\*1：2011年11月29日，重大新药创制重大专项实施管理办公室、山东新华制药股份有限公司与本公司签订《国家科技重大专项子课题任务合同书》，明确对本公司的“原料药的技术升级和再创新”补助专项资金。2012年1月17日，本公司收到山东新华制药股份有限公司的专项资金529,300.00元，将其全额确认收益。2012年4月20日，本公司收到山东新华制药股份有限公司的专项资金417,500.00元，将其确认为与收益相关的政府补助，在2012年1月至12月之间进行摊销，其中2012年1—6

月已确认收益的金额为208,750.01元，尚未确认收益的金额为208,749.99元。

\*2: (1) 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2012年1—6月确认收益的金额为300,000.00元，尚未确认收益的金额为600,000.00元。(2) 2012年对本公司承担的“低分子量肝素钙注射液自主创新重大成果转化”项目资助500,000.00元，2012年5月3日，本公司收到正定县财政局拨付的款项，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，其中已确认收益的金额为300,000.00元，尚未确认收益的金额为200,000.00元。

\*3: (1) 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200,000.00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200,000.00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2012年1—6月确认收益的金额为49999.98元，尚未确认收益的金额为49,684.28元。(2) 2012年河北省科学技术厅对本公司承担的“利用酶工程法制备低分子硫酸皮肤素”项目资助300,000.00元，2012年5月11日，本公司收到正定县财政局拨付的款项，将其确认为与收益相关的政府补助。在2012年1月至2012年12月之间进行摊销，其中已确认收益的金额为150,000.00元，尚未确认收益的金额为150,000.00元。

\*4: 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。

\*5: 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400,000.00元，2011年7月26日收到正定县财政集中支付中心拨付400,000.00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2012年1—6月确认收益的金额为133,333.32元，尚未确认收益的金额为133,333.35元。

\*6: 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4,280,000.00元。2011年12月8日收到正定县财政局拨付的款项4,280,000.00元，其中计入与收益相关的政府补助将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。

\*7、2011年9月15日，常州市科学技术局、常州市财政局常科发【2011】138号、常财工贸【2011】123号“关于下达2011年常州市第二十八批科技计划（生物医药科技专项）项目的通知”，对本公司“阿奇霉素缓释干混悬剂”项目拨款100,000.00元。2011年11月8日收到常州市财政局拨款100,000.00元，截至2012年6月30日，尚未确认收益金额为55,600.00元。

\*8、2011年9月9日，江苏省财政厅、江苏省科学技术厅苏财教【2011】163号“江苏省财政厅、江苏省科学技术厅关于下达2011年第八批省级科技创新与成果转化（重大科技支撑与自主创新）专项引导资金的通知”，对本公司“抗血栓新药达肝素原料药”项目专项引导资金200,000.00元。2011年12月9日收到常州市武进财政局拨付的款项200,000.00元。2011年12月06日，常州市武进区科学技术局、常州市武进区财政局武科发【2011】42号、武财工贸【2011】16号“关于下达2011年常州市武进区第七批科技发展（科技计划匹配）项目计划的通知”，对本公司“抗血栓新药达肝素原料药”项目拨款100,000.00元，2012年1月12日收到武进经济开发区财政分局拨付的款项50,000.00元。2011年12月26日，常州市科学技术局、常州市财政局常科发【2011】225号、常财工贸【2011】170号“关于下达2011年常州市第四十六批科技计划（上级项目匹配）项目的通知”，对本公司“抗血栓新药达肝素原料药”项目拨款100,000.00元，2012年1月18日收到常州市武进区财政局拨付的款项100,000.00元。截至2012年6月30日，尚未确认收益金额为195,333.33元。

## 47、股本

单位：元

|      | 期初数         | 本期变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末数         |
|------|-------------|-------------|----|-------|----|----|-------------|
|      |             | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |             |
| 股份总数 | 107,850,000 |             |    |       |    | 0  | 107,850,000 |

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 731,164,271.03 |      |      | 731,164,271.03 |
| 其他资本公积     |                |      |      |                |
|            |                |      |      |                |
| 合计         | 731,164,271.03 | 0.00 | 0.00 | 731,164,271.03 |

资本公积说明：

#### 51、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 14,843,177.26 |      |      | 14,843,177.26 |
| 任意盈余公积 |               |      |      |               |
| 储备基金   |               |      |      |               |
| 企业发展基金 |               |      |      |               |
| 其他     |               |      |      |               |
| 合计     | 14,843,177.26 | 0.00 | 0.00 | 14,843,177.26 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

## 53、未分配利润

单位：元

| 项目                    | 金额              | 提取或分配比例 |
|-----------------------|-----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润           | 133,588,595.37  | --      |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                 | --      |
| 调整后年初未分配利润            | 133,588,595.370 | --      |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 45,885,387.03   | --      |
| 减：提取法定盈余公积            |                 |         |
| 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               | 179,473,982.40  | --      |

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

## 54、营业收入及营业成本

### （1）营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 243,127,281.16 | 253,099,572.74 |
| 其他业务收入 | 440,317.92     | 112,916.67     |
| 营业成本   | 123,481,351.75 | 172,413,865.06 |

**(2) 主营业务（分行业）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 行业名称    | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|         | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 生物医药制造业 | 243,127,281.16 | 123,356,489.26 | 253,099,572.74 | 172,413,865.06 |
| 合计      | 243,127,281.16 | 123,356,489.26 | 253,099,572.74 | 172,413,865.06 |

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 产品名称      | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|           | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 肝素钠（注射级）  | 110,866,242.75 | 87,855,907.96  | 181,460,970.68 | 124,339,581.47 |
| 低分子肝素钙注射液 | 117,175,279.71 | 24,141,293.70  | 34,707,074.71  | 19,634,728.35  |
| 肝素钠注射液    | 776,502.52     | 429,020.00     | 226,188.04     | 159,904.00     |
| 肝素钠（非注射级） | 7,852,705.91   | 6,354,919.94   | 28,969,271.40  | 21,472,605.68  |
| 其他        | 6,456,550.27   | 4,575,347.66   | 7,736,067.91   | 6,807,045.56   |
| 合计        | 243,127,281.16 | 123,356,489.26 | 253,099,572.74 | 172,413,865.06 |

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 营业收入           | 营业成本          | 营业收入           | 营业成本          |
| 国内   | 191,038,002.52 | 76,626,365.55 | 148,017,307.51 | 89,724,699.11 |
| 华北地区 | 68,167,339.33  | 32,320,670.95 | 68,918,888.02  | 44,654,537.10 |
| 华南地区 | 28,023,484.30  | 15,241,776.14 | 49,618,804.65  | 28,251,087.00 |
| 华东地区 | 48,967,055.21  | 19,254,796.49 | 10,850,615.99  | 6,259,971.78  |
| 华中地区 | 20,842,850.92  | 4,498,318.34  | 7,668,800.52   | 4,393,104.23  |

|      |                |                |                |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 东北地区 | 16,418,186.09  | 3,373,730.35   | 7,549,727.08   | 4,212,983.80   |
| 西北地区 | 5,373,482.69   | 1,204,414.20   | 2,102,916.41   | 1,221,853.03   |
| 西南地区 | 3,240,683.71   | 729,554.52     | 1,273,553.06   | 703,735.73     |
| 其他地区 | 4,920.27       | 3,104.56       | 34,001.78      | 27,426.44      |
| 国外   | 52,089,278.64  | 46,730,123.71  | 105,082,265.23 | 82,689,165.95  |
| 欧洲   | 46,200,371.98  | 41,985,193.89  | 97,707,222.24  | 77,080,651.90  |
| 亚洲   | 3,601,128.90   | 3,048,554.11   | 3,815,024.71   | 2,894,417.35   |
| 美洲   | 2,287,777.76   | 1,696,375.71   | 3,560,018.28   | 2,714,096.70   |
| 合计   | 243,127,281.16 | 123,356,489.26 | 253,099,572.74 | 172,413,865.06 |

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入        | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|---------------|-----------------|
| 第一名  | 23,142,236.09 | 9.5%            |
| 第二名  | 12,618,235.69 | 5.18%           |
| 第三名  | 9,615,384.62  | 3.95%           |
| 第四名  | 9,459,481.61  | 3.88%           |
| 第五名  | 9,321,852.32  | 3.83%           |
| 合计   | 64,157,190.33 | 26.34%          |

营业收入的说明

### 55、合同项目收入

适用  不适用

合同项目的说明：

### 56、营业税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      | 计缴标准 |
|---------|------------|------------|------|
| 消费税     |            |            |      |
| 营业税     | 5,437.51   | 5,645.83   | 5%   |
| 城市维护建设税 | 724,628.80 | 532,523.34 | 5%   |
| 教育费附加   | 724,628.83 | 532,523.36 | 5%   |

|     |              |              |    |
|-----|--------------|--------------|----|
| 资源税 |              |              |    |
| 规费  | 11,457.64    |              |    |
| 合计  | 1,466,152.78 | 1,070,692.53 | -- |

营业税金及附加的说明：

营业税金及附加2012年1—6月较2011年1—6月增加395,460.25元,增长36.93%，主要是因为本期应缴增值税金额增加所致。

## 57、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------|-------|
| 交易性金融资产              |       |       |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |       |       |
| 交易性金融负债              |       |       |
| 按公允价值计量的投资性房地产       |       |       |
| 其他                   |       |       |
|                      |       |       |
| 合计                   |       |       |

公允价值变动收益的说明：

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

| 项目                      | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|-------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益          |       |       |
| 权益法核算的长期股权投资收益          |       |       |
| 处置长期股权投资产生的投资收益         |       |       |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益      |       |       |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 |       |       |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益    |       |       |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益        |       |       |
| 持有至到期投资取得的投资收益          |       |       |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益        |       |       |

|    |  |  |
|----|--|--|
| 其他 |  |  |
| 合计 |  |  |

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
|       |       |       |              |
| 合计    |       |       | --           |

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
|       |       |       |              |
| 合计    |       |       | --           |

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

## 59、资产减值损失

单位：元

| 项目             | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------------|------------|------------|
| 一、坏账损失         | 176,553.92 | 959,703.37 |
| 二、存货跌价损失       |            |            |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |            |            |
| 四、持有至到期投资减值损失  |            |            |
| 五、长期股权投资减值损失   |            |            |
| 六、投资性房地产减值损失   |            |            |
| 七、固定资产减值损失     |            |            |
| 八、工程物资减值损失     |            |            |
| 九、在建工程减值损失     |            |            |
| 十、生产性生物资产减值损失  |            |            |
| 十一、油气资产减值损失    |            |            |
| 十二、无形资产减值损失    |            |            |
| 十三、商誉减值损失      |            |            |
| 十四、其他          |            |            |

|    |            |            |
|----|------------|------------|
| 合计 | 176,553.92 | 959,703.37 |
|----|------------|------------|

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额      |
|-------------|--------------|------------|
| 非流动资产处置利得合计 |              |            |
| 其中：固定资产处置利得 |              |            |
| 无形资产处置利得    |              |            |
| 债务重组利得      |              |            |
| 非货币性资产交换利得  |              |            |
| 接受捐赠        |              |            |
| 政府补助        | 3,022,883.31 | 601,910.93 |
| 其他          | 100.00       | 700.00     |
| 合计          | 3,022,983.31 | 602,610.93 |

### (2) 政府补助明细

单位：元

| 项目                     | 本期发生额      | 上期发生额      | 说明 |
|------------------------|------------|------------|----|
| 肝素产品试验检测资金*1           | 600,000.00 |            |    |
| 依诺和低分子肝素原料与注射液开发*2     | 50,000.00  |            |    |
| 上市奖励资金*3               | 700,000.00 |            |    |
| 河北发明专利资助金*4            | 1,500.00   |            |    |
| 原料药的技术升级和再创新*5         | 738,050.01 |            |    |
| 低分子量肝素钙注射液自主创新重大成果转化*6 | 600,000.00 | 313,333.34 |    |
| 利用酶工程法制备低分子硫酸皮肤素*7     | 199,999.98 | 36,666.68  |    |
| 达肝素钠原料药研究开发*8          | 133,333.32 |            |    |
| 2010 年度石家庄市科学技术进步奖     | 0.00       | 30,000.00  |    |
| 硫糖肽产品开发项目              |            | 20,000.00  |    |
| 2010 年度中小企业国际市场开拓      |            | 22,000.00  |    |

|                   |              |            |    |
|-------------------|--------------|------------|----|
| 资金                |              |            |    |
| 硫酸寡糖新型抗肿瘤药物的研究与开发 |              | 110,526.30 |    |
| 多糖类药物工程技术研究项目     |              | 69,384.61  |    |
| 合计                | 3,022,883.31 | 601,910.93 | -- |

#### 营业外收入说明

\*1: 2011 年 12 月 23 日, 河北省财政厅关于确定 2011 年第二批外贸公共服务平台建设资金项目的通知, 明确对本公司的“肝素系列产品公共试验检测平台”项目资助 600,000.00 元。2012 年 01 月 10 日, 本公司收到正定县财政局拨付的款项 600,000.00 元, 将其全额确认为收益。

\*2: 2011 年 8 月 25 日, 石家庄市人民政府关于 2011 年度石家庄市科学技术奖励的决定, 明确对本公司“低分子肝素钙注射液”项目奖励资金 50,000.00 元。2012 年 1 月 6 日收到正定县财政集中支付中心拨付的款项 50,000.00 元, 将其全额确认为收益。

\*3: 2008 年 9 月 27 日石家庄市人民政府发布《关于支持企业上市工作的政策意见》第五条奖励企业上市融资有功人员, 企业成功上市, 直接融资金额 80% 以上用于我市企业发展的, 融资金额为 5 亿以下, 奖励企业负责人及有功人员 50 万元; 融资金额超过 5 亿元后, 每增加 1 亿元, 增加奖励 10 万元。2011 年 8 月 19 日, 本公司成功在深交所挂牌上市, 融资金额 75,600.00 万元。2012 年 5 月 17 日, 本公司收到石家庄市财政局拨付的上市奖励资金 70 万元, 将其全额确认为收益。

\*4: 2012 年 3 月 6 日, 本公司以一种依诺肝素钠的制备方法的专利向国家知识产权局申请资助金。2012 年 6 月 29 日, 本公司收到河北省财政厅拨付的河北省发明专利申请资助金 1500.00 元, 将其全额确认为收益。

\*5: 2011 年 11 月 29 日, 重大新药创制重大专项实施管理办公室、山东新华制药股份有限公司与本公司签订《国家科技重大专项子课题任务合同书》, 明确对本公司的“原料药的技术升级和再创新”补助专项资金。2012 年 1 月 17 日, 本公司收到山东新华制药股份有限公司的专项资金 529,300.00 元, 将其全额确认为收益。2012 年 4 月 20 日, 本公司收到山东新华制药股份有限公司的专项资金 417,500.00 元, 将其确认为与收益相关的政府补助, 在 2012 年 1 月至 12 月之间进行摊销, 其中 2012 年 1—6 月已确认收益的金额为 208750.01 元,

\*6: (1) 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 2012 年 1—6 月确认收益的金额为 300,000.00 元。(2) 2012 年河北省科学技术厅对本公司承担的“低分子量肝素钙注射液自主创新重大成果转化”项目资助 500,000.00 元, 2012 年 5 月 3 日, 本公司收到正定县财政局拨付的款项, 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, 其中已确认收益的金额为 300,000.00 元。

\*7: (1) 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 2012 年 1—6 月确认收益的金额为 49999.98 元。(2) 2012 年对本公司承担的“利用酶工程法制备低分子硫酸皮肤素”项目资助 300,000.00 元, 2012 年 5 月 11 日, 本公司收到正定县财政局拨付的款项, 将其确认为与收益相关的政府补助。在 2012 年 1 月至 2012 年 12 月之间进行摊销, 其中已确认收益的金额为 150,000.00 元。

\*8: 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 2012 年 1—6 月确认收益的金额为 133,333.32 元。

**61、营业外支出**

单位：元

| 项目          | 本期发生额     | 上期发生额    |
|-------------|-----------|----------|
| 非流动资产处置损失合计 |           |          |
| 其中：固定资产处置损失 |           |          |
| 无形资产处置损失    |           |          |
| 债务重组损失      |           |          |
| 非货币性资产交换损失  |           |          |
| 对外捐赠        | 10,000.00 |          |
| 其他          | 900.00    | 1,600.00 |
| 合计          | 10,900.00 | 1,600.00 |

营业外支出说明：

**62、所得税费用**

单位：元

| 项目               | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 7,993,136.53 | 7,086,762.75 |
| 递延所得税调整          | -54,398.99   | -319,468.96  |
|                  |              |              |
| 合计               | 7,938,737.54 | 6,767,293.79 |

**63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程****1.每股收益与净资产收益率**

单位：元 币种：人民币

| 年度        | 报告期利润          | 净资产收益率 | 每股收益   |        |
|-----------|----------------|--------|--------|--------|
|           |                | 加权平均   | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 2012年1-6月 | 归属于普通股股东的当期净利润 | 4.54%  | 0.25   | 0.25   |
|           | 扣除非经常性损益后的净利润  | 4.29%  | 0.24   | 0.24   |
| 2011年1-6月 | 归属于普通股股东的当期净利润 | 17.45% | 0.31   | 0.31   |
|           | 扣除非经常性损益后的净利润  | 17.24% | 0.30   | 0.30   |

**2.计算过程如下：**

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 2012年1-6月     | 2011年1-6月     |
|------------------|---------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的当期净利润 | 45,885,387.03 | 41,943,995.90 |
| 非经常性损益           | 2,560,270.81  | 510,619.29    |

|                         |                  |                |
|-------------------------|------------------|----------------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 43,325,116.22    | 41,433,376.61  |
| 归属于母公司股东的期初净资产          | 987,446,043.66   | 219,385,287.42 |
| 分配股利                    |                  |                |
| 归属于母公司股东的期末净资产          | 1,033,331,430.69 | 261,329,283.32 |
| 期初股本                    | 107,850,000.00   | 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   |                  |                |
| 本期发行新股                  |                  |                |
| 增加股份次月起至报告期末期末的累计月数     |                  |                |
| 期末股本                    | 107,850,000.00   | 80,850,000.00  |
| 加权净资产                   | 1,010,388,737.18 | 240,357,285.37 |
| 资产负债表日至批准报出日公积金转增股本     | 75,495,000.00    | 56,595,000.00  |
| 普通股加权平均数                | 183,345,000.00   | 137,445,000.00 |

#### 64、其他综合收益

单位：元

| 项目                                    | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------------|-------|-------|
| 1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额                 |       |       |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响                    |       |       |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |       |       |
| 小计                                    |       |       |
| 2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额         |       |       |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 |       |       |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |       |       |
| 小计                                    |       |       |
| 3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额                |       |       |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响                    |       |       |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额                   |       |       |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整                      |       |       |
| 小计                                    |       |       |
| 4.外币财务报表折算差额                          |       |       |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额                     |       |       |
| 小计                                    |       |       |

|                       |  |      |
|-----------------------|--|------|
| 5.其他                  |  |      |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 |  |      |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 |  |      |
| 小计                    |  |      |
| 合计                    |  | 0.00 |

其他综合收益说明：

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 金额           |
|---------|--------------|
| 财政拨款    | 3,098,300.00 |
| 利息收入    | 901,383.36   |
| 收回备用金借款 | 450,765.31   |
| 其他      | 644,770.64   |
| 合计      | 5,095,219.31 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 金额           |
|------------|--------------|
| 管理费用中的付现费用 | 2,400,384.59 |
| 销售费用中的付现费用 | 996,718.62   |
| 备用金        | 518,557.93   |
| 银行手续费      | 505,525.36   |
| 其他         | 710,201.31   |
| 合计         | 5,131,387.81 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

|    |  |
|----|--|
|    |  |
| 合计 |  |

收到的其他与投资活动有关的现金说明

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 金额         |
|--------|------------|
| 中介机构费用 | 250,000.00 |
| 合计     | 250,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 金额           |
|---------|--------------|
| 贷款担保保证金 | 5,000,000.00 |
| 合计      | 5,000,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目  | 金额           |
|-----|--------------|
| 咨询费 | 1,000,000.00 |
| 手续费 | 32,519.93    |
| 登记费 | 96,932.00    |
| 评估费 | 72,000.00    |
| 其他  | 17,500.96    |
| 合计  | 1,218,952.89 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 66、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额           |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --              | --             |
| 净利润                              | 45,486,061.96   | 41,943,995.90  |
| 加：资产减值准备                         | 176,553.92      | 959,703.37     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 3,841,943.58    | 2,328,849.47   |
| 无形资产摊销                           | 978,015.12      | 651,866.22     |
| 长期待摊费用摊销                         | 19,148.94       | 19,148.94      |
| 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） |                 |                |
| 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）                  | 5,573,116.15    | 6,659,384.02   |
| 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）             | -37,317.29      | -319,468.96    |
| 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）                 | -84,875,977.77  | -33,826,084.36 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -50,757,968.58  | -18,420,446.80 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 19,547,627.70   | 29,623,140.59  |
| 其他                               |                 |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -60,048,796.27  | 29,620,088.39  |
| 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                    |                 |                |
| 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                          | 570,985,078.71  | 157,377,193.02 |
| 减：现金的期初余额                        | 157,377,193.02  | 89,699,146.44  |
| 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                     | -173,618,207.89 | 67,678,046.58  |

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

| 补充资料                       | 本期发生额         | 上期发生额 |
|----------------------------|---------------|-------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：       | --            | --    |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格         | 79,228,500.00 |       |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 55,459,950.00 |       |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物    | 13,417,240.44 |       |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |               |       |
| 4. 取得子公司的净资产               | 72,958,971.93 | 0.00  |
| 流动资产                       | 40,508,304.73 |       |
| 非流动资产                      | 54,637,666.38 |       |
| 流动负债                       | 7,968,765.12  |       |
| 非流动负债                      | 14,218,234.06 |       |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：       | --            | --    |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格         |               |       |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 |               |       |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物    |               |       |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额     |               |       |
| 4. 处置子公司的净资产               | 0.00          | 0.00  |
| 流动资产                       |               |       |
| 非流动资产                      |               |       |
| 流动负债                       |               |       |
| 非流动负债                      |               |       |

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末数            | 期初数            |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 570,985,078.71 | 157,377,193.02 |
| 其中：库存现金        | 54,495.20      | 1,649.00       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 570,930,583.51 | 741,898,123.20 |
| 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 | 570,985,078.71 | 744,603,286.60 |

现金流量表补充资料的说明

## 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

### （八）资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

#### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

| 名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产 | 本期营业收入 | 本期净利润 | 备注 |
|----|--------|--------|-------|--------|-------|----|
|    |        |        |       |        |       |    |

### （九）关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

单位：元

| 母公司名称 | 关联关系  | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 币种 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|-------|-------|------|-----|-------|------|------|----|-----------------|------------------|----------|--------|
| 高树华   | 实际控制人 |      |     | 高树华   |      |      |    | 32.71%          | 32.71%           |          |        |

本企业的母公司情况的说明

## 2、本企业的子公司情况

单位：元

| 子公司全称      | 子公司类型 | 企业类型   | 注册地  | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本          | 币种 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码     |
|------------|-------|--------|------|-------|------|---------------|----|---------|----------|------------|
| 常州泰康制药有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 江苏常州 | 高树华   | 生产   | 66,000,000.00 |    | 74.18%  | 74.18%   | 25093096-4 |

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 币种 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 | 关联关系 | 组织机构代码 |
|---------|------|-----|-------|------|------|----|------------|-------------------|--------|--------|---------|----------|-------|------|--------|
| 一、合营企业  | --   | --  | --    | --   | --   | -- | --         | --                | --     | --     | --      | --       | --    | --   | --     |
|         |      |     |       |      |      |    |            |                   |        |        |         |          |       |      |        |
| 二、联营企业  | --   | --  | --    | --   | --   | -- | --         | --                | --     | --     | --      | --       | --    | --   | --     |
|         |      |     |       |      |      |    |            |                   |        |        |         |          |       |      |        |

## 4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|---------|--------|--------|
|         |        |        |

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

| 关联方        | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额        |               | 上期发生额 |               |
|------------|--------|---------------|--------------|---------------|-------|---------------|
|            |        |               | 金额           | 占同类交易金额的比例(%) | 金额    | 占同类交易金额的比例(%) |
| 常州泰康制药有限公司 | 采购商品   | 以市场公允价值协商     | 2,285,904.12 | 16.51%        |       |               |

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

| 关联方        | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额        |               | 上期发生额 |               |
|------------|--------|---------------|--------------|---------------|-------|---------------|
|            |        |               | 金额           | 占同类交易金额的比例(%) | 金额    | 占同类交易金额的比例(%) |
| 常州泰康制药有限公司 | 销售商品   | 以市场公允价值协商     | 3,222,941.54 | 2.82%         |       |               |

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产情况 | 受托/承包资产涉及金额 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本报告期确认的托管收益/承包收益 | 受托/承包收益对公司影响 |
|-----------|-----------|-----------|-------------|-----------|----------|----------|---------------|------------------|--------------|
|           |           |           |             |           |          |          |               |                  |              |

公司委托管理/出包情况表

单位：元

| 委托方/出 | 受托方/承 | 委托/出包 | 委托/出包 | 受托/出包 | 委托/出包 | 委托/出包 | 托管费/出 | 本报告期确 | 委托/出包 |
|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
|       |       |       |       |       |       |       |       |       |       |

| 包方名称 | 包方名称 | 资产情况 | 资产涉及金额 | 资产类型 | 起始日 | 终止日 | 包费定价依据 | 认的托管费/出包费 | 收益对公司影响 |
|------|------|------|--------|------|-----|-----|--------|-----------|---------|
|      |      |      |        |      |     |     |        |           |         |

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 本报告期确认的租赁收益 | 租赁收益对公司影响 |
|-------|-------|--------|--------|----------|-------|-------|----------|-------------|-----------|
|       |       |        |        |          |       |       |          |             |           |

公司承租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 本报告期确认的租赁费 | 租赁收益对公司影响 |
|-------|-------|--------|--------|----------|-------|-------|---------|------------|-----------|
|       |       |        |        |          |       |       |         |            |           |

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

单位：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 | 15,000,000.00 | 2011年05月26日 | 2012年05月25日 | 是          |
| 高树华*2 | 河北常山生化药业股份有限公司 | 80,000,000.00 | 2012年04月23日 | 2013年04月22日 | 否          |

关联担保情况说明

\*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；

\*2：2012年4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2012年4月至2013年4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2012年6月30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3笔短期借款共计5,500万元。其中：2012年4月25日与该行签订借款合同，借款金额2,000万元，借款到期日为2013年4月24日；2012年5月7日与该行签订借款合同，借款金额1,500万元，借款到期日为2013年5月7

日；2012年5月16日与该行签订借款合同，借款金额2,000万元，借款到期日为2013年5月16日。

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
|     |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |
|     |      |     |     |    |

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 |               | 上期发生额 |               |
|-----|--------|--------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|
|     |        |        |               | 金额    | 占同类交易金额的比例(%) | 金额    | 占同类交易金额的比例(%) |
|     |        |        |               |       |               |       |               |

### (7) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方        | 期末金额         | 期初金额 |
|------|------------|--------------|------|
| 应收账款 | 常州泰康制药有限公司 | 5,693,898.54 |      |

公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|------|-----|------|------|
|      |     |      |      |

## (十) 股份支付

### 1、股份支付总体情况

|                 |  |
|-----------------|--|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 |  |
|-----------------|--|

|                             |  |
|-----------------------------|--|
| 公司本期行权的各项权益工具总额             |  |
| 公司本期失效的各项权益工具总额             |  |
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 |  |
| 公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限    |  |

股份支付情况的说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

|                      |  |
|----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法     |  |
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法 |  |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因    |  |
| 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 |  |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额    |  |

以权益结算的股份支付的说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

|                                     |  |
|-------------------------------------|--|
| 公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法 |  |
| 负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额             |  |
| 以现金结算的股份支付而确认的费用总额                  |  |

以现金结算的股份支付的说明

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

|                |  |
|----------------|--|
| 以股份支付换取的职工服务总额 |  |
| 以股份支付换取的其他服务总额 |  |

## 5、股份支付的修改、终止情况

**(十一) 或有事项****1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响****2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

其他或有负债及其财务影响：

**(十二) 承诺事项****1、重大承诺事项****2、前期承诺履行情况****(十三) 资产负债表日后事项****1、重要的资产负债表日后事项说明**

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|    |    |                |            |

**2、资产负债表日后利润分配情况说明**

单位：元

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利       | 0.00          |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 21,570,000.00 |

**3、其他资产负债表日后事项说明**

## (十四) 其他重要事项说明

## 1、非货币性资产交换

## 2、债务重组

## 3、企业合并

## 4、租赁

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

## 6、年金计划主要内容及重大变化

## 7、其他需要披露的重要事项

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

| 种类                   | 期末数  |           |      |           | 期初数  |           |      |           |
|----------------------|------|-----------|------|-----------|------|-----------|------|-----------|
|                      | 账面余额 |           | 坏账准备 |           | 账面余额 |           | 坏账准备 |           |
|                      | 金额   | 比例<br>(%) | 金额   | 比例<br>(%) | 金额   | 比例<br>(%) | 金额   | 比例<br>(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00 |           | 0.00 |           | 0.00 |           | 0.00 |           |

| 按组合计提坏账准备的应收账款         |               |      |            |    |               |      |            |    |
|------------------------|---------------|------|------------|----|---------------|------|------------|----|
| 账龄组合                   | 46,037,972.16 | 100% | 461,776.94 | 1% | 42,426,941.27 | 100% | 424,890.40 | 1% |
| 组合小计                   | 46,037,972.16 | 100% | 461,776.94 |    | 42,426,941.27 | 100% | 424,890.40 |    |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00          |      | 0.00       |    | 0.00          |      | 0.00       |    |
| 合计                     | 46,037,972.16 | --   | 461,776.94 | -- | 42,426,941.27 | --   | 424,890.40 | -- |

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数           |        |            | 期初数           |        |            |
|---------|---------------|--------|------------|---------------|--------|------------|
|         | 账面余额          |        | 坏账准备       | 账面余额          |        | 坏账准备       |
|         | 金额            | 比例 (%) |            | 金额            | 比例 (%) |            |
| 1 年以内   |               |        |            |               |        |            |
| 其中：     | --            | --     | --         | --            | --     | --         |
| 1 年以内   | 46,022,447.56 | 99.97% | 460,224.48 | 42,411,416.67 | 99.96% | 424,114.17 |
| 1 年以内小计 | 46,022,447.56 | 99.97% | 460,224.48 | 42,411,416.67 | 99.96% | 424,114.17 |
| 1 至 2 年 |               |        |            | 15,524.60     | 0.04%  | 776.23     |
| 2 至 3 年 | 15,524.60     | 0.03%  | 1,552.46   |               |        |            |
| 3 年以上   |               |        |            |               |        |            |
| 3 至 4 年 |               |        |            |               |        |            |
| 4 至 5 年 |               |        |            |               |        |            |
| 5 年以上   |               |        |            |               |        |            |
| 合计      | 46,037,972.16 | --     | 461,776.94 | 42,426,941.27 | --     | 424,890.40 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
|        |         |            |                   |         |
| 合计     | --      | --         |                   | --      |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 理由 |
|--------|------|------|---------|----|
|        |      |      |         |    |
| 合计     |      |      | --      | -- |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|--------|------|------|------|-----------|
|      |        |      |      |      |           |
| 合计   | --     | --   | 0.00 | --   | --        |

应收账款核销说明：

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

 适用  不适用

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称       | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占应收账款总额的比例（%） |
|------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 第一名        | 客户     | 18,052,007.30 | 1 年以内 | 39.21%        |
| 常州泰康制药有限公司 | 子公司    | 5,693,898.54  | 1 年以内 | 12.37%        |
| 第三名        | 客户     | 3,356,886.23  | 1 年以内 | 7.29%         |

|     |    |               |       |        |
|-----|----|---------------|-------|--------|
| 第四名 | 客户 | 2,860,958.78  | 1 年以内 | 6.21%  |
| 第五名 | 客户 | 2,371,837.50  | 1 年以内 | 5.15%  |
| 合计  | -- | 32,335,588.35 | --    | 70.23% |

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称       | 与本公司关系 | 金额           | 占应收账款总额的比例(%) |
|------------|--------|--------------|---------------|
| 常州泰康制药有限公司 | 子公司    | 5,693,898.54 | 12.37%        |
| 合计         | --     | 5,693,898.54 | 12.37%        |

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

| 种类                      | 期末数           |        |              |        | 期初数           |        |              |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
|                         | 账面余额          |        | 坏账准备         |        | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |
|                         | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) | 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   | 0.00          |        | 0.00         |        | 0.00          |        | 0.00         |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |               |        |              |        |               |        |              |        |
| 账龄组合                    | 13,705,766.12 | 100%   | 1,222,600.60 | 8.92%  | 17,746,001.70 | 100%   | 1,029,182.61 | 5.8%   |
| 组合小计                    | 13,705,766.12 | 100%   | 1,222,600.60 |        | 17,746,001.70 | 100%   | 1,029,182.61 |        |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 0.00          |        | 0.00         |        | 0.00          |        | 0.00         |        |
| 合计                      | 13,705,766.12 | --     | 1,222,600.60 | --     | 17,746,001.70 | --     | 1,029,182.61 | --     |

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末数           |        |              | 期初数           |        |              |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
|         | 账面余额          |        | 坏账准备         | 账面余额          |        | 坏账准备         |
|         | 金额            | 比例 (%) |              | 金额            | 比例 (%) |              |
| 1 年以内   |               |        |              |               |        |              |
| 其中：     | --            | --     | --           | --            | --     | --           |
| 1 年以内   | 1,642,650.12  | 11.99% | 16,426.50    | 5,345,635.70  | 30.12% | 53,456.36    |
| 1 年以内小计 | 1,642,650.12  | 11.99% | 16,426.50    | 5,345,635.70  | 30.12% | 53,456.36    |
| 1 至 2 年 | 2,750.00      | 0.02%  | 137.50       | 5,286,206.86  | 29.79% | 264,310.34   |
| 2 至 3 年 | 12,060,366.00 | 87.99% | 1,206,036.60 | 7,114,159.14  | 40.09% | 711,415.91   |
| 3 年以上   |               |        |              |               |        |              |
| 3 至 4 年 |               |        |              |               |        |              |
| 4 至 5 年 |               |        |              |               |        |              |
| 5 年以上   |               |        |              |               |        |              |
| 合计      | 13,705,766.12 | --     | 1,222,600.60 | 17,746,001.70 | --     | 1,029,182.61 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

| 其他应收款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|---------|---------|------------|-------------------|---------|
|         |         |            |                   |         |
| 合计      | --      | --         |                   | --      |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|--------|------|------|----------|----|
|        |      |      |          |    |
| 合计     |      |      | --       | -- |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|------|------|------|-----------|
|      |         |      |      |      |           |
| 合计   | --      | --   | 0.00 | --   | --        |

其他应收款核销说明：

### (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 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 | 87.95%         |
| 焦艳俊           | 公司员工   | 103,853.61    | 1 年以内    | 0.76%          |
| 李新            | 公司员工   | 63,000.00     | 1 年以内    | 0.46%          |
| 赵媛媛           | 公司员工   | 30,000.00     | 1 年以内    | 0.22%          |
| 刘丽莹           | 公司员工   | 18,954.60     | 1 年以内    | 0.14%          |
| 合计            | --     | 12,270,174.21 | --       | 89.53%         |

### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额   | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|------|----------------|
|      |        |      |                |
| 合计   | --     | 0.00 | 0%             |

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

### 3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位      | 核算方法 | 初始投资成本        | 期初余额 | 增减变动          | 期末余额          | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|------------|------|---------------|------|---------------|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 常州泰康制药有限公司 | 成本法  | 79,228,500.00 | 0.00 | 79,228,500.00 | 79,228,500.00 | 74.18%        | 74.18%         |                        | 0.00 | 0.00     | 0.00   |
| 合计         | --   | 79,228,500.00 | 0.00 | 79,228,500.00 | 79,228,500.00 | --            | --             | --                     | 0.00 | 0.00     | 0.00   |

长期股权投资的说明

### 4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 246,350,222.70 | 253,099,572.74 |
| 其他业务收入 | 109,908.36     | 112,916.67     |
| 营业成本   | 125,874,997.31 | 172,413,865.06 |
| 合计     |                |                |

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
|      |       |       |

|         | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 生物医药制造业 | 246,350,222.70 | 125,873,868.94 | 253,099,572.74 | 172,413,865.06 |
| 合计      | 246,350,222.70 | 125,873,868.94 | 253,099,572.74 | 172,413,865.06 |

### (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 产品名称      | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|           | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           |
| 肝素钠（注射级）  | 114,089,184.29 | 90,373,287.64  | 181,460,970.68 | 124,339,581.47 |
| 低分子肝素钙注射液 | 117,175,279.71 | 24,141,293.70  | 34,707,074.71  | 19,634,728.35  |
| 肝素钠注射液    | 776,502.52     | 429,020.00     | 226,188.04     | 159,904.00     |
| 肝素钠（非注射级） | 7,852,705.91   | 6,354,919.94   | 28,969,271.40  | 21,472,605.68  |
| 其他        | 6,456,550.27   | 4,575,347.66   | 7,736,067.91   | 6,807,045.56   |
| 合计        | 246,350,222.70 | 125,873,868.94 | 253,099,572.74 | 172,413,865.06 |

### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额          |               | 上期发生额          |               |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|      | 营业收入           | 营业成本          | 营业收入           | 营业成本          |
| 国内   | 194,260,944.06 | 79,143,745.23 | 148,017,307.51 | 89,724,699.11 |
| 华北地区 | 68,167,339.33  | 32,320,670.95 | 68,918,888.02  | 44,654,537.10 |
| 华南地区 | 28,023,484.30  | 15,241,776.14 | 49,618,804.65  | 28,251,087.00 |
| 华东地区 | 52,189,996.75  | 21,772,176.17 | 10,850,615.99  | 6,259,971.78  |
| 华中地区 | 20,842,850.92  | 4,498,318.34  | 7,668,800.52   | 4,393,104.23  |
| 东北地区 | 16,418,186.09  | 3,373,730.35  | 7,549,727.08   | 4,212,983.80  |
| 西北地区 | 5,373,482.69   | 1,204,414.20  | 2,102,916.41   | 1,221,853.03  |
| 西南地区 | 3,240,683.71   | 729,554.52    | 1,273,553.06   | 703,735.73    |
| 其他地区 | 4,920.27       | 3,104.56      | 34,001.78      | 27,426.44     |
| 国外   | 52,089,278.64  | 46,730,123.71 | 105,082,265.23 | 82,689,165.95 |
| 欧洲   | 46,200,371.98  | 41,985,193.89 | 97,707,222.24  | 77,080,651.90 |
| 亚洲   | 3,601,128.90   | 3,048,554.11  | 3,815,024.71   | 2,894,417.35  |
| 美洲   | 2,287,777.76   | 1,696,375.71  | 3,560,018.28   | 2,714,096.70  |

|    |                |                |                |                |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 246,350,222.70 | 125,873,868.94 | 253,099,572.74 | 172,413,865.06 |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额        | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|---------------|-----------------|
| 第一名  | 23,142,236.09 | 9.39%           |
| 第二名  | 12,618,235.69 | 5.12%           |
| 第三名  | 9,684,744.30  | 3.93%           |
| 第四名  | 9,615,384.62  | 3.9%            |
| 第五名  | 9,459,481.61  | 3.84%           |
| 合计   | 64,520,082.31 | 26.18%          |

营业收入的说明

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

单位：元

| 项目                      | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|-------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益          | 0.00  | 0.00  |
| 权益法核算的长期股权投资收益          | 0.00  | 0.00  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益         |       |       |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益      |       |       |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 |       |       |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益    |       |       |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益        |       |       |
| 持有至到期投资取得的投资收益          |       |       |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益        |       |       |
| 其他                      |       |       |
| 合计                      | 0.00  | 0.00  |

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
|-------|-------|-------|--------------|

|    |      |      |    |
|----|------|------|----|
|    |      |      |    |
| 合计 | 0.00 | 0.00 | -- |

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位      | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|------------|-------|-------|--------------|
| 常州泰康制药有限公司 | 0.00  | 0.00  |              |
| 合计         | 0.00  | 0.00  | --           |

投资收益的说明：

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --             | --             |
| 净利润                              | 47,527,185.82  | 41,943,995.90  |
| 加：资产减值准备                         | 230,304.53     | 959,703.37     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 3,186,659.47   | 2,328,849.47   |
| 无形资产摊销                           | 651,866.22     | 651,866.22     |
| 长期待摊费用摊销                         | 19,148.94      | 19,148.94      |
| 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） |                |                |
| 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）                  | 5,591,670.99   | 6,659,384.02   |
| 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）             | -45,858.14     | -319,468.96    |
| 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）                 | -62,680,738.81 | -33,826,084.36 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -65,578,212.92 | -18,420,446.80 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -5,444,456.75  | 29,623,140.59  |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -76,542,430.65 | 29,620,088.39  |
| 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     |                 |                |
| 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           | 557,567,838.27  | 157,377,193.02 |
| 减：现金的期初余额         | 741,899,772.20  | 89,699,146.44  |
| 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      | -184,331,933.93 | 67,678,046.58  |

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

| 以评估值入账的资产、负债名称 | 评估值 | 原账面价值 |
|----------------|-----|-------|
| 资产             |     |       |
|                |     |       |
| 负债             |     |       |
|                |     |       |

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率<br>(%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
|                         |                   | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 4.54%             | 0.25   | 0.25   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.29%             | 0.24   | 0.24   |

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

## 八、备查文件目录

| 备查文件目录                                    |
|---|
| (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) 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。 |
| (三) 其他有关资料。                               |
| 上述文件备置地点：本公司证券部                           |

董事长：高树华

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 20 日