



河北常山生化药业股份有限公司

2013 年度报告

2014-12

2014 年 03 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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报告的董事会会议。

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

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	32
第六节 股份变动及股东情况 .....	39
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	47
第八节 公司治理 .....	54
第九节 财务报告 .....	57
第十节 备查文件目录 .....	149

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、母公司、本公司、常山药业	指	河北常山生化药业股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	高树华
江苏子公司、泰康制药	指	常山生化药业（江苏）有限公司，原常州泰康制药有限公司，为本公司控股子公司
常山久康	指	河北常山久康生物科技有限公司，为本公司全资子公司
常山凯捷健、合资公司	指	常山凯捷健生物药物研发（河北）有限公司，常山久康控股子公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《公司章程》	指	《河北常山生化药业股份有限公司章程》
《医保药品目录》	指	《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》
《基药目录》	指	《国家基本药物目录》（2012年版）（卫生部令第93号）
GMP	指	药品生产质量管理规范
GSP	指	药品经营质量管理规范
上市	指	公司股票在深圳证券交易所挂牌交易
报告期	指	2013年1月1日至2013年12月31日
上年同期	指	2012年1月1日至2012年12月31日
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
河北证监局	指	中国证券监督管理委员会河北监管局
股权激励	指	限制性股票激励计划
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	常山药业	股票代码	300255
公司的中文名称	河北常山生化药业股份有限公司		
公司的中文简称	常山药业		
公司的外文名称	Hebei Changshan Biochemical Pharmaceutical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	Changshan Pharma		
公司的法定代表人	高树华		
注册地址	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新区银川大街北首		
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		
公司聘请的会计师事务所名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	河北省石家庄市大经街鼎嘉府邸商务六区		

### 二、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新区银川大街北首	河北省石家庄市正定新区银川大街北首
电话	0311-89190181	0311-89190181
传真	0311-89190182	0311-89190182
电子信箱	changshanyaoye@sina.com	csyy_lixin@sina.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/; http://www.cs.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2000年09月28日	河北省石家庄市正定县 工商行政管理局	1301231000057	130123732914772	73291477-2
股份公司成立变更登记	2002年05月20日	河北省工商行政管理局	1300001002108	130123732914772	73291477-2
有限公司成立变更登记	2006年10月30日	河北省工商行政管理局	1300001002108	130123732914772	73291477-2
股份公司成立变更登记	2009年12月29日	河北省工商行政管理局	130000000011859	130123732914772	73291477-2
首次公开发行股票变更 注册登记	2011年10月25日	河北省工商行政管理局	130000000011859	130123732914772	73291477-2

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年 增减(%)	2011 年
营业收入（元）	704,542,401.29	575,558,108.32	22.41%	423,479,330.56
营业成本（元）	310,144,404.57	291,709,009.36	6.32%	282,179,829.86
营业利润（元）	132,253,788.51	106,095,917.38	24.65%	76,769,905.69
利润总额（元）	134,752,225.67	111,660,163.49	20.68%	82,607,198.32
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	115,182,918.60	99,088,101.11	16.24%	70,799,656.24
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	113,151,213.33	94,377,599.46	19.89%	65,838,839.50
经营活动产生的现金流量净额（元）	-15,244,396.02	-70,620,873.55	78.41%	17,041,533.01
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0809	-0.3748	78.41%	0.158
基本每股收益（元/股）	0.61	0.54	12.96%	0.46
稀释每股收益（元/股）	0.61	0.54	12.96%	0.46
加权平均净资产收益率（%）	9.95%	9.56%	0.39%	14.53%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.74%	9.11%	0.63%	13.51%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上 年末增减(%)	2011 年末
期末总股本（股）	188,418,700.00	188,418,700.00	0%	107,850,000.00
资产总额（元）	1,645,301,155.03	1,418,450,309.50	15.99%	1,186,221,160.35
负债总额（元）	359,778,251.96	292,772,984.09	22.89%	198,775,116.69
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,229,321,083.12	1,099,631,042.67	11.79%	987,446,043.66
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	6.5244	5.8361	11.79%	9.1557
资产负债率（%）	21.87%	20.64%	1.23%	16.76%

#### 二、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

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	115,182,918.60	99,088,101.11	1,229,321,083.12	1,099,631,042.67
按国际会计准则调整的项目及金额				

## 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

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	115,182,918.60	99,088,101.11	1,229,321,083.12	1,099,631,042.67
按境外会计准则调整的项目及金额				

## 三、非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-29,613.16	-8,818.47	
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）	2,410,340.48	6,106,764.58	5,946,981.63
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	117,709.84	-533,700.00	-109,689.00
减：所得税影响额	406,143.12	816,344.73	876,475.89
少数股东权益影响额（税后）	60,588.77	37,399.73	
合计	2,031,705.27	4,710,501.65	4,960,816.74

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 四、重大风险提示

### 1、政策及行业风险

随着医药卫生体制改革的不断推进，基本药物制度、新版GMP、新版GSP的贯彻实施，以及医药政策措施的陆续出台，都给药品生产经营带来一定的影响，同时可能带来行业竞争的新局面。

公司管理层将及时有效的把握国家政策的变化趋势，不断规范内部管理制度、加强对各项行业法律法规的学习，以适应政策需要，最大限度确保公司处于安全的行业环境。

### 2、市场竞争加剧风险

在肝素原料药领域，由于该行业市场化程度较高，如果行业内竞争对手取得重大技术突破或行业门槛降低，将削弱公司的现有优势；另一方面由于产品需求相对稳定，除公司外，行业内主要企业目前均有较大的产能扩充计划，随着肝素原料药产能的扩张，将加剧行业的市场竞争激烈程度，如果市场需求情况发

生变化或者市场销售拓展不力，将会对公司经营产生不利影响。

我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、生产和销售龙头企业之一，在国内肝素原料药及肝素制剂领域占有领先地位。为应对市场竞争风险，公司加强自身能力建设，全面提高营销、研发、生产、管理等各方面能力，并结合市场需求及时推出技术含量更高、性能更好的产品，从而避免竞争加剧对公司盈利可能产生的不利影响。

### 3、新产品研发风险

药品研发具有一定的研发风险，且越是创新度高的产品，其研发风险也越大，其中创新药研发须经历临床前研究、临床试验、申报注册、获准生产等过程，环节多、开发周期长，容易受到未知因素的影响，较仿制药品研发风险更大。并且，如果公司研发的新产品不被市场接受，可能导致公司经营成本上升，将对公司盈利水平和成长能力构成不利影响。

为此，公司采用仿制药研发与创新药研发兼顾的模式，平衡好创新和风险防范的关系，不断完善新药研发项目管理，结合新药研发的特点，根据项目总体策略及风险实质，改进和提升研发水平，谨慎选择研发项目，优化研发格局和层次，集中力量推进重点研发项目、现有产品升级改造，并加强与国内外科科研机构合作，拓展研发的深度与广度，以尽可能的降低新产品研发带来的风险。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内主要业务回顾

2013年是公司稳步发展,积极向上的一年,公司围绕战略规划及2013年经营目标,公司上下齐心协力,积极开拓市场,严格质量把控,创新管理方法和机制,优化人力资源配置。报告期内,公司经营业绩平稳增长,实现营业收入70,454.24万元,较上年同期增长22.41%;营业利润13,225.38万元,较上年同期增长24.65%;归属于母公司净利润11,518.29万元,较上年同期增长16.24%。

2013年,公司的主要经营情况概述如下:

##### (1) 主要产品简介

目前公司主要产品有肝素钠原料药和低分子量肝素钙注射液两个品种,该两种产品销售收入占公司总收入的91.63%,两种产品均已获得国家生产批准文号。公司主要产品及相应功能如下:

类别	品种	应用领域和功能
肝素类	肝素钠原料药	主要用于防治血栓形成或栓塞性疾病(如心肌梗塞、血栓性静脉炎、肺栓塞等);各种原因引起的弥漫性血管内凝血(DIC);也用于血液透析、体外循环、导管术、微血管手术等操作过程及某些血液标本或器械的抗凝处理。
	低分子量肝素钙注射液	主要用于预防和治疗深部静脉血栓形成,也可用于血液透析时预防血凝块形成。

##### (2) 产品销售方面

在制剂营销方面,继续贯彻“深入市场终端”战略,完善制剂营销网络,结合市场的特性及产品竞争优势,深入挖掘潜在客户,提升现有客户市场份额,低分子量肝素钙注射液稳步增长,实现收入42,809.21万元,较上年同期增长47.81%,销量为1,289.09万支,较上年同期增长37.22%;在原料药销售方面,受国际市场供求关系和国内下游企业新版GMP认证的影响,普通肝素钠原料药业绩出现下滑,实现收入21,750.40万元,较上年同期下降14.77%,销量为8,968.44亿单位,较上年同期下降10.66%,公司积极调整销售策略,重点开发低分子量肝素产品市场,依诺肝素钠原料药取得良好的成绩,实现收入2,187.11万元,较上年同期增长199.13%。

##### (3) 注册认证方面

报告期内,公司肝素钠原料药产品通过美国FDA和德国GMP的认证,使得公司的肝素钠原料药可以在美国和欧盟这两大高端市场销售,美国和欧盟认证代表着全球高端的药政标准,该两项认证的取得为公司国际市场的开拓提供更广阔的平台,对公司产品在国际市场的销售起到推动作用。

报告期内,凭借高标准的生产管理规程和严格的质量监管措施,公司的小容量注射剂车间顺利通过新版GMP认证。新版GMP证书的取得,进一步完善了公司产品质量监管体系,为公司制剂市场的拓展奠定了良好的基础。

##### (4) 研发申报方面

报告期内,公司完成了用于治疗中-重度疼痛的“布洛芬注射液”实验研究工作,并已获得河北省药监局受理;江苏子公司的用于治疗原发性高血压药物“厄贝沙坦氢氯噻嗪片”完成了补充申请工作;按照国家药监局对低分子量肝素进行分类研究与完善的要求,公司在2011年4月已经向国家药监局申请了那屈肝素钙药品注册,故报告期撤回同一产品低分子量肝素钙的注册申请;公司与美国ConjuChem LLC合作建立的DAC技术平台领衔开发的长效治疗糖尿病的1.1类新药“艾本那肽”和“艾本那肽注射液”一期临床申请已获得国家药监局的受理,产品正式进入临床申报审批程序。

### （5）对外投资方面

报告期内，常山久康与美国ConjuChem LLC合作取得了实质性进展。双方合资设立的常山凯捷健于2013年9月完成了工商设立登记手续，获得了石家庄工商局下发的正式营业执照，外方拥有的用于投资设立合资公司的六项专利均已完成转移工作，该六项专利的转移标志着DAC技术平台正式转入合资公司。

### （6）募投项目建设方面

报告期内，公司根据实际经营需要对募投项目进行了延期，其中“精制肝素原料药产能扩大项目”和“低分子量肝素原料药研发和产业化项目”是公司为加强美国市场的开发，调整设计方案，在原来设计的基础上分出一条专用生产线，该生产线将全部使用从美国进口的完全可追踪性的粗品肝素作为起始原料，故将其延期至2014年4月；“研发中心建设项目”因合资公司研发药品临床用药将在研发中心进行生产，对原设计方案进行了调整，增添了设备，同时对这些设备进行安装调试，故将其也延期至2014年4月。公司正在加紧募投项目建设，保证募投项目尽快投入使用并产生效益。

### （7）内控建设方面

报告期内，公司进一步调整、优化管理体制，持续完善公司治理结构，逐步建立有效、顺畅的管理流程，同时为加强内部控制建设，公司结合实际情况和日常管理要求已对《内控手册》进行了第三次修订，并已印刷成册发放至各部门学习试运行，该《内控手册》满足了公司实施精细化管理的需求，全方位提升各部门、各岗位管理水平。

### （8）投资者关系管理方面

公司建立了多渠道、多样化的投资者沟通模式，认真对待投资者的每一次来访、每一个电话和每一次提问。对于投资者的现场调研，公司建立了完备的投资者关系管理档案，详细做好来访记录存档工作，合理、妥善安排投资者、分析师等特定对象到公司进行现场调研，及时将调研记录对外发布，确保所有投资者均可以及时、公平获悉公司有关信息，不断地促进公司与投资者之间的良性互动，加深投资者对公司的了解和认同。

## 2、报告期内主要经营情况

### （1）主营业务分析

#### 1)概述

#### （一）利润表

2013年度，公司实现营业收入总额为70,454.24万元，利润总额13,475.22万元，归属于上市公司股东的净利润为11,518.29万元，分别较上年同期增长了22.41%、20.68%、16.24%，其构成情况如下：

1、营业税金及附加较上年增加161.14万元，增长52.69%，主要是本期应交增值税增加所致；

2、销售费用较上年增加4,368.05万元，增长37.99%，主要是本期宣传费用、股权激励摊销及职工薪酬增加所致；

3、管理费用较上年增加了3,067.86万元，增长了56.32%，主要是公司研发投入增大、无形资产及股权激励费用摊销增大、职工薪酬增加所致；

4、财务费用较上年增加了1,043.89万元，增长了351.82%，主要是随着募集资金的使用，由募投资金产生的存款利息收入减少所致；

5、资产减值损失较上年减少了201.84万元，下降了88.93%，主要是本期计提坏账准备的减少所致；

6、营业外收入较上年减少了358.50万元，下降了58.44%，主要是本期收到的政府补助减少所致；

7、营业外支出较上年减少了51.92万元，下降了91.03%，主要是公司对外捐赠支出较上期减少所致。

8、所得税费用较上年增加686.88万元，增长54.23%，主要是利润增加所致。

#### （二）现金流量表

2013年度现金流量净额为-27,837.33万元，其中经营性现金流量净额为-1,524.44万元，投资活动产生

的现金流量净额为-26,764.71万元，筹资活动产生的现金流量净额为451.81万元；

1、经营活动产生的现金流量净额较上年增加了5,537.65万元，主要是随着销售规模扩大收到的销售货款增加所致；

2、投资活动产生的现金流量净流出额较上年增加了7,480.87万元，增长了38.79%，主要是本年度募投项目投资较上年增加所致；

3、筹资活动产生的现金流量净流入额较上年减少了5,656.68万元，下降了92.60%，主要是2012年度公司实施股权激励，收到股权激励款所致。

## 2)收入

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减情况
营业收入	704,542,401.29	575,558,108.32	22.41%

驱动收入变化的因素

报告期内，公司加强市场营销管理，低分子肝素钙注射液产品销售收入及利润持续稳健增长。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类/产品	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
肝素钠原料药 (亿单位)	销售量	8,968.44	10,039.07	-10.66%
	生产量	13,902.9	12,368.88	12.4%
	库存量	3,838.82	2,283.48	68.11%
水针制剂 (支)	销售量	13,331,736	9,618,474	38.61%
	生产量	11,882,810	10,724,366	10.8%
	库存量	229,806	1,696,831	-86.46%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

肝素钠原料药库存量同比增长68.11%，为应对市场变化储存增加所致；水针制剂销量增长38.61%，为2013年度公司加大了市场推广力度所致；水针制剂库存量下降86.46%，为销量增长所致。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## 3)成本

单位：元

项目	2013 年		2012 年		同比增减 (%)
	金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
肝素钠原料药-原材料	175,654,453.44	96.47%	203,326,375.50	96.46%	0.01%
肝素钠原料药-人工	2,989,110.96	1.64%	3,254,027.48	1.55%	0.09%

肝素钠原料药-制造费用	3,441,405.94	1.89%	4,197,021.54	1.99%	-0.1%
水针制剂-原材料	45,647,670.13	52.97%	26,337,442.75	44.32%	8.65%
水针制剂-人工	5,817,284.42	6.75%	4,187,014.79	7.04%	-0.29%
水针制剂-制造费用	34,714,326.36	40.28%	28,907,825.26	48.64%	-8.36%

## 4)费用

单位：元

	2013 年	2012 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	158,667,928.06	114,987,468.08	37.99%	主要是本期宣传费用、股权激励费用摊销增大、职工薪酬增加所致。
管理费用	85,148,958.69	54,470,400.64	56.32%	主要是公司研发投入、无形资产及股权激励摊销增大、职工薪酬增加所致。
财务费用	13,406,104.78	2,967,157.73	351.82%	主要是随着募集资金的使用，由募投资金产生的存款利息收入减少所致。
所得税	19,534,163.38	12,665,374.84	54.23%	主要是利润增加所致。

## 5)研发投入

公司作为高新技术企业，自成立以来一直着眼于研发创新的思路，高度重视对产品研发的投入和自身研发综合实力的提高。研发投入资金逐年增加，2013年较去年增加2,396.59万元，其中资本化研发费用1,706.11万元。

截至报告期末，公司正在研发的项目及拟达到的目标为：

序号	在研项目	权属人	适应症	进展情况	拟达到目标
1	中分子和小分子透明质酸钠	公司	肠粘连、骨关节炎	完成实验研究，即将申报	获得药品注册批件
2	超低分子肝素钠	公司	抗血栓、乳腺癌	实验研究阶段	获得药品注册批件
3	帕肝素钠	公司	预防深静脉血栓	实验研究阶段	获得药品注册批件
4	汀肝素	公司	血栓疾病	实验研究阶段	获得药品注册批件
5	低分子类肝素口服纳米缓释胶囊	公司	高血压症、血栓性疾病	实验研究阶段	获得药品注册批件
6	硫酸皮肤素原料	公司	抗血栓	完成实验研究	获得药品注册批件
7	达肝素钠注射液	江苏子公司	抗血栓、抗凝血	药审中心技术审评	获得药品注册批件
8	枸橼酸西地那非	江苏子公司	治疗勃起功能障碍	待常山药业生产车间建好即可进行技术转让同时申请生产批件	获得药品批准文号
9	枸橼酸西地那非片	江苏子公司	治疗勃起功能障碍	待常山药业申报原料同时申请生产批件	获得药品批准文号
10	亭扎肝素钠	江苏子公司	抗血栓	实验研究阶段	获得药品注册批件
11	复方利血平氨苯蝶啶胶囊	江苏子公司	用于治疗轻、中度高血压，对重度高血压需与其它降压药合用	药审中心技术审评	获得药品注册批件
12	那屈肝素钙	江苏子公司	抗血栓、抗凝血	临床前药学研究	获得药品注册批件

13	那屈肝素钙注射液	江苏子公司	抗血栓、抗凝血	临床前药学研究	获得药品注册批件
----	----------	-------	---------	---------	----------

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2013 年	2012 年	2011 年
研发投入金额（元）	41,799,215.75	17,833,333.23	13,342,082.08
研发投入占营业收入比例（%）	5.93%	3.1%	3.15%
研发支出资本化的金额（元）	17,061,089.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例（%）	40.82%	0%	0%
资本化研发支出占当期净利润的比重（%）	14.81%	0%	0%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

公司与ConjuChem LLC达成在中国合资成立常山凯捷健的协议，约定将外方拥有的DAC技术平台及相应研产品的亚太地区所有权转移到中国，组建成立合资公司以完成新药的研发。报告期内，公司共向外方支付274.5万美元，折合人民币1,706.11万元，用于支付外方将技术平台转移至合资公司的前期研发及薪酬补贴费用。

#### 6) 现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	735,476,759.65	703,762,150.44	4.51%
经营活动现金流出小计	750,721,155.67	774,383,023.99	-3.06%
经营活动产生的现金流量净额	-15,244,396.02	-70,620,873.55	-78.41%
投资活动现金流入小计	1,954,800.00	3,450,200.00	-43.34%
投资活动现金流出小计	269,601,897.72	196,288,613.56	37.35%
投资活动产生的现金流量净额	-267,647,097.72	-192,838,413.56	38.79%
筹资活动现金流入小计	280,000,000.00	390,188,515.00	-28.24%
筹资活动现金流出小计	275,481,800.64	329,103,477.25	-16.29%
筹资活动产生的现金流量净额	4,518,199.36	61,085,037.75	-92.6%
现金及现金等价物净增加额	-278,373,294.38	-202,374,249.36	-37.55%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年增加了5,537.65万元，主要是随着销售收入规模扩大收到的销货款增加所致；

投资活动产生的现金流量净流出额较上年增加了7,480.87万元，增长了38.79%，主要是报告期募投项目投资较上年增加所致；

筹资活动产生的现金流量净流入额较上年减少了5,656.68万元，下降了92.60%，主要是2012年度公司实施股权激励，收到股权激励款所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

本年度经营活动现金流量净额为-1,524.44万元，本年度净利润为11,518.29万元，主要为随着公司经营规模扩大对应的原材料采购支出及应收账款相应增加所致。

#### 7)公司主要供应商、客户情况

##### 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	151,111,002.70
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	21.45%

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

适用  不适用

##### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	178,052,727.76
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	42.88%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

适用  不适用

#### 8)公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期，公司围绕年初制定的经营计划，积极开展各项工作，具体情况详见本节第一部分“管理层讨论与分析”。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## (2) 主营业务分部报告

### 1)报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
生物医药	703,805,888.05	394,040,821.97
分产品		
肝素钠（注射级）	148,228,643.60	30,778,731.31
肝素钠（非注射级）	69,275,364.49	4,640,306.44
低分子肝素原料药	25,090,854.05	4,784,224.37
低分子量肝素钙注射液	428,092,116.27	343,788,391.35
其他	33,118,909.64	10,049,168.50
合计	703,805,888.05	394,040,821.97
分地区		

国内	532,668,069.43	377,148,289.35
国外	171,137,818.62	16,892,532.62
合计	703,805,888.05	394,040,821.97

2)占比 10%以上的产品、行业或地区情况

单位：元

	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	703,805,888.05	309,765,066.08	55.99%	22.42%	6.24%	6.71%
分产品						
肝素钠（注射级）	148,228,643.60	117,449,912.29	20.76%	-33.14%	-35.2%	2.52%
低分子量肝素钙注射液	428,092,116.27	84,303,724.92	80.31%	47.81%	44.06%	0.51%
分地区						
国内	532,668,069.43	155,519,780.08	70.8%	20.66%	-9.61%	9.77%
国外	171,137,818.62	154,245,286.00	9.87%	28.26%	29.04%	-0.54%

### (3) 资产、负债状况分析

1)资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	261,502,228.46	15.89%	539,525,522.84	38.04%	-22.15%	主要为支付募投项目工程款及原材料采购款增加所致。
应收账款	129,824,242.65	7.89%	107,840,146.21	7.6%	0.29%	
存货	374,126,176.61	22.74%	308,145,493.64	21.72%	1.02%	
固定资产	220,885,759.67	13.43%	112,695,403.15	7.94%	5.49%	主要是募投项目：办公楼、质检楼、食堂主体达到可使用状态转固定资产所致。
在建工程	136,775,356.94	8.31%	101,857,706.06	7.18%	1.13%	
预付款项	357,376,620.71	21.72%	143,635,081.21	10.13%	11.59%	主要为预付募投项目工程款、设备款及预付原材料采购款增加所致。
应收利息	444,791.67	0.03%	2,758,888.89	0.19%	-0.17%	主要为公司定期存单业务减少所致。
无形资产	118,126,650.73	7.18%	74,347,005.01	5.24%	1.94%	主要为合并子公司常山凯捷健接受无形资产投资所致。

递延所得税资产	7,792,866.34	0.47%	5,711,401.58	0.40%	0.07%	主要是增加抵消未实现的内部销售损益所致。
---------	--------------	-------	--------------	-------	-------	----------------------

## 2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	263,800,000.00	16.03%	224,500,000.00	15.83%	0.2%	业务扩大，借款增加
应付职工薪酬	3,638,361.24	0.22%	2,271,188.16	0.16%	0.06%	主要是计提的工会经费和职工教育经费增加所致。
其他非流动负债	22,425,440.27	1.36%	16,058,608.58	1.13%	0.23%	主要是本期收到的政府补助，部分尚未确认收入所致。

## (4) 公司竞争能力重大变化分析

2013年公司竞争能力未发生重大变化，公司主要无形资产情况如下：

## 1) 土地使用权情况

报告期末，土地使用权情况如下：

序号	土地权证号	权属人	用途	面积 (m <sup>2</sup> )	位置	使用年限
1	正定国用(2010)第0023号	公司	工业用地	50,356.30	正定县富强路9号	至2049年11月3日
2	正定国用(2010)第0024号	公司	商业、住宅用地	5,964.70	正定县恒山西路	至2053年7月22日
3	正定国用(2010)第0136号	公司	工业用地	60,000.00	正定县西洋村南	至2059年11月15日
4	正定国用(2010)第0137号	公司	工业用地	53,660.90	正定县西洋村南	至2059年11月15日
5	武国用(2012)第00445号	江苏子公司	工业用地	30,042.60	武进经济开发区果香路18号	至2059年12月22日

## 2) 专利及专利使用权

截至报告期末，拥有十二项发明专利，具体如下：

序号	发明专利名称	专利号	专利申请日	专利期限	专利权人
1	一种低分子量肝素钙生产工艺	ZL200710061476.6	2007.02.01	20年	公司
2	一种依诺肝素钠的制备方法	ZL201010583647.3	2010.12.13	20年	公司
3	一种达肝素钠制备工艺	ZL201110457982.3	2011.12.31	20年	公司
4	制备西地那非的方法	ZL99109552.9	1999.07.12	20年	江苏子公司
5	制备西地那非的方法	ZL01124175.6	2001.08.21	20年	江苏子公司
6	一种防治老年痴呆的中药活性成分化合物及其制备和用途	ZL200510095024.0	2005.10.26	20年	江苏子公司
7	用于纯化白蛋白结合物的方法	ZL2005800127938	2005-04-22	20年	常山凯捷健
8	长效胰岛素衍生物及其方法	ZL2004800212705	2004-07-26	20年	常山凯捷健
9	促胰岛素肽缀合物制剂	ZL2008801265943	2008-12-11	20年	常山凯捷健

10	长效生长激素释放因子衍生物	ZL2009101634855	2002-02-01	20年	常山凯捷健
11	长效促胰岛肽	ZL008065489	2000-05-17	20年	常山凯捷健
12	白蛋白与治疗剂的预成型偶联物的制备方法	ZL2006800531729	2006-12-22	20年	常山凯捷健

另外，公司拥有的七项发明专利申请已经取得国家专利局受理文件，具体如下：

序号	名称	专利申请号	专利申请日	专利申请权人
1	一种膜分离制备依诺肝素钠工艺	201310295978.0	2013.07.15	公司
2	一种那屈肝素钙制备工艺	201310302404.1	2013.07.15	公司
3	氢溴酸加兰他敏缓释干混悬剂及其制备方法	201110206390.4	2011.07.22	江苏子公司
4	盐酸阿奇霉素的制备方法	201110101256.8	2011.04.21	江苏子公司
5	那屈肝素钙的制备及纯化工艺	201210137018.7	2012.05.04	江苏子公司
6	一种低分子肝素制备方法	201310498598.7	2013.10.23	江苏子公司
7	4-甲基哌啶-2-羧酸乙酯盐酸盐的制备方法	201110206401.9	2011.07.22	江苏子公司

### 3) 注册商标

截至报告期末，拥有的注册商标如下：

序号	注册商标	权属人	类号	注册号	核定使用商品	有效期间
1		公司	30	6087379	非医用营养液；非医用营养膏；非医用营养胶囊；非医用营养粉	2009.12.28至 2019.12.27
2	<b>AOSIDA</b> <b>澳思达</b>	公司	30	6087381	非医用营养液；非医用营养膏；非医用营养胶囊；非医用营养粉	2009.12.28至 2019.12.27
3	<b>AOSIDA</b> <b>澳思达</b>	公司	5	6087382	化学药物制剂；医用凝胶；原料药；生化药品；医用食物营养制剂；医用营养品；微生物用营养物质；针剂；片剂；医用药物	2010.02.14至 2020.02.13
4	<b>万脉宁</b>	公司	5	5106475	人用药；医药制剂；医用药物；生化药品	2009.09.28至 2019.09.27
5	<b>万脉清</b>	公司	5	5106476	人用药；医药制剂；医用药物；生化药品	2009.09.28至 2019.09.27
6	<b>万脉平</b>	公司	5	5106477	人用药；医药制剂；医用药物；生化药品	2009.09.28至 2019.09.27
7	<b>万脉舒</b>	公司	5	5111875	人用药；医药制剂；针剂；生化药品	2009.10.7至 2019.10.6
8	海棠丽人  呵护你的美	公司	30	7572551	蜂蜜；花粉健身膏；非医用营养液；非医用营养膏；非医用营养粉；非医用营养胶囊；甜食；谷类制品；调味品；方便米饭	2010.09.21至 2020.09.20

9		公司	5	7494969	医用敷料	2010.12.14至 2020.12.13
10		公司	30	7498239	蜂蜜；花粉健身膏；非医用营养液；非医用营养膏；非医用营养粉；非医用营养胶囊；甜食；谷类制品；调味品；方便米饭	2011.11.07至 2021.11.06
11		公司	30	7920339	蜂蜜；花粉健身膏；非医用营养液；非医用营养膏；非医用营养粉；非医用营养胶囊；甜食；谷类制品；调味品；方便面	2011.01.21至 2021.01.20
12		公司	5	7920323	净化剂；人用药；杀虫剂；兽医用药；医药制剂；医用敷料；医用营养品；医用营养食物；医用营养添加剂；婴儿食品	2012.06.21至 2022.06.20

## 4) 公司拥有的特许经营权

## ①药品生产许可证

类别	许可证编号	权属人	分类号	生产范围	有效期限
药品生产许可证	冀20100200	公司	Hab	小容量注射剂、片剂（含激素类）、硬胶囊剂、原料药（肝素钠、肝素钙、低分子肝素钠（依诺肝素钠、达肝素钠）、低分子肝素钙（那屈肝素钙）、无蛋白肝素粗品、类肝素、肝素锂、透明质酸钠）	2015.12.31
	苏20110167	江苏子公司	Ha	片剂、硬胶囊剂、小容量注射剂（非最终灭菌）、原料药	2015.12.31

## ②公司取得的国内GMP证书

序号	编号	认证范围	有效期限	持有企业
1	CN20130314	小容量注射剂（非最终灭菌）	2018.10.14	公司
2	冀L0559	片剂（含激素类）、胶囊剂	2015.05.18	公司
3	HE20120032	原料药（肝素钠）	2017.11.18	公司
4	JS20120023	原料药（氢溴酸加兰他敏、低分子量肝素钙）、片剂	2017.01.17	江苏子公司

## ③公司取得的国外有关证书

公司现持有2013年10月由欧洲药品质量管理和医疗保局（EDQM & HealthCare）换发的《欧洲药典》适用性（CEP）证书。该证书中英文对照表如下：

项目	中文	英文
名称	《欧洲药典》适用性证书	Certificate of Suitability
编号	R1-CEP 2005-270-Rev 00	R1-CEP 2005-270-Rev 00
认证范围	肝素钠	HEPARIN SODIUM
持有人	河北常山生化药业股份有限公司	HEBEI CHANGSHAN BIOCHEMICAL PHARMACEUTICAL CO.,LTD

生产商住所	河北省正定县富强路9号	No 9, Fuqiang Road Zhengding County
颁发日期	2013年10月1日	1 October 2013

报告期内，公司收到美国食品药品监督管理局（FDA）的现场审计报告(EIR)，公司向美国FDA递交的肝素钠原料药的所有资料得到了FDA的认可，获准在美国市场销售。

#### 国外其他药品和原料药注册证

序号	注册国家或地区	注册产品	权属人	证号	注册日期	备注
1	摩尔多瓦	肝素注射剂	公司	15921	2010年09月	25,000IU/5ml
2	摩尔多瓦	低分子肝素钙注射液	公司	16756	2011年07月	2,850IU /0.3ml
3	摩尔多瓦	低分子量肝素钙注射液	公司	16757	2011年07月	5,700IU/0.6ml
4	摩尔多瓦	低分子量肝素钙注射液	公司	16758	2011年07月	7,600IU/0.8ml
5	白俄罗斯	肝素钠	公司	1121/08/10	2010年11月	白俄罗斯医药制剂厂持有该注册证书，常山药业为注册证书所许可的原料药生产企业
6	印度	肝素钠	公司	BD-797	2012年04月	-
7	俄罗斯	肝素钠	公司	ΠN015882/01	2009年07月	-
8	乌克兰	肝素钠	公司	UA/1802/01/01	2009年12月	-
9	德国	肝素钠	公司	2013/01/hebei	2013年3月	-
10	台湾	肝素钠	公司	衛署藥陸輸字第000607號	2013年7月	台湾泰龄贸易有限公司持有该注册证书，常山药业为注册证书所许可的原料药生产企业
11	台湾	肝素钠	公司	衛署藥陸輸字第000635號	2013年12月	台湾日名国际药品有限公司持有该注册证书，常山药业为注册证书所许可的原料药生产企业
12	日本	达肝素钠	江苏子公司	AG10500380	2012年01月	-

#### ④药品注册批件

序号	药品名称	权属人	药品批准文号	批件号	有效期截止日
1	肝素钠	公司	国药准字H13023022	2010R003806	2015.09.28
2	低分子量肝素钙注射液 0.2 ml:2050AXaIU	公司	国药准字H20063909	2011R000045	2016.02.15
3	低分子量肝素钙注射液 0.4ml:4100AXaIU	公司	国药准字H20063910	2011R000044	2016.02.15
4	甲磺酸培氟沙星注射液 2 ml:0.2g	公司	国药准字H20066488	2011R000387	2016.11.14
5	甲磺酸培氟沙星注射液 5 ml:0.4g	公司	国药准字H20066489	2011R000388	2016.11.14
6	阿司匹林片	公司	国药准字H13022944	2010R003787	2015.09.28
7	安乃近片	公司	国药准字H13022945	2010R003790	2015.09.28
8	醋酸泼尼松片	公司	国药准字H13022946	2010R002481	2015.09.28

9	对乙酰氨基酚片	公司	国药准字H13022947	2010R002482	2015.09.28
10	酚酞片	公司	国药准字H13022948	2010R003779	2015.09.28
11	复方磺胺甲噁唑片	公司	国药准字H13022949	2010R003799	2015.09.28
12	谷维素片	公司	国药准字H13022951	2010R002502	2015.09.28
13	桂利嗪片	公司	国药准字H13022952	2010R003785	2015.09.28
14	肌醇烟酸酯片	公司	国药准字H13022953	2010R002509	2015.09.28
15	甲硝唑片	公司	国药准字H13022954	2010R003771	2015.09.28
16	次硝酸铋片	公司	国药准字H13022955	2010R002856	2015.09.28
17	利福平胶囊	公司	国药准字H13022956	2010R003776	2015.09.28
18	马来酸氯苯那敏片	公司	国药准字H13022958	2010R003798	2015.09.28
19	诺氟沙星胶囊	公司	国药准字H13022959	2010R002511	2015.09.28
20	去痛片	公司	国药准字H13022960	2010R005052	2015.09.28
21	双嘧达莫片	公司	国药准字H13022961	2010R002513	2015.09.28
22	维生素B1片	公司	国药准字H13022962	2010R003802	2015.09.28
23	维生素B2片	公司	国药准字H13022963	2010R003796	2015.09.28
24	维生素B6片	公司	国药准字H13022964	2010R003780	2015.09.28
25	维生素C片	公司	国药准字H13022965	2010R005046	2015.09.28
26	盐酸维拉帕米片	公司	国药准字H13022968	2010R003768	2015.09.28
27	吡哌美辛胶囊	公司	国药准字H13022969	2010R003793	2015.09.28
28	阿司匹林肠溶片	公司	国药准字H13024180	2010R002479	2015.09.28
29	三合钙咀嚼片	公司	国药准字H13024181	2010R005048	2015.09.28
30	小儿氨酚黄那敏片	公司	国药准字H13024183	2010R005049	2015.09.28
31	盐酸吗啉胍片	公司	国药准字H13024184	2010R005050	2015.09.28
32	吡拉西坦胶囊	公司	国药准字H13024185	2010R007324	2015.09.29
33	肝素钠注射液	公司	国药准字H20045512	2010R006740	2015.09.28
34	葛根素注射液(2ml:50mg)	公司	国药准H20057463	CYHZ1005774冀	2017.08.20
35	葛根素注射液(2ml:100mg)	公司	国药准H20057464	CYHZ1005777冀	2017.08.20
36	克林霉素磷酸酯注射液	公司	国药准H20057537	CYHZ1005780冀	2017.08.20
37	低分子量肝素钙	江苏子公司	国药准字H19990077	0138103	2015.09.11
38	氢溴酸加兰他敏	江苏子公司	国药准字H20043159	2004S00233	2015.09.11
39	氢溴酸加兰他敏片	江苏子公司	国药准字H20040113	2004S00268	2015.09.11
40	格列齐特缓释片	江苏子公司	国药准字H20093409	2009S01696	2014.04.08
41	辛伐他汀片	江苏子公司	国药准字H20093985	2009S03267	2014.09.22
42	厄贝沙坦氢氯噻嗪片	江苏子公司	国药准字H20113240	2011S00410	2016.05.04
43	枸橼酸西地那非	江苏子公司	无	2004S00147	无
44	枸橼酸西地那非片	江苏子公司	无	2004S00148	无

## ⑤药品注册申请受理

序号	药品名称	权属人	注册分类	受理号	功能主治	注册所处阶段
1	低分子量肝素钠	公司	化学药品6类	CYHS0604024冀	抗血栓、抗凝血	药审中心审评
2	低分子量肝素钠注射液	公司	化学药品6类	CYHS0600165冀	抗血栓、抗凝血	药审中心审评

3	那屈肝素钙	公司	化学药品3.1类	CXHS1100079冀	抗血栓、抗凝血	药审中心审评
4	那屈肝素钙注射液 0.4ml:4100AXaIU	公司	化学药品6类	CYHS1100496冀	抗血栓、抗凝血	药审中心审评
5	那屈肝素钙注射液 0.6ml:6150AXaIU	公司	化学药品6类	CYHS1100495冀	抗血栓、抗凝血	药审中心审评
6	依诺肝素钠	公司	化学药品6类	CYHS1200899冀	抗血栓、抗凝血	药审中心审评
7	依诺肝素钠注射液 0.4ml:4000AXaIU	公司	化学药品6类	CYHS1200900冀	抗血栓、抗凝血	药审中心审评
8	依诺肝素钠注射液 0.6ml:6000AXaIU	公司	化学药品6类	CYHS1201033冀	抗血栓、抗凝血	药审中心审评
9	布洛芬注射液 8ml:800mg	公司	化学药品3.3类	CXHL1300319	治疗中-重度疼痛	药审中心审评
10	布洛芬注射液 4ml:400mg	公司	化学药品3.3类	CXHL1300320	治疗中-重度疼痛	药审中心审评
11	达肝素钠	江苏子公司	化学药品6类	CYHS0602920	抗血栓、抗凝血	药审中心审评
12	那屈肝素钙	江苏子公司	补充申请	CYHB1209900苏	抗血栓、抗凝血	药审中心审评
13	低分子量肝素钙注射液 0.5ml:5000AXaIU	江苏子公司	补充申请	CYHB1301456苏	抗血栓、抗凝血	药审中心审评
14	低分子量肝素钙注射液 0.5ml:2500AXaIU	江苏子公司	补充申请	CYHB1301455苏	抗血栓、抗凝血	药审中心审评
15	低分子量肝素钙注射液 0.6ml:6150AXaIU	江苏子公司	补充申请	CYHB1301454苏	抗血栓、抗凝血	药审中心审评
16	低分子量肝素钙注射液 0.4ml:4100AXaIU	江苏子公司	补充申请	CYHB1301452苏	抗血栓、抗凝血	药审中心审评
17	复方利血平氨苯蝶啶胶囊	公司江苏子公司	化学药品5类	CXHS1200158苏	用于治疗轻、中度高血压，对重度高血压需与其它降压药合用。	药审中心受理
18	格列齐特缓释片	公司江苏子公司	再注册	CYHZ1400158苏	当单用饮食疗法，运动疗法和减轻体重不足以抑制血糖水平的成人非胰岛素依赖型糖尿病（2型）	江苏省药监局受理
19	艾本那肽	公司、常山凯捷健	化学药品1.1类	CXHL1301341冀	2型糖尿病治疗	药审中心评审
20	艾本那肽注射液	公司、常山凯捷健	化学药品1.1类	CXHL1301342冀	2型糖尿病治疗	药审中心评审

## （5）投资状况分析

### 1)对外投资情况

对外投资情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）				
2,560,000.00	50,000,000.00	-94.88%				
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
常山凯捷健	从事生物技术和生物药品的技术研发、技术咨询、技术转让及技术服务。	51%	自有	Con juChem LLC	-1,903,242.54	否

## 2)募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	69,726.11
报告期投入募集资金总额	24,457.36
已累计投入募集资金总额	37,384
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。

截止报告期末，本公司已累计使用募集资金37,384万元，2013年募集资金的使用金额为24,457.36万元，募集资金的累计利息收入2,097.58万元，募集资金专户发生的累计手续费支出1.42万元，募集资金专户余额为15,947.50万元，余额中不包括使用募集资金暂时性补充流动资金尚未归还的金额5,000万元。

## 3)募集资金承诺项目情况

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	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
肝素系列产品产业化	否	50,000	50,000	22,874.57	35,068.31	70.14%	2014年12月31日	0	0	否	否
研发中心建设项目	否	2,626.35	2,626.35	1,582.79	2,315.69	88.17%	2014年04月30日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	52,626.35	52,626.35	24,457.36	37,384	--	--	0	0	--	--

超募资金投向											
收购泰康制药项目	否	7,922.85	7,883.05		7,090.77	89.95%		721.82	685.68	否	否
补充流动资金（如有）	--	6,400	6,400		6,400	100%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	14,322.85	14,283.05		13,490.77	--	--	721.82	685.68	--	--
合计	--	66,949.2	66,909.4	24,457.36	50,874.77	--	--	721.82	685.68	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>经 2012 年 12 月 18 日公司召开的第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议审议通过，对首次公开发行股票的募投项目因实际经营需要进行了延期，其中“精制肝素原料药产能扩大项目”和“低分子量肝素原料药研发和产业化项目”因首次公开发行股票的募集资金较原计划上市时间推后，将其延期至 2013 年 8 月；“低分子量肝素注射液产能扩大项目”因公司提高建设标准，计划建造一个符合 SFDA（中国）、FDA（美国）和 CGMP（欧盟）的认证要求生产车间，同时公司在老厂区对低分子量肝素注射液生产车间及时进行了改造，扩大了产能，暂时解决了短期供需矛盾，因此将其推迟到 2014 年底。</p> <p>经 2013 年 8 月 19 日公司召开的第二届董事会第七次会议和第二届监事会第六次会议审议通过，对首次公开发行股票的募投项目因实际经营需要进行了延期，其中“精制肝素原料药产能扩大项目”和“低分子量肝素原料药研发和产业化项目”因公司通过美国 FDA 认证后，加强了美国市场的开发，公司的生产线在原来设计的基础上再分出一条专用生产线，该生产线将全部使用从美国进口的完全可追踪性的粗品肝素作为起始原料，用于生产出口到美国市场的肝素产品，因此需要对募投项目生产车间进行重新设计和改造，此外项目建设完成后还需经河北省食品药品监督管理局对其进行新版 GMP 检查认证，因此将上述项目推迟至 2014 年 4 月；“研发中心建设项目”因常山凯捷健的研发药品临床用药将在研发中心的研发楼中进行生产，对原设计方案进行了调整，增添了设备，同时对这些设备进行安装调试，同时由于肝素系列产业化项目的延期，公司尚不能整体搬至新厂区，对应研发工作无法全面有效开展，为保证研发与生产的同步，有效提高募集资金的使用效率，故推迟研发中心建设项目到 2014 年 4 月。</p> <p>公司使用超募资金“收购泰康制药项目”未达到预期收益是由于广东天普生化医药股份有限公司转让的低分子量肝素钙注射液药品注册批件未能在预定时间内完成转移工作，该产品一直未能上市销售。</p>										
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>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。</p> <p>2012 年 10 月 24 日，公司第一届董事会第二十五次会议审议通过了《关于以部分超募资金永久补充流动资金的议案》，全体董事一致同意使用超募资金 3,400 万元永久补充与公司日常经营相关的流动资金。</p> <p>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，已向常州诺金投资有限公司支付 7,090.77 万元，还剩 10% 股权受让款</p>										

	未支付。
募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目 实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用  2011年9月8日,本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》,同意本公司使用募集资金人民币984.43万元置换已预先投入募投项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	适用  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,到2012年9月13日已经足额归还至募集资金专户,详见2012年9月13日相关公告。  经2012年9月14日召开的第一届董事会第二十四次会议和第一届监事会第十四次会议审议通过了《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,使用期限为董事会批准之日起不超过6个月,到2013年3月11日已经足额归还至募集资金专户,详见2013年3月11日相关公告。  经2013年3月13日召开的第二届董事会第三次会议和第二届监事会第三次会议审议通过了《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董事会批准之日起不超过6个月,详见2013年3月13日相关公告。2013年9月12日该笔资金已足额归还至募集资金专户。详见2013年9月12日相关公告。  2013年9月16日,公司第二届董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董事会批准之日起不超过6个月,详见2013年9月16日公告。
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用
尚未使用的募集资 金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户管理
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	公司将以超募资金收购泰康制药项目的投资金额由7,922.85万元调整为7,883.05万元,是由于2012年江苏子公司在过渡期间发生79.60万元亏损,根据收购时股权转让合同,在此期间发生的亏损由诺金投资和常山药业分别承担二分之一,因此常山药业收到诺金投资退回收购款项39.80万元。经与保荐机构和2012年度审计机构沟通,将该项目投资金额调整为7,883.05万元,退回款项已转入募集资金专用账户。

## （6）主要控股参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润 (元)
江苏子公司	子公司	生物制药	肝素系列产品的研发、生产和销售	6,600 万元	105,032,401.12	87,214,336.81	82,136,622.93	10,293,318.13	8,920,355.97
常山久康	子公司	生物科技研发	生物科技开发、咨询、转让和服务	5,000 万元	49,845,290.74	49,805,901.34	0.00	-171,794.62	-171,794.62
常山凯捷健	子公司	生物技术研发	生物技术和生物药品开发、咨询、转让及服务	2,000 万元	65,889,240.88	48,828,151.88	0.00	-3,730,848.12	-3,731,848.12

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内，江苏子公司实现扭亏为盈，主要是江苏子公司以公允价值向常山药业销售的低分子肝素钙原料药大幅增长所致。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
常山凯捷健	提升公司研发实力，提高核心竞争力，实现公司发展战略	投资新设	不适用

## 二、公司未来发展的展望

### 1、公司所处行业的发展前景

#### （1）国家宏观政策支持

公司所属生物制药行业，是我国着力发展的产业，面临良好的发展环境。首先，政策对行业发展形成有利支撑。医药行业本身是一个易受政策影响的行业，积极的政策环境能够加速行业的发展，我国各级政府对生物制药行业发展的扶持力度逐渐加大。

2013年1月，国务院发布《生物产业发展规划》，提出生物医药产值在未来三年年均增速达到20%以上的目标，提出要发展生物技术药物创制和产业化，推动化学药品品质提升，加速新药开发、剂型创新、进入国际市场等；2013年2月，国务院下发《关于巩固完善基药制度和基层运行新机制意见》，提出“质量优先、价格合理”原则，提出要对药品质量、生产企业的服务和信誉等进行全面审查，将企业通过新版GMP认证作为质量评价的重要指标；2013年3月，卫生部公布《2012年版国家基本药物目录》，扩大基药目录自307种增加至520种；工信部《医药工业十二五发展规划》中，明确提出了在医药重点发展领域方面，要大力发展生物技术药物、化学药新品种、现代中药、先进医疗器械、新型药用辅料包装材料和制药设备，加快推进各领域新技术的开发和应用，促进医药工业转型升级和快速发展；2014年3月，卫计委公布了2015年“重大新药创制”新增课题重点内容方向，将重点针对10类（种）重大疾病开展具有重要临床价值的创新药物研究，具体包括：恶性肿瘤、心脑血管疾病、神经退行性疾病、精神性疾病、糖尿病、自身免疫性疾病、耐药性病原菌感染、肺结核、重大病毒感染性疾病、其他常见病和多发病（呼吸系统和消化系统疾病等）等。“重大新药创制”是科技部主导的一项大型科技计划，也是国内医药研发扶持的风向标，计划“十二五”期间投入200亿元鼓励新药研发。我公司研发的治疗心脑血管疾病、糖尿病及抗肿瘤药物均在“重大新药创制”之列，国家此项政策的出台对公司新药研制将起到极大地激励和扶持作用。

医药行业内对产品质量的监管将越发加强。新版GMP的实施不仅要求制药企业在硬件设施上提高标准，而且对企业的人员、管理制度、执行水平提出了更高要求，在提升产品质量的同时也增加了企业的运营成本。迫使一些技术相对较低、实力不足的药企退出市场。

## (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。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，其市场需求十分旺盛。

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。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适应症获得应用许可，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形势及行业地位

### (1) 行业形势

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，原料供应充分，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，医药行业的整顿已经呈现“常态化”、“长效机制”的发展态势，这将对医药市场的净化和规范经营以及医药行业的长久、健康发展起到了积极的作用。新版GMP实施以来，截止到2013年底无菌药品厂商通过率只有60%左右，为已经通过新版GMP认证的制药企业提供了一定的市场空间。

### (2) 公司的行业地位

公司是国内少数拥有完整肝素产品产业链、能够同时从事肝素原料药和肝素制剂药品研发、生产和销售龙头企业之一。与仅生产肝素钠原料药的企业相比，公司拥有下游肝素钠注射液和低分子肝素钙注射液产品，具备更加长远、持续的盈利前景；与仅生产肝素制剂药品的企业相比，公司拥有上游肝素钠原料药优势，可以有效降低肝素原料药持续上涨带来的成本压力。完整的产业链格局使公司在肝素钠原料药市场价格低迷的时期，制剂销售将获得更大的收益，使公司继续保持良好的增长态势。

公司通过10余年的努力和积淀，拥有了一套科学高效的研发体系，自主研发了多项肝素专有技术。公司生产的低分子量肝素钙注射液因技术标准明显高于国家规定标准，获得国家发改委的单独定价，因产品技术标准较高，效果良好，产品受到市场广泛认可，公司生产的低分子量肝素钙注射液增长率远高于低分子肝素制剂市场总体增速，市场份额逐年提高，带动公司业绩持续增长。目前国内肝素低分子制剂市场仍是国外药企占据主导地位，因此公司生产的与进口药品相同技术标准的低分子肝素钙注射液发展潜力和增长空间巨大。

## 3、公司未来发展战略

公司将实施以肝素系列产品为核心，以治疗糖尿病和肿瘤药物为两翼的战略发展布局，加强西地那非和透明质酸药物的研发和生产；同时加快医药行业内并购和整合的步伐，迅速扩大企业规模，增强核心竞争力和抗风险能力，使公司尽快做大做强。公司将通过与国内外优势制药企业、高等院校、科研机构深度合作，不断加强公司的研发能力，以研发创新带动企业发展，提升企业效益。

## 4、公司2014年经营计划

2014年，公司将继续秉承“诚信为本，互惠双赢”的经营理念，以市场为导向、技术创新为依托，加强内部控制，规范运作，着力扩大产品市场份额，全面提升企业的核心竞争力，使公司得以健康、稳定的发展。

### (1) 积极开拓市场

深入研究行业发展趋势和医药市场变化，进一步加强市场开拓力度，提高产品的策划和学术推广水平，强化品牌建设，提高产品市场占有率；高度重视国内各省份的招投标工作，扩大营销网络覆盖范围，优化经营渠道，精准把握市场走势，在守好现有市场阵地的同时，积极开发潜在市场，扩大海外市场占有率，

持续关注市场发展带来的机遇。

#### (2) 建立多渠道供应体系

肝素粗品作为资源性原材料，随着各大肝素制药企业的产能扩张，原材料的供应变得尤为重要，2014 年公司将通过多渠道保证原材料的供应，一是继续加强与大型供应商合作，保证肝素粗品的充足供应；二是提高境外肝素粗品采购比例确保原材料供应商的稳定；三是加快粗品供应基地建设，进一步降低采购成本，提升产品质量及稳定性。

#### (3) 加快药品注册研发

2014年，公司将继续加大研发投入，推进已申请临床的艾本那肽药品后续工作和达肝素、那屈肝素钙、依诺肝素钠后续注册工作；加快申报西地那非药品注册，争取产品早日上市为公司带来效益，同时不断开发新品种，逐步完善、健全公司产品结构，引进和消化新技术，为公司下一步发展做好技术储备。

#### (4) 加快募投项目建设

持续推进募投项目建设工作，加快完成募投项目中的肝素原料药车间建设及新版GMP认证工作，使扩产后肝素原料药能够迅速进入市场，为公司带来效益；加快研发中心项目建设，满足公司新产品的研发需求；加快推进肝素制剂车间的建设工作，力争在年底前完工，为公司明年的快速发展打好基础。

#### (5) 完善企业治理

进一步调整和优化管理体制和经营体制，持续完善治理结构，持续监督内控制度执行情况，不断完善内部控制体系，使其符合公司实际经营需求；健全和完善人才培训机制，努力打造一支专业知识过硬、业务精良的员工队伍；努力做好投资者关系管理工作，加强与投资者的沟通与交流，树立良好的社会公众形象。

### 三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

### 四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

不适用

### 五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

报告期内，公司的利润分配政策未发生调整。

报告期内，公司的利润分配预案符合《公司章程》的相关规定。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是

中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	188,418,700
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	285,248,276.12
现金分红占利润分配总额的比例（%）	0%

现金分红政策：

其他

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审计：公司 2013 年度实现净利润 115,182,918.60 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，提取 10% 的法定盈余公积金 12,000,388.75 元，2013 年度公司实现可供股东分配的利润 103,182,529.85 元，加上年初未分配利润 200,907,616.27 元，扣除 2013 年度已经实施的利润分配 18,841,870 元，2013 年度末累计可供股东分配的利润为 285,248,276.12 元。

根据公司 2014 年经营计划和对资金需求情况，考虑到公司正处于快速扩张期，为保证公司业务顺利开拓和长远发展，满足公司日常资金需求，使公司价值能够更加公允、客观的体现，同时为投资者提供更多的保障，从长远回报投资者角度考虑，公司董事会经研究决定 2013 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、经 2012 年 5 月 10 日召开的 2011 年度股东大会审议通过。2011 年度利润分配方案：以 2011 年末总股本 10,785 万股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 2 元现金（含税），以资本公积每 10 股转增 7 股。该利润分配方案已于 2012 年 7 月 9 日实施完毕。

2、经 2013 年 4 月 23 日召开的 2012 年度股东大会审议通过。2012 年度利润分配方案：以 2012 年末总股本 18,841.87 万股为基数，向全体股东以每 10 股派发人民币 1 元现金（含税）。该利润分配方案已于 2013 年 6 月 5 日实施完毕。

3、经 2014 年 3 月 31 日召开的第二届董事会第十次会议审议通过《2013 年度利润分配预案》，2013 年度公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。本次利润分配预案尚需提交公司 2013 年度股东大会审议。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2013 年	0.00	115,182,918.60	0%

2012 年	18,841,870.00	99,088,101.11	19.02%
2011 年	21,570,000.00	70,799,656.24	30.47%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>根据公司 2014 年经营计划和对资金需求情况，考虑到公司正处于快速扩张期，为保证公司业务顺利开拓和长远发展，满足公司日常资金需求，使公司价值能够更加公允、客观的体现，同时为投资者提供更多的保障，从长远回报投资者角度考虑，公司董事会经研究决定 2013 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。公司独立董事、监事会分别对此事项发表了同意意见。公司最近 3 年累计现金分红比例超过了最近 3 年实现的年均可分配利润的 30%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，未损害公司股东尤其是中小股东的利益。</p>	<p>开拓业务，扩大经营。</p>

## 六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

### （一）内幕信息知情人管理制度的建设情况

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

### （二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

#### 1、定期报告披露期间的信息保密工作

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

#### 2、投资者调研期间的信息保密工作

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

#### 3、其他重大事件的信息保密工作

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

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

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

### 七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月21日	公司会议室	实地调研	机构	华创证券、财通证券、华泰证券、渤海证券、第一创业证券等	1.参观募投项目；2.肝素原料药及制剂发展规划；3.国外依诺专利到期的影响；4.普通肝素原料药价格变动原因。
2013年06月13日	江苏子公司	实地调研	机构	国金证券、中国证券报、银河证券、安信证券、民族证券、海富通基金等	1.子公司西地那非生产计划；2.子公司肝素产品市场规划；3.基药招标影响；4.公司销售情况。
2013年06月21日	公司会议室	实地调研	机构	国泰基金、天治基金	1.美国市场开拓情况；2.达肝素钠原料药销售情况；3.制剂销售增速；4.市场销售布局。
2013年08月22日	正定国豪大酒店二楼第一会议室	实地调研	机构	国金证券、招商基金、中国证券报、农银汇理、新时代证券、民族证券、财通证券、东方证券等	1.制剂方面战略规划；2.肝素制剂市场情况；3.子公司西地那非进展。
2013年10月28日	江苏子公司	实地调研	机构	首创证券、华鑫证券、太平洋证券、富国基金、国金证券、银河证券、民族证券、农银汇理、尚雅投资等	1.2013年三季度业绩说明；2.2014年制剂市场计划；3.江苏子公司制剂上市及销售规划；4.合资公司研发费用的支付及规划。
2013年11月28日	公司会议室	实地调研	机构	星石投资、中信产业基金、泰达宏利、长盛基金	1.那屈肝素国内新标准；2.依诺原料药生产销售情况；3.制剂市场开拓计划；4.肝素钠原料药价格走势。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
------------	----------	----------	----------	--------------	--------------	----------------------------	---------	----------------------	----------	------

收购资产情况说明

#### 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	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	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	----------------------------	--------------	-----------------------------	----------	---------	----------------------	-----------------	-----------------	------	------

出售资产情况说明

#### 3、企业合并情况

2012年11月15日，公司决定与美国Conju Chem LLC合作成立常山凯捷健生物药物研发（河北）有限公司，注册资金2,000万人民币，由常山久康认缴出资1,020万元，占注册资本的51%，Conju Chem LLC认缴出资980万元，占注册资本的49%。2013年6月25日，河北冀祥会计师事务所冀祥设验字（2013）第2028号报告予以验证公司首期出资，实收资本1,236万元，其中常山久康出资256万元，Conju Chem LLC出资980万元。

常山凯捷健于2013年9月2日取得由石家庄市工商行政管理局下发的《企业法人营业执照》，成为本公司全资子公司的控股子公司，纳入本公司的合并范围。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

公司于2012年实施股权激励计划，向43名激励对象授予507.37万股限制性股票，2012年度关于股权激励相关文件的披露索引，详见公司2013年4月2日披露在中国证监会创业板指定信息披露网站的《2012年度报告》。

2013年9月16日，公司召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于限制性股票激励计划第一个解锁期条件成就可解锁的议案》，董事会认为《限制性股票激励计划》设定的限制性股票第一期解锁条件均已满足，根据2012年度第二次临时股东大会对董事会之授权，同意按照《限制性股票激励计划（草案修订稿）》的相关规定办理第一期限限制性股票解锁的相关事宜，本次符合解锁条件的激励对象共计43人，可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为126.8425万股，占首次授予限制性股票总数的25%，占公司总股本的0.6732%，本次解锁的限制性股票上市流通日为2013年9月25日。经测算，预计本次限制性股票激励成本合计为3,018.85万元，2013年限制性股票成本摊销1,346.94万元。

#### 四、重大关联交易

##### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

报告期内公司向关联方销售（采购）产品和提供（接受）劳务的情况

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
合计	0	0%	0	0%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额万元。

##### 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	----------	------	------

##### 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）	被投资企业的重大在建项目的进展情况
-------	------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------	-------------------

共同对外投资的重大关联交易情况说明

##### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

## 5、其他重大关联交易

不适用

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

### 2、其他重大合同

2013年4月，常山药业与美国NantPharma LLC及其全资子公司Active BioMaterials LLC签订了每年购买700,000 MU的《肝素合作协议》，由于市场原因，双方于2013年11月重新签订了《肝素合作协议》，原协议不再执行。根据新协议，常山药业购买NantPharma LLC的粗品肝素约1,500,000MU。截至报告期末，公司共向其采购粗品肝素167,467 MU，该合同尚未履行完毕。

## 六、承诺事项履行情况

### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	高树华	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%。	2011 年 08 月 01 日	自公司股票上市之日起三十六个月	正在履行
	陈曦	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。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%。	2011 年 08 月 01 日	任职期间至离职后十二个月内	部分履行完毕
	白文举	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。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%。	2011 年 08 月 01 日	2014 年 5 月 13 日	部分履行完毕
	高会霞	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其在发行前所持有的公司股份，也不由公司回购上述股份。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	2011 年 08 月 01 日	自公司股票上市之日起三十六个月	正在履行

		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%。			
其他对公司中小股东所作承诺	高树华	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会保险费、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；2. 不得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；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：（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、（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。	2010年05月20日	长期有效	正在履行
	持有公司 5% 以上股份的股东以及董事、监事、高级管理人员	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“本人及直系亲属”）在与常山药业的关联交易中谋取不正当利益。	2010年05月20日	长期有效	正在履行
承诺是否及时履行	是				

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
-------------	--------	--------	------------	------------	--------------	---------	---------

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	34
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	王英伟、赵艳丽
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬（万元）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名	不适用

是否改聘会计师事务所

是  否

## 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 九、公司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情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例（%）	实际增持股份数量	实际增持股份比例（%）	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期

其他情况说明

## 十、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东名称	违规买卖公司股票的具体情况	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额（元）	董事会采取的问责措施
陈曦	2013 年 01 月 17 日由于误操作发生短线交易行为	2013 年 01 月 18 日	0.00	口头警告，限制股票交易 6 个月

## 十一、违规对外担保情况

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占期末净资产的比例(%)	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占期末净资产的比例(%)	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间(月份)
合计		0	0%	--	--	0	0%	--	--	--

## 十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

## 十三、其他重大事项的说明

### 1、使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金情况

经公司2012年12月18日召开的第二届董事会第二次会议审议通过《关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金的议案》，同意公司使用银行承兑汇票支付（或背书转让支付）募投项目所需资金，并从募集资金专户划转等额资金补充流动资金。

报告期内，公司共使用银行承兑汇票支付（或背书转让支付）募投项目所需资金3,583.04万元。截至报告期末，公司已将全部对应资金从募集资金专户划转用于补充流动资金。

### 2、高新技术企业认定情况

报告期内公司收到由河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201213000154，发证时间：2012年11月6日，有效期：三年。据此公司可以继续享受国家高新技术企业所得税优惠政策，即企业所得税按15%的比例征收。

## 十四、控股子公司重要事项

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	95,151,515	50.5%				-11,025,063	-11,025,063	84,126,452	44.65%
3、其他内资持股	95,151,515	50.5%				-11,025,063	-11,025,063	84,126,452	44.65%
境内自然人持股	95,151,515	50.5%				-11,025,063	-11,025,063	84,126,452	44.65%
二、无限售条件股份	93,267,185	49.5%				11,025,063	11,025,063	104,292,248	55.35%
1、人民币普通股	93,267,185	49.5%				11,025,063	11,025,063	104,292,248	55.35%
三、股份总数	188,418,700	100%				0	0	188,418,700	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2013年初，董事兼总经理姬胜利和董事陈曦新增解除高管限售股份共3,512,813股。

2013年1月16日，董事陈曦买进常山药业股票4,900股，其中3,675股转为高管限售股份。

2013年5月10日，历任监事会主席白文举持有的12,495,000股高管限售股份全部解除限售。

2013年7月3日，为继续履行首发限售承诺，白文举自愿将其持有的6,247,500股股票追加限售，限售期至2014年5月13日。

2013年9月25日，公司在2012年实施的限制性股票激励计划解锁条件全部达成，股权激励股份的25%共计1,268,425股完成解锁并上市流通。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013年9月16日，公司召开第二届董事会第八次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划第一个解锁期条件成就可解锁的议案》，公司首期限制性股票激励对象所持限制性股票第一个解锁期的解锁条件已经成就，并根据公司2012年度第二次临时股东大会之授权，董事会按照限制性股票激励计划的相关规定办理完成了第一期限制性股票的解锁相关事宜。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

单位：股

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
高树华	59,976,000			59,976,000	首发前个人类限售	2014年8月19日
高会霞	2,648,940			2,648,940	首发前个人类限售	2014年8月19日
姬胜利	4,685,625	1,170,000		3,515,625	高管锁定	任职期间每年锁定其当年所持有公司股份总数的75%
白文举	12,495,000	6,247,500		6,247,500	首发后个人类限售	2014年5月13日
陈曦	9,371,250	2,342,813	3,675	7,032,112	高管锁定	任职期间每年锁定其当年所持有公司股份总数的75%
丁建文	1,241,000	85,000		1,156,000	首发后个人类限售 901,000 股；股权激励限售 340,000 股	首发后个人类限售至 2014 年 12 月 31 日；股权激励限售股份在满足解锁条件情况下，自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%；满 24 个月后解锁 25%；满 36 个月后解锁 25%；满 48 个月后解锁 25%
高晓东	340,000	85,000		255,000	股权激励限售	在满足解锁条件情况下，自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%；满 24 个月后解锁 25%；满 36 个月后解锁 25%；满 48 个月后解锁 25%
张威	340,000	85,000		255,000	股权激励限售	在满足解锁条件情况下，自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%；满 24 个月后解锁 25%；满 36 个月后解锁 25%；满 48 个月后解锁 25%
刘俭	340,000	85,000		255,000	股权激励限售	在满足解锁条件情况下，自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%；满 24 个月后解锁 25%；满 36 个月后解锁 25%；满 48 个月后解锁 25%
张志英	340,000	85,000		255,000	股权激励限售	在满足解锁条件情况下，自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%；满 24 个月后解锁 25%；满 36 个月后解锁 25%；满 48 个月后解锁 25%
黄国胜	340,000	85,000		255,000	股权激励限售	在满足解锁条件情况下，自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%；满 24 个月后解锁 25%；满 36 个月后解锁 25%；满 48 个月后解锁 25%
蔡浩	340,000	85,000		255,000	股权激励限售	在满足解锁条件情况下，自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%；满 24 个月后解锁 25%；满 36 个月后解锁 25%；满 48 个月后解锁 25%
赵洪波	204,000	51,000		153,000	股权激励限售	在满足解锁条件情况下，自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%；满 24 个月后解锁 25%；满

						36 个月后解锁 25%；满 48 个月后解锁 25%
郝京石	136,000	34,000		102,000	股权激励限售	在满足解锁条件情况下，自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%；满 24 个月后解锁 25%；满 36 个月后解锁 25%；满 48 个月后解锁 25%
王军	136,000	34,000		102,000	股权激励限售	在满足解锁条件情况下，自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%；满 24 个月后解锁 25%；满 36 个月后解锁 25%；满 48 个月后解锁 25%
宋建新	136,000	34,000		102,000	股权激励限售	在满足解锁条件情况下，自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%；满 24 个月后解锁 25%；满 36 个月后解锁 25%；满 48 个月后解锁 25%
刘爱平	136,000	34,000		102,000	股权激励限售	在满足解锁条件情况下，自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%；满 24 个月后解锁 25%；满 36 个月后解锁 25%；满 48 个月后解锁 25%
沈津行	136,000	34,000		102,000	股权激励限售	在满足解锁条件情况下，自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%；满 24 个月后解锁 25%；满 36 个月后解锁 25%；满 48 个月后解锁 25%
邓建国	136,000	34,000		102,000	股权激励限售	在满足解锁条件情况下，自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%；满 24 个月后解锁 25%；满 36 个月后解锁 25%；满 48 个月后解锁 25%
夏志英	136,000	34,000		102,000	股权激励限售	在满足解锁条件情况下，自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%；满 24 个月后解锁 25%；满 36 个月后解锁 25%；满 48 个月后解锁 25%
张朝阳	119,000	29,750		89,250	股权激励限售	在满足解锁条件情况下，自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%；满 24 个月后解锁 25%；满 36 个月后解锁 25%；满 48 个月后解锁 25%
李治华	110,000	27,500		82,500	股权激励限售	在满足解锁条件情况下，自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%；满 24 个月后解锁 25%；满 36 个月后解锁 25%；满 48 个月后解锁 25%
张素艳	100,000	25,000		75,000	股权激励限售	在满足解锁条件情况下，自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%；满 24 个月后解锁 25%；满 36 个月后解锁 25%；满 48 个月后解锁 25%
薛春霞	90,000	22,500		67,500	股权激励限售	在满足解锁条件情况下，自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%；满 24 个月后解锁 25%；满 36 个月后解锁 25%；满 48 个月后解锁 25%
姬忠国	85,000	21,250		63,750	股权激励限售	在满足解锁条件情况下，自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%；满 24 个月后解锁 25%；满 36 个月后解锁 25%；满 48 个月后解锁 25%
孙大伟	85,000	21,250		63,750	股权激励限售	在满足解锁条件情况下，自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%；满 24 个月后解锁 25%；满 36 个月后解锁 25%；满 48 个月后解锁 25%

孙小伟	85,000	21,250		63,750	股权激励限售	在满足解锁条件情况下,自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%; 满 24 个月后解锁 25%; 满 36 个月后解锁 25%; 满 48 个月后解锁 25%
李新	85,000	21,250		63,750	股权激励限售	在满足解锁条件情况下,自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%; 满 24 个月后解锁 25%; 满 36 个月后解锁 25%; 满 48 个月后解锁 25%
吴其建	85,000	21,250		63,750	股权激励限售	在满足解锁条件情况下,自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%; 满 24 个月后解锁 25%; 满 36 个月后解锁 25%; 满 48 个月后解锁 25%
张华	70,000	17,500		52,500	股权激励限售	在满足解锁条件情况下,自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%; 满 24 个月后解锁 25%; 满 36 个月后解锁 25%; 满 48 个月后解锁 25%
曹玲	60,000	15,000		45,000	股权激励限售	在满足解锁条件情况下,自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%; 满 24 个月后解锁 25%; 满 36 个月后解锁 25%; 满 48 个月后解锁 25%
高春红	60,000	15,000		45,000	股权激励限售	在满足解锁条件情况下,自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%; 满 24 个月后解锁 25%; 满 36 个月后解锁 25%; 满 48 个月后解锁 25%
范丽	51,000	12,750		38,250	股权激励限售	在满足解锁条件情况下,自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%; 满 24 个月后解锁 25%; 满 36 个月后解锁 25%; 满 48 个月后解锁 25%
罗振江	50,000	12,500		37,500	股权激励限售	在满足解锁条件情况下,自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%; 满 24 个月后解锁 25%; 满 36 个月后解锁 25%; 满 48 个月后解锁 25%
赵利涛	48,000	12,000		36,000	股权激励限售	在满足解锁条件情况下,自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%; 满 24 个月后解锁 25%; 满 36 个月后解锁 25%; 满 48 个月后解锁 25%
杜旭召	47,000	11,750		35,250	股权激励限售	在满足解锁条件情况下,自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%; 满 24 个月后解锁 25%; 满 36 个月后解锁 25%; 满 48 个月后解锁 25%
李文茂	39,000	9,750		29,250	股权激励限售	在满足解锁条件情况下,自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%; 满 24 个月后解锁 25%; 满 36 个月后解锁 25%; 满 48 个月后解锁 25%
陈晓	38,500	9,625		28,875	股权激励限售	在满足解锁条件情况下,自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%; 满 24 个月后解锁 25%; 满 36 个月后解锁 25%; 满 48 个月后解锁 25%
王志华	35,000	8,750		26,250	股权激励限售	在满足解锁条件情况下,自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%; 满 24 个月后解锁 25%; 满 36 个月后解锁 25%; 满 48 个月后解锁 25%
许忠良	33,000	8,250		24,750	股权激励限售	在满足解锁条件情况下,自首次授予日起满 12

						个月后解锁 25%；满 24 个月后解锁 25%；满 36 个月后解锁 25%；满 48 个月后解锁 25%
马志华	32,200	8,050		24,150	股权激励限售	在满足解锁条件情况下，自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%；满 24 个月后解锁 25%；满 36 个月后解锁 25%；满 48 个月后解锁 25%
龚晓梅	30,000	7,500		22,500	股权激励限售	在满足解锁条件情况下，自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%；满 24 个月后解锁 25%；满 36 个月后解锁 25%；满 48 个月后解锁 25%
高健	25,000	6,250		18,750	股权激励限售	在满足解锁条件情况下，自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%；满 24 个月后解锁 25%；满 36 个月后解锁 25%；满 48 个月后解锁 25%
赵毅纯	20,000	5,000		15,000	股权激励限售	在满足解锁条件情况下，自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%；满 24 个月后解锁 25%；满 36 个月后解锁 25%；满 48 个月后解锁 25%
康炜	20,000	5,000		15,000	股权激励限售	在满足解锁条件情况下，自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%；满 24 个月后解锁 25%；满 36 个月后解锁 25%；满 48 个月后解锁 25%
焦艳俊	15,000	3,750		11,250	股权激励限售	在满足解锁条件情况下，自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%；满 24 个月后解锁 25%；满 36 个月后解锁 25%；满 48 个月后解锁 25%
朱瑞敏	10,000	2,500		7,500	股权激励限售	在满足解锁条件情况下，自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%；满 24 个月后解锁 25%；满 36 个月后解锁 25%；满 48 个月后解锁 25%
符可信	10,000	2,500		7,500	股权激励限售	在满足解锁条件情况下，自首次授予日起满 12 个月后解锁 25%；满 24 个月后解锁 25%；满 36 个月后解锁 25%；满 48 个月后解锁 25%
合计	95,151,515	11,028,738	3,675	84,126,452	--	--

## 二、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	4,307	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	5,033					
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
高树华	境内自然人	31.83%	59,976,000		59,976,000			

国投高科技投资有限公司	国有法人	13.85%	26,089,560			26,089,560		
陈曦	境内自然人	4.93%	9,291,150	-80100	7,032,112	2,259,038		
河北华旭化工有限公司	境内非国有法人	4.7%	8,846,400	-2399100		8,846,400		
白文举	境内自然人	3.32%	6,247,500	-6247500	6,247,500			
交通银行—农银汇理行业成长股票型证券投资基金	其他	2.81%	5,296,544	5,296,544		5,296,544		
姬胜利	境内自然人	2.19%	4,121,870	-565630	3,515,625	606,245		
全国社保基金一一六组合	其他	2.12%	4,000,000	4,000,000		4,000,000		
高会霞	境内自然人	1.41%	2,648,940		2,648,940			
中海信托股份有限公司—中海聚发—新股约定申购3资金信托	其他	1.32%	2,495,668	2,495,668		2,495,668		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，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，公司未知其他前十名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 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
国投高科技投资有限公司	26,089,560		人民币普通股	26,089,560				
河北华旭化工有限公司	8,846,400		人民币普通股	8,846,400				
交通银行—农银汇理行业成长股票型证券投资基金	5,296,544		人民币普通股	5,296,544				
全国社保基金一一六组合	4,000,000		人民币普通股	4,000,000				
中海信托股份有限公司—中海聚发—新股约定申购3资金信托	2,495,668		人民币普通股	2,495,668				
陈曦	2,259,038		人民币普通股	2,259,038				
中国工商银行—汇添富医药保健股票型证券投资基金	2,222,169		人民币普通股	2,222,169				
交通银行—海富通精选证券投资基金	1,802,483		人民币普通股	1,802,483				
交通银行股份有限公司—天治核心成长股票型证券投资基金	1,574,364		人民币普通股	1,574,364				
中国农业银行—新华优选分红混合型证券投资基金	1,297,171		人民币普通股	1,297,171				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，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，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
高树华	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2000 年 9 月至今任河北常山生化药业股份有限公司董事长，实际控制人	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

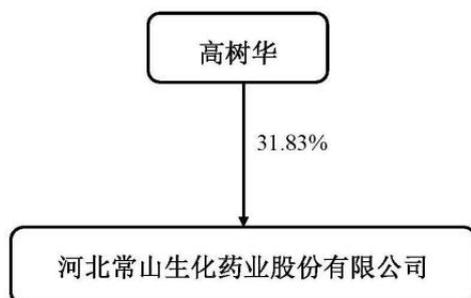
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
高树华	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	2000 年 9 月至今，任公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
国投高科技投资有限公司	郝建	1996 年 09 月 12 日	10002384-0	64,000 万元	高新技术创业投资、高新技术创业投资咨询业务、资产受托管理

情况说明	国投高科技投资有限公司共持有公司股份 26,089,560 股，占公司总股本的 13.85%，是公司的第二大股东。
------	---

## 5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
高树华	59,976,000	2014 年 08 月 19 日		首发前个人类限售
陈曦	7,032,112			高管锁定
白文举	6,247,500	2014 年 05 月 13 日		监事离职限售
姬胜利	3,515,625			高管锁定
高会霞	2,648,940	2014 年 08 月 19 日		首发前个人类限售
丁建文	1,156,000			首发后个人类限售；股权激励限售
高晓东	255,000			股权激励限售
张威	255,000			股权激励限售
刘俭	255,000			股权激励限售
张志英	255,000			股权激励限售
黄国胜	255,000			股权激励限售
蔡浩	255,000			股权激励限售

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

#### 1、持股情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)	期初持有的股权激励授予限制性股票数量 (股)	本期授予的股权激励限制性股票数量 (股)	本期被注销的股权激励限制性股票数量 (股)	期末持有的股权激励授予限制性股票数量 (股)	增减变动原因
高树华	董事长	男	67	现任	59,976,000			59,976,000					
刘彦斌	副董事长	男	52	现任									
姬胜利	董事、总经理	男	51	现任	4,687,500		565,630	4,121,870					股份减持
高晓东	董事、副总经理	男	41	现任	340,000			340,000	340,000			255,000	
陈曦	董事	男	33	现任	9,371,250	3,675	83,775	9,291,150					股份减持及增持锁定
曹德英	独立董事	男	55	现任									
王凤山	独立董事	男	54	离任									
王佐林	独立董事	男	47	现任									
王建房	独立董事	男	53	现任									
林深	监事会主席	女	52	现任									
崔洁	监事	女	40	现任									
郭彦行	职工监事	男	49	现任									

丁建文	副总经理	男	50	现任	1,241,000			1,241,000	340,000			255,000	
张威	财务总监、董事会秘书、副总经理	女	46	现任	340,000			340,000	340,000			255,000	
刘俭	副总经理	女	47	现任	340,000		85,000	255,000	340,000			255,000	股份减持
张志英	副总经理	女	52	现任	340,000		85,000	255,000	340,000			255,000	股份减持
黄国胜	副总经理	女	49	现任	340,000		70,550	269,450	340,000			255,000	股份减持
蔡浩	副总经理	女	39	现任	340,000		85,000	255,000	340,000			255,000	股份减持
合计	--	--	--	--	77,315,750	3,675	974,955	76,344,470	2,380,000	0	0	1,785,000	--

## 2、持有股票期权情况

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量（份）	本期获授予股票期权数量（份）	本期已行权股票期权数量（份）	本期注销的股票期权数量（份）	期末持有股票期权数量（份）
合计	--	--	0	0	0	0	0

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### 1、董事会成员

公司董事会由九名董事组成，截至本报告签署日，公司共有董事 8 名，2014 年 3 月独立董事王凤山、曹德英均因个人原因辞职，因独立董事人员低于法定人数，独立董事曹德英的辞职申请尚未生效，成员具体如下：

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

刘彦斌，男，中国国籍，无境外居留权，1962 年 4 月出生，硕士，高级经济师。1991 年至 1993 年，在北京生化免疫制剂中心工作；2001 年 6 月至今，在国家开发投资公司全资子公司——国投药业投资有限公司、国投创业投资有限公司、国投高科技投资有限公司历任项目经理、高级项目经理、责任项目经理。具体从事项目投资和投资后管理工作，同时兼任上海千骥生物医药创业投资有限公司董事、吉林西点药业科技有限公司监事、湖南新能源创业投资基金企业投资决策委员会委员、华菱津杉（湖南）信息产业创业投

资基金企业投资决策委员会委员等职务。2009年5月至今，任本公司副董事长。

姬胜利，男，中国国籍，无境外居留权，1963年10月出生，微生物与生化药学硕士，博士。自1991年起在山东大学从事生化药物教学和研究工作；国家糖工程技术研究中心教授。2008年7月至今，任本公司总经理。2009年11月至今，任本公司董事。目前是中国药学会生化与生物技术专业委员会委员，中国工业生化与分子生物专业委员会理事，河北省优秀专家，河北省科技型企业创新技术人才，石家庄市科技领军人物。自1992年开始从事肝素生产工艺的研究，是国内肝素领域权威专家，并且是药品生产GMP管理方面的专家，承担或参与完成了国家自然科学基金项目共4项，承担并完成了国家科技部、发改委及省市各种新药研究课题20余项。获得国家发明专利8项，出版专著8部，国内外发表论文70余篇。

高晓东，男，中国国籍，无境外居留权，1973年4月出生，大学学历。曾任职于石家庄市正定化肥厂；2006年9月至今在本公司工作，现任本公司副总经理，主管公司采购业务和行政管理工作。2008年9月至今，任本公司董事。

陈曦，男，中国国籍，无境外居留权，1981年1月出生，硕士研究生，2005年毕业于英国曼彻斯特大学高级计算机专业。2005年7月至2006年9月，任花旗软件技术服务（上海）有限公司高级软件工程师；2006年11月至2009年1月，任职深圳富盟网络技术有限公司研究员，2010年5月至今，任河北国创投资管理有限公司项目经理；2012年3月至今，任北京中创德盈投资管理有限公司董事长；2008年9月至今，任本公司董事。

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

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

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

王凤山，男，中国国籍，无境外居留权，1960年1月出生，博士、教授、博士生导师。毕业于华东理工大学生物化工专业，获生物化工工学博士学位。现任山东大学药学院院长、国家糖工程技术研究中心副主任、生化与生物技术药物研究所所长。2009年11月至2014年3月，任本公司独立董事。

## 2、监事会成员

公司监事会由三名监事组成，其中职工监事一人，具体如下：

林深，女，中国国籍，无境外居留权，1962年8月出生，大专学历，金融经济中级职称。林女士具有多年项目管理和企业管理经验。曾任职于国家能源投资公司、国投电力实业开发公司和国投药业投资有限公司；2002年10月至2006年4月，先后任国投创业投资有限公司综合部业务主管、计财部业务主管；2006年5月至今，在国投高科技投资有限公司工作，现任高级项目经理。目前从事国家创业风险投资受托业务管理工作，同时兼任青岛东海药业有限公司、四川飞亚新材料有限公司和沧州四星玻璃制管有限公司监事；融银黄海创业投资有限公司、青岛静远创业投资有限公司、贵阳工投生物医药产业创业投资有限公司及南通国信君安创业投资有限公司董事等职务。2009年11月至2012年11月，任本公司监事。2012年11月至今，任本公司监事会主席。

崔洁，女，中国国籍，无境外居留权，1974年11月出生，本科学历，高级工程师职称。1998年8月至2007年4月任职于石家庄制药集团，2007年5月至2009年9月任职于本公司研发中心，2009年10月至今任职于本公司项目部。2012年11月至今，任本公司监事。

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

### 3、高级管理人员

公司董事会共聘任八名高级管理人员，具体如下：

姬胜利，兼任公司董事，简历详见本节“二、1.董事会成员”。

高晓东，兼任公司董事，简历详见本节“二、1.董事会成员”。

丁建文，男，中国国籍，无境外居留权。1964年1月出生，工商管理硕士，高级工程师。1998年1月至2009年3月，任常州天普生物化学制药厂副总经理、总经理；2009年4月至2010年3月，任常州天普制药有限公司董事长兼总经理；2010年4月至2012年3月，任常州泰康制药有限公司董事长；2012年6月至今，兼任江南大学医药学院专业学位硕士研究生校外合作指导教师；2013年10月至今，兼任南京大学商学院工商管理硕士（MBA）专业学位研究生指导教师；2012年4月至今，任江苏子公司董事、总经理，主管江苏子公司全面运营工作；2012年11月至今，任本公司副总经理。

张威，女，中国国籍，无境外居留权，1968年11月出生，研究生学历，金融学专业，中级会计师，国际注册高级会计师。1987年6月至2000年1月，任石家庄市正定县人民商场财务科长；2000年1月至2001年12月，任石家庄市正定县三九华阳商厦财务科长；2002年1月至今，在本公司工作，现任本公司副总经理、财务总监兼董事会秘书。

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

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

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

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

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘彦斌	国投高科技投资有限公司	高级项目经理	2004年05月10日		是
林深	国投高科技投资有限公司	高级项目经理	2006年05月12日		是
在股东单位任职情况的说明	报告期内，上述董事、监事任职的公司股东单位未与公司发生关联交易。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
高树华	河北华基投资有限公司	执行董事	2012年07月12日		是
	江苏子公司	董事长	2012年03月01日		否
	常山久康	执行董事	2012年10月18日		否
	常山凯捷健	董事长	2013年01月23日		否
刘彦斌	上海千骥生物医药创业投资有限公司	董事	2010年04月15日		否
姬胜利	常山久康	经理	2012年10月18日		否
	常山凯捷健	董事	2013年01月23日		否
高晓东	常山凯捷健	董事	2013年01月23日		否
林深	四川飞亚新材料有限公司	监事	2011年04月02日		否
	青岛东海药业有限公司	监事	2010年04月02日		否
曹德英	河北医科大学	药学院院长	2008年03月10日		是
王建房	石家庄瑞信会计师事务所	副所长	2007年01月16日		是
	河北嘉得资产评估有限公司	注册资产评估师	2011年03月03日		是
王佐林	北京市海勤律师事务所	高级合伙人	2005年01月20日		是
王凤山	山东大学国家糖工程技术研究中心	副主任	2007年05月14日		否
	山东大学	药学院院长	2008年03月19日		是
陈曦	河北国创投资管理有限公司	项目经理	2010年05月11日		是
	北京中创德盈投资管理有限公司	董事长	2012年03月31日		是
丁建文	常州诺金投资有限公司	执行董事	2009年11月18日		否
	江苏子公司	董事、总经理	2012年03月01日		是
	江南大学	校外指导教师	2012年6月10日		否
	南京大学	MBA 指导教师	2013年10月13日		否
张威	江苏子公司	监事	2012年03月01日		否
	常山凯捷健	董事	2013年01月23日		否
在其他单位任职情况的说明	报告期内，除公司的子公司外，上述董事、监事和高级管理人员任职的其他单位未与公司发生关联交易。				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会费据实报销。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付	报告期内，公司已向董事、监事、高级管理人员全额支付薪酬。

情况	
----	--

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
高树华	董事长	男	67	现任	60		60
刘彦斌	副董事长	男	52	现任	6		6
姬胜利	董事、总经理	男	51	现任	66		66
高晓东	董事、副总经理	男	41	现任	24		24
陈曦	董事	男	33	现任	6		6
曹德英	独立董事	男	55	现任	6		6
王建房	独立董事	男	53	现任	6		6
王佐林	独立董事	男	47	现任	6		6
王凤山	独立董事	男	54	现任	6		6
林深	监事会主席	女	52	现任	6		6
崔洁	监事	女	40	现任	11.92		11.92
郭彦行	职工监事	男	49	现任	12.84		12.84
丁建文	副总经理	男	50	现任	40.8		40.8
张威	财务总监、董事会秘书、副总经理	女	46	现任	18		18
刘俭	副总经理	女	47	现任	18		18
张志英	副总经理	女	52	现任	18		18
黄国胜	副总经理	男	49	现任	18		18
蔡浩	副总经理	女	39	现任	20		20
合计	--	--	--	--	349.56	0	349.56

公司董事、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

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内公司没有核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争能力有重大影响的人员发生变动。

## 六、公司员工情况

截至2013年12月31日，公司员工总数为580人。

### 1、员工专业结构

岗位类别	人数（人）	占员工总数比例
研发人员	108	18.62%
质量管理检测人员	109	18.79%
生产人员	182	31.38%
销售人员	81	13.97%
采购人员	32	5.52%
财务人员	16	2.76%
行政人员	35	6.03%
其他	17	2.93%
<b>合计</b>	<b>580</b>	<b>100.00%</b>

### 2、员工受教育程度

员工受教育程度	人数（人）	占员工总数比例
硕士及硕士以上	48	8.28%
本科	170	29.31%
大专	191	32.93%
大专以下	171	29.48%
<b>合计</b>	<b>580</b>	<b>100%</b>

### 3、员工年龄分布

员工年龄	人数（人）	占员工总数比例
25岁以下	83	14.31%
25-35岁	377	65.00%
36-45岁	81	13.97%
46岁以上	39	6.72%
<b>合计</b>	<b>580</b>	<b>100%</b>

### 4、截至报告期末，公司没有需承担费用的离退休人员

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

#### （一）关于股东与股东大会

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

报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，董事长主持，邀请见证律师进行现场见证并出具了法律意见书。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

#### （二）关于公司与控股股东

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

#### （三）关于董事与董事会

报告期，公司董事会进行换届选举，公司董事候选人的提名和董事的选聘程序符合《公司法》、《公司章程》的规定。公司第二届董事会由九名成员组成，其中独立董事四名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各董事能够依据《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等法律法规、规章和制度开展工作，出席董事会、董事会各专门委员会和股东大会，忠实、勤勉、诚信履行董事职责，熟悉相关法律法规。

董事会下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会，提高了董事会履职能力和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和规范性。

#### （四）关于监事与监事会

报告期，公司监事会进行换届选举，公司监事候选人的提名和监事的选聘程序符合《公司法》、《公司章程》的规定。公司第二届监事会设监事三名，其中职工监事一名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，出席董事会和股东大会，独立有效地对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，切实维护了公司和全体股东特别是中小股东的合法权益。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效激励与评价体系，并不断完善。公司董事会设立了薪酬与考核委员会，负责薪酬政策及方案的制定与审定。公司高级管理人员均认真履行工作职责，较好地完成了董事会制定的经营管理任务。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》及相关法律法规及规范性文件的有关规定，真实、准确、及时、公平、完整地披露公司有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，

协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯网为公司信息披露的指定网站，《证券时报》、《中国证券报》为公司定期报告指定披露报刊，确保公司所有股东均能够以平等的机会获得相关信息，保障所有投资者的合法权益。

### （七）关于相关利益者

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

### （八）公司独立性

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与公司主要股东及其控制的其他企业完全分开、独立运作。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年年度股东大会	2013 年 04 月 23 日	巨潮资讯网	2013 年 04 月 23 日

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 08 月 16 日	巨潮资讯网	2013 年 08 月 16 日

## 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第三次会议	2013 年 02 月 13 日	巨潮资讯网	2013 年 02 月 13 日
第二届董事会第四次会议	2013 年 04 月 01 日	巨潮资讯网	2013 年 04 月 01 日
第二届董事会第五次会议	2013 年 04 月 24 日	巨潮资讯网	2013 年 04 月 24 日
第二届董事会第六次会议	2013 年 07 月 30 日	巨潮资讯网	2013 年 07 月 30 日
第二届董事会第七次会议	2013 年 08 月 19 日	巨潮资讯网	2013 年 08 月 19 日
第二届董事会第八次会议	2013 年 09 月 16 日	巨潮资讯网	2013 年 09 月 16 日
第二届董事会第九次会议	2013 年 10 月 18 日	巨潮资讯网	2013 年 10 月 18 日

## 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

《年报信息披露重大差错责任追究制度》于 2011 年 10 月 21 日第一届董事会第十五次审议通过。报告期内，公司严格按照信息披露要求执行各定期报告，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 31 日
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中喜审字【2014】第 0360 号
注册会计师姓名	王英伟、赵艳丽

审计报告正文

### 河北常山生化药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河北常山生化药业股份有限公司(以下简称“常山药业”)的财务报表,包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表,2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为,常山药业财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了常山药业2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）	中国注册会计师：王英伟
中国·北京	中国注册会计师：赵艳丽
	二〇一四年三月三十一日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	261,502,228.46	539,525,522.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	7,440,951.80	6,655,890.33
应收账款	129,824,242.65	107,840,146.21
预付款项	357,376,620.71	143,635,081.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	444,791.67	2,758,888.89
应收股利		
其他应收款	9,569,445.32	10,864,497.57
买入返售金融资产		
存货	374,126,176.61	308,145,493.64
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,140,284,457.22	1,119,425,520.69
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	220,885,759.67	112,695,403.15
在建工程	136,775,356.94	101,857,706.06
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	118,126,650.73	74,347,005.01
开发支出	17,061,089.00	
商誉	4,355,826.22	4,355,826.22
长期待摊费用	19,148.91	57,446.79
递延所得税资产	7,792,866.34	5,711,401.58
其他非流动资产		
非流动资产合计	505,016,697.81	299,024,788.81
资产总计	1,645,301,155.03	1,418,450,309.50
流动负债：		
短期借款	263,800,000.00	224,500,000.00
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	13,455,000.00	
应付账款	4,160,624.77	4,260,651.72
预收款项	18,693,505.52	15,239,564.73
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,638,361.24	2,271,188.16
应交税费	16,759,502.10	12,972,943.59
应付利息	466,688.89	453,695.00

应付股利		
其他应付款	13,161,038.70	13,334,500.91
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	334,134,721.22	273,032,544.11
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	3,218,090.47	3,681,831.40
其他非流动负债	22,425,440.27	16,058,608.58
非流动负债合计	25,643,530.74	19,740,439.98
负债合计	359,778,251.96	292,772,984.09
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	188,418,700.00	188,418,700.00
资本公积	718,611,460.78	685,262,468.93
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	37,042,646.22	25,042,257.47
一般风险准备		
未分配利润	285,248,276.12	200,907,616.27
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,229,321,083.12	1,099,631,042.67
少数股东权益	56,201,819.95	26,046,282.74
所有者权益（或股东权益）合计	1,285,522,903.07	1,125,677,325.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,645,301,155.03	1,418,450,309.50

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

编制单位：河北常山生化药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	227,153,080.57	488,316,406.74
交易性金融资产		
应收票据	7,440,951.80	6,655,890.33
应收账款	128,658,523.29	107,837,541.21
预付款项	356,039,542.53	142,140,174.56
应收利息	444,791.67	2,758,888.89
应收股利		
其他应收款	9,525,528.92	10,771,358.19
存货	346,393,705.54	289,491,252.93
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,075,656,124.32	1,047,971,512.85
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	128,830,529.70	128,830,529.70
投资性房地产		
固定资产	170,348,516.10	59,785,975.83
在建工程	136,775,356.94	101,857,706.06
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	53,455,273.71	54,759,006.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	19,148.91	57,446.79
递延所得税资产	3,139,734.96	1,491,323.63

其他非流动资产		
非流动资产合计	492,568,560.32	346,781,988.16
资产总计	1,568,224,684.64	1,394,753,501.01
流动负债：		
短期借款	263,800,000.00	224,500,000.00
交易性金融负债		
应付票据	13,455,000.00	
应付账款	2,689,355.96	2,459,744.26
预收款项	20,065,069.98	23,109,612.77
应付职工薪酬	3,098,946.88	1,919,774.47
应交税费	16,243,633.58	12,278,034.54
应付利息	466,688.89	453,695.00
应付股利		
其他应付款	11,958,485.68	12,378,340.31
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	331,777,180.97	277,099,201.35
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	22,316,349.35	15,744,038.88
非流动负债合计	22,316,349.35	15,744,038.88
负债合计	354,093,530.32	292,843,240.23
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	188,418,700.00	188,418,700.00
资本公积	695,697,862.03	684,638,986.03
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	37,042,646.22	25,042,257.47
一般风险准备		

未分配利润	292,971,946.07	203,810,317.28
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,214,131,154.32	1,101,910,260.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,568,224,684.64	1,394,753,501.01

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

### 3、合并利润表

编制单位：河北常山生化药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	704,542,401.29	575,558,108.32
其中：营业收入	704,542,401.29	575,558,108.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	572,288,612.78	469,462,190.94
其中：营业成本	310,144,404.57	291,709,009.36
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	4,669,859.07	3,058,415.62
销售费用	158,667,928.06	114,987,468.08
管理费用	85,148,958.69	54,470,400.64
财务费用	13,406,104.78	2,967,157.73
资产减值损失	251,357.61	2,269,739.51
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）	132,253,788.51	106,095,917.38

加：营业外收入	2,549,597.52	6,134,643.20
减：营业外支出	51,160.36	570,397.09
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	134,752,225.67	111,660,163.49
减：所得税费用	19,534,163.38	12,665,374.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	115,218,062.29	98,994,788.65
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	115,182,918.60	99,088,101.11
少数股东损益	35,143.69	-93,312.46
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.61	0.54
（二）稀释每股收益	0.61	0.54
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	115,218,062.29	98,994,788.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	115,182,918.60	99,088,101.11
归属于少数股东的综合收益总额	35,143.69	-93,312.46

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

编制单位：河北常山生化药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	741,630,019.55	582,346,774.06
减：营业成本	361,805,749.41	299,691,217.24
营业税金及附加	4,442,357.79	2,976,762.92
销售费用	157,880,071.87	114,627,595.20
管理费用	65,975,289.07	45,953,096.12
财务费用	13,004,416.44	2,987,293.49
资产减值损失	271,951.39	2,269,940.89
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		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	138,250,183.58	113,840,868.20
加：营业外收入	2,204,861.70	5,986,400.95

减：营业外支出	20,200.00	567,002.74
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	140,434,845.28	119,260,266.41
减：所得税费用	20,430,957.74	17,269,464.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	120,003,887.54	101,990,802.12
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	120,003,887.54	101,990,802.12

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

## 5、合并现金流量表

编制单位：河北常山生化药业股份有限公司

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	713,779,619.47	658,604,964.06
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	1,988,418.25	3,547,240.53
收到其他与经营活动有关的现金	19,708,721.93	41,609,945.85
经营活动现金流入小计	735,476,759.65	703,762,150.44
购买商品、接受劳务支付的现金	504,595,882.78	570,163,523.79
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	84,753,248.19	70,430,602.03
支付的各项税费	48,352,076.85	42,695,384.76
支付其他与经营活动有关的现金	113,019,947.85	91,093,513.41
经营活动现金流出小计	750,721,155.67	774,383,023.99
经营活动产生的现金流量净额	-15,244,396.02	-70,620,873.55
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	7,800.00	55,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,947,000.00	3,395,200.00
投资活动现金流入小计	1,954,800.00	3,450,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	267,203,897.72	125,369,248.26
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		68,204,165.30
支付其他与投资活动有关的现金	2,398,000.00	2,715,200.00
投资活动现金流出小计	269,601,897.72	196,288,613.56
投资活动产生的现金流量净额	-267,647,097.72	-192,838,413.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		30,188,515.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	280,000,000.00	355,000,000.00
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
筹资活动现金流入小计	280,000,000.00	390,188,515.00
偿还债务支付的现金	240,700,000.00	294,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,781,800.64	35,103,477.25
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		
筹资活动现金流出小计	275,481,800.64	329,103,477.25

筹资活动产生的现金流量净额	4,518,199.36	61,085,037.75
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	-278,373,294.38	-202,374,249.36
加：期初现金及现金等价物余额	539,525,522.84	741,899,772.20
六、期末现金及现金等价物余额	261,152,228.46	539,525,522.84

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

## 6、母公司现金流量表

编制单位：河北常山生化药业股份有限公司

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	696,651,176.27	625,499,108.60
收到的税费返还		2,489,630.68
收到其他与经营活动有关的现金	19,297,963.76	19,286,563.14
经营活动现金流入小计	715,949,140.03	647,275,302.42
购买商品、接受劳务支付的现金	499,246,216.07	524,595,256.70
支付给职工以及为职工支付的现金	78,041,268.01	66,808,035.91
支付的各项税费	46,945,375.06	42,351,438.54
支付其他与经营活动有关的现金	110,194,733.86	89,661,355.91
经营活动现金流出小计	734,427,593.00	723,416,087.06
经营活动产生的现金流量净额	-18,478,452.97	-76,140,784.64
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	1,947,000.00	3,395,200.00
投资活动现金流入小计	1,947,000.00	3,395,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	247,102,072.56	123,308,326.37
投资支付的现金		120,907,679.70
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	2,398,000.00	2,715,200.00
投资活动现金流出小计	249,500,072.56	246,931,206.07

投资活动产生的现金流量净额	-247,553,072.56	-243,536,006.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		30,188,515.00
取得借款收到的现金	280,000,000.00	355,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	121,000,000.00	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计	401,000,000.00	390,188,515.00
偿还债务支付的现金	240,700,000.00	289,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,781,800.64	35,095,089.75
支付其他与筹资活动有关的现金	121,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	396,481,800.64	324,095,089.75
筹资活动产生的现金流量净额	4,518,199.36	66,093,425.25
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	-261,513,326.17	-253,583,365.46
加：期初现金及现金等价物余额	488,316,406.74	741,899,772.20
六、期末现金及现金等价物余额	226,803,080.57	488,316,406.74

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

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：河北常山生化药业股份有限公司

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	188,418,700.00	685,262,468.93			25,042,257.47		200,907,616.27		26,046,282.74	1,125,677,325.41
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	188,418,700.00	685,262,468.93			25,042,257.47		200,907,616.27		26,046,282.74	1,125,677,325.41
三、本期增减变动金额（减少）		33,348,9			12,000,		84,340,6		30,155,53	159,845,57

以“—”号填列)		91.85			388.75		59.85		7.21	7.66
(一) 净利润							115,182,918.60		35,143.69	115,218,062.29
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							115,182,918.60		35,143.69	115,218,062.29
(三) 所有者投入和减少资本		20,502,000.00							29,498,000.00	50,000,000.00
1. 所有者投入资本		20,502,000.00							29,498,000.00	50,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					12,000,388.75		-30,842,258.75			-18,841,870.00
1. 提取盈余公积					12,000,388.75		-12,000,388.75			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-18,841,870.00			-18,841,870.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他		12,846,991.85							622,393.52	13,469,385.37
四、本期期末余额	188,418,700.00	718,611,460.78			37,042,646.22		285,248,276.12		56,201,819.95	1,285,522,903.07

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	107,850,000.00	731,164,271.03			14,843,177.26		133,588,595.37			987,446,043.66
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	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“一”号填列)	80,568,700.00	-45,901,802.10			10,199,080.21		67,319,020.90	26,046,282.74	138,231,281.75	
(一)净利润							99,088,101.11	-93,312.46	98,994,788.65	
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							99,088,101.11	-93,312.46	98,994,788.65	
(三)所有者投入和减少资本	5,073,700.00	25,114,815.00						25,922,578.10	56,111,093.10	
1.所有者投入资本	5,073,700.00	25,114,815.00							30,188,515.00	
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他								25,922,578.10	25,922,578.10	
(四)利润分配					10,199,080.21		-31,769,080.21		-21,570,000.00	
1.提取盈余公积					10,199,080.21		-10,199,080.21			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-21,570,000.00		-21,570,000.00	
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	75,495,	-75,495,								

	000.00	000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	75,495,000.00	-75,495,000.00							
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		4,478,382.90					217,017.10	4,695,400.00	
四、本期期末余额	188,418,700.00	685,262,468.93			25,042,257.47		200,907,616.27	26,046,282.74	1,125,677,325.41

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

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：河北常山生化药业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	188,418,700.00	684,638,986.03			25,042,257.47		203,810,317.28	1,101,910,260.78
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	188,418,700.00	684,638,986.03			25,042,257.47		203,810,317.28	1,101,910,260.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		11,058,876.00			12,000,388.75		89,161,628.79	112,220,893.54
（一）净利润							120,003,887.54	120,003,887.54
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							120,003,887.54	120,003,887.54

							7.54	7.54
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					12,000,388.75		-30,842,258.75	-18,841,870.00
1. 提取盈余公积					12,000,388.75		-12,000,388.75	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-18,841,870.00	-18,841,870.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他		11,058,876.00						11,058,876.00
四、本期期末余额	188,418,700.00	695,697,862.03			37,042,646.22		292,971,946.07	1,214,131,154.32

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	所有者权 益合计
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)	80,568,700.00	-46,525,285.00			10,199,080.21		70,221,721.91	114,464,217.12
(一) 净利润							101,990,802.12	101,990,802.12
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							101,990,802.12	101,990,802.12
(三) 所有者投入和减少资本	5,073,700.00	25,114,815.00						30,188,515.00
1. 所有者投入资本	5,073,700.00	25,114,815.00						30,188,515.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					10,199,080.21		-31,769,080.21	-21,570,000.00
1. 提取盈余公积					10,199,080.21		-10,199,080.21	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-21,570,000.00	-21,570,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	75,495,000.00	-75,495,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	75,495,000.00	-75,495,000.00						
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		3,854,900.00						3,854,900.00
四、本期期末余额	188,418,700.00	684,638,986.03			25,042,257.47		203,810,316.28	1,101,910,260.78

	0.00	6.03			.47		7.28	260.78
--	------	------	--	--	-----	--	------	--------

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

### 三、公司基本情况

#### （一）历史沿革及改制情况

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

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

2001年12月31日，河北省人民政府股份制领导小组办公室出具《关于同意变更设立河北常山生化药业股份有限公司的批复》（冀股办〔2001〕127号），同意以发起方式变更设立股份公司。经河北省工商行政管理局登记，河北常山生化药业股份有限公司于2002年2月27日注册成立，注册资本为人民币2,600万元。其中：高树华出资1,144万元，占注册资本的44%；深圳市广信投资有限公司出资1,144万元，占注册资本的44%；藁城市华旭化工有限公司出资260万元，占注册资本的10%；高会霞出资26万元，占注册资本的1%；王崇峰出资26万元，占注册资本的1%。以上出资，业经河北华益德会计师事务所出具华益德验资（2001）第250号验资报告予以验证。

2005年4月28日，深圳广信投资有限公司分别与高树华、藁城市华旭化工有限公司签订《股权转让协议》，深圳广信投资有限公司将持有18.03%股权转让给高树华，将持有6.1%股权转让给藁城市华旭化工有限公司。同日，河北常山生化药业股份有限公司召开股东会，全体股东一致同意上述有关股权转让，并同意将公司资本公积1,300万元转增为公司股本，公司注册资本由2,600万元增加至3,900万元。其中：高树华增资806.39万元，占注册资本的62.03%；高会霞增资13万元，占注册资本的1%；王崇峰增资13万元，占注册资本的1%；深圳市广信投资有限公司增资258.31万元，占注册资本的19.87%；藁城市华旭化工有限公司增资209.30万元，占注册资本的16.1%。以上出资，业经河北华泰联合会计师事务所出具冀华泰验字（2005）第150号验资报告予以验证。

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

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

15.72%；河北华旭化工有限公司出资627.90万元，出资比例为12.74%；高会霞出资39万元，出资比例为0.79%；王崇峰出资39万元，出资比例为0.79%；国投高科技投资有限公司出资1,029.16万元，出资比例为20.88%。

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

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

#### 改制情况

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

2009年12月15日，根据河北常山生化药业股份有限公司第一次临时股东大会决议及增资扩股协议，公司增加股本735万元，由曲新远、陶勤海、姬胜利以货币资金认缴。变更后的注册资本为人民币8,085万元，其中：高树华出资3,528万元，出资比例为43.64%；国投高科技投资有限公司出资1,534.68万元，出资比例为18.98%；陈曦出资735万元，出资比例为9.09%；白文举出资735万元，出资比例为9.09%；河北华旭化工有限公司出资661.50万元，出资比例为8.18%；姬胜利出资367.50万元，出资比例为4.55%；曲新远出资267.50万元，出资比例为3.31%；高会霞出资155.82万元，出资比例为1.92%；陶勤海出资100万元，出资比例为1.24%。以上出资，业经中喜会计师事务所有限责任公司出具中喜验字[2009]第01066号验资报告予以验证。

根据公司2010年12月5日第三次临时股东大会决议及2011年9月8日第一届董事会第十五次会议决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1189号文核准，公开发行人民币普通股（A股）27,000,000.00股，每股面值人民币1.00元，并于2011年8月19日在创业板上市。股票简称“常山药业”，股票代码“300255”，发行后总股本10,785万股。变更后的注册资本为10,785万元，以上出资，业经中喜会计师事务所有限责任公司出具中喜验字[2011]第01045号验资报告予以验证。

根据公司2012年5月10日召开的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，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[2012]第0051号验资报告予以验证。

根据公司2012年8月20日召开的第二次临时股东大会决议、第一届董事会第二十四次会议决议和公司章程修正案的规定，公司申请增加注册资本人民币507.37万元，依据公司限制性股票激励计划由激励对象高晓东、黄国胜、蔡浩、张威、刘俭、张志英、丁建文、赵洪波、郝京石、王军、宋建新、刘爱平、沈津行、邓建国、夏志英、张朝阳、李治华、张素艳、薛春霞、姬忠国、孙大伟、孙小伟、李新、吴其建、张

华、曹玲、高春红、范丽、罗振江、赵利涛、杜旭召、李文茂、陈晓、王志华、许忠良、马志华、龚晓梅、高健、赵毅纯、康炜、焦艳俊、朱瑞敏、符可信43人于2012年9月14日缴足，变更后的注册资本为人民币18,841.87万元，以上出资，业经中喜会计师事务所有限责任公司出具中喜验字[2012]第0067号验资报告予以验证。

## （二）公司行业性质

公司属于生物医药制造业。

## （三）公司经营范围

因公司《药品生产许可证》已于2013年5月20日增加生产范围“原料药（无蛋白肝素粗品、类肝素、肝素锂）”，公司于2013年8月16日召开了第一次临时股东大会，审议通过了《关于增加经营范围、修订公司章程及办理工商变更登记的议案》，同意增加公司经营范围、修订《公司章程》部分条款，并授权公司董事会办理工商变更登记等相关事宜。变更后的公司经营范围如下：经营本企业自产产品和技术的进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、肝素钙、低分子肝素钠（依诺肝素钠、达肝素钠）、低分子肝素钙（那屈肝素钙）、无蛋白肝素粗品、类肝素、肝素锂、透明质酸钠）的生产。

## （四）公司主要产品

公司主要产品有肝素钠原料药、低分子肝素原料药、低分子肝素钙注射液、肝素钠注射液等。

## （五）公司的基本架构

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

## （六）其他

企业注册地址：石家庄正定镇火车站西富强路9号

企业法人营业执照注册号：130000000011859

注册资本：18,841.87万元

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

### 1、财务报表的编制基础

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

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

本公司自公历一月一日至十二月三十一日止为一个会计期间。

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下企业合并

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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

##### (1) “一揽子交易”的判断原则

##### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

##### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

#### 7、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表的编制方法

公司按《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关会计准则编制合并会计报表。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，以母公司和子公司财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后编制。合并时抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响，并计算少数股东权益后，由母公司合并编制。

##### (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

无

#### 8、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。

## 9、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。

### (2) 外币财务报表的折算

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。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同

### (1) 金融工具的分类

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

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

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

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

②公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益；

③公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

④公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和和相关交易费用之

和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

### (4) 金融负债终止确认条件

### (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资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格为基础确定其公允价值。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

对贷款及应收款项、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

### (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

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (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	50%	50%
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

## 12、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

计价方法：加权平均法

原材料在取得时按实际成本核算，领用和发出采用加权平均法；产成品入库按实际成本计价，发出采用加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

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

公司的低值易耗品和包装物在领用时将其价值一次性计入相关资产成本或当期损益。

包装物

摊销方法：一次摊销法

公司的低值易耗品和包装物在领用时将其价值一次性计入相关资产成本或当期损益。

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：**A、同一控制下的企业合并**，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。**B、非同一控制下企业合并**，以购买日为取得对被购买方控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为投资成本。如果购买成本的公允价值大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额作为商誉；如果购买成本的公允价值小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额计入当期损益。非企业合并形成的长期股权投资，以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为投资成本；发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，合同或协议约定价值不公允的除外；具有商业实质且其公允价值能够可靠计量的非货币资产交换取得的长期股权投资，以其公允价值和支付的相关税费作为该项投资的投资成本，换出资产账面价值与公允价值的差额计入当期损益；以债务重组方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为投资成本，公允价值与重组债务账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 后续计量及损益确认

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。

#### 14、投资性房地产

无

#### 15、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	5年	5%	19%
运输设备	10年	5%	9.5%

#### (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

### 16、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程指正在兴建中的资本性资产，以实际成本入账。成本包括建筑工程、安装工程、机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用，以及资本化利息与汇兑损益。

#### (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。

### 17、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。

## 18、生物资产

无

## 19、油气资产

无

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限。没有明确的合同或法律规定的，公司综合各方面情况，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，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

企业至少于每年年度终了，对无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命不同于以前的估计，则对于使用寿命有限的无形资产，应改变其摊销年限。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则按照使用寿命有限无形资产的处理原则处理。

### (4) 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。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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

## 21、长期待摊费用

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

## 22、附回购条件的资产转让

无

## 23、预计负债

无

### (1) 预计负债的确认标准

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：①该义务是企业承担的现时义务；②

履行该义务很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

## （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。

## 24、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服相对应的成本费用。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本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计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 25、回购本公司股份

无

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③与交易相关的经济利益很可能流入企业；④相关的收入和成本能够可靠地计量。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入：

- ①利息收入金额，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

无

### (4) 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

无

## 27、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) 会计政策

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。

## 28、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

递延所得税资产 ①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可

能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。如果无法产生足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异的影响，使得与可抵扣暂时性差异相关的经济利益无法实现的，则不应确认递延所得税资产。②资产负债表日，企业应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异带来的经济利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

## **(2) 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。

## **29、经营租赁、融资租赁**

### **(1) 经营租赁会计处理**

无

### **(2) 融资租赁会计处理**

无

### **(3) 售后租回的会计处理**

无

## **30、持有待售资产**

### **(1) 持有待售资产确认标准**

无

### **(2) 持有待售资产的会计处理方法**

无

## **31、资产证券化业务**

无

## **32、套期会计**

无

### 33、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

本公司报告期内无会计政策及会计估计变更。

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本公司报告期内无重大会计差错更正。

#### (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

#### (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

### 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

## 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%
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

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

母公司企业所得税税率15%，子公司企业所得税税率为25%。

## 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2012年11月6日被确定为河北省2012年度高新技术企业,证书编号:GR201213000154,有效期为3年。本公司自2012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

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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
河北常山久康生物科技有限公司	全资子公司	石家庄市正定县	技术开发、咨询、转让及服务	人民币5,000万元	生物科技领域的技术开发、技术咨询、技术转让及技术服务。	50,000,000.00		100%	100%	是	27,669,394.42	-1,828,605.58	

常山凯捷健生物药物研发(河北)有限公司	全资子公司的控股子公司	石家庄市正定县	技术开发、咨询、转让及服务	人民币 2,000 万元	从事生物技术和生物药品的技术研发、技术咨询、技术转让及技术服务。	2,560,000.00		51%	51%	是			
---------------------	-------------	---------	---------------	--------------	----------------------------------	--------------	--	-----	-----	---	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

2012年11月15日，本公司董事长决定与外方Conju Chem LLC合营成立常山凯捷健生物药物研发(河北)有限公司，注册资金2,000万人民币，由河北常山久康生物科技有限公司认缴出资1,020万元，占注册资本的51%，Conju Chem LLC认缴出资980万元，占注册资本的49%。2013年6月25日河北冀祥会计师事务所冀祥设验字(2013)第2028号报告予以验证公司首期出资，实收资本1,236万元，其中河北常山久康生物科技有限公司出资256万元，Conju Chem LLC出资980万元。

常山凯捷健生物药物研发(河北)有限公司于2013年9月2日取得由石家庄市工商行政管理局下发的《企业法人营业执照》，成为本公司全资子公司的控股子公司，纳入本公司的合并范围。

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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

常山生化药业(江苏)有限公司	有限责任公司	江苏省常州市	生产	人民币 6,600 万元	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>、氢溴酸钾兰他敏、枸橼酸西地那非)]制造,销售自产产品。	70,907,700.00			74.18%	74.18%	是	28,532,425.53
----------------	--------	--------	----	--------------------	--	---------------	--	--	--------	--------	---	---------------

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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

2012年11月15日,本公司董事长决定与外方Conju Chem LLC合营成立常山凯捷健生物药物研发(河北)有限公司,注册资金2,000万人民币,由河北常山久康生物科技有限公司认缴出资1,020万元,占注册资本的51%,Conju Chem LLC认缴出资980万元,占注册资本的49%。2013年6月25日河北冀祥会计师事务所所以冀祥设验字(2013)第2028号报告予以验证公司首期出资,实收资本1,236万元,其中河北常山久康生物科技有限公司出资256万元,Conju Chem LLC出资980万元。

常山凯捷健生物药物研发(河北)有限公司于2013年9月2日取得由石家庄市工商行政管理局下发的《企业法人营业执照》,成为本公司全资子公司的控股子公司,纳入本公司的合并范围。

适用  不适用

## 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
常山凯捷健生物药物研发(河北)有限公司	48,828,151.88	-3,731,848.12

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其他说明

2012年11月15日，本公司董事长决定与外方Conju Chem LLC合营成立常山凯捷健生物药物研发（河北）有限公司，注册资金2,000万人民币，由河北常山久康生物科技有限公司认缴出资1,020万元，占注册资本的51%，Conju Chem LLC认缴出资980万元，占注册资本的49%。2013年6月25日河北冀祥会计师事务所所以冀祥设验字（2013）第2028号报告予以验证公司首期出资，实收资本1,236万元，其中河北常山久康生物科技有限公司出资256万元，Conju Chem LLC出资980万元。

常山凯捷健生物药物研发（河北）有限公司于2013年9月2日取得由石家庄市工商行政管理局下发的《企业法人营业执照》，成为本公司全资子公司的控股子公司，纳入本公司的合并范围。

## 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

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

## 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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

## 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	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

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：	--	--	23,312.79	--	--	13,191.04
人民币	--	--	23,312.79	--	--	13,191.04
银行存款：	--	--	248,023,915.67	--	--	539,512,331.80
人民币	--	--	248,023,915.67	--	--	539,512,331.80
其他货币资金：	--	--	13,455,000.00	--	--	
人民币	--	--	13,455,000.00	--	--	
合计	--	--	261,502,228.46	--	--	539,525,522.84

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

其他货币资金 13,455,000.00 元为银行承兑汇票保证金。

### 2、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	7,440,951.80	6,655,890.33
合计	7,440,951.80	6,655,890.33

#### (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
------	------	-----	----	----

#### (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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

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
山东圣鲁制药有限公司	2013年09月16日	2014年03月16日	2,874,010.40	
河南聚诚实业有限公司	2013年09月29日	2014年03月29日	2,000,000.00	
湖南鑫和医药有限责任公司	2013年08月13日	2014年02月13日	1,000,000.00	
甘肃泰盛物资集团有限责任公司	2013年09月27日	2014年03月27日	1,000,000.00	
江西安邦汽车销售服务有限公司	2013年09月27日	2014年03月27日	1,000,000.00	
合计	--	--	7,874,010.40	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

### 3、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

### 4、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
募集资金专户存款利息	2,758,888.89	5,689,930.55	8,004,027.77	444,791.67
合计	2,758,888.89	5,689,930.55	8,004,027.77	444,791.67

#### (2) 逾期利息

单位：元

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

## (3) 应收利息的说明

## 5、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
	131,213,950.40	100%	1,389,707.75	1.06%	108,932,019.30	100%	1,091,873.09	1%
组合小计	131,213,950.40	100%	1,389,707.75	1.06%	108,932,019.30	100%	1,091,873.09	1%
合计	131,213,950.40	--	1,389,707.75	--	108,932,019.30	--	1,091,873.09	--

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，按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 年以内小计	129,398,481.68	98.62%	1,293,984.81	108,926,809.30	100%	1,089,268.09
1 至 2 年	1,810,258.72	1.38%	90,512.94			
3 至 4 年	5,210.00	0%	5,210.00	5,210.00	0%	2,605.00
合计	131,213,950.40	--	1,389,707.75	108,932,019.30	--	1,091,873.09

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
--------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

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
------	--------	------	------	------	-----------

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (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(%)
海南通用同盟药业有限公司	非关联方	29,198,979.69	1 年以内	22.25%
天津红日药业股份有限公司	非关联方	10,371,519.03	1 年以内	7.9%
河北金仑医药有限公司	非关联方	8,754,613.07	1 年以内	6.67%
山东北药鲁抗医药科技有限公司	非关联方	4,963,321.80	1 至 2 年	3.78%
Indukern Group	非关联方	4,666,567.26	1 年以内	3.56%
合计	--	57,955,000.85	--	44.16%

## (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(%)
------	--------	----	---------------

## (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
----	--------	---------------

## (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:	
负债:	

## 6、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

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其他应收款	12,054,366.00	98.7%	2,620,668.43	21.74%	12,054,366.00	88.93%	2,620,668.43	21.74%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	158,765.40	1.3%	23,017.65	14.5%	1,500,294.70	11.07%	69,494.70	4.63%
组合小计	158,765.40	1.3%	23,017.65	14.5%	1,500,294.70	11.07%	69,494.70	4.63%
合计	12,213,131.40	--	2,643,686.08	--	13,554,660.70	--	2,690,163.13	--

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

单位: 元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
正定县国有土地储备管理中心	12,054,366.00	2,620,668.43	21.74%	根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行判断
合计	12,054,366.00	2,620,668.43	--	--

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	126,765.40	79.84%	1,267.65	1,436,100.00	95.72%	14,361.00
1 年以内小计	126,765.40	79.84%	1,267.65	1,436,100.00	95.72%	14,361.00
1 至 2 年	5,000.00	3.15%	250.00	5,180.00	0.35%	259.00
2 至 3 年	5,000.00	3.15%	500.00	4,000.00	0.27%	400.00
3 至 4 年	2,000.00	1.26%	1,000.00	1,080.00	0.07%	540.00
5 年以上	20,000.00	12.6%	20,000.00	53,934.70	3.59%	53,934.70
合计	158,765.40	--	23,017.65	1,500,294.70	--	69,494.70

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
正定县国有土地储备管理中心	12,054,366.00	2,620,668.43	21.74%	根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行判断
合计	12,054,366.00	2,620,668.43	--	--

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (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(%)
------	----	----------	----------------

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	3至5年	98.7%
阳江市医药有限公司	非关联方	20,000.00	5年以上	0.16%
章国林	非关联方	20,000.00	1年以内	0.16%
张伟娜	非关联方	16,100.00	1年以内	0.13%
王青栓	非关联方	15,000.00	1年以内	0.12%
合计	--	12,125,466.00	--	99.27%

## (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(%)
------	--------	----	----------------

## (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
----	--------	---------------

## (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	期末数
资产：	
负债：	

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因（如有）
------	----------	------	------	--------	--------	--------	----------------------

## 7、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	356,920,484.11	99.88%	139,640,143.46	97.22%
1 至 2 年	289,050.00	0.08%	3,613,691.75	2.51%
2 至 3 年	81,840.60	0.02%	316,560.00	0.22%
3 年以上	85,246.00	0.02%	64,686.00	0.05%
合计	357,376,620.71	--	143,635,081.21	--

预付款项账龄的说明

账龄超过一年的款项是尚未结算的款项

### （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
深圳市科润建设工程有限公司	非关联方	30,569,407.80	1 年以内	预付工程款
河北双虎肠衣有限公司	非关联方	30,040,446.28	1 年以内	预付材料款
安徽金鑫生物科技有限公司	非关联方	27,199,999.40	1 年以内	预付材料款
正定县财政局	非关联方	25,782,691.00	1 年以内	预付土地款
榆林市福祿农牧业开发有限公司	非关联方	24,799,992.00	1 年以内	预付材料款
合计	--	138,392,536.48	--	--

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (4) 预付款项的说明

## 8、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	197,346,645.49		197,346,645.49	179,100,979.12		179,100,979.12
在产品	88,234,636.89		88,234,636.89	62,289,674.98		62,289,674.98
库存商品	88,544,894.23		88,544,894.23	66,754,839.54		66,754,839.54
合计	374,126,176.61		374,126,176.61	308,145,493.64		308,145,493.64

## (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	

## (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（%）
存货的说明			

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
其他流动资产说明		

## 10、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
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
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

## (3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度（%）	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	-------------------	--------	---------	--------------------------

## 11、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
----	--------	--------

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（%）
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

## 12、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

## 13、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	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

## 14、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	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
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	------------------------	------	----------	--------

## (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

## 15、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

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
----	--------	------	------	--------

单位：元

本期	
----	--

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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

## 16、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：	164,575,861.48	119,389,283.86		291,165.97	283,673,979.37
其中：房屋及建筑物	66,761,827.61	113,485,674.83			180,247,502.44
机器设备	80,481,387.58	4,740,069.23		157,109.97	85,064,346.84
运输工具	8,432,009.23	604,812.13		134,056.00	8,902,765.36
电子设备	8,900,637.06	558,727.67			9,459,364.73
--	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：	50,234,464.67		11,161,664.18	253,902.81	61,142,226.04
其中：房屋及建筑物	5,080,950.33		1,639,278.20		6,720,228.53
机器设备	37,635,302.85		7,421,744.88	126,549.61	44,930,498.12
运输工具	3,609,028.85		714,786.64	127,353.20	4,196,462.29
电子设备	3,909,182.64		1,385,854.46		5,295,037.10
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	114,341,396.81	--			222,531,753.33
其中：房屋及建筑物	61,680,877.28	--			173,527,273.91
机器设备	42,846,084.73	--			40,133,848.72
运输工具	4,822,980.38	--			4,706,303.07
电子设备	4,991,454.42	--			4,164,327.63
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	112,695,403.15	--			220,885,759.67
其中：房屋及建筑物	60,140,253.46	--			171,986,650.09
机器设备	42,829,009.73	--			40,116,773.72
运输工具	4,792,185.54	--			4,675,508.23
电子设备	4,933,954.42	--			4,106,827.63

本期折旧额 11,161,664.18 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 112,880,035.85 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
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (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

①本期计提的折旧总额11,161,664.18元。

②本期由在建工程转入的固定资产的金额112,880,035.85元，主要为河北常山生化药业股份有限公司估转的办公楼、质检楼、食堂等。

③期末固定资产均处于正常的使用状态，不存在减值现象，故本期未对固定资产计提减值准备。

## 17、在建工程

## (1) 在建工程情况

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	3,444,410.99		3,444,410.99	352,477.20		352,477.20
肝素系列产品产业化项目	133,330,945.95		133,330,945.95	101,505,228.86		101,505,228.86
合计	136,775,356.94		136,775,356.94	101,857,706.06		101,857,706.06

## (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	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
零星项目		352,477.20	3,492,404.68	400,470.89							自有资金	3,444,410.99
肝素系列产品产业化项目	50,000.00	101,505,228.86	144,305,282.05	112,479,564.96		49.16%		2,082,266.47			募集资金	133,330,945.95
合计	50,000.00	101,857,706.06	147,797,686.73	112,880,035.85		--	--	2,082,266.47		--	--	136,775,356.94

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

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

## (5) 在建工程的说明

经2013年8月19日公司召开的董事会、监事会审议通过，对首次公开发行股票的募投项目因实际需要进行了延期，其中肝素系列产品产业化项目中的“精制肝素原料药产能扩大项目”和“低分子量肝素原料药研发和产业化项目”因公司通过美国FDA认证后，加强了美国市场的开发，公司的生产线在原来设计的基础上再分出一条专用生产线，该生产线将全部使用从美国进口的完全可追踪性的粗品肝素作为起始原料，用于生产出口到美国市场的肝素产品，因此需要对募投项目生产车间进行重新设计和改造，此外项目建设完成后还需经河北省食品药品监督管理局对其进行新版GMP检查认证，因此将上述项目推迟至2014年4月；肝素系列产品产业化项目中的“研发中心建设项目”因公司的控股合资公司常山凯捷健生物药物研发（河北）有限公司的研发药品临床用药将在研发中心中进行生产，对原设计方案进行了调整，增添了设备，同时对这些设备进行安装调试，同时由于肝素系列产业化项目的延期，公司尚不能整体搬至新厂区，对应研发工作无法全面有效开展，为保证研发与生产的同步，有效提高募集资金的使用效率，故推迟研发中心建设项目到2014年4月。

## 18、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

工程物资的说明

**19、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
----	--------	--------	---------

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

**20、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

**(2) 以公允价值计量**

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

**21、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
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

**22、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	81,813,560.52	50,000,000.00		131,813,560.52
土地使用权	69,354,861.70			69,354,861.70
专利权	3,107,253.87	50,000,000.00		53,107,253.87
专有技术	8,501,470.83			8,501,470.83
新药证书及药品注册批件	849,974.12			849,974.12
二、累计摊销合计	7,466,555.51	6,220,354.28		13,686,909.79
土地使用权	6,281,166.95	1,482,542.95		7,763,709.90
专利权	353,940.48	3,508,030.53		3,861,971.01
专有技术	591,406.67	887,110.00		1,478,516.67
新药证书及药品注册批件	240,041.41	342,670.80		582,712.21
三、无形资产账面净值合计	74,347,005.01	43,779,645.72		118,126,650.73
土地使用权	63,073,694.75			61,591,151.80
专利权	2,753,313.39			49,245,282.86
专有技术	7,910,064.16			7,022,954.16
新药证书及药品注册批件	609,932.71			267,261.91
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	74,347,005.01	43,779,645.72		118,126,650.73
土地使用权	63,073,694.75			61,591,151.80
专利权	2,753,313.39			49,245,282.86
专有技术	7,910,064.16			7,022,954.16
新药证书及药品注册批件	609,932.71			267,261.91

本期摊销额 6,220,354.28 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	
PC-Insulin		17,061,089.00			17,061,089.00
合计		17,061,089.00			17,061,089.00

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

公司与ConjuChem LLC达成在中国合资成立“常山凯捷健生物药物研发（河北）有限公司”的协议，约定将外方拥有的DAC技术平台及相应在研产品的亚太地区所有权转移到中国，组建成立合资公司以完成新药的研发。合作协议约定，①中方向外方支付200万美元作为启动资金，用于支持外方的前期技术研究、相关生产技术资料等；②合资公司成立后3年内每年向外方支付50万美元，以共享DAC技术临床前研发的成果；③合资公司成立后3年内每年向外方支付24.5万美元作为在美国聘用的两名研发人员的薪酬。本期公司已支付274.5万美元，折合人民币17,061,089.00元。

## 23、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
常山生化药业（江苏）有限公司	4,355,826.22			4,355,826.22	
合计	4,355,826.22			4,355,826.22	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 24、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
GMP 改造前期费用	57,446.79		38,297.88		19,148.91	
合计	57,446.79		38,297.88		19,148.91	--

长期待摊费用的说明

## 25、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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	834,615.85	820,006.71
可抵扣亏损	1,613,277.41	3,628,663.98
抵消未实现内部销售损益	3,051,531.96	576,908.39
未行权的股权激励费用	1,307,594.55	578,235.00
递延收益	985,846.57	107,587.50
小计	7,792,866.34	5,711,401.58

递延所得税负债：		
非同一控制下企业合并形成的被合并方可辨认净资产公允价值与账面价值的差额	3,218,090.47	3,681,831.40
小计	3,218,090.47	3,681,831.40

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
应收账款坏账准备	1,389,707.75	1,091,873.09
其他应收款坏账准备	2,643,686.08	2,690,163.13
固定资产减值准备	1,645,993.66	1,645,993.66
递延收益	6,572,310.47	717,249.98
未弥补亏损	6,453,109.64	14,514,655.90
抵消未实现内部销售损益	17,112,704.88	3,252,327.16
本期摊销的股权激励费用	8,717,297.00	3,854,900.00
合计	44,534,809.48	27,767,162.92

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
非同一控制下企业合并形成的被合并方可辨认净资产公允价值与账面价值的差额	12,872,361.90	14,727,325.61
小计	12,872,361.90	14,727,325.61

**(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**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	7,792,866.34		5,711,401.58	
递延所得税负债	3,218,090.47		3,681,831.40	

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
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 26、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	3,782,036.22	297,834.66	46,477.05		4,033,393.83
七、固定资产减值准备	1,645,993.66				1,645,993.66
合计	5,428,029.88	297,834.66	46,477.05		5,679,387.49

资产减值明细情况的说明

## 27、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

## 28、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	163,000,000.00	170,000,000.00
保证借款	87,000,000.00	50,000,000.00
保理融资	13,800,000.00	4,500,000.00
合计	263,800,000.00	224,500,000.00

短期借款分类的说明

\*1: ①2012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, 与交通银行股份有限公司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2013年12月31日, 实际取得交通银行股份有限公司河北省分行6笔短期借款共计14,000万元, 已到期归还7,000万元, 尚未归还7,000万元。2013年5月27日与该行签订借款合同, 借款金额5,000万元, 借款到期日为2014年5月26日; 2013年10月17日与该行签订借款合同, 借款金额2,000万元, 借款到期日为2014年10月16日。

②2012年8月22日, 本公司以正定国用(2010)第0136号土地使用权和正定国用(2010)第0137号土

地使用权作抵押，与中国农业银行股份有限公司正定县支行签订编号为13100620120000839号最高额抵押合同，为本公司自2012年8月22日至2015年8月21日的最高额为14,500万元的人民币借款业务提供抵押担保。截止2013年12月31日，实际取得中国农业银行股份有限公司正定县支行5笔短期借款共计19,300万元，已到期归还10,000万元，尚未归还9,300万元。其中：2013年1月18日与该行签订借款合同，借款金额4,000万元，借款到期日为2014年1月13日。2013年9月9日与该行签订借款合同，借款金额5,000万元，借款到期日为2014年9月8日。2013年10月10日与该行签订借款合同，借款金额300万元，借款到期日为2014年8月8日。

\*2：截止到2013年12月31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签订了3笔国内保理合同。2013年9月18日，本公司以应收账款4,640,505.10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04020209-2013(EFR)00013号国内保理合同，取得保理融资借款400万元，借款到期日为2014年2月7日。2013年9月18日，本公司以应收账款5,048,608.76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04020209-2013(EFR)00015号国内保理合同，取得保理融资借款430万元，借款到期日为2014年1月31日。2013年9月18日，本公司以应收账款6,413,376.20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04020209-2013(EFR)00017号国内保理合同，取得保理融资借款550万元，借款到期日为2014年2月20日。

\*3：2013年5月，本公司法人高树华先生与中国工商银行股份有限公司正定支行签订保证合同，为本公司自2013年5月14日签订的合同编号为04020209-2013年正定（保）字0022号的人民币借款业务提供保证担保；截止2013年5月15日，本公司实际取得中国工商银行股份有限公司正定支行短期借款4,000万元，借款到期日为2014年4月24日。2013年10月，本公司法人高树华先生与中国农业银行股份有限公司正定县支行签订保证合同，为本公司自2013年10月10日签订的合同编号为13010120130002559号的人民币借款业务提供保证担保；截止2013年10月10日，本公司实际取得中国农业银行股份有限公司正定县支行短期借款1,700万元，借款到期日为2014年8月8日。2013年11月，本公司法人高树华先生与中国农业银行股份有限公司正定县支行签订保证合同，为本公司自2013年10月10日签订的合同编号为13010120130002787号的人民币借款业务提供保证担保；截止2013年11月1日，本公司实际取得中国农业银行股份有限公司正定县支行短期借款3,000万元，借款到期日为2014年8月18日。

(3) 期末本公司无已到期尚未偿还的短期借款。

## (2) 已到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
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

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

## 29、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

## 30、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	13,455,000.00	
合计	13,455,000.00	

下一会计期间将到期的金额 13,455,000.00 元。

应付票据的说明

### 31、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,225,471.11	2,877,417.66
1 年以上	935,153.66	1,383,234.06
合计	4,160,624.77	4,260,651.72

#### (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

### 32、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	15,242,531.34	14,525,824.78
1 年以上	3,450,974.18	713,739.95
合计	18,693,505.52	15,239,564.73

#### (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

**(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明**

本公司期末预收款项中，账龄超过一年以上的预收款项为3,450,974.18元，系未结算尾款。

**33、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		77,177,827.65	77,177,827.65	
二、职工福利费		1,783,837.03	1,783,837.03	
三、社会保险费	371,156.68	6,805,148.05	6,773,341.07	402,963.66
其中：1、医疗保险费	153,548.89	1,667,925.12	1,746,512.96	74,961.05
2、基本养老保险费	219,110.89	4,436,407.34	4,325,092.70	330,425.53
3、失业保险费	-1,503.10	518,634.59	519,554.41	-2,422.92
4、工伤保险费		165,114.50	165,114.50	
5、生育保险费		17,066.50	17,066.50	
6、大额医疗救助				
四、住房公积金	-30,666.60	2,924,044.09	2,943,890.49	-50,513.00
五、其他	1,930,698.08	2,701,283.96	1,346,071.46	3,285,910.58
1、工会经费和职工教育经费	1,930,698.08	2,701,283.96	1,346,071.46	3,285,910.58
合计	2,271,188.16	91,392,140.78	90,024,967.70	3,638,361.24

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 2,701,283.96 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

**34、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,731,473.66	380,837.23
营业税	-21,578.33	-26,972.92
企业所得税	13,925,250.30	11,774,309.10
个人所得税	119,338.51	74,957.50
城市维护建设税	346,524.56	222,406.23
房产税	199,314.18	199,314.18
教育费附加	348,280.74	224,162.42
土地使用税	101,393.76	101,393.76

规费	9,504.72	22,536.09
合计	16,759,502.10	12,972,943.59

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

### 35、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	466,688.89	453,695.00
合计	466,688.89	453,695.00

应付利息说明

### 36、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

应付股利的说明

### 37、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	647,767.28	8,845,079.49
1 年以上	12,513,271.42	4,489,421.42
合计	13,161,038.70	13,334,500.91

#### (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

#### (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

### 38、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

### 39、一年内到期的非流动负债

#### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

#### (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
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

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

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
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

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

#### 40、其他流动负债

单位：元

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

其他流动负债说明

#### 41、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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

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

#### 42、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

#### 43、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

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

#### 44、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

#### 45、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
肝素、透明质酸钠粘多糖项目*1	13,790,000.00	13,790,000.00
低分子量肝素钙注射液自主创新重大成果转化*2		399,999.98
技术改造专项资金拨款贴息*3	1,236,788.90	1,236,788.90
贝米肝素钠原料药的研究开发*4		300,000.00
瑞肝素钠研发资金*5		17,250.00
阿奇霉素缓释干混悬剂拨款*6		33,377.78
抗血栓新药达肝素原料药*7		67,555.56
抗血栓新药达肝素原料药*8		50,000.00
那屈肝素原料及其注射液的开发与生产*9	109,090.92	163,636.36
多糖类药物国家地方联合工程实验室 *10	3,000,000.00	
依诺肝素钠自主创新重大成果转化 *11	600,000.00	
达肝素钠的产业化开发 *12	1,353,846.16	
那屈肝素钙原料药研究开发*13	85,714.29	
肝素系列产品产业化项目 *14	1,200,000.00	
肝素系列产品技改项目 *15	1,050,000.00	
合计	22,425,440.27	16,058,608.58

其他非流动负债说明

\*1：2010年10月25日，国家发展和改革委员会发改投资[2010]2540号文《国家发展改革委关于下达产业结构调整项目2010年中央预算内投资计划的通知》，以及2010年11月2日河北省发展和改革委员会冀发改投资[2010]1687号文《河北省发展和改革委员会转发国家发展改革委关于下达产业结构调整项目2010年中央预算内投资计划的通知》，明确对本公司的“肝素、透明质酸钠粘多糖项目”补助专项资金，2010年12月30日，本公司收到正定县财政局拨付的补助资金款13,790,000.00元，将其确认为与资产相关的政府补助，待公司肝素系列产品产业化项目完工转固后，在该类固定资产的折旧期内进行摊销。

\*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4月至2013年6月之间进行摊销，其中2013年确认收益的金额为300,000.00元。期末已摊销完毕。（2）2012年对本公司收到正定县财政局拨付的“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，将其确认为与收益相关的政府补助。在2012年5月至

2013年6月之间进行摊销，其中2013年度确认收益99,999.98元，期末已摊销完毕。

\*3: 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部分的款项4,280,000.00元，将公司贷款利息前期已计入损益金额3,043,211.10元计入与收益相关的政府补助，剩余金额1,236,788.90元计入与资产相关的政府补助，待结转固定资产后在资产的使用期间内摊销。

\*4: 2012年度与正定县科学技术局签订石家庄科学技术研究与发展计划课题任务书，收到石家庄科学技术局拨来款项400,000.00元，在2012年9月至2013年12月进行分摊，2012年确认收益100,000.00元，2013年度确认收益300,000.00元，期末已摊销完毕。

\*5: 2012年度与正定县科学技术局签订正定县科学技术研究与发展计划课题任务合同，收到石家庄科学技术局拨来款项23,000.00元，在2012年9月至2013年12月进行分摊，2012年确认收益5,750.00元，2013年度确认收益17,250.00元，期末已摊销完毕。

\*6: 2011年11月8日，本公司收到武进区科技局-常财工贸[2011]123号生物医药科技专项资金100,000.00元，将其确认为与收益相关的政府补助，在2011年至2013年12月份之间进行摊销，本期摊销金额33,377.78元，期末已摊销完毕。

\*7: 2011年12月9日，公司收到江苏省财政厅、江苏省科学技术厅-苏财教[2011]163号拨付的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200,000元，将其确认为与收益相关的政府补助，在2011年至2013年之间进行摊销，本期摊销金额67,555.56元，期末已摊销完毕。

\*8: 2012年1月18日，公司收到常州市科学技术局、常州市财政局-常科发[2011]225号、常财工贸[2011]172号拨付的自主创新重大成果转化项目资助100,000元。将其确认为与收益相关的政府补助，在2011年至2013年期间进行摊销。本期摊销金额50,000元，期末已摊销完毕。

\*9: 2012年11月9日，公司收到常州市武进区财政局-常科发【2012】174号、常财工贸【2012】56号生物医药专项拨款200,000元，将其确认为与收益相关的政府补助，在2012年5月至2015年12月之间摊销，2013年度摊销金额54,545.45元，尚未确认收益金额为109,090.92元。

\*10: 2013年2月，公司收到石家庄市财政局关于多糖类药物国家地方联合工程实验室的政府补助3,000,000.00元，将其确认为与资产相关的政府补助，待新厂区实验室转固之后，在资产的折旧期内进行摊销。2013年度尚未确认收益金额为3,000,000.00元。

\*11: 2013年9月，公司收到正定县科技局关于依诺肝素钠自主创新重大成果转化政府补助800,000.00元，将其确认为与收益相关的政府补助，于2013年9月至2014年12月进行摊销，其中2013年确认收益200,000.00元，尚未确认收益600,000.00元。

\*12: 2013年9月，公司收到河北省财政局关于达肝素钠的产业化开发政府补助1,600,000.00元，将其确认为与收益相关的政府补助，在2013年9月至2015年10月进行分摊，2013年度确认收益246,153.84元，尚未确认收益1,353,846.16元。

\*13: 2013年12月，公司收到正定县科技局关于那屈肝素钙原料药研究开发的政府补助100,000.00元，将其确认为与收益相关的政府补助，在2013年12月至2014年6月进行分摊，2013年度确认收益14,285.71元，尚未确认的收益为85,714.29元。

\*14: 2013年12月，公司收到石家庄财政局关于肝素钠系列产品产业化项目有关的资产性政府补助1,200,000.00元，将其确认为与资产相关的政府补助，待该项目转固后在资产的折旧期内进行摊销，尚未确认收益金额为1,200,000.00元。

\*15: 2013年8月收到正定县财政局关于肝素系列产品技改项目有关的资产性政府补助1,050,000.00元，将其确认为与资产相关的政府补助，待该项目转固后在资产的折旧期内进行摊销，尚未确认收益金额为1,050,000.00元。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

#### 46、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	188,418,700.00						188,418,700.00

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

#### 47、库存股

库存股情况说明

#### 48、专项储备

专项储备情况说明

#### 49、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）	680,784,086.03	7,547,128.75		688,331,214.78
其他资本公积	4,478,382.90	33,348,991.85	7,547,128.75	30,280,246.00
合计	685,262,468.93	40,896,120.60	7,547,128.75	718,611,460.78

资本公积说明

（1）河北冀祥会计师事务所以冀祥设验字（2013）第2028号报告予以验证，常山凯捷健生物药物研发（河北）有限公司在成立时外方投资的专利权原值5,000万元（北京东审资产评估有限公司以出具的东评字【2013】第01—021号资产评估报告予以验证），按照认缴的980万元计入实收资本，评估值超出认缴资本的部分4,020万元计入资本公积。本公司拥有凯捷健公司51%股份，故增值部分本公司享有2,050.20万元。

（2）其他资本公积增加的12,846,991.85元为本期摊销的股权激励费用。

（3）2013年9月14日，公司授予激励对象的限制性股票禁售期已届满，首期满足解锁条件。将已解锁的25%部分7,547,128.75元由其他资本公积转入资本溢价。

#### 50、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	25,042,257.47	12,000,388.75		37,042,646.22
合计	25,042,257.47	12,000,388.75		37,042,646.22

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

## 51、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 52、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	200,907,616.27	--
调整后年初未分配利润	200,907,616.27	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	115,182,918.60	--
减：提取法定盈余公积	12,000,388.75	
应付普通股股利	18,841,870.00	
期末未分配利润	285,248,276.12	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

## 53、营业收入、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	703,805,888.05	574,904,110.41
其他业务收入	736,513.24	653,997.91
营业成本	310,144,404.57	291,709,009.36

### (2) 主营业务（分行业）

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	703,805,888.05	309,765,066.08	574,904,110.41	291,584,146.87
合计	703,805,888.05	309,765,066.08	574,904,110.41	291,584,146.87

**(3) 主营业务（分产品）**

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）	148,228,643.60	117,449,912.29	221,693,077.39	181,241,759.85
肝素钠（非注射级）	69,275,364.49	64,635,058.05	33,492,853.02	29,535,664.67
低分子肝素原料药	25,090,854.05	20,306,629.68	8,297,794.38	6,096,127.49
低分子肝素钙注射液	428,092,116.27	84,303,724.92	289,620,544.83	58,520,226.80
其他	33,118,909.64	23,069,741.14	21,799,840.79	16,190,368.06
合计	703,805,888.05	309,765,066.08	574,904,110.41	291,584,146.87

**(4) 主营业务（分地区）**

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	532,668,069.43	155,519,780.08	441,473,239.39	172,047,660.57
国外	171,137,818.62	154,245,286.00	133,430,871.02	119,536,486.30
合计	703,805,888.05	309,765,066.08	574,904,110.41	291,584,146.87

**(5) 公司来自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	43,298,778.18	6.15%
第二名	34,493,920.48	4.9%
第三名	29,952,786.51	4.25%
第四名	25,308,894.54	3.59%
第五名	18,056,622.99	2.56%
合计	151,111,002.70	21.45%

营业收入的说明

## 54、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利（亏损以“-”号表示）	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利（亏损以“-”号表示）	已办理结算的金额

合同项目的说明

## 55、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
营业税	17,194.59	16,758.89	5%
城市维护建设税	2,247,271.26	1,482,051.09	5%
教育费附加	2,247,271.25	1,482,051.07	5%
规费	158,121.97	77,554.57	0.50%
合计	4,669,859.07	3,058,415.62	--

营业税金及附加的说明

## 56、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	51,008,075.77	41,473,097.55
广告宣传费用	48,675,726.20	41,692,981.60
运杂及保险费	15,528,852.56	5,046,390.15
差旅费	442,914.87	984,928.30
会务费	39,877,741.00	20,934,057.50
办公费	371,916.62	3,225,506.71
其他	2,762,701.04	1,630,506.27
合计	158,667,928.06	114,987,468.08

## 57、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	24,738,126.75	17,833,333.23
职工薪酬费用	13,274,101.70	10,513,738.63
无形资产摊销及折旧	9,054,763.54	4,508,043.97

股权激励待摊费用	11,196,921.37	4,078,035.00
招待费	4,513,656.48	2,381,044.92
办公费	4,951,170.34	2,297,335.97
税金	2,127,054.17	2,126,022.53
差旅费	2,432,313.40	2,166,278.26
其他	12,860,850.94	8,566,568.13
合计	85,148,958.69	54,470,400.64

## 58、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,952,902.76	13,533,477.25
减：利息收入	6,505,800.10	11,525,514.54
加：金融机构手续费	499,949.75	206,634.63
加：汇兑损失(减收益)	2,459,052.37	440,060.34
加：其他		312,500.05
合计	13,406,104.78	2,967,157.73

## 59、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
产生公允价值变动收益的来源		

公允价值变动收益的说明

## 60、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
项目		

### (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
被投资单位			

**(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
-------	-------	-------	--------------

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

**61、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	251,357.61	2,269,739.51
合计	251,357.61	2,269,739.51

**62、营业外收入****(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	347.20	9,078.62	
其中：固定资产处置利得	347.20	9,078.62	
政府补助	2,410,340.48	6,106,764.58	
其他	138,909.84	18,800.00	
合计	2,549,597.52	6,134,643.20	

营业外收入说明

**(2) 计入当期损益的政府补助**

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
肝素系列产品公共实验检测平台		600,000.00		
依诺低分子肝素原料与注射液开发		50,000.00		
上市奖励资金		700,000.00		
河北发明专利申请资助金		1,500.00		
低分子量肝素钙注射液自主创新重大成果转化*1	399,999.98	600,000.00		
低分子量肝素钙注射液自主创新重大成果转化		400,000.02		

利用酶工程法制备低分子硫酸皮肤素		99,684.26		
利用酶工程法制备低分子硫酸皮肤素		300,000.00		
达肝素钠原料药研究开发（市科技局）		266,666.67		
原料药的技术升级和再创新*2	351,500.00	946,800.00		
依诺肝素钠自主创新重大成果转化*3	200,000.00			
贝米肝素钠原料药的研究开发*4	300,000.00	100,000.00		
瑞肝素钠原料药的研发开发*5	17,250.00	5,750.00		
肝素钠衍生物公共技术研发平台		1,000,000.00		
2012 年度农业产业化项目资金		800,000.00		
第二届科技创新团队经费		100,000.00		
达肝素钠的产业化开发*6	246,153.84			
2012 年度自主创新奖励*7	310,000.00			
2011 年度专利申请资助资金*8	1,000.00			
那屈肝素钙原料及其注射液的开发与生产*9	54,545.44	36,363.64		
阿奇霉素缓释干混悬剂拨款*10	33,377.78	22,222.22		
抗血栓新药达肝素原料药*11	117,555.56	77,777.77		
人社局补贴*12	29,067.17			
石家庄市第二届科技领军人物、科技创新团队奖励*13	100,000.00			
那屈肝素钙原料药研究开发*14	14,285.71			
中小企业社保补贴*15	5,605.00			
2013 年河北省专利奖*16	50,000.00			
屠宰废弃物高值利用模式研究与示范奖励*17	180,000.00			
合计	2,410,340.48	6,106,764.58	--	--

### 63、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	29,960.36	17,897.09	
对外捐赠	10,000.00	529,600.00	
其他	11,200.00	22,900.00	
合计	51,160.36	570,397.09	

营业外支出说明

## 64、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	22,079,369.07	18,105,825.28
递延所得税调整	-2,545,205.69	-5,440,450.44
合计	19,534,163.38	12,665,374.84

## 65、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益

基本每股收益=P÷S

$$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub>为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

## (2) 稀释每股收益

稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1-所得税率）]/（S<sub>0</sub>+S<sub>1</sub>+S<sub>i</sub>×M<sub>i</sub>÷M<sub>0</sub>—S<sub>j</sub>×M<sub>j</sub>÷M<sub>0</sub>—S<sub>k</sub>+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>为报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub>为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

计算过程如下：

项目	2013年度	2012年度
归属于公司普通股股东的当期净利润	115,182,918.60	99,088,101.11
非经常性损益	2,031,705.27	4,710,501.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	113,151,213.33	94,377,599.46
归属于母公司股东的期初净资产	1,099,631,042.67	987,446,043.66
分配股利	18,841,870.00	21,570,000.00
归属于母公司股东的期末净资产	1,229,321,083.12	1,099,631,042.67
期初股本	188,418,700.00	107,850,000.00
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		75,495,000/5,073,700
增加股份次月起至报告期末期末的累计月数	11	5/3
期末股本	188,418,700.00	188,418,700.00
加权净资产	1,158,815,271.57	1,036,031,585.47

普通股加权平均数	188,418,700.00	184,613,425.00
----------	----------------	----------------

## 66、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

## 67、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
收回备用金借款	1,681,127.33
财政拨款	8,795,672.17
利息收入	6,510,045.40
银鼎担保往来款	
其他	2,721,877.03
合计	19,708,721.93

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	17,452,463.53
销售费用中的付现费用	89,961,025.15
备用金	2,527,449.47
银行手续费	401,997.25
其他	2,677,012.45
合计	113,019,947.85

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
投标保证金	1,947,000.00

合计	1,947,000.00
----	--------------

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
投标保证金	2,398,000.00
合计	2,398,000.00

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
应付票据保证金	0.00
贷款担保保证金	0.00

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
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

### 68、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	115,218,062.29	98,994,788.65
加：资产减值准备	251,357.61	2,269,739.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,161,664.18	9,302,024.93
无形资产摊销	6,220,354.28	2,608,328.02
长期待摊费用摊销	38,297.88	38,297.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-347.20	8,818.47

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	29,960.36	
财务费用（收益以“－”号填列）	17,434,681.01	13,845,977.30
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,081,464.76	-5,056,438.94
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-463,740.93	-384,011.50
存货的减少（增加以“－”号填列）	-65,980,682.97	-117,404,199.99
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-15,460,278.84	-96,711,383.53
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-81,612,258.95	21,867,185.65
经营活动产生的现金流量净额	-15,244,396.02	-70,620,873.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	261,152,228.46	539,525,522.84
减：现金的期初余额	539,525,522.84	741,899,772.20
现金及现金等价物净增加额	-278,373,294.38	-202,374,249.36

## （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		78,830,529.70
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		70,907,679.70
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		2,703,514.40
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		68,204,165.30
4. 取得子公司的净资产		100,397,281.58
流动资产		45,770,030.00
非流动资产		71,456,144.49
流动负债		12,512,116.68
非流动负债		4,316,776.23
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## （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	261,152,228.46	539,525,522.84
其中：库存现金	23,312.79	13,191.04

可随时用于支付的银行存款	248,023,915.67	539,512,331.80
可随时用于支付的其他货币资金	13,105,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	261,152,228.46	539,525,522.84

现金流量表补充资料的说明

## 69、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

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	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
-------	------	------	-----	-------	------	------	-----------------	------------------	----------	--------

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

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	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
常山生化药业(江苏)有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏省常州市	高树华	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、低分子量肝素钠、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。	6,600万元	74.18%	74.18%	25093096-4
河北常山久康生物科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	石家庄市正定县	高树华	生物科技领域的技术开发、技术咨询、技术转让及技术服务。	5,000万元	100%	100%	05549537-0
常山凯捷健生物药物研	控股子公司	中外合资经营	石家庄市正定	高树华	从事生物技术和生物药品的技术研发、技术咨询、技术	2,000万元	51%	51%	06337546-7

发(河北)有限公司		企业	县		转让及技术服务。				
-----------	--	----	---	--	----------	--	--	--	--

### 3、本企业的合营和联营企业情况

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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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
高树华	公司实际控制人	
河北华旭化工有限公司	本公司股东	
高会霞	本公司股东	
国投高科技投资有限公司	本公司股东	
陈曦	本公司股东	
白文举	本公司股东	
高晓东	本公司实际控制人关系密切的家庭成员	

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(%)
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(%)
(2) 关联托管/承包情况						

#### (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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

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
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

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
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

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	50,000,000.00	2013年05月27日	2014年05月26日	否
高树华*2	河北常山生化药业股份有限公司	20,000,000.00	2013年05月27日	2014年05月26日	否
高树华*3	河北常山生化药业股份有限公司	17,000,000.00	2013年10月10日	2016年08月08日	否
高树华*4	河北常山生化药业股份有限公司	40,000,000.00	2013年05月14日	2016年04月24日	否
高树华*5	河北常山生化药业股份有限公司	30,000,000.00	2013年11月01日	2016年08月18日	否

关联担保情况说明

\*1、\*2：2013年5月27日，本公司法人高树华先生与交通银行股份有限公司河北省分行签订最高额保证合同为本公司自2013年5月27日至2014年5月26日最高债权额为16,000万元的人民币借款业务提供保证担保；截止2013年12月31日，本公司实际取得交通银行股份有限公司河北省分行两笔短期借款共计7,000万元。其中：2013年5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2014年5月26日；2013年10月17日与该行签订借款合同，借款金额2,000万元，借款到期日为2014年10月16日。

\*3：2013年10月，本公司法人高树华先生与中国农业银行股份有限公司正定县支行签订保证合同，为本公司自2013年10月10日签订的合同编号为13010120130002559号的人民币借款业务提供保证担保；截止

2013年10月10日，本公司实际取得中国农业银行股份有限公司正定县支行短期借款1,700万元，借款到期日为2014年8月8日。

\*4：2013年5月，本公司法人高树华先生与中国工商银行股份有限公司正定支行签订保证合同，为本公司自2013年5月14日签订的合同编号为04020209-2013年正定（保）字0022号的人民币借款业务提供保证担保；截止2013年5月15日，本公司实际取得中国工商银行股份有限公司正定支行短期借款4,000万元，借款到期日为2014年4月24日。

\*5：2013年11月，本公司法人高树华先生与中国农业银行股份有限公司正定县支行签订保证合同，为本公司自2013年10月10日签订的合同编号为13010120130002787号的人民币借款业务提供保证担保；截止2013年11月1日，本公司实际取得中国农业银行股份有限公司正定县支行短期借款3,000万元，借款到期日为2014年8月18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 定价原则	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

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市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

单位：元

公司本期行权的各项权益工具总额	1,268,425.00
-----------------	--------------

#### 股份支付情况的说明

2012年6月21日，公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《限制性股票激励计划（草案）》，拟向51名激励对象授予457万股限制性股票。2012年8月2日，根据中国证监会反馈意见以及公司2011年度派发现金红利及资本公积金转增股本方案的实施，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《限制性股票激励计划（草案修订稿）》，对该激励计划的授予价格和授予数量进行了修订，授予数量由457万股调整为776.90万股。2012年8月20日，公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其它事项，公司限制性股票激励计划获得批准。2012年9月14日，公司第一届董事会第二十四次会议审议通过了《关于调整激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票相关事项的议案》，调整后，公司决定按每股5.95元的价格授予43名激励对象507.37万股限制性股票。增加股本人民币507.37万元，增加资本公积25,114,815.00元。

本次限制性股票的授予日为2012年9月14日，2012年9月27日已完成限制性股票的授予登记，在2013年至2016按照各期限限制性股票的解锁比例和授予日限制性股票的公允价值总额分别确认限制性股票激励成本。本期限限制性股票激励成本摊销金额1,346.94万元。

2013年9月16日，公司召开第二届董事会第八次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划第一个解锁期条件成就可解锁的议案》，公司首期限制性股票激励对象所持限制性股票第一个解锁期的解锁条件已经成就，并根据公司2012年度第二次临时股东大会之授权，同意按照限制性股票激励计划的相关规定办理第一期限限制性股票的解锁相关事宜，本次申请解锁并上市流通的限制性股票数量为 126.8425 万股，占首次授予限制性股票总数的 25%，占公司总股本的 0.6732%。

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付确认的费用总额	13,469,400.00
-------------------	---------------

#### 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

#### 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

## 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

#### 3、其他资产负债表日后事项说明

### 十四、其他重要事项

#### 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、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

## 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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
	130,031,246.10	100%	1,372,722.81	1.06%	108,926,809.30	100%	1,089,268.09	1%
组合小计	130,031,246.10	100%	1,372,722.81	1.06%	108,926,809.30	100%	1,089,268.09	1%
合计	130,031,246.10	--	1,372,722.81	--	108,926,809.30	--	1,089,268.09	--

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 年以内小计	128,220,987.38	98.61%	1,282,209.87	108,926,809.30	100%	1,089,268.09
1 至 2 年	1,810,258.72	1.39%	90,512.94			
合计	130,031,246.10	--	1,372,722.81	108,926,809.30	--	1,089,268.09

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

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
------	------	---------	------

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
--------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

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
------	--------	------	------	------	-----------

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (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(%)
海南通用同盟药业有限公司	非关联方	29,198,979.69	一年以内	22.46%
天津红日药业股份有限公司	非关联方	10,371,519.03	一年以内	7.98%
河北金仑医药有限公司	非关联方	8,754,613.07	一年以内	6.73%
山东北药鲁抗医药科技有限公司	非关联方	4,963,321.80	3954398.5 一年以内,1008923.2 为一年至二年	3.82%
Induken Group	非关联方	4,666,567.26	一年以内	3.59%
合计	--	57,955,000.85	--	44.58%

## (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(%)

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (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	12,054,366.00	99.22%	2,620,668.43	21.74%	12,054,366.00	89.92%	2,620,668.43	21.74%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	94,405.40	0.78%	2,574.05	2.73%	1,351,738.00	10.08%	14,077.38	1.04%
组合小计	94,405.40	0.78%	2,574.05	2.73%	1,351,738.00	10.08%	14,077.38	1.04%
合计	12,148,771.40	--	2,623,242.48	--	13,406,104.00	--	2,634,745.81	--

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
正定县国有土地储备管理中心	12,054,366.00	2,620,668.43	21.74%	根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行判断
合计	12,054,366.00	2,620,668.43	--	--

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：	--	--	--	--	--	--
	82,405.40	87.29%	824.05	1,342,738.00	99.33%	13,427.38
1 年以内小计	82,405.40	87.29%	824.05	1,342,738.00	99.33%	13,427.38
1 至 2 年	5,000.00	5.3%	250.00	5,000.00	0.37%	250.00
2 至 3 年	5,000.00	5.3%	500.00	4,000.00	0.3%	400.00
3 至 4 年	2,000.00	2.11%	1,000.00			
合计	94,405.40	--	2,574.05	1,351,738.00	--	14,077.38

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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
------	---------	------	------	------	-----------

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (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局	非关联方	12,054,366.00	3 年至 5 年	99.22%
张伟娜	非关联方	16,100.00	1 年以内	0.13%
王青栓	非关联方	15,000.00	1 年以内	0.12%
李新	非关联方	10,305.40	1 年以内	0.08%
赵文龙	非关联方	10,000.00	1 年以内	0.08%
合计	--	12,105,771.40	--	99.63%

### (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(%)
------	--------	----	----------------

### (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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	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
常山生化药业(江苏)有限公司	成本法	78,830,529.70	78,830,529.70		78,830,529.70	74.18%	74.18%				
河北常山久康生物科技有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%				
合计	--	128,830,529.70	128,830,529.70		128,830,529.70	--	--	--			

长期股权投资的说明

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	741,324,655.09	582,127,976.76
其他业务收入	305,364.46	218,797.30
合计	741,630,019.55	582,346,774.06
营业成本	361,805,749.41	299,691,217.24

#### (2) 主营业务(分行业)

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	741,324,655.09	361,737,802.60	582,127,976.76	299,690,088.87
合计	741,324,655.09	361,737,802.60	582,127,976.76	299,690,088.87

**(3) 主营业务（分产品）**

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）	203,804,033.63	172,321,960.42	237,074,939.44	195,733,028.79
肝素钠（非注射级）	69,275,364.49	64,635,058.05	33,492,853.02	29,535,664.67
低分子肝素原料药	25,090,854.05	20,306,629.68	8,297,794.38	6,096,127.49
低分子量肝素钙注射液	428,092,116.27	93,680,261.16	289,620,544.83	58,520,226.80
其他	15,062,286.65	10,793,893.29	13,641,845.09	9,805,041.12
合计	741,324,655.09	361,737,802.60	582,127,976.76	299,690,088.87

**(4) 主营业务（分地区）**

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	588,243,459.46	219,768,364.45	456,855,101.51	187,459,221.30
国外	153,081,195.63	141,969,438.15	125,272,875.25	112,230,867.57
合计	741,324,655.09	361,737,802.60	582,127,976.76	299,690,088.87

**(5) 公司来自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	55,575,390.03	7.49%
第二名	43,298,778.18	5.84%
第三名	34,493,920.48	4.65%
第四名	29,952,786.51	4.04%
第五名	25,308,894.54	3.41%
合计	188,629,769.74	25.43%

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
----	-------	-------

### (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
-------	-------	-------	--------------

### (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
-------	-------	-------	--------------

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	120,003,887.54	101,990,802.12
加：资产减值准备	271,951.39	2,269,940.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,013,453.76	6,472,972.96
无形资产摊销	1,303,732.44	1,303,732.44
长期待摊费用摊销	38,297.88	38,297.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		14,502.74
财务费用（收益以“-”号填列）	16,952,902.76	13,837,589.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,648,411.33	-836,360.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	-56,902,452.61	-116,641,687.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,341,908.25	-108,861,055.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-84,169,906.55	24,270,480.34
其他		2,269,940.89
经营活动产生的现金流量净额	-18,478,452.97	-76,140,784.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	227,153,080.57	488,316,406.74
减：现金的期初余额	488,316,406.74	741,899,772.20
现金及现金等价物净增加额	-261,513,326.17	-253,583,365.46

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-29,613.16	
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）	2,410,340.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	117,709.84	
减：所得税影响额	406,143.12	
少数股东权益影响额（税后）	60,588.77	
合计	2,031,705.27	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	115,182,918.60	99,088,101.11	1,229,321,083.12	1,099,631,042.67
按国际会计准则调整的项目及金额				

## (2) 同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	115,182,918.60	99,088,101.11	1,229,321,083.12	1,099,631,042.67
按境外会计准则调整的项目及金额				

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、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（%）	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	9.95%	0.61	0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.74%	0.60	0.60

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、货币资金余额2013年12月31日较2012年12月31日减少278,023,294.38元，下降51.53%，主要为支付肝素系列产品产业化项目工程款及原材料采购款增加所致。

2、预付款项余额2013年12月31日较2012年12月31日增加213,741,539.5元，增长148.81%，主要为预付肝素系列产品产业化项目工程款、设备款及预付原材料采购款增加所致。

3、应收利息余额2013年12月31日较2012年12月31日减少2,314,097.22元，下降83.88%。主要为公司定期存单业务减少所致。

4、固定资产余额2013年12月31日较2012年12月31日增加108,190,356.52元，增长96%，主要为肝素系列产品产业化项目办公楼、质检楼、食堂主体估转固定资产所致。

5、在建工程余额2013年12月31日较2012年12月31日增加34,917,650.88元，增长34.28%，主要为肝素系列产品产业化项目投入增加所致。

6、无形资产余额2013年12月31日较2012年12月31日增加43,779,645.72元，增长58.89%，主要为合并子公司常山凯捷健生物药物研发（河北）有限公司接受无形资产投资所致。

7、长期待摊费用余额2013年12月31日较2012年12月31日减少38,297.88元，下降66.67%，主要为摊销费用减少所致。

8、递延所得税资产余额2013年12月31日较2012年12月31日增加2,081,464.76元，增长36.44%，主要是增加抵消未实现的内部销售损益所致。

9、应付职工薪酬余额2013年12月31日较2012年12月31日增加1,367,173.08元，增长60.20%，主要是计提的工会经费和职工教育经费增加所致。

10、其他非流动负债余额2013年12月31日较2012年12月31日增加6,366,831.69元，增长39.65%，主要是本期收到的政府补助，部分尚未确认收入所致。

11、盈余公积余额2013年12月31日较2012年12月31日增加12,000,388.75元，增长47.92%，主要是本期

净利润增加计提盈余公积所致。

12、未分配利润余额2013年12月31日较2012年12月31日增加84,340,659.85元，增长41.98%，主要是本期净利润增加所致。

13、少数股东权益余额2013年12月31日较2012年12月31日增加30,155,537.21元，增长115.78%，主要是本期合并子公司常山凯捷健生物药物研发（河北）有限公司所致。

14、营业税金及附加2013年度较2012年度增加1,611,443.45元，增长52.69%，主要是本期应交增值税增加所致。

15、销售费用2013年度较2012年度增加43,680,459.98元，增长37.99%，主要是本期宣传费用、股权激励摊销及职工薪酬增加所。

16、管理费用2013年度较2012年度增加30,678,558.05元，增长56.32%，主要是公司研发投入增大、无形资产及股权激励费用摊销增大、职工薪酬增加所致。。

17、财务费用2013年度较2012年度增加10,438,947.05元，增长351.82%，主要是随着募集资金的使用，由募投资金产生的存款利息收入减少所致。

18、资产减值损失2013年度较2012年度减少2,018,381.90元，下降88.93%，主要是本期计提坏账准备的减少所致。

19、营业外收入2013年度较2012年度减少3,585,045.68元，下降58.44%，主要是本期收到的政府补助减少所致。

20、营业外支出2013年度较2012年度减少519,236.73元，下降91.03%，主要是公司对外捐赠支出较上期减少所致。

21、所得税费用2013年度较2012年度增加6,868,788.54元，增长54.23%，主要是利润增加所致。

## 第十节 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
- 四、其他有关资料

上述文件备置地点：本公司证券部

河北常山生化药业股份有限公司  
法定代表人：高树华  
二〇一四年三月三十一日