



河北常山生化药业股份有限公司

2015 年年度报告

2016-28

2016 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

### 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地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、生产和销售的龙头企业之一，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，其中创新药研发需经历临床前研究、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。并且公司研发的新产品如果不被市场接受，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，并加强与国内外科研机构合作，拓展研究的深度与广度，以尽可能的降低新产品研发带来的风险。

### 4、再融资募集资金投向的风险

公司拟开展的 2015 年非公开发行股票募集资金投资项目建成投产后，将对公司发展战略的实现、经营规模的扩大和业绩水平的提高产生重大积极影响，虽然公司已为募集资金投资项目进行了详尽的市场调查和可行性分析，但是技术水平和市场情况在不断变化，如果市场环境突变或行业竞争加剧等情况发生，或项目建设过程中由于管理不善等原因导致不能如期实施，将会给项目预期效

益的实现带来较大影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 **471,046,750** 股为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **0.53** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），以资本公积金向全体股东每 **10** 股转增 **10** 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	19
第四节 管理层讨论与分析.....	35
第五节 重要事项.....	48
第六节 股份变动及股东情况.....	54
第七节 优先股相关情况.....	54
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	55
第九节 公司治理.....	64
第十节 财务报告.....	69
第十一节 备查文件目录.....	167

## 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
香港子公司	指	常山药业（香港）有限公司，为本公司全资子公司
久康医疗	指	久康医疗投资管理河北有限公司，为本公司全资子公司
常山大药房	指	石家庄常山大药房有限公司，为本公司全资子公司
梅山科技	指	河北梅山多糖多肽科技有限公司，为本公司全资子公司
《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》
《公司章程》	指	《河北常山生化药业股份有限公司章程》
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	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
上年同期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 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
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 公司简介和主要财务指标

### 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（如有）	Hebei Changshan Biochemical Pharmaceutical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	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		

### 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、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
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
签字会计师姓名	王英伟、李伟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	915,987,229.56	811,284,570.36	12.91%	704,542,401.29
归属于上市公司股东的净利润（元）	156,297,275.36	133,732,534.50	16.87%	115,182,918.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	146,216,593.33	124,162,896.24	17.76%	113,151,213.33
经营活动产生的现金流量净额（元）	-38,139,133.26	-84,967,293.81	-55.11%	-15,244,396.02
基本每股收益（元/股）	0.33	0.28	17.86%	0.24
稀释每股收益（元/股）	0.33	0.28	17.86%	0.24
加权平均净资产收益率	10.86%	10.29%	0.57%	9.95%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
资产总额（元）	2,328,271,395.83	2,044,757,780.20	13.87%	1,645,301,155.03
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,513,541,342.66	1,369,777,022.32	10.50%	1,229,321,083.12

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	197,971,821.47	223,175,005.58	223,210,364.25	271,630,038.26
归属于上市公司股东的净利润	24,055,411.42	35,743,421.98	26,319,817.74	70,178,624.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,118,172.71	32,514,446.83	24,181,949.31	68,402,024.48
经营活动产生的现金流量净额	-105,694,474.31	-31,660,521.37	9,989,077.86	89,226,784.56

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否



## 七、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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 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）	-44,051.50	2,194.74	-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）	11,981,640.78	8,614,586.31	2,410,340.48
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		2,140,800.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,238.72	764,264.15	117,709.84
减：所得税影响额	1,795,522.37	1,804,534.32	406,143.12
少数股东权益影响额（税后）	21,146.16	147,672.71	60,588.77
合计	10,080,682.03	9,569,638.26	2,031,705.27

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司目前的主营业务

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、生产和销售的企业之一。主要肝素类产品有：肝素钠原料药、肝素钠注射液、依诺肝素钠原料药、达肝素钠原料药、低分子量肝素钙原料药、达肝素钠注射液和低分子量肝素钙注射液。其中，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，效果良好，产品受到市场广泛认可，是公司的核心产品，带动公司业绩持续增长。

目前占公司主营业务收入10%以上的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89.81%，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。

除上述肝素系列产品外，目前正在开发的药品有枸橼酸西地那非、透明质酸钠、艾本那肽等药品。

报告期内，公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力（毛利率）均未发生重大变化。

#### （二）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。

##### 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、生产和销售的企业之一。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。

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，产品效果良好，受到市场广泛认可，公司的主导产品低分子量肝素钙注射液增长率均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。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期未发生重大变化
固定资产	本期未发生重大变化
无形资产	本期未发生重大变化
在建工程	比去年同期增加 80.87%，主要为在建项目投入增加所致
货币资金	比去年同期减少 31.13%，主要为支付在建工程、设备、土地款及购买原材料所致
应收票据	比去年同期增加 270.54%，主要为票据结算业务增加所致
存货	比去年同期增加 54.58%，主要为随着业务稳步增长，为应对市场变化保障生产所需，储存相应增加所致
开发支出	比去年同期增加 33.43%，主要为本期艾本那肽技术研发投入增加所致

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

2015年公司核心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07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，拥有十六项发明专利，具体如下：

序号	发明专利名称	专利号	专利申请日	专利到期日	专利权人
1	一种低分子量肝素钙生产工艺	2007100614766	2007.02.01	2027.01.31	公司
2	一种依诺肝素钠的制备方法	2010105836473	2010.12.13	2030.12.12	公司
3	一种达肝素钠制备工艺	2011104579823	2011.12.31	2031.12.30	公司
4	制备西地那非的方法	991095529	1999.07.12	2019.07.11	江苏子公司


5	制备西地那非的方法	011241756	2001.08.21	2021.08.20	江苏子公司
6	4-甲基哌啶-2-羧酸乙酯盐酸盐的制备方法	2011102064019	2011.07.22	2031.07.21	江苏子公司
7	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	2005100950240	2005.10.26	2025.10.25	江苏子公司
8	氢溴酸加兰他敏缓释干混悬剂及其制备方法	2011102063904	2011.07.22	2031.07.21	江苏子公司
9	那曲肝素钙的制备及纯化工艺	201210137018.7	2012.05.04	2032.05.03	江苏子公司
10	一种低分子肝素制备方法	201310498598.7	2013.10.23	2033.10.22	江苏子公司
11	用于纯化白蛋白结合物的方法	2005800127938	2005.04.22	2025.04.21	常山凯捷健
12	长效胰岛素衍生物及其方法	2004800212705	2004.07.26	2024.07.25	常山凯捷健
13	促胰岛素肽缀合物制剂	2008801265943	2008.12.11	2028.12.10	常山凯捷健
14	长效生长激素释放因子衍生物	2009101634855	2002.02.01	2022.01.31	常山凯捷健
15	长效促胰岛素肽	008065489	2000.05.17	2020.05.16	常山凯捷健
16	白蛋白与治疗剂的预成型偶联物的制备方法	2006800531729	2006.12.22	2026.12.21	常山凯捷健

另外，公司拥有的六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	一种那屈肝素钙制备工艺	201310302404.1	2013.07.15	公司
2	一种膜分离制备依诺肝素钠工艺	201310295978.0	2013.07.15	公司
3	一种膜分离制备肝素钠工艺	201310707411.X	2013.12.20	公司
4	一种用陶瓷膜去除粗品肝素钠中杂质的方法	201310707165.8	2013.12.20	公司
5	磺达肝癸钠中间体及其中间体和磺达肝癸钠的制备方法。	201410357854.5	2014.07.25	公司
6	一种用阴离子交换树脂纯化制备达肝素钠的方法	201410081573.1	2014.03.07	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> 澳思达	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> 澳思达	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20150179	公司	Hab	小容量注射剂、原料药（肝素钠、低分子量肝素钠（依诺肝素钠、达肝素钠）、低分子量肝素钙（那屈肝素钙）、透明质酸钠、肝素钙、无蛋白肝素粗	2020.12.31

药品生产许可证	苏20160129	江苏子公司	Ha	品、类肝素、肝素锂、枸橼酸西地那非) 片剂、硬胶囊剂、小容量注射剂（非最终灭菌、含预灌封注射器）、原料药[氢溴酸加兰他敏、低分子量肝素钙、肝素钠、低分子量肝素钠（达肝素钠、依诺肝素钠）枸橼酸西地那非、那曲肝素钙]	2020.12.31
---------	-----------	-------	----	---	------------

## 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	HE20140053	原料药（肝素钠）	2019.06.17	公司
3	HE20140086	原料药（达肝素钠）	2019.09.04	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

报告期内，认证范围为“片剂（含激素类）、硬胶囊剂”的药品GMP证书到期，编号为：冀L0559，目前正在申请新的认证，尚未获得新的药品GMP证书。

## ③公司取得的国内GSP证书

序号	编号	认证范围	有效期限	持有企业
1	HEBACA20150123	中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品。	2020.12.24	常山大药房

## ④公司取得的国外有关认证及证书

公司现持有2015年06月29日由欧洲药品质量和医疗保健局（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 03	R1-CEP 2005-270-Rev 03
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
生产地址	中国河北省石家庄市正定县富强路9号 中国河北省石家庄市正定新区银川大街北首	No 9, Fuqiang Road Zhengding County China-050800 Shijiazhuang, Hebei Province; North Head of Yinchuan Street Zhengding New District China-050800 Shijiazhuang, Hebei Province
颁发日期	2015年06月29日	29 June 2015

2013年1月，公司富强路厂区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。

2015年10月，公司银川大街厂区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、达肝素钠原料药和依诺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。

2015年10月，公司银川大街厂区收到德国GMP证书，公司申报的肝素钠原料药、依诺肝素钠原料药、达肝素钠原料药和那屈肝素钙原料药获准在德国市场销售。

## ⑤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	低分子量肝素钙	公司	16756	2011年07月	2,850IU /0.3ml

		注射液				
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	台湾	肝素钠	公司	衛署藥陸輸字第000607號	2013年07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
10	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
11	韩国	肝素钠	公司	20141211-124-G-123-04	2014年02月	-
12	印度	肝素钠	公司	BD-797	2015年04月	对第6项的一个更新注册
13	乌克兰	肝素钠	公司	UA/1802/01/01	2015年03月	对第8项的一个更新注册
14	日本	达肝素钠	江苏子公司	AG10500380	2012年01月	-
15	台湾	达肝素钠	江苏子公司	FDA藥字第1026007449號	2014年02月	台湾日名国际药品有限公司持有该注册证书,江苏子公司为注册证书所许可的原料药生产企业

## ⑥药品注册批件

序号	药品名称	权属人	注册分类	药品批准文号	批件号	有效期截止日
1	肝素钠	公司	化学药品6类	国药准字H13023022	2015R002003	2020.09.08
2	低分子量肝素钙注射液 (0.2ml:2050AXaIU)	公司	化学药品6类	国药准字H20063909	2015R006407	2020.09.29
3	低分子量肝素钙注射液 (0.4ml:4100AXaIU)	公司	化学药品6类	国药准字H20063910	2015R006413	2020.09.29
4	甲磺酸培氟沙星注射液 (2ml:0.2g)	公司	化学药品6类	国药准字H20066488	2011R000387	2016.11.14
5	甲磺酸培氟沙星注射液 (5ml:0.4g)	公司	化学药品6类	国药准字H20066489	2011R000388	2016.11.14
6	阿司匹林片 (0.3g)	公司	化学药品6类	国药准字H13022944	2015R002111	2020.09.08
7	安乃近片 (0.5g)	公司	化学药品6类	国药准字H13022945	2015R002112	2020.09.08
8	醋酸泼尼松片 (5mg)	公司	化学药品6类	国药准字H13022946	2015R002113	2020.09.08
9	对乙酰氨基酚片 (0.5g)	公司	化学药品6类	国药准字H13022947	2015R002001	2020.09.07
10	酚酞片 (0.1g)	公司	化学药品6类	国药准字H13022948	2015R002098	2020.09.08

11	复方磺胺甲噁唑片（磺胺甲噁唑0.4g，甲氧苄啶80mg）	公司	化学药品6类	国药准字H13022949	2015R002097	2020.09.08
12	谷维素片	公司	化学药品6类	国药准字H13022951	2015R002096	2020.09.08
13	桂利嗪片	公司	化学药品6类	国药准字H13022952	2015R002099	2020.09.08
14	肌醇烟酸酯片（0.2g）	公司	化学药品6类	国药准字H13022953	2015R002110	2020.09.08
15	甲硝唑片（0.2g）	公司	化学药品6类	国药准字H13022954	2015R002105	2020.09.08
16	次硝酸铋片（0.3g）	公司	化学药品6类	国药准字H13022955	2015R002094	2020.09.08
17	利福平胶囊（0.15g）	公司	化学药品6类	国药准字H13022956	2015R002104	2020.09.08
18	马来酸氯苯那敏片（4mg）	公司	化学药品6类	国药准字H13022958	2015R002103	2020.09.08
19	诺氟沙星胶囊（0.1g）	公司	化学药品6类	国药准字H13022959	2015R002102	2020.09.08
20	去痛片（复方）	公司	化学药品6类	国药准字H13022960	2015R002093	2020.09.08
21	双嘧达莫片（25mg）	公司	化学药品6类	国药准字H13022961	2015R002101	2020.09.08
22	维生素B1片（10mg）	公司	化学药品6类	国药准字H13022962	2015R002100	2020.09.08
23	维生素B2片（5mg）	公司	化学药品6类	国药准字H13022963	2015R002054	2020.09.08
24	维生素B6片（10mg）	公司	化学药品6类	国药准字H13022964	2015R002095	2020.09.08
25	维生素C片（0.1g）	公司	化学药品6类	国药准字H13022965	2015R002000	2020.09.07
26	盐酸维拉帕米片（40mg）	公司	化学药品6类	国药准字H13022968	2015R002109	2020.09.08
27	吡哌美辛胶囊（25mg）	公司	化学药品6类	国药准字H13022969	2015R002092	2020.09.08
28	阿司匹林肠溶片（25mg）	公司	化学药品6类	国药准字H13024180	2015R002002	2020.09.07
29	三合钙咀嚼片（乳酸钙50mg，葡萄糖酸钙50mg，磷酸氢钙50mg）	公司	化学药品6类	国药准字H13024181	2015R002108	2020.09.08
30	小儿氨酚黄那敏片（对乙酰氨基酚0.125g，人工牛黄5mg，马来酸氯苯那敏0.5mg）	公司	化学药品6类	国药准字H13024183	2015R002107	2020.09.08
31	盐酸吗啉胍片（0.1g）	公司	化学药品6类	国药准字H13024184	2015R002106	2020.09.08
32	吡拉西坦胶囊（0.4g）	公司	化学药品6类	国药准字H13024185	2015R002004	2020.09.08
33	肝素钠注射液	公司	化学药品6类	国药准字H20045512	2015R001999	2020.09.07
34	葛根素注射液（2ml:50mg）	公司	化学药品6类	国药准字H20057463	2010R007005	2017.08.20
35	葛根素注射液（2ml:100mg）	公司	化学药品6类	国药准字H20057464	2010R007007	2017.08.20
36	克林霉素磷酸酯注射液（2ml:0.3g按克林霉素计）	公司	化学药品6类	国药准字H20057537	2010R007006	2017.08.20
37	达肝素钠	公司	化学药品3.1类	国药准字H20140058	2014S00372	2019.05.03
38	达肝素钠注射液（0.2ml:5000IU）	公司		国药准字H20143110	2014S00371	2019.05.03
39	肝素钠注射液（2ml: 12500单位）	公司	化学药品6类	国药准字H20143110	2015R001999	2020.09.07
40	低分子量肝素钙（原料药）	江苏子公司	西药4类	国药准字H19990077	--	2020.07.13
41	氢溴酸加兰他敏	江苏子公司	化学药品6类	国药准字H20043159	2004S00233	2020.07.13
42	氢溴酸加兰他敏（5mg）	江苏子公司	化学药品4类	国药准字H20040113	2004S00268	2020.07.13
43	格列齐特缓释片（30mg）	江苏子公司	化学药品6类	国药准字H20093409	2009S01696	2019.04.07
44	辛伐他汀片（10mg）	江苏子公司	化学药品6类	国药准字H20093985	2009S03267	2019.09.21



45	厄贝沙坦氢氯噻嗪片（厄贝沙坦150mg和氢氯噻嗪12.5mg）	江苏子公司	化学药品6类	国药准字H20113240	2011S00410	2016.05.04
46	枸橼酸西地那非	江苏子公司	化学药品1类	无	2004S00147	无
47	枸橼酸西地那非片	江苏子公司	化学药品1类	无	2004S00148	无

## ⑦药品（再）注册申请受理通知书

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	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
2	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
3	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
4	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
5	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
6	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
7	肝素钙	公司	化学药品6类	CYHS1401085冀	抗凝血	药审中心审评
8	达肝素钠注射液 0.2ml:2500IU（抗-Xa）	公司	补充申请	CYHB1410160冀	抗凝血	药审中心审评
9	达肝素钠注射液 0.3ml:7500IU（抗-Xa）	公司	补充申请	CYHB1410161冀	抗凝血	药审中心审评
10	枸橼酸西地那非	公司	补充申请	CYHB1501195冀	男科性功能障碍	药审中心评审
11	枸橼酸西地那非片	江苏子公司	补充申请	CYHB1503328苏	男性勃起功能障碍	药审中心审评
12	达肝素钠	江苏子公司	化学药品6类	CYHS0602920	抗血栓、抗凝血	药品审中心技术
13	达肝素钠注射液	江苏子公司	化学药品6类	CYHS1301205苏	抗血栓、抗凝血	药品审中心技术
14	那屈肝素钙	江苏子公司	化学药品6类	CYHS1501196	抗血栓、抗凝血	省局受理注册申请
15	那屈肝素钙注射液	江苏子公司	化学药品6类	CYHS1501197	抗血栓、抗凝血	省局受理注册申请
16	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
17	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

## ⑧药物临床试验批件

序号	药品名称	剂型	批件号	注册分类	审批意见
1	艾本那肽注射液	注射剂	2015L00497	化学药品1.1类	经审查，本品符合药品注册的有关要求，批准本品进行I/II/III期临床试验
2	艾本那肽	原料药	2015L00496	化学药品1.1类	经审查，本品符合药品注册的有关要求，同意

					本品制剂进行临床试验
--	--	--	--	--	------------

⑨药品注册申请驳回

报告期内,根据《中华人民共和国药品管理法》及有关规定,公司申报的“肝素钠注射液”(规格:5ml:500单位、5ml:250单位、5ml:50单位)和“布洛芬注射液”(规格:8ml:800mg、4ml:400mg)药品注册申请不符合药品注册有关要求,不予批准本次申请。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

2015年公司围绕企业发展战略及经营目标，稳步推进各项经营计划，大力开拓市场，狠抓产品质量，加强成本控制，优化人才配置，创新管理机制，持续拓展市场布局，细化营销管理，经营业绩平稳增长，实现营业收入91,598.72万元，较上年同期增长12.91%；归属于母公司净利润实现15,629.73万元，较上年同期增长16.87%。主要经营情况如下：

#### （一）主要产品销售情况

2015年，在制剂营销方面，公司继续加强营销团队建设，积极进行渠道优化和市场推广，做好各地招投标工作，低分子肝素钙注射液稳步增长，实现收入70,746.07万元，较上年同期增长26.77%；在原料药销售方面，受国际市场供求关系和国内外肝素原料药行业竞争的影响，普通肝素钠原料药和低分子肝素原料药的销售价格均呈现不同程度的下降，致使报告期内公司的原料药业绩下滑，其中普通肝素原料药实现收入11,516.34万元，较上年同期下降37.04%；依诺肝素钠原料药实现收入2,544.69万元，较上年同期增长17.44%。

#### （二）药品研发申报

报告期内，公司向河北省食品药品监督管理局递交了枸橼酸西地那非原料药补充申请材料，申请将江苏子公司的枸橼酸西地那非原料药转移至常山药业，该药品补充申请已获得受理，受理号为CYHB1501195冀；报告期内，江苏子公司向国家食品药品监督管理局申报的枸橼酸西地那非片补充申请事项资料已获得受理，受理号为CYHB1503328苏，该药品主要适用于治疗阴茎勃起功能障碍。

报告期内，公司收到国家食品药品监督管理总局签发的药物临床试验批件及审批意见通知件，批准公司申报的“艾本那肽”和“艾本那肽注射液”进行 I / II / III 期临床试验，该品种是一种肠降血糖素类似物，主要用于 II 型糖尿病的治疗。

#### （三）药品注册认证情况

报告期内，公司新厂区的肝素钠原料药和低分子肝素原料药通过美国FDA和德国GMP的认证，使得公司的肝素钠原料药和低分子肝素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推广起到推动作用。

#### （四）对外投资及合作

报告期内，公司与清华大学（计算机科学与技术系）签署了技术开发合同书，委托清华大学进行项目的技术开发，合作标的为“大规模药品销售数据挖掘与精准营销平台”，此次合作目的旨在实现：①药品销售数据挖掘分析方面，实现对全国医院级别数据的挖掘分析。②药品销售精准营销方面，实现对全国医院级别的营销建议。

报告期内，经董事长批准，公司利用自有资金500万元出资设立全资子公司“石家庄常山大药房有限公司”，旨在辅助公司医疗健康产业业务平台的搭建。常山大药房目前已顺利通过石家庄市食品药品监督管理局的GSP现场认证检查并取得《药品GSP认证证书》。

报告期内，经董事会审议通过，公司的全资子公司常山药业（香港）有限公司拟与德国的D.Med Healthcare GmbH&Co.KG（以下简称“D.Med”）合作在德国设立合资公司，合资公司拟注册资本金为25,000欧元，其中，香港子公司出资12,250欧元，持有合资公司49%股权；D.Med出资12,750欧元，持有合资公司51%股权。合作方式为将委托常山药业生产的肝素钠注射液和达肝素钠注射液，经二次包装后的产品，在

加注合资公司商标后在欧洲及其他国际市场销售。本次投资目的在于将公司的肝素钠及达肝素钠注射液通过D.Med销售渠道进入欧洲市场,为欧洲市场提供血液透析产品及服务,并通过双方全方位合作将欧洲的透析理念引入我公司透析中心。目前双方已签署正式《合资公司协议》。

报告期内,经董事长批准,公司利用自有资金10,000万元出资设立河北梅山多糖多肽科技有限公司,该全资子公司将通过自主或与国内外科研机构合作等方式进行多糖多肽类产品的研发、生产和销售,以丰富公司的产品种类,增强公司的市场竞争力。

#### (五) 募集资金账号注销

鉴于公司首次公开发行股份募投项目“肝素系列产品产业化项目”与“研发中心建设项目”已经建设完成,对应账户的募集资金已基本使用完毕,根据经营需要,首次公开发行股份募集资金专户将不再使用,为方便账户管理,公司已将全部募集资金专户进行注销。

#### (六) 员工股票激励实施

报告期内,公司实施了第一期员工持股计划筹集资金总额为人民币5,000万元,资产管理计划份额为1亿元,现已完成第一期员工持股计划的股票购买。第一期员工持股计划委托管理人上海兴全睿众资产管理有限公司通过二级市场竞价交易的方式,共计买入常山药业股票7,535,857股,占公司总股本的1.60%,购买均价为12.96元/股。

报告期内,公司完成了股权激励计划第三个解锁期的限制性股票的解锁工作,本次申请解锁并上市流通限制性股票数量为317.11万股,占公司总股本的0.6732%。

#### (七) 非公开发行股票

报告期内,公司拟向高树华、金鹰基金管理有限公司非公开发行股票64,257,028股,发行价格12.45元/股,计划募集资金不超过80,000万元,用于“小容量注射剂剂车间扩产项目”、“低分子量肝素原料药生产线建设项目”和“研发中心设备采购项目”的建设。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

#### (一) 利润表

2015年度,公司实现营业收入总额为91,598.72万元,利润总额18,616.53万元,归属于上市公司股东的利润为15,629.73万元,分别较上年同期增长了12.91%、18.68%、16.87%,其构成情况如下:

1、销售费用较上年增加9,004.33万元,增长43.07%,主要是本期宣传费用、会务费、运杂及保险费增加所致;

2、管理费用较上年增加了1,248.65万元,增长了13.68%,主要是公司本期研发投入、无形资产摊销、职工薪酬及税金都增加所致;

3、财务费用较上年增加了340.88万元,增长了13.16%,主要是短期借款增加产生的利息支出增加所致;

4、资产减值损失较上年增加了204.35万元,增长了122.92%,主要是去年其他应收款收回对应计提的坏账准备本期转回所致;

5、营业外收入较上年增加了262.24万元,增长了27.87%,主要是本期收到的政府补助增加所致;

6、营业外支出较上年增加了10.61万元,增长了367.43%,主要是公司对外赞助费较上期增加所致;

7、所得税费用较上年增加 693.91万元,增长30.77%,主要是利润增加所致。

#### (二) 现金流量表

2015年度现金流量净额为-8,156.08万元,其中经营性现金流量净额为-3,813.91万元,投资活动产生的现金流量净额为-8,563.80万元,筹资活动产生的现金流量净额为4,221.63万元;

1、经营活动产生的现金净流出额较上年减少了4,682.82万元,主要是销售回款增加所致;

2、投资活动产生的现金净流出额较上年减少了7,234.70万元,下降了45.79%,主要是本年度募投项目投资较上年减少所致;

3、筹资活动产生的现金流量净流入额较上年减少了16,786.22万元,下降了79.90%,主要是本期取得借款收到的现金较去年同期减少所致。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	915,987,229.56	100%	811,284,570.36	100%	12.91%
分行业					
生物医药	915,642,882.41	99.96%	810,627,009.75	99.92%	12.95%
其他	344,347.15	0.04%	657,560.61	0.08%	-47.63%
分产品					
肝素钠原料药	115,163,419.12	12.57%	182,919,114.30	22.55%	-37.04%
低分子肝素原料药	54,496,831.81	5.95%	54,157,533.74	6.68%	0.63%
低分子肝素钙注射液	707,460,712.99	77.24%	558,044,469.86	68.78%	26.77%
其他	38,866,265.64	4.24%	16,163,452.46	1.99%	140.46%
分地区					
国内	775,474,300.31	84.66%	656,352,017.81	80.90%	18.15%
国外	140,512,929.25	15.34%	154,932,552.55	19.10%	-9.31%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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	915,642,882.41	304,116,701.96	66.79%	12.95%	-9.24%	8.12%
分产品						
肝素钠原料药	115,163,419.12	103,147,948.37	10.43%	-37.04%	-41.58%	6.95%
低分子肝素钙注射液	707,460,712.99	137,983,468.27	80.50%	26.77%	31.23%	-0.66%

分地区						
国内	775,474,300.31	185,728,189.36	76.05%	18.15%	1.18%	4.02%
国外	140,512,929.25	118,391,079.44	15.74%	-9.31%	-21.93%	13.62%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
肝素钠原料药	销售量	亿	8,112.81	9,794.2	-17.17%
	生产量	亿	25,458.77	17,225.38	47.80%
	库存量	亿	17,937.69	6,743.67	165.99%
水针制剂	销售量	支	20,421,372	16,392,962	24.57%
	生产量	支	20,003,620	16,842,136	18.77%
	库存量	支	364,052	669,539	-45.63%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

肝素钠原料药生产量同比增长 47.80%、库存量同比增长 165.99%，为应对市场变化储存相应增加所致。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 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	肝素钠原料药-原材料	96,429,337.42	93.49%	166,459,867.19	94.28%	-0.79%
肝素钠原料药	肝素钠原料药-人工	2,971,538.36	2.88%	3,795,186.88	2.15%	0.73%
肝素钠原料药	肝素钠原料药-制造费用	3,747,072.59	3.63%	6,296,730.73	3.57%	0.06%
肝素钠原料药	合计	103,147,948.37	100.00%	176,551,784.80	100.00%	0.00%

水针制剂	水针制剂-原材料	87,076,054.79	61.15%	63,244,471.11	59.26%	1.89%
水针制剂	水针制剂-人工	6,861,782.48	4.82%	5,458,050.94	5.11%	-0.29%
水针制剂	水针制剂-制造费用	48,453,910.90	34.03%	38,029,047.02	35.63%	-1.60%
水针制剂	合计	142,391,748.17	100.00%	106,731,569.07	100.00%	0.00%

说明

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2015年5月26日，本公司董事长决定由公司独资成立石家庄常山大药房有限公司，注册资金500万人民币。2015年5月28日取得由工商行政管理局下发的《营业执照》，成为本公司的全资子公司，纳入本公司的合并范围。

2015年12月16日，本公司董事长决定由公司独资成立河北梅山多糖多肽科技有限公司，注册资金10,000万人民币。2015年12月21日取得由正定县工商行政管理局下发的《营业执照》，成为本公司的全资子公司，纳入本公司的合并范围。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	170,818,924.83
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	18.65%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	48,066,324.69	5.25%
2	客户 2	44,560,050.92	4.86%
3	客户 3	28,846,718.08	3.15%
4	客户 4	26,024,039.57	2.84%
5	客户 5	23,321,791.57	2.55%
合计	--	170,818,924.83	18.65%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	328,985,497.98
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	58.02%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	117,977,774.98	20.81%
2	供应商 2	68,289,155.34	12.04%
3	供应商 3	53,738,976.96	9.48%
4	供应商 4	44,821,341.99	7.90%
5	供应商 5	44,158,248.71	7.79%
合计	--	328,985,497.98	58.02%

### 3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	299,124,144.80	209,080,801.72	43.07%	主要是本期宣传费用、会务费、运杂及保险费增大所致。
管理费用	103,792,957.66	91,306,495.46	13.68%	主要是公司本期研发投入、无形资产摊销、职工薪酬及税金都增加所致。
财务费用	29,302,937.53	25,894,147.69	13.16%	主要是短期借款增加产生的借款利息支出增大所致

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

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。

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	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
3	汀肝素	公司	血栓疾病	实验研究阶段	获得药品注册批件
4	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
5	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
6	阿哌沙班原料及片剂	公司	血栓疾病	完成实验研究	获得药品注册批件
7	尼洛替尼原料及胶囊	公司	白血病	完成实验研究	获得药品注册批件
8	甲苯磺酸拉帕替尼原料及片剂	公司	乳腺癌	完成实验研究	获得药品注册批件
9	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
10	枸橼酸西地那非	江苏子公司	治疗勃起功能障碍	母公司已注册申报，药审中心正排队技术审评	获得药品批准文号



11	枸橼酸西地那非片	江苏子公司	治疗勃起功能障碍	药审中心正排队技术审评	获得药品批准文号
12	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
13	那屈肝素钙	江苏子公司	抗血栓、抗凝血	省局受理注册申请	获得药品注册批件
14	那屈肝素钙注射液	江苏子公司	抗血栓、抗凝血	省局受理注册申请	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

	2015 年	2014 年	2013 年
研发人员数量（人）	92	118	108
研发人员数量占比	12.25%	16.74%	18.62%
研发投入金额（元）	40,312,161.87	37,699,958.79	41,799,215.75
研发投入占营业收入比例	4.40%	4.65%	5.93%
研发支出资本化的金额（元）	7,455,202.05	5,241,904.00	17,061,089.00
资本化研发支出占研发投入的比例	18.49%	13.90%	40.82%
资本化研发支出占当期净利润的比重	4.76%	3.92%	14.81%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

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

近两年专利数情况

适用  不适用

	已申请	已获得	截至报告期末累计获得
发明专利	9	3	16
本年度核心技术团队或关键技术人员变动情况	无变动		
是否属于科技部认定高新企业	是		

## 5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,050,550,877.52	856,940,122.46	22.59%
经营活动现金流出小计	1,088,690,010.78	941,907,416.27	15.58%
经营活动产生的现金流量净额	-38,139,133.26	-84,967,293.81	-55.11%
投资活动现金流入小计	245,000.00	1,415,000.00	-82.69%

投资活动现金流出小计	85,882,971.90	159,400,018.11	-46.12%
投资活动产生的现金流量净额	-85,637,971.90	-157,985,018.11	45.79%
筹资活动现金流入小计	626,993,226.47	845,617,715.12	-25.85%
筹资活动现金流出小计	584,776,934.92	635,539,227.98	-7.99%
筹资活动产生的现金流量净额	42,216,291.55	210,078,487.14	-79.90%
现金及现金等价物净增加额	-81,560,813.61	-32,873,824.78	-148.10%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金净流出额较上年减少了4,682.82万元，主要是销售回款增加所致；

投资活动产生的现金净流出额较上年减少了7,234.70万元,下降了45.79%，主要是本年度募投项目投资较上年减少所致；

筹资活动产生的现金流量净流入额较上年减少了16,786.22万元，下降了79.90%,主要是本期取得借款收到的现金较去年同期减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净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-3,813.91万元，本年度净利润为15,667.39万元，主要是随着公司经营规模的扩大对应着原材料采购支出增加所致

### 三、非主营业务情况

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 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	164,484,912.15	7.06%	238,841,703.68	11.68%	-4.62%	主要为支付在建工程、设备、土地款及购买原材料所致
应收账款	150,737,509.94	6.47%	154,631,806.67	7.56%	-1.09%	主要为应收款项回笼增加所致
存货	885,001,685.65	38.01%	572,536,850.54	28.00%	10.01%	主要为随着业务稳步增长，为应对市场变化保障生产所需，储存相应增加所致
固定资产	390,862,722.80	16.79%	402,652,671.76	19.69%	-2.90%	主要为固定资产折旧所致

在建工程	174,861,144.96	7.51%	96,676,748.04	4.73%	2.78%	主要为在建项目投入增加所致
短期借款	570,000,000.00	24.48%	500,000,000.00	24.45%	0.03%	主要为贷款增加所致

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
7,500,000.00	9,222,800.00	-18.68%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2011年	公开发行募集	69,726.11	1,569.93	71,909.96	0	0	0.00%	0	不适用	0

合计	--	69,726.11	1,569.93	71,909.96	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>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。</p> <p>2015年度公司募集资金的使用金额为1,569.93万元，截至报告期末，累计使用募集资金71,909.96万元。鉴于公司募集资金项目已实施完毕，公司一次性将全部节余募集资金32.13万元永久补充流动资金，首次公开发行股票募集资金账户余额均为0元，公司按照有关规定已办理募集资金专户注销手续。</p>										

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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	1,483.14	52,070.1	104.14%	2014年12月31日	3,611.67	6,144.02	否	否
研发中心建设项目	否	2,626.35	2,626.35	0	2,623.92	99.91%	2014年04月30日			否	否
承诺投资项目小计	--	52,626.35	52,626.35	1,483.14	54,694.02	--	--	3,611.67	6,144.02	--	--
超募资金投向											
收购泰康制药项目	否	7,922.85	7,803.05	0	7,803.05	100.00%	2012年03月29日	1,139.02	2,829.83	否	否
补充流动资金（如有）	--	9,412.89	9,412.89	86.79	9,412.89	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	17,335.74	17,215.94	86.79	17,215.94	--	--	1,139.02	2,829.83	--	--
合计	--	69,962.09	69,842.29	1,569.93	71,909.96	--	--	4,750.69	8,973.85	--	--
未达到计划进度或	1、肝素系列产品产业化项目之子项目“精制肝素原料药产能扩大项目”未达到预期收益主要是由										

<p>预计收益的情况和原因（分具体项目）</p>	<p>于：（1）公司首次公开发行股票的募集资金较原计划上市时间推后；（2）2013 年 1 月公司通过美国 FDA 认证后，公司加强了美国市场的开发，对募投项目生产车间进行重新设计和改造，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，用于生产出口的肝素产品，致使该项目推迟至 2014 年 4 月完工；（3）近几年精制肝素原料药市场价格下滑。</p> <p>肝素系列产品产业化项目之子项目“低分子量肝素原料药研发和产业化项目”未达到预期收益，除公司上市时间推后外，由于国家药监局要求企业对照国外标准对低分子量肝素进行分类研究与完善后再按照相应的注册分类进行申报，公司原申请的低分子量肝素钙原料药应按照那屈肝素钙重新进行申报，目前正处在审评阶段，尚未开始生产那屈肝素钙。</p> <p>肝素系列产品产业化项目之子项目“低分子量肝素注射液产能扩大项目”未达到预期收益主要是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，致使该项目推迟至 2014 年底完工。目前该车间正在申请 GMP 认证，尚未投产。延期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。</p> <p>2、超募资金“收购泰康制药项目”未达到预期收益是由于国家药监局要求企业对照国外标准对低分子量肝素进行分类研究与完善后再按照相应的注册分类进行申报，泰康制药申请转入的低分子量肝素钙注射液不符合新的药品注册有关要求，致使其低分子量肝素钙注射液注册批件未能取得，泰康制药不能生产该产品上市销售，致使项目未达到预期收益。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<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和第一届监事会第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 3 月 12 日，公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于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。2014 年 10 月 27 日三方签署补《关于〈附条件生效的股权转让合同〉之股权转让交易交割实施协议》，将投资额调整为 7,803.05 万元，该股权受让款已于 2014 年 11 月 5 日支付完毕。</p> <p>2012 年 10 月 24 日，公司第一届董事会第二十五次会议和第一届监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》，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>2014 年 4 月 25 日，公司 2013 年度股东大会审议通过了《关于以部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 2,926.10 万元（含利息收入和收购泰康制药项目过渡期亏损退回的部分收购款）永久补充与公司日常经营相关的流动资金。</p> <p>2015 年 4 月 15 日，公司 2014 年度股东大会审议通过了《关于以部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 86.71 万元（含利息收入，具体利息收入金额以转出资金账户当日实际金额为准）永久补充与公司日常经营相关的流动资金。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>不适用</p>

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	<p>适用</p> <p>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。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2012年3月25日, 公司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。2012年9月13日该笔资金已足额归还至募集资金专户。</p> <p>2012年9月14日, 公司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。2013年3月11日该笔资金已足额归还至募集资金专户。</p> <p>2013年3月13日, 公司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。</p> <p>2013年9月16日, 公司第二届董事会第八次会议和第二届监事会第七次会议审议通过了《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。2014年3月14日该笔资金已足额归还至募集资金专户。</p> <p>2014年3月31日, 公司第二届董事会第十次会议和第二届监事会第九次会议审议通过了《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。2014年9月16日该笔资金已足额归还至募集资金专户。</p> <p>2014年9月19日, 公司第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金临时补充流动资金的议案》, 全体董事一致同意使用闲置募集资金人民币 3,000 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。2014年11月11日该笔资金已足额归还至募集资金专户。</p>
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	截至报告期末, 鉴于公司募集资金项目已实施完毕, 根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2015年修订)》6.4.8 相关规定, 经保荐机构和银行机构同意, 公司一次性将全部节余募集资金 32.13 万元永久补充流动资金, 并已按照有关规定办理了募集资金专户注销手续。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>募投项目“肝素系列产品产业化项目”实际投资金额超过承诺投资金额为公司使用对应募集资金滋生利息进行投资所致。</p> <p>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 7,803.05 万元, 调整原因</p>

为：①2012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，将项目投资金额调整为7,883.05万元，退回款项转入募集资金专用账户；②由于按照国家药监局对低分子肝素进行分类研究与完善的要求，低分子肝素钙应属于那屈肝素钙，因江苏子公司申请转入的低分子量肝素钙注射液未进行细分及相关研究，不符合新的药品注册有关要求，不予批准其补充申请，致使三方签署的《关于<附条件生效的股权转让合同>之补充合同》第一条第4款第（1）项之条件“目标公司或乙方取得由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（共四个规格）药品注册批件”不成就，经协商从股权受让款中扣除80万元作为上述条件不成就之折损，调整后项目投资金额为7,803.05万元。

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江苏子公司	子公司	肝素系列产品的研发、生产和销售	6600 万元	132,318,906.87	114,014,147.03	110,353,531.68	17,651,795.59	13,359,033.65
常山久康	子公司	生物科技开发、咨询、转让和服务	5000 万元	49,054,878.31	48,992,735.31	0.00	-755,118.17	-755,118.17
常山凯捷健	子公司	生物技术和生物药品开发、咨询、转让及服务	2000 万元	68,228,071.10	33,926,380.07	0.00	-7,413,293.88	-7,413,293.88
香港子公司	子公司	对外贸易	800 万美元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
久康医疗	子公司	医疗服务项目投资、管理	2000 万元	6,521,407.37	5,610,678.81	0.00	-2,055,260.27	-2,055,260.27



石家庄常山大药房	子公司	中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品的零售等	500 万元	1,334,795.13	1,303,694.37	12,597.36	-196,305.63	-196,305.63
----------	-----	------------------------------------	--------	--------------	--------------	-----------	-------------	-------------

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方式	对整体生产经营和业绩的影响
石家庄常山大药房	投资新设	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

报告期内，江苏子公司实现净利润13,359,033.65元，主要为江苏子公司以公允价值向母公司销售低分子肝素钙原料药和对外出口达肝素钠原料药所获得的收益。

报告期内，常山久康、常山久捷健、久康医疗和石家庄常山大药房出现亏损，主要因其尚处于研发或建设阶段尚未获得运营收益。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业的发展前景

#### 1、国家宏观政策支持

公司所属的生物医药产业是国家战略性新兴产业，也是一个深受宏观经济环境和国家政策影响的行业，宏观大环境和政策层面的变化直接影响医药经济效益能否保持稳定。

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。

2015年5月，国务院发布了《中国制造2025》，明确了中国制造业“由大到强”的发展路径，是我国实施制造强国战略第一个十年的行动纲领。《中国制造2025》将生物医药及高性能医疗器械列为十大重点发展领域。《中国制造2025》提出发展针对重大疾病的化学药、中药、生物技术药物新产品，重点包括新机制和新靶点化学药、抗体药物、抗体偶联药物、全新结构蛋白及多肽药物、新型疫苗、临床优势突出的创新中药及个性化治疗药物。我公司研发的治疗心脑血管疾病、糖尿病及抗肿瘤药物均是国家鼓励支持的项目，国家上述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。

2016年将是“十三五”发展规划的开局之年，政府将继续推行全面深化改革，改革将为经济发展提供新的动力，并释放新的红利，医药行业也不例外地享受此利好。同时随着世界经济发展、社会老龄化程度的提高以及民众健康意识的不断增强，全球总体对药品的需求仍然十分强劲。

医药行业内对产品质量的监管将越发加强。随着新版GMP和新版GSP的深入实施，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



时也增加了企业的经营成本。医药行业在吸收了更多的产业资本进入的情况下，行业竞争变得更加激烈。

## 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。

### （二）公司未来发展战略

公司将实施以肝素系列产品为核心，治疗糖尿病和肿瘤的药物为两翼的战略发展布局，积极开拓海外市场，推动制剂出口。加强西地那非和透明质酸药物的研发和生产，开展多元化经营介入医疗服务新领域；同时加快制药、医疗行业内并购整合的步伐，探索公司发展新的增长点，不断扩大企业规模，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、科研机构的深度合作，不断提升公司的研发能力和业务范围，从而带动企业发展，提升企业效益。

### （三）公司2016年经营计划

#### 1、积极开拓市场

深入研究行业发展趋势和医药竞争环境，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，提升品牌和产品的知名度，提高产品市场占有率；高度重视国内各省份的招投标、价格维护工作，进一步提高营销系统精细化管理能力和持续有效的市场培育能力，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、优化多渠道供应体系

随着各大肝素制药企业的产能扩张，作为资源性原材料的粗品肝素供应稳定变得尤为重要，公司在保证三个采购渠道（大型供应商合作、境外采购和粗品供应基地供给）供应稳定的同时，将积极通过调整各个渠道的采购比重降低肝素粗品采购成本。

#### 3、加快药品注册研发

公司将继续加大研发投入，推进已进行一期临床实验的艾本那肽药品后续工作和那屈肝素钙、依诺肝素钠、西地那非后续的注册工作；加快申报透明质酸原料药的药品注册；做好新药长效胰岛素的临床前研究及与外方人员研发对接工作，争取上述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、推进再融资及新项目稳步开展

积极推进非公开发行股票事宜，为公司扩产优势产品和提升研发实力提供强大的资金支持；做好低分子肝素制剂生产车间和西地那非原料药生产车间的认证及后续工作；持续推进透明质酸新车间的建设进度。

#### 5、完善企业治理结构

进一步提高和优化管理水平和经营体制，持续完善治理结构与内部控制体系，监督内控制度执行情况，使其符合公司实际经营情况；健全和完善公司管理框架，确保经营管理的高效运行；努力打造一支专业知识过硬、业务能力精良的员工队伍；认真做好投资者关系管理工作，加强与投资者的沟通和交流，树立良好的社会公众形象。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
------	------	--------	-----------

2015 年 10 月 29 日	实地调研	机构	三季度经营情况、艾本那肽临床情况、血透中心建设情况
2015 年 12 月 10 日	实地调研	机构	肝素行业整体情况、公司制剂规划情况、透明质酸进展情况

## 2、报告期末至披露日期间接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016 年 01 月 11 日	实地调研	机构	透明质酸研发及车间建设情况、公司未来发展规划、血透中心建设情况

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2015年3月23日，公司召开第二届董事会第十五次会议审议通过2014年度利润分配预案。根据公司2015年的经营计划和对资金的需求情况，公司2014年度利润分配预案为：以2014年12月31日公司股份总数188,418,700股为基数，以资本公积金每10股转增15股，合计转增股本282,628,050股；以2014年12月31日公司股份总数188,418,700股为基数，每10股派发现金股利人民币0.85元（含税），合计派发现金人民币16,015,589.5元。

公司独立董事、监事会分别对此事项发表了同意意见，并经2014年度股东大会审议通过，该分配方案已于2015年4月30日实施完毕。

报告期内，公司未发生利润分配政策的调整。

2015年10月9日公司第二届董事会第十九次会议及2015年11月10日召开的2015年第二次临时股东大会决议通过，公司制定了公司《未来三年（2015—2017年）股东回报规划》，具体内容请参阅中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网。

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：	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）	0.53
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	471,046,750
现金分红总额（元）（含税）	24,965,477.75
可分配利润（元）	156,297,275.36
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	

其他
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
2015 年度利润分配预案为：以 2015 年 12 月 31 日公司股份总数 471,046,750 股为基数，以资本公积金每 10 股转增 10 股，合计转增股本 471,046,750 股；以 2015 年 12 月 31 日公司股份总数 471,046,750 股为基数，每 10 股派发现金股利人民币 0.53 元（含税），合计派发现金人民币 24,965,477.75 元。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、经2014年4月25日召开的2013年度股东大会审议通过。2013年度利润分配方案：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。

2、经2015年4月15日召开的2014年度股东大会审议通过。2014年度利润分配预案：以2014年年末总股本188,418,700股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增15股；每10股派发现金股利人民币0.85元（含税）。该利润分配方案已于2015年4月30日实施完毕。

3、经2016年3月18日召开的第三届董事会第四次会议审议通过。2015年度利润分配预案为：以2015年12月31日公司股份总数471,046,750股为基数，以资本公积金每10股转增10股；以2015年12月31日公司股份总数471,046,750股为基数，每10股派发现金股利人民币0.53元（含税）。本次利润分配预案尚需提交公司2015年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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	以其他方式现金 分红的金额	以其他方式现金分 红的比例
2015 年	24,965,477.75	156,297,275.36	15.97%	0.00	0.00%
2014 年	16,015,589.50	133,732,534.50	11.98%	0.00	0.00%
2013 年	0.00	115,182,918.60	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	首发承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。上述承诺期	2011年08月01日	2014年8月19日	首发限售承诺已履行完毕；高管承诺正在履行

			限期满后，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%。			
	陈曦	首发承诺	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。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19日	2012年8月19日	首发限售承诺已履行完毕；高管承诺正在履行
	姬胜利	首发承诺	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。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19日	2012年8月19日	首发限售承诺已履行完毕；高管承诺正在履行
	高树华	首发承诺	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	2010年05月20日	长期有效	正在履行

			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			
	高树华	首发承诺	1. 不以任何理由和方式占用公司的研发资源或其他相关资产，所取得的发明创造专利的权利归属于公司，所有研究开发成果亦将无偿转让给公司；2. 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
	高树华;国投高科技投资有限公司;白文举;蔡浩;曹德英;陈曦;高晓东;郭彦行;黄国胜;姬胜利;林深;刘俭;刘彦斌;谭慧萍;王凤山;王建房;王佐林;张威;	首发承诺	如果本公司（“含本人及直系亲属”）与常山药业发生不可避免的关联交易，将根据《公司法》和常山药业章程的规定，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	任职期间 长期有效	王凤山、曹德英、白文举、谭慧萍、张文才、王建房因不再担任董监高职务，其承诺已履行完毕；5%以上股东河北华旭化工有限公司、白文举因股份减持持股比例已低于5%，其承诺已履行完毕。其他董监高及5%以上股东正

	张文才;张志英;河北华旭化工有限公司					在履行
	高树华;蔡浩;陈曦;丁建文;杜冠华;高晓东;姬胜利;黄国胜;刘俭;刘彦斌;戚亦宁;王佐林;张威;张志英;郑洪涛	再融资承诺	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺公司如有新的股权激励方案，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、若本人未履行上述承诺，将依法承担由此产生的全部法律责任。	2016年02月02日	长期有效	正在履行
	河北常山生化药业股份有限公司;高树华	再融资承诺	根据《河北常山生化药业股份有限公司章程》的规定，“在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，连续三个会计年度内，以现金方式累计分配的利润不少于连续三年实现的年均可分配利润的百分之三十”。为确保公司中小股东的合法权益、维护公司章程的有效实施，公司承诺 2015 年度利润分配方案实施后，满足“连续三个会计年度内，以现金方式累计分配的利润不少于连续三年实现的年均可分配利润的百分之三十”的现金分红要求。公司控股股东、实际控制人高树华承诺，确保公司上述现金分红方案实施符合公司章程的规定，并就此承担连带清偿责任。	2016年02月19日	2016-06-30	正在履行
	高树华;高晓东;高会霞;高春红	再融资承诺	1、本人自 2015 年 4 月 10 日（公司本次非公开发行的定价基准日为公司第二届董事会第十九次会议决议公告日，即 2015 年 10 月 10 日，2015 年 4 月 10 日为公司本次定价基准日前六个月）至本承诺函出具之日不存在减持发行人股份的情况。2、本	2016年02月19日	本次非公开发行股票完成后6个月内	正在履行

			人自本承诺函出具之日至公司本次非公开发行完成后六个月内无减持公司股份的计划，在上述期间内亦不会以任何形式减持本人持有的公司股份。3、若本人未履行上述承诺，则减持股票所得收益归公司所有，并依法承担由此产生的全部法律责任。			
	河北常山生化药业股份有限公司	再融资承诺	1、公司未向公司本次发行的发行对象高树华、金鹰穗通定增 72 号资产管理计划及其资产委托人提供任何财务资助或者补偿事项。2、公司保证上述承诺的真实、及时、有效，若公司违反上述承诺，则依法承担由此产生的全部法律责任。	2016 年 02 月 19 日	长期有效	正在履行
	高树华;高国红;高春红;高孟河;高孟海;高孟申;高淑廷;高洁;高鸿;高会霞;高晓东;孙云霞;河北鸿熙投资有限公司	再融资承诺	1、本人/本公司未向公司本次发行的发行对象金鹰穗通定增 72 号资产管理计划及其资产委托人提供任何财务资助或者补偿事项。2、本人/本公司保证上述承诺的真实、及时、有效，若本人违反上述承诺，则依法承担由此产生的全部法律责任。	2016 年 02 月 19 日	长期有效	正在履行
	金鹰基金管理有限公司	再融资承诺	资管计划不存在任何杠杆融资结构化设计产品，不存在任何分级收益等结构化安排，已不存在优先、劣后等级安排。	2015 年 12 月 03 日	长期有效	正在履行
	新疆三河国际投资（集团）有限公司	再融资承诺	1、委托人认购资管计划的资金来源系委托人的自有资金，不存在任何分级收益等结构化安排，亦不存在优先、劣后等级安排。2、委托人的股东出资中不存在任何杠杆融资结构化设计产品，不存在任何分级收益等结构化安排，亦不存在优先、劣后等级安排。3、委托人保证上述承诺的真实、及时、有效，若违反上述承诺，则依法承担由此产生的全部法律责任。	2015 年 11 月 24 日	长期有效	正在履行
股权激励承诺						



其他对公司中小股东所作承诺	高树华;蔡浩;陈曦;崔洁;邓艳娜;丁建文;杜冠华;高晓东;黄国胜;姬胜利;李鹤;林深;刘俭;刘彦斌;王建房;张威;张志英	其他承诺	从 2015 年 7 月 10 日起控股股东及全体董事、监事、高级管理人员承诺未来 6 个月内不减持常山药业股票,并适时考虑对公司股票进行增持。	2015 年 07 月 10 日	2016-01-10	履行完毕,其中姬胜利、高晓东、丁建文、张威、张志英、刘俭、蔡浩、黄国胜、崔洁和邓艳娜已通过第一期员工持股计划增持股份。
承诺是否按时履行	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

适用  不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事(如有)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

## 七、与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

2015年5月26日,本公司董事长决定由公司独资成立石家庄常山大药房有限公司,注册资金500万人民币元。2015年5月28日取得由工商行政管理局下发的《营业执照》,成为本公司的全资子公司,纳入本公司的合并范围。

2015年12月16日,本公司董事长决定由公司独资成立河北梅山多糖多肽科技有限公司,注册资金10,000万人民币。2015年12月21日取得由正定县工商行政管理局下发的《营业执照》,成为本公司的全资子公司,纳入本公司的合并范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

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）	38
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	王英伟、李伟

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

（一）公司股权激励计划措施实施情况

为进一步完善公司的治理结构,实现公司长期激励与约束,充分调动公司高级管理人员及核心技术(业务)人员的积极性,有效地将股东利益、公司利益和经营管理团队之间的利益结合在一起,使各方共同关注公司的长远发展,保证公司发展目标的实现,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,该激励计划经中国证监会备案无异议。

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,公司决定授予43名激励对象507.37万股限制性股票。

2012年9月27日,公司完成上述限制性股票的授予登记工作。

根据《企业会计准则第11号股份支付》和《股权激励有关事项备忘录3号》的规定,公司本次限制性股票的授予对公司本报告期和未来财务状况和经营成果将产生一定的影响。公司于2012年9月27日完成限制性股票的授予登记,在2013年至2016年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。经测算,预计本次限制性股票激励费用合计为3,018.85万元,2012年至2016年限制性股票成本摊销分别为469.54万元、1,346.94万元、704.92万元、365.12万元和132.33万元。

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》,第一期符合解锁条件的激励对象共计43人,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%,解锁的第一期限限制性股票上市流通日为2013年9月25日。2013年限限制性股票费用公司摊销1,284.70万元。

2014年9月19日,公司召开第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划第二个解锁期条件成就可解锁的议案》,第二期符合解锁条件的激励对象共计43人,可申请解锁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%,实际可上市流通数量为100.2588万股。解锁的第二期限限制性股票的上市流通日为2014年10月24日。2014年限限制性股票成本公司摊销672.34万元。

2015年10月9日,公司召开第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划第三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三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授权,同意按照限制性股票激励计划的相关规定办理第三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限制性股票数量为317.1063万股,占公司总股本的0.6732%。本次限制性股票的上市流通日为2015年10月30日。2015年限限制性股票成本公司摊销348.26万元。

## (二) 员工持股计划措施实施情况

2015年7月10日、2015年8月5日,公司陆续召开的第二届董事会第十七次会议和2015年第一次临时股东大会审议通过了《关于<第一期员工持股计划(草案)>及摘要》的议案,本次员工持股计划的基本内容如下:

本次员工持股计划筹集资金总额为人民币5,000万元,公司员工参与本次员工持股计划的资金来源为员工合法薪酬、自筹资金和法律、行政法规允许的其他方式等,资产管理计划份额上限为1.0亿份,按照 1:1 的比例设立优先份额和次级份额,委托上海兴全睿众资产管理有限公司购买和持有公司股票。参与本次员工持股计划的公司员工中,公司董事、监事和高级管理人员共计10人,合计出资1,600万元,占本次员工持股计划总金额的32%;其他员工不超过170人,合计出资3,400万元,占本次员工持股计划总金额的68%。

2015年9月30日,公司已完成第一期员工持股计划的股票购买,委托管理人上海兴全睿众资产管理有

限公司通过二级市场竞价交易的方式，共计买入常山药业股票7,535,857股，占公司总股本的1.60%，购买均价为12.96元/股。

员工持股计划自执行到完成期间，未发生因持有人处分权利而引起的计划股份权益变动情况。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

报告期内，公司于2015年10月9日、2015年11月10日，公司陆续召开的第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十八次会议和2015年第二次临时股东大会审议通过了包括《关于部分认购方认购本次非公开发行股票构成关联交易的议案》等相关议案，公司拟向控股股东及实际控制人高树华非公开发行股票48,192,771股，募集资金不超过人民币6亿元。

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
第二届董事会第十九次会议决议公告	2015年10月09日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第二届监事会第十八次会议决议公告	2015年10月09日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于本次非公开发行股票涉及关联交易的公告	2015年10月09日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2015年第二次临时股东大会决议公告	2015年11月10日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
关于公司非公开发行股票（创业板）申请获	2015年12月11日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

得中国证监会受理的公告		
-------------	--	--

## 十六、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

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### （一）募集资金报告期其他使用情况

1、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。2015年度，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631.22万元。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、根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》6.4.8相关规定，公司将全部的首次非公开发行股票募集资金账户中合计321,336.14元全部转入公司自有资金账户，用于公司永久补充流动资金，并注销上述募集资金专户。上述专户注销后，公司、保荐机构、募集资金专户开户行签署的《三方监管协议》随之终止。具体内容详见公司于2015年7月2日在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网刊登的《关于注销募集资金专户的公告》（公告号：2015-36）。

### （二）控股股东关联方企业更名

2015年12月8日，公司控股股东、实际控制人高树华先生投资设立河北华基投资有限公司更名为河北鸿熙投资有限公司，鸿熙投资工商登记信息如下：

名称：河北鸿熙投资有限公司

住所：石家庄市桥东区建设南大街18号临街办公楼3楼310-313室

法定代表人姓名：高树华

注册资本：2,000万元

成立日期：2012年7月25日

公司类型：有限责任公司（自然人独资）

经营范围：以自有资金对国家非限制的或非禁止的项目进行投资。

公司不存在控股股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况，也不存在对外担保事项。

### （三）2015年非公开发行股票情况

2015年10月9日、2015年11月10日，公司陆续召开的第二届董事会第十九次会议和2015年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈公司2015年非公开发行股票预案〉的议案》及相关事项。公司拟向高树华、金鹰基金管理有限公司非公开发行股票64,257,028股，发行价格12.45元/股，计划募集资金不超过80,000万元，用于“小容量注射剂剂车间扩产项目”、“低分子量肝素原料药生产线建设项目”和“研发中心设备采购项目”的建设。2015年12月11日公司2015年非公开发行股票材料申请获得中国证监会受理。具体内容详见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网刊登的《2015年非公开发行股票预案》、《第二届董事会第十九次会议决议公告》（公告号：2015-52）、《2015年第二次临时股东大会决议的公告》（公告号：2015-69）、《关于公司非公开发行股票（创业板）申请获得中国证监会受理的公告》（公告号：2015-76）等。目前公司已完成2015年创业板非公开发行反馈意见回复工作，正待中国证监会的进一步审核。

### （四）董事会、监事会换届选举情况

2015年12月11日、2015年12月29日，公司陆续召开的第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第二十次会议和2015年第三次临时股东大会审议通过了《关于董事会换届并提名第三届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于董事会换届并提名第三届董事会独立董事候选人的议案》，确定了第三届董事会组成成员和第三届监事会组成成员。具体内容详见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网刊登的《第二届董事会第二十一次会议决议公告》（公告号：2015-72）、《第二届监事会第二十次会议决议公告》（公告号：2015-73）、《关于选举产生第三届监事会职工监事的公告》（公告号：2015-74）、《2015年第三次临时股东大会决议的公告》（公告号：2015-79）等。

## 十八、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 十九、社会责任情况

适用  不适用

## 二十、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 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	58,755,201	31.18%			86,420,224	-3,032,784	83,387,440	142,142,641	30.18%
3、其他内资持股	58,755,201	31.18%			86,420,224	-3,032,784	83,387,440	142,142,641	30.18%
境内自然人持股	58,755,201	31.18%			86,420,224	-3,032,784	83,387,440	142,142,641	30.18%
二、无限售条件股份	129,663,499	68.82%			196,207,826	3,032,784	199,240,610	328,904,109	69.82%
1、人民币普通股	129,663,499	68.82%			196,207,826	3,032,784	199,240,610	328,904,109	69.82%
三、股份总数	188,418,700	100.00%			282,628,050	0	282,628,050	471,046,750	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2015年初，公司董事、监事和高级管理人员按照高管持股规定每年第一个交易日解锁其上年最后一个交易日所持本公司股份总数的25%。

2、2015年4月30日公司实施了2014年度权益分派方案，以2014年12月31日公司股份总数188,418,700股为基数，以资本公积金每10股转增15股；同时以2014年12月31日公司股份总数188,418,700股为基数，每10股派发现金股利人民币0.85元（含税）。

3、2015年10月30日，公司限制性股票激励计划第三个解锁期条件全部达成，解锁授予的全部股权激励股份的25%，共计3,171,063股，实际上市流通1,891,066股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司《2014年度利润分配预案》经由第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十四次会议审议通过后提交2014年度股东大会审议通过，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。

2015年10月9日，公司召开了第二届董事会第十九次会议，审议通过了《关于限制性股票激励计划第三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三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



规定办理完成了第三期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 317.1063 万股占公司总股本的 0.6732%

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司 2014 年度利润分配方案实施完成后，所转增股份于 2015 年 4 月 30 日直接记入股东证券账户。

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

基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益等各项数据，按照权益分派和限制性股票登记完成后，以 471,046,750 股为基数计算。

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

适用  不适用

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	拟解除限售日期
高树华	45,132,000	0	67,698,000	112,830,000	高管锁定	高管锁定股份任职期间每年解锁其当年所持有公司股份总数的 25%
姬胜利	3,091,402	60,000	4,547,103	7,578,505	高管锁定	高管锁定股份任职期间每年解锁其当年所持有公司股份总数的 25%
陈曦	6,968,362	858,381	9,164,971	15,274,952	高管锁定	高管锁定股份任职期间每年解锁其当年所持有公司股份总数的 25%
丁建文	930,750	127,500	1,204,875	2,008,125	股权激励限售 212,500 股；高管锁定 1,795,625 股	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 48 个月后解锁 25%；高管锁定股份任职期间每年解锁其当年所持有公司股份总数的 25%
高晓东	255,000	0	382,500	637,500	股权激励限售 212,500 股；高管锁定 425,000 股	在满足解锁条件情况下，自首次授予日起满 48 个月后解锁 25%；高管锁定股份任职期间每年解锁其当年所持有公司股份总数的 25%
张威	255,000	0	382,500	637,500	股权激励限售	在满足解锁条件情况

					212,500 股；高管锁定 425,000 股	下，自首次授予日起满 48 个月后解锁 25%；高管锁定股份任职期间每年解锁其当年所持有公司股份总数的 25%
刘俭	191,250	87,657	255,000	358,593	股权激励限售 212,500 股；高管锁定 146,093 股	在满足解锁条件情况下，自首次授予日起满 48 个月后解锁 25%
张志英	191,250	87,657	255,000	358,593	股权激励限售 212,500 股；高管锁定 146,093 股	在满足解锁条件情况下，自首次授予日起满 48 个月后解锁 25%
黄国胜	202,087	40,369	255,000	416,718	股权激励限售 212,500 股；高管锁定 204,218 股	在满足解锁条件情况下，自首次授予日起满 48 个月后解锁 25%
蔡浩	191,250	87,657	255,000	358,593	股权激励限售 212,500 股；高管锁定 146,093 股	在满足解锁条件情况下，自首次授予日起满 48 个月后解锁 25%
中层管理人员、核心技术（业务）人员 36 人	1,346,850	1,683,563	2,020,275	1,683,562	股权激励限售	在满足解锁条件情况下，自首次授予日起满 48 个月后解锁 25%
合计	58,755,201	3,032,784	86,420,224	142,142,641	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

（1）2015年初，董事兼总经理姬胜利、董事兼副总经理丁建文、董事陈曦、副总经理刘俭、蔡浩、张志英、黄国胜新增解除高管限售股共计1,141,718股。

（2）2015年4月30日，公司实施了每10股转增15股的2014年度资本公积金转增股本方案，权益分派方案实施后公司增加股本282,628,050股，总股本增至471,046,750股。

（3）2015年10月30日，公司限制性股票激励计划第三个解锁期条件全部达成，解锁授予的全部股权激励股份的25%，共计3,171,063股，实际可上市流通1,891,066股，其中解锁的1,279,997股转为高管限售股份。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、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

报告期末普通股 股东总数	20,387	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	19,017	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注 9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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	31.94%	150,440,000	90264000	112,830,000	37,610,000		
国投高科技投资有限 公司	国有法人	13.85%	65,223,900	39134340	0	65,223,900		
河北华旭化工有限公 司	境内非国有法 人	4.44%	20,904,500	12442700	0	20,904,500		
陈曦	境内自然人	4.32%	20,366,604	12219962	15,274,952	5,091,652		
姬胜利	境内自然人	1.69%	7,961,575	3919705	7,578,505	383,070		
上海兴全睿众一招商 银行一兴全睿众常山 药业分级特定多客户 资产管理计划	其他	1.60%	7,535,857	7,535,857	0	7,535,857		
高会霞	境内自然人	1.41%	6,622,350	3973410	0	6,622,350		
中国人民财产保险股 份有限公司一传统一 收益组合	其他	0.78%	3,686,357	3686357	0	3,686,357		
中国工商银行一广发 稳健增长证券投资基 金	其他	0.70%	3,300,000	3,300,000	0	3,300,000		
杨晓魁	境内自然人	0.61%	2,878,250	1726950		2,878,250		
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	65,223,900	人民币普通股	65,223,900
高树华	37,610,000	人民币普通股	37,610,000
河北华旭化工有限公司	20,904,500	人民币普通股	20,904,500
上海兴全睿众—招商银行—兴全睿众常山药业分级特定多客户资产管理计划	7,535,857	人民币普通股	7,535,857
高会霞	6,622,350	人民币普通股	6,622,350
陈曦	5,091,652	人民币普通股	5,091,652
中国人民财产保险股份有限公司—传统—收益组合	3,686,357	人民币普通股	3,686,357
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	3,300,000	人民币普通股	3,300,000
杨晓魁	2,878,250	人民币普通股	2,878,250
广发基金—建设银行—中国人寿—中国人寿委托广发基金公司股票型组合	2,701,958	人民币普通股	2,701,958
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，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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东杨晓魁通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,878,250 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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
主要职业及职务	2000 年 9 月至今担任本公司董事长，2016 年 1 月至今担任本公司总经理。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：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
主要职业及职务	2000年9月至今担任本公司董事长，2016年1月至今担任本公司总经理。	
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

公司报告期实际控制人未发生变更。

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

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	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21日	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

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 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

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
高树华	董事长、总经理	现任	男	69	2000年09月01日		60,176,000			90,264,000	150,440,000
刘彦斌	副董事长	现任	男	54	2009年05月01日						
姬胜利	董事	现任	男	53	2009年11月10日		4,041,870		2,143,100	6,062,805	7,961,575
高晓东	董事、副总经理	现任	男	43	2008年09月01日		340,000			510,000	850,000
丁建文	董事、副总经理	现任	男	52	2012年11月01日		1,071,000			1,606,500	2,677,500
陈曦	董事	现任	男	34	2008年09月01日		8,146,642			12,219,963	20,366,605
杜冠华	独立董事	现任	男	60	2014年10月22日						
王佐林	独立董事	现任	男	49	2015年12月11日						
郑洪涛	独立董事	现任	男	50	2015年12月11日						
王建房	独立董事	离任	男	55	2009年11月10日	2015年12月11日					
李鹤	独立董事	离任	男	46	2014年09月19日	2015年12月11日					
林深	监事会主席	现任	女	54	2012年11月17日						
崔洁	监事	现任	女	42	2012年11月17日						
邓艳娜	职工监事	现任	女	42	2015年03月23日						
戚亦宁	副总经理	现任	男	53	2016年01月06日						

张威	财务总监、董事会秘书、副总经理	现任	女	48	2002年01月01日		340,000			510,000	850,000
刘俭	副总经理	现任	女	49	2000年01月01日		191,250		53,125	286,875	425,000
张志英	副总经理	现任	女	54	2009年05月01日		191,250		53,125	286,875	425,000
黄国胜	副总经理	现任	男	51	2007年05月01日		222,250			333,375	555,625
蔡浩	副总经理	现任	女	41	2006年01月12日		191,250		21,250	255,000	425,000
合计	--	--	--	--	--	--	74,911,512	0	2,270,600	112,335,393	184,976,305

## 二、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
邓艳娜	职工监事	任免	2015年03月18日	职工代表大会选举
王建房	独立董事	任期满离任	2015年12月29日	任期满离任
李鹤	独立董事	任期满离任	2015年12月29日	离任
王佐林	独立董事	任免	2015年12月29日	董事会提名选举
郑洪涛	独立董事	任免	2015年12月29日	董事会提名选举
姬胜利	总经理	任期满离任	2016年01月06日	任期满离任

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事会成员

公司董事会由九名董事组成，其中独立董事三名，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。2000年9月至今，任本公司董事长，2016年1月至今，任本公司总经理。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，荣获“河北省优秀民营企业家”、“河北省最具社会责任企业家”、“河北省百名科技转型民营企业家”、“石家庄市优秀知识分子、拔尖人才”、“石家庄市创业明星”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。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、部门经理。具体从事项目投资、投资后管理和国家新兴产业创投基金的受托管理工作。兼任上海千骥生物医药创业投资有限公司等董事职务。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，中国民主促进会会员。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、山东大学教授。2008年7月至2016年1月，任本公司总经理；2009年11月至今，任本公司董事。目前是中国工业生化与分子生物专业委员会常务理事、中国药学会生化与生物技术专业委员会委员、河北省巨人计划领军人才、河北省省管优秀专家、河北省科技型中小企业创新技术人才、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，近年来完成国家重大新药创制项目1项，在研国际合作项目1项，国家自然科学基金项目3项，获得国家新药证书2个，承担国家、省、市科研项目20余项，获得或申请专利9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。2006年9月至今，在本公司工作，现任本公司副总经理；2008年9月至今，任本公司董事。

**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；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；2014年3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；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。

**杜冠华**，男，中国国籍，无境外居留权，1956年12月出生，博士、研究员（教授）、博士生导师。毕业于中国协和医科大学，获生理学博士学位。1999年7月至今，任国家药物筛选中心主任；2011年9月至今，任中国医学科学院药物研究副院长；2014年10月至今，任本公司独立董事。

**郑洪涛**，男，中国国籍，无境外居留权，1966年10月出生，博士、教授。毕业于华中农业大学经管学院，获管经济管理博士学位。2001年7月至今，任教于北京国家会计学院，法人治理与风险控制研究中心负责人；2015年12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；2009年11月至2014年9月，任本公司独立董事；2005年起至今，任北京市海勤律师事务所高级合伙人；2015年12月至今，任本公司独立董事。

## （二）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，成员具体如下：

**林深**，女，中国国籍，无境外居留权，1962年8月出生，金融经济中级职称。曾任职于国家能源投资公司、国投电力实业开发公司和国投药业投资有限公司；2002年10月至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股份有限公司监事；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。

**邓艳娜**，女，中国国籍，无境外居留权，1974年4月出生。1992年4月至1993年3月在河北正定中学生化实验厂工作；1993年3月至2000年9月在常山制药厂工作；2000年9月至今任职于本公司化验室，2015年3月至今任本公司职工监事。

### （三）高级管理人员成员

公司董事会共聘任九名高级管理人员，具体如下：

**高树华**，总经理兼任公司董事长，简历详见本节“二、（一）董事会成员”。

**高晓东**，副总经理兼任公司董事，简历详见本节“二、（一）董事会成员”。

**戚亦宁**，男，美国国籍，中国外国人居留许可，1963年6月出生，医学硕士，工商管理硕士（美国Rutgers大学，药厂管理）。自1991年起在北京药监局北京药品检所任药理毒理室主任，新药审评专家；1995年留学美国，先后在Johns Hopkins大学，BD公司，美国默沙东药厂药物研发中心从事临床和新药研发，任高级研究员；2009年9月加入苏州药明康德担任执行总监，2010年11月起任中美冠科生物技术（太仓）有限公司董事，总经理；并兼任太仓冠科分析检测有限公司董事长兼总经理；苏州市千人计划专家联合会理事兼生物医药专业委员会副主任委员；2016年1月至今，任本公司副总经理。

**丁建文**，兼任公司董事，简历详见本节“二、（一）董事会成员”。

**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。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	河北鸿熙投资有限公司	执行董事	2012年07月12日		否
高树华	江苏子公司	董事长	2012年03月01日		否
高树华	常山久康	执行董事	2012年10月18日		否
高树华	常山凯捷健	董事长	2013年01月23日		否
高树华	香港子公司	董事	2014年09月04日		否
高树华	久康医疗	执行董事	2014年10月13日		否
高树华	常山大药房	执行董事	2015年05月28日		否
高树华	梅山科技	执行董事	2015年12月21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
刘彦斌	青岛东海药业有限公司	董事	2013年01月01日		否
刘彦斌	深圳瑞华泰薄膜科技有限公司	董事	2013年01月01日		否
刘彦斌	北京美中双和医疗器械股份有限公司	董事	2012年06月30日		否
刘彦斌	吉林康乃尔药业有限公司	董事	2013年01月01日		否
刘彦斌	上海诚毅新能源创业投资有限公司	董事	2011年07月06日		否
姬胜利	常山久康	经理	2012年10月18日		否
姬胜利	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
丁建文	常州诺金投资有限公司	执行董事	2009年11月18日		否

丁建文	江苏子公司	董事、总经理	2012年03月01日		是
丁建文	江南大学	校外指导教师	2012年06月10日		否
陈曦	北京中创德盈投资管理有限公司	董事长	2012年03月31日		是
林深	青岛静远创业投资有限公司	董事	2012年10月18日		否
林深	融银黄海创业投资有限公司	董事	2012年03月12日		否
林深	贵阳工投生物医药产业创业投资有限公司	董事	2012年05月23日		否
林深	南通国信君安创业投资有限公司	董事	2014年11月21日		否
林深	四川飞亚新材料有限公司	监事	2011年04月02日		否
林深	青岛东海药业有限公司	监事	2010年04月02日		否
王建房	石家庄瑞信会计师事务所	副所长	2007年01月16日		是
王建房	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
杜冠华	国家药物筛选中心	主任	1999年07月31日		是
杜冠华	中国医学科学院药物研究院	副院长	2011年09月30日		是
李鹤	任北京市海勤律师事务所	高级合伙人	2005年03月31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
郑洪涛	北京国家会计学院	教授	2001年07月01日		是
郑洪涛	北京启明星辰信息技术有限公司	独立董事	2014年12月30日		是
郑洪涛	北京太空板业股份有限公司	独立董事	2011年04月04日		是
张威	江苏子公司	监事	2012年03月01日		否

张威	常山凯捷健	董事	2013年01月23日		否
----	-------	----	-------------	--	---

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、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、确定依据、实际支付情况

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情况：报告期内，公司已向董事、监事、高级管理人员全额支付薪酬。

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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
高树华	董事长、总经理	男	69	现任	60	否
刘彦斌	副董事长	男	54	现任	6	是
姬胜利	董事	男	53	现任	66	否
高晓东	董事、副总经理	男	43	现任	28.12	否
丁建文	董事、副总经理	男	52	现任	50	否
陈曦	董事	男	35	现任	6	否
王建房	独立董事	男	55	离任	6	否
李鹤	独立董事	男	46	离任	6	否
杜冠华	独立董事	男	60	现任	6	否
郑洪涛	独立董事	男	50	现任	0	否
王佐林	独立董事	男	49	现任	0	否
林深	监事会主席	女	54	现任	6	是
崔洁	监事	女	42	现任	12.34	否
邓艳娜	职工监事	女	42	现任	9.96	否
戚亦宁	副总经理	男	53	现任	0	否
张威	财务总监、董事会秘书、副总经理	女	48	现任	20.12	否
刘俭	副总经理	女	49	现任	20.12	否
张志英	副总经理	女	54	现任	20.93	否
黄国胜	副总经理	男	51	现任	20.49	否

蔡浩	副总经理	女	41	现任	20	否
合计	--	--	--	--	364.08	--

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

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
高晓东	董事、副总经理					170,000	212,500	0	5.95	212,500
丁建文	副总经理					170,000	212,500	0	5.95	212,500
张威	董事会秘书、财务总监、副总经理					170,000	212,500	0	5.95	212,500
张志英	副总经理					170,000	212,500	0	5.95	212,500
刘俭	副总经理					170,000	212,500	0	5.95	212,500
黄国胜	副总经理					170,000	212,500	0	5.95	212,500
蔡浩	副总经理					170,000	212,500	0	5.95	212,500
合计	--	0	0	--	--	1,190,000	1,487,500	0	--	1,487,500
备注(如有)	由于公司于 2015 年 4 月 30 日公司完成了 2014 年年度权益分派实施, 以 2014 年 12 月 31 日的总股本 188,418,700 股为基数, 向全体股东每 10 股转增 15 股, 公司已授予尚未解锁的高级管理人员限制性股票数量由 1,190,000 股增至 2,975,000 股, 因此表格数值计算存在差异。									

## 五、公司员工情况

截至2015年12月31日, 公司员工总数为751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	92	12.25%
质量管理检测人员	93	12.39%
生产人员	390	51.93%
销售人员	57	7.59%
采购人员	20	2.66%
财务人员	22	2.93%
行政人员	48	6.39%
医疗服务	10	1.33%
其他	19	2.53%

合计	751	100.00%
----	-----	---------

## 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	52	6.92%
本科	219	29.16%
大专	303	40.35%
大专以下	177	23.57%
合计	751	100.00%

## 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	112	14.91%
25-35岁	471	62.72%
36-45岁	116	15.45%
46岁以上	52	6.92%
合计	751	100.00%

## 4、截至报告期末，公司没有需承担费用的离退休人员

## 企业薪酬成本情况

	本期
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,098
当期总体薪酬发生额（万元）	10,112.18
总体薪酬占当期营业收入比例	11.04%
高管人均薪酬金额（万元/人）	21.42
所有员工人均薪酬金额（万元/人）	9.21

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》、《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》等相关法律、法规和规范性文件的要求，完善了由公司股东大会、董事会、监事会和管理层组成的治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间的相互协调和相互制衡机制，逐步建立了科学和规范的法人治理结构，为公司高效经营提供了制度保证。

目前，公司在治理方面的各项规章制度配套齐全，主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作制度》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》、《募集资金使用管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理规定》、《内部控制审计制度》等。同时，公司聘任了三名专业人士担任公司独立董事，参与决策和监督，增强董事会决策的客观性、公正性、科学性。

报告期内，股东大会、董事会、监事会依法运作，不断地完善公司治理架构，建立健全公司内部控制制度，进一步提高公司治理水平，公司治理的实际情况符合中国证监会、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》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律、法规和规范性文件的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，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。

报告期内，本公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》、《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

本公司控股股东高树华严格按照《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》等法律、法规和规范性文件的要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦不存在为控股股东提供担保的情形。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、监事会和内部机构均独立运作。

#### （三）关于董事与董事会

报告期内，本公司共设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规和规范性文件的要求。所有董事均能依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规范性文件的要求开展工作，勤勉尽责地履行职责和义务。同时，所有董事均积极参加相关培训，熟悉相关法律法规，切实提高了履行董事职责的能力。

公司董事会按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，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。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均超过半数，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各专门委员会依据《公司章程》和各专门委员会工作实施细则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。



#### （四）关于监事与监事会

报告期内，本公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合有关法律、法规和规范性文件的要求。所有监事均能按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行有效监督。报告期内，公司监事参加了相关培训，通过进一步学习、熟悉有关法律法规，切实提高了履行监事职责的能力。

#### （五）关于公司与投资者

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》、深圳证券交易所创业板上市公司的信息披露格式指引等规定以及公司制定的《信息披露管理制度》、《媒体来访和投资者调研接待工作管理办法》等操作文件的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息。同时，明确董事长为公司信息披露第一责任人，董事会秘书为直接负责人，证券部负责信息披露日常事务。公司指定《中国证券报》、《证券时报》为信息披露报纸，巨潮资讯网为信息披露网站。

公司上市以来，公司有效、充分地开展投资者关系管理工作，指定专人负责与投资者进行沟通和交流，设立了电话专线、专用传真、专用邮箱等多种渠道，采取积极回复投资者咨询、接受投资者来访与调研、利用深交所互动易平台等多种形式与投资者展开广泛深入交流，促进投资者详细了解公司业务和投资价值。

#### （六）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，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立以来严格按照《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，在业务、资产、人员、机构和财务等方面相互独立，拥有独立完整的采购、生产、销售、研发系统，具备面向市场自主经营的能力。

1、公司的人员独立。公司的董事、监事均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，履行了合法程序；本公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、首席科学家、核心技术人员等人员专职在本公司工作，并在公司领取薪酬。本公司已建立独立的劳动、人事、社会保障体系及工资管理体系，与员工签订了劳动合同，并按国家规定办理了社会保险。

2、公司的资产独立完整、权属清晰。公司具备与生产经营有关的主体生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权和使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统，与发起人及其他关联方之间资产相互独立，其资产具有完整性。

3、公司财务独立。公司有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；配备了专职的财务会计人员，独立进行会计核算和财务决策。公司开设有独立的银行帐号，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

4、公司建立了健全独立的股东大会、董事会、监事会、经理的法人治理结构。并严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自的职责；建立了完整的、适应自身发展需要的组织结构，制定了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作。

5、公司业务独立。公司具备独立、完整的产供销系统，拥有独立的决策和执行机构，并拥有独立的业务系统；独立对外签署合同，独立采购、生产并销售其生产的产品；具有面向市场的自主经营能力；公司股东及其控制的其他企业没有从事与公司相同或相近的业务。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.31%	2015 年 04 月 15 日	2015 年 04 月 15 日	巨潮资讯网：《2014 年度股东大会决议公告》（公告号：2015-21）
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.25%	2015 年 08 月 05 日	2015 年 08 月 05 日	巨潮资讯网：《2015 年第一次临时股东大会决议公告》（公告号：2015-46）
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2015 年 11 月 10 日	2015 年 11 月 10 日	巨潮资讯网：《2015 年第二次临时股东大会决议公告》（公告号：2015-69）
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2015 年 12 月 29 日	2015 年 12 月 29 日	巨潮资讯网：《2015 年第三次临时股东大会决议公告》（公告号：2015-79）

机构投资者情况

机构投资者名称	出任董事人数	股东大会参与次数

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
杜冠华	8	1	7	0	0	否
李鹤	8	1	7	0	0	否
王建房	8	1	7	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						4

连续两次未亲自出席董事会的说明

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事对公司提出的各项合理建议均被采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，分别对公司的战略投资、内部审计、人才选拔、薪酬管理、人员激励等方面发表意见和建议。报告期内，公司董事会各专门委员会充分发挥专业性作用，科学决策，审慎监管，切实履行工作职责，为公司2015年度的公司发展、组织建设和团队管理做了大量的工作，有效提升了公司管理水平。根据公司董事会各专门委员会工作细则及其他相关法规的规定，审计委员会对公司年度报告的审计工作进行了全程参与和监督，保证了年报审计工作的顺利进行。

## 七、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。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员根据公司的《薪酬管理制度》执行，采用年薪制。公司将根据国家政策和物价水平等宏观因素的变化、行业及地区竞争状况、公司发展战略变化以及公司整体经济效益情况进行调整，调整幅度由董事会根据公司经营状况决定。

公司将积极探索与现代企业制度相适应的考评及激励机制，体现高级管理人员的管理价值贡献导向，以调动高级管理人员的积极性、主动性与创造性，提升企业核心竞争力，以确保公司经营目标的实现，改善并提高企业经营管理水平，促进企业效益持续稳定增长。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年03月18日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )

	《2015 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>具有下列特征的缺陷，为重大缺陷：（1）审计委员会和审计部门对公司财务报告的内部控制监督无效；（2）公司董事、监事和高级管理人员舞弊；（3）外部审计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制运行过程中未能发现该错报；（4）其他可能导致公司严重偏离控制目标的缺陷。</p> <p>具有下列特征的缺陷，为重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制程序；（4）对于期末的财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷，虽未达到重大缺陷标准，但影响财务报告达到合理、准确的目标。</p> <p>除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷，则认定为一般缺陷。</p>	<p>具有下列特征的缺陷，为重大缺陷：（1）公司决策程序导致重大失误；（2）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；（3）缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果，或严重偏离预期目标。</p> <p>具有下列特征的缺陷，为重要缺陷：（1）公司决策程序导致一般性失误；（2）重要业务制度或系统存在缺陷；（3）缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果，或显著偏离预期目标。</p> <p>具有下列特征的缺陷，为一般缺陷：（1）公司决策程序效率不高；（2）一般业务制度或系统存在缺陷；（3）缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果，或偏离预期目标。</p>
定量标准	财务报告内部控制缺陷定量标准以合并会计报表营业收入为衡量指标。内部控制缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额大于或等于营业收入的 5%，则认定为重大缺陷；小于营业收入的 5%，大于或等于营业收入的 2%，则认定为重要缺陷；小于营业收入的 2%，则认定为一般缺陷。	如果某项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的损失金额大于或等于营业收入的 5%，则认定为重大缺陷；损失金额小于营业收入的 5%，大于或等于营业收入的 2%，则认定为重要缺陷；损失金额小于营业收入的 2%，则认定为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 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	2016年03月18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（2016）第0758号
注册会计师姓名	王英伟、李伟

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2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015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2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015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

中国注册会计师：李伟

中国 北京

二〇一六年三月十八日

## 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	164,484,912.15	238,841,703.68
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	14,200,765.66	3,832,467.69
应收账款	150,737,509.94	154,631,806.67
预付款项	219,283,994.84	251,736,513.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	580,591.69	866,576.25
买入返售金融资产		
存货	885,001,685.65	572,536,850.54
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	609,278.74	1,367,057.08
流动资产合计	1,434,898,738.67	1,223,812,975.78
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	390,862,722.80	402,652,671.76
在建工程	174,861,144.96	96,676,748.04
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	101,827,080.53	109,619,223.29
开发支出	29,758,195.05	22,302,993.00
商誉	3,555,776.22	3,555,776.22
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,512,616.94	10,244,634.28
其他非流动资产	181,995,120.66	175,892,757.83
非流动资产合计	893,372,657.16	820,944,804.42
资产总计	2,328,271,395.83	2,044,757,780.20
流动负债：		
短期借款	570,000,000.00	500,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	26,645,333.75	26,397,932.50
应付账款	44,167,724.30	8,500,749.90
预收款项	37,243,271.88	24,217,982.16
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,369,092.38	6,393,050.66
应交税费	24,974,120.06	17,601,661.61
应付利息	821,147.22	876,833.33
应付股利		
其他应付款	4,510,578.88	5,830,860.54
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	717,731,268.47	589,819,070.70
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	37,061,530.44	25,209,853.96
递延所得税负债	2,279,705.85	2,839,634.20
其他非流动负债		
非流动负债合计	39,341,236.29	28,049,488.16
负债合计	757,072,504.76	617,868,558.86
所有者权益：		
股本	471,046,750.00	188,418,700.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	446,189,449.96	725,334,865.48



减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	66,340,550.43	51,276,285.33
一般风险准备		
未分配利润	529,964,592.27	404,747,171.51
归属于母公司所有者权益合计	1,513,541,342.66	1,369,777,022.32
少数股东权益	57,657,548.41	57,112,199.02
所有者权益合计	1,571,198,891.07	1,426,889,221.34
负债和所有者权益总计	2,328,271,395.83	2,044,757,780.20

法定代表人：高树华

主管会计工作负责人：张威

会计机构负责人：王军

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	159,207,725.07	207,366,654.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	14,200,765.66	3,832,467.69
应收账款	148,379,450.26	154,631,806.67
预付款项	217,037,207.91	249,977,716.29
应收利息		
应收股利		
其他应收款	325,762.25	124,192.10
存货	866,467,319.53	552,145,921.91
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	483,067.76	712,846.67
流动资产合计	1,406,101,298.44	1,168,791,606.11
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	137,630,479.70	130,130,479.70
投资性房地产		
固定资产	343,231,240.23	353,236,809.01
在建工程	174,861,144.96	96,676,748.04
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	50,847,808.83	52,151,541.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,903,785.20	5,543,345.20
其他非流动资产	177,308,668.66	175,562,637.83
非流动资产合计	890,783,127.58	813,301,561.05
资产总计	2,296,884,426.02	1,982,093,167.16
流动负债：		
短期借款	570,000,000.00	500,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	25,738,233.75	26,397,932.50
应付账款	42,947,619.41	6,116,227.83
预收款项	72,714,673.64	35,416,067.58
应付职工薪酬	8,465,872.54	5,673,227.57
应交税费	22,074,323.62	14,795,040.35
应付利息	821,147.22	876,833.33
应付股利		
其他应付款	17,181,000.49	5,407,360.13
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	759,942,870.67	594,682,689.29
非流动负债：		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	37,061,530.44	25,155,308.44
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	37,061,530.44	25,155,308.44
负债合计	797,004,401.11	619,837,997.73
所有者权益：		
股本	471,046,750.00	188,418,700.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	421,855,230.03	701,485,486.03
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	66,340,550.43	51,276,285.33
未分配利润	540,637,494.45	421,074,698.07
所有者权益合计	1,499,880,024.91	1,362,255,169.43
负债和所有者权益总计	2,296,884,426.02	1,982,093,167.16

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	915,987,229.56	811,284,570.36
其中：营业收入	915,987,229.56	811,284,570.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	741,719,244.08	663,796,026.14
其中：营业成本	304,119,268.80	335,200,716.69
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	4,998,907.98	3,976,297.35
销售费用	299,124,144.80	209,080,801.72
管理费用	103,792,957.66	91,306,495.46
财务费用	29,302,937.53	25,894,147.69
资产减值损失	381,027.31	-1,662,432.77
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）	174,267,985.48	147,488,544.22
加：营业外收入	12,032,268.71	9,409,909.20
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	134,918.15	28,864.00
其中：非流动资产处置损失	44,051.50	3,724.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	186,165,336.04	156,869,589.42
减：所得税费用	29,491,470.82	22,552,395.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	156,673,865.22	134,317,194.27
归属于母公司所有者的净利润	156,297,275.36	133,732,534.50
少数股东损益	376,589.86	584,659.77
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	156,673,865.22	134,317,194.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	156,297,275.36	133,732,534.50
归属于少数股东的综合收益总额	376,589.86	584,659.77
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.33	0.28
(二) 稀释每股收益	0.33	0.28

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

法定代表人：高树华

主管会计工作负责人：张威

会计机构负责人：王军

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	939,026,662.41	845,412,811.71
减：营业成本	361,017,240.09	384,231,156.21
营业税金及附加	4,303,173.37	3,474,000.30
销售费用	298,601,310.32	208,356,043.68
管理费用	81,888,678.23	69,522,041.43
财务费用	29,856,845.94	26,229,752.71
资产减值损失	362,063.02	-1,657,713.06
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）	162,997,351.44	155,257,530.44
加：营业外收入	11,881,904.21	8,647,333.89
其中：非流动资产处置利得		

减：营业外支出	93,751.50	28,864.00
其中：非流动资产处置损失		3,724.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	174,785,504.15	163,876,000.33
减：所得税费用	24,142,853.17	21,539,609.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	150,642,650.98	142,336,391.11
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	150,642,650.98	142,336,391.11
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.32	0.30
（二）稀释每股收益	0.32	0.30

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,018,664,680.76	837,507,238.61
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		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	718,335.25	1,876,359.16
收到其他与经营活动有关的现金	31,167,861.51	17,556,524.69
经营活动现金流入小计	1,050,550,877.52	856,940,122.46
购买商品、接受劳务支付的现金	684,182,245.57	606,808,939.07
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	112,402,893.44	98,645,292.72
支付的各项税费	94,850,750.53	107,376,234.68
支付其他与经营活动有关的现金	197,254,121.24	129,076,949.80
经营活动现金流出小计	1,088,690,010.78	941,907,416.27
经营活动产生的现金流量净额	-38,139,133.26	-84,967,293.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	45,000.00	15,000.00
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	200,000.00	1,400,000.00
投资活动现金流入小计	245,000.00	1,415,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	85,343,859.90	151,207,218.11
投资支付的现金		7,222,800.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	539,112.00	970,000.00
投资活动现金流出小计	85,882,971.90	159,400,018.11
投资活动产生的现金流量净额	-85,637,971.90	-157,985,018.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	626,993,226.47	825,617,715.12
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00
筹资活动现金流入小计	626,993,226.47	845,617,715.12
偿还债务支付的现金	536,833,871.93	589,417,715.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,943,062.99	26,121,512.86
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		20,000,000.00
筹资活动现金流出小计	584,776,934.92	635,539,227.98
筹资活动产生的现金流量净额	42,216,291.55	210,078,487.14
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	-81,560,813.61	-32,873,824.78
加：期初现金及现金等价物余额	228,278,403.68	261,152,228.46
六、期末现金及现金等价物余额	146,717,590.07	228,278,403.68

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	992,100,881.61	808,075,608.92
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	26,592,220.54	15,363,175.59
经营活动现金流入小计	1,018,693,102.15	823,438,784.51
购买商品、接受劳务支付的现金	669,011,292.84	592,985,383.63
支付给职工以及为职工支付的现金	102,945,007.62	91,489,819.57
支付的各项税费	84,297,998.67	102,369,384.34
支付其他与经营活动有关的现金	189,827,170.43	123,678,414.79
经营活动现金流出小计	1,046,081,469.56	910,523,002.33
经营活动产生的现金流量净额	-27,388,367.41	-87,084,217.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	45,000.00	15,000.00



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	200,000.00	1,250,000.00
投资活动现金流入小计	245,000.00	1,265,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,396,763.93	144,066,195.11
投资支付的现金	7,500,000.00	9,222,800.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	539,112.00	970,000.00
投资活动现金流出小计	83,435,875.93	154,258,995.11
投资活动产生的现金流量净额	-83,190,875.93	-152,993,995.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	626,993,226.47	825,617,715.12
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	422,900,000.00	730,600,000.00
筹资活动现金流入小计	1,049,893,226.47	1,556,217,715.12
偿还债务支付的现金	536,833,871.93	589,417,715.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,943,062.99	26,121,512.86
支付其他与筹资活动有关的现金	409,900,000.00	730,600,000.00
筹资活动现金流出小计	994,676,934.92	1,346,139,227.98
筹资活动产生的现金流量净额	55,216,291.55	210,078,487.14
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	-55,362,951.79	-29,999,725.79
加：期初现金及现金等价物余额	196,803,354.78	226,803,080.57
六、期末现金及现金等价物余额	141,440,402.99	196,803,354.78

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	188,418,700.				725,334,865.48					51,276,285.33		404,747,171.51	57,112,199.02	1,426,889,221.

	00											34
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	188,418,700.00			725,334,865.48			51,276,285.33		404,747,171.51	57,112,199.02		1,426,889,221.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	282,628,050.00			-279,145,415.52			15,064,265.10		125,217,420.76	545,349.39		144,309,669.73
（一）综合收益总额									156,297,275.36	376,589.86		156,673,865.22
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配							15,064,265.10		-31,079,854.60			-16,015,589.50
1. 提取盈余公积							15,064,265.10		-15,064,265.10			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-16,015,589.50			-16,015,589.50
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	282,628,050.00			-282,628,050.00								
1. 资本公积转增	282,628,050.00			-282,628,050.00								

资本（或股本）	8,050,000				8,050,000								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					3,482,634.48						168,759.53	3,651,394.01	
四、本期期末余额	471,046,750.00				446,189,449.96			66,340,550.43		529,964,592.27	57,657,548.41	1,571,198,891.07	

上期金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,723,404.70					14,233,639.11		119,498,895.39	910,379.07	141,366,318.27

(一)综合收益总额										133,732,534.50	584,659.77	134,317,194.27
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								14,233,639.11		-14,233,639.11		
1. 提取盈余公积								14,233,639.11		-14,233,639.11		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)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												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他				6,723,404.70							325,719.30	7,049,124.00
四、本期期末余额	188,418,700.00			725,334,865.48				51,276,285.33		404,747,171.51	57,112,199.02	1,426,889,221.34

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	188,418,700.00				701,485,486.03				51,276,285.33	421,074,698.07	1,362,255,169.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	188,418,700.00				701,485,486.03				51,276,285.33	421,074,698.07	1,362,255,169.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	282,628,050.00				-279,630,256.00				15,064,265.10	119,562,796.38	137,624,855.48
（一）综合收益总额										150,642,665.98	150,642,650.98
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									15,064,265.10	-31,079,854.60	-16,015,589.50
1. 提取盈余公积									15,064,265.10	-15,064,265.10	
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,015,589.50	-16,015,589.50
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转	282,628,050.00				-282,628,050.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	282,628,050.00				-282,628,050.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他					2,997,794.00						2,997,794.00
四、本期期末余额	471,046,750.00				421,855,230.03			66,340,550.43	540,637,494.45	1,499,880,024.91	

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	188,418,700.00				695,697,862.03				37,042,646.22	292,971,946.07	1,214,131,154.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	188,418,700.00				695,697,862.03				37,042,646.22	292,971,946.07	1,214,131,154.32
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					5,787,624.00				14,233,639.11	128,102,752.00	148,124,015.11
(一)综合收益总额										142,336,391.11	142,336,391.11
(二)所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								14,233,639.11	-14,233,639.11		
1. 提取盈余公积								14,233,639.11	-14,233,639.11		
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					5,787,624.00						5,787,624.00
四、本期期末余额	188,418,700.00				701,485,486.03			51,276,285.33	421,074,698.07	1,362,255,169.43	

### 三、公司基本情况

#### （一）历史沿革及改制情况

河北常山生化药业股份有限公司是由河北常山生化药业有限公司整体变更并以发起设立方式成立的股份有限公司。其前身河北常山生化药业有限责任公司系由高树华、高会霞于2000年9月28日共同出资设立，设立时注册资本2,600万元，经正定县工商行政管理局批准注册；经历次增资扩股和股权转让，2009年整体变更为股份有限公司前，公司股东为高树华、国投高科技投资有限公司、陈曦、白文举、河北华旭

化工有限公司、高会霞，公司注册资本增至4,929.16万元。

2009年10月26日，根据河北常山生化药业有限公司2009年第三次临时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。

2009年12月15日，根据2009年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。

根据2010年第三次临时股东大会决议和中国证监会“证监许可[2011]1189号”文核准，公司于2011年8月19日首次公开发行2,700万股人民币普通股(A股)并在创业板上市，发行价格为28元/股。注册资本变更为10,785万元。

2012年7月9日，公司实施了2011年利润分配方案，完成资本公积转增股本后，公司注册资本变更为18,334.5万元。

2012年9月27日，公司向43名激励对象发行了限制性股权激励股票507.37万股，公司注册资本变更为18,841.87万元。

2015年4月30日，公司实施了2014年利润分配方案，完成资本公积转增股本后，公司注册资本变更为471,046,750元。

## （二）公司行业性质

公司属于生物医药制造业。

## （三）公司经营范围

经营本企业自产产品和技术的出口业务和本企业所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和禁止进出口的商品及技术除外）；硬胶囊剂、小容量注射剂、片剂（含激素类）、原料药（肝素钠、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原料药、低分子肝素原料药、低分子肝素注射液、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、项目部、财务部、预算部、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、审计部、战略并购部。

## （六）公司的注册情况

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：471,046,750元

法定代表人：高树华

## （七）财务报表的批准

本财务报表于2016年3月18日由公司董事会批准报出

## （八）公司的合并范围

### 1、纳入合并范围的子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册资本	期末实际出资额	持股比例	备注
河北常山久康生物科技有限公司	全资子公司	人民币5,000万元	人民币5,000万元	100%	
久康医疗投资管理河北有限公司	全资子公司	人民币2,000万元	人民币810万元	100%	
常山药业（香港）有限公司	全资子公司	美元800万元	0	100%	
石家庄常山大药房有限公司	全资子公司	人民币500万元	人民币150万元	100%	本年新增
常山凯捷健生物药物研发（河北）	全资子公司的控	人民币2,000万元	人民币256万元	51%	



有限公司	股子公司				
河北梅山多糖多肽科技有限公司	控股子公司	人民币10,000万元	0	100%	本年新增
常山生化药业（江苏）有限公司	控股子公司	人民币6,600万元	人民币7,803.05万元	74.18%	

## 2、合并范围发生变更的说明

2015年5月26日，本公司董事长决定由河北常山生化药业股份有限公司独资成立石家庄常山大药房有限公司，注册资金500万人民币元。2015年5月28日取得由工商行政管理局下发的《营业执照》，成为本公司的全资子公司，纳入本公司的合并范围。

2015年12月16日，本公司董事长决定由河北常山生化药业股份有限公司独资成立河北梅山多糖多肽科技有限公司，注册资金10,000万人民币。2015年12月18日取得由正定县工商行政管理局下发的《营业执照》，成为本公司的全资子公司，纳入本公司的合并范围。

详细情况见本附注八、合并范围的变更及附注九、在其他主体中的权益。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、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，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，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〔2014〕54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》（2014年修订）的规定。

### 2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

2014年财政部陆续发布了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》等8项会计准则。经本公司董事会审议，决定于2014年7月1日开始执行前述颁布修订的企业会计准则，并根据各准则衔接要求进行了调整。上述会计准则的执行对本公司列报前期财务报表项目及金额无影响。本公司报告期无会计估计变更。

### 1、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。

## 2、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。

## 3、营业周期

本公司以12个月为一个经营周期。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### (3) 合并抵销中的特殊考虑

①因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

②本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

③子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 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）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或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。

### （3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融资产、金融负债的分类

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

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）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，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，按双方合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。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（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）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

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将因转移而收到的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及可供出售金融资产）之和，与所转移金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体账面价值在终止确认和未终止确认部分之间，按照各自相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中终止确认部分的金额（涉及可供出售金融资产）之和，与终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益。

如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

#### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产

或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定

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) 金融资产减值准备测试及提取方法

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。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末单项金额在 200 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1:相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	账龄分析法

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)	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

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

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

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

(4) 存货的盘存制度：公司的存货盘存采用永续盘存制度。

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

## 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- 1、已经就处置该非流动资产作出决议；
- 2、与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 3、该项转让很可能在一年内完成。

对于持有待售的固定资产，本公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

## 14、长期股权投资

长期股权投资是投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

### (1) 投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A、同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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在最终控制方合并财务报表中的

所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

### （2）后续计量及损益确认方法

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对联营企业的权益性投资中，通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，以公允价值计量且其变动计入损益。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与母公司不一致的，按照母公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，母公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，母公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于母公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。母公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

### （3）长期股权投资的处置

公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

### （4）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，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方



持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40 年	5.00%	2.375%
机器设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.5%
运输设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.5%
电子及其他设备	年限平均法	5 年	5.00%	19%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 17、在建工程

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

## 18、借款费用

(1) 借款费用的内容及资本化原则：公司借款费用包括借款利息、折价或溢价摊销、辅助费用及外



币借款汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

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

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

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

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

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。

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

企业内部研究开发项目研究阶段的支出费用化，于发生时计入当期损益。

划分研究开发项目阶段研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

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

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

## 22、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。（2）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。（6）本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

## 23、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。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）：本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费：本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成

本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费：本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤：本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划：本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### ②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本：根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产：设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额：服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额：重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；②企业确认与涉及支付辞退福利的相关的成本或费用时。辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

### 25、预计负债

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

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

### 26、股份支付

本公司的股份支付是为了实现公司长期激励与约束，充分调动公司高级管理人员及核心技术(业务)人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营管理团队之间的利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，保证公司发展目标的实现，而授予在公司及公司控股子公司任职的高级管理人员及核心技术(业务)人员的权益工具。

以权益结算的股份支付换取激励对象提供服务的，以授予激励对象权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，激励对象出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，所有激励对象持有的全部未解锁的限制性股票均由公司回购注销。本公司取得激励对象认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权激励对象人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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。

### 27、优先股、永续债等其他金融工具

### 28、收入

(1) 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

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

(2) 让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入：

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

公司商品销售方式采用直接销售，确认收入的具体条件如下：

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

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产

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

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

### (2) 递延所得税负债

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

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

### (2) 融资租赁的会计处理方法

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年修订或新制定发布的《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》等八项具体会计准则。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%、13%、0%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
河北常山生化药业股份有限公司	15%
常山生化药业(江苏)有限公司	25%

### 2、税收优惠

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2015年09月29日被确定为河北省2015年度高新技术企业,证书编号:GF201513000022,有效期为3年。本公司自2015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

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	44,267.96	41,737.58
银行存款	140,018,315.13	204,488,593.20

其他货币资金	24,422,329.06	34,311,372.90
合计	164,484,912.15	238,841,703.68

其他说明

其他货币资金24422329.06元为银行承兑汇票保证金。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	14,200,765.66	3,832,467.69
合计	14,200,765.66	3,832,467.69

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	8,512,246.00	
合计	8,512,246.00	

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

**5、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	152,975,695.10	100.00%	2,238,185.16	1.46%	150,737,509.94	156,490,226.90	100.00%	1,858,420.23	1.19%	154,631,806.67
合计	152,975,695.10	100.00%	2,238,185.16	1.46%	150,737,509.94	156,490,226.90	100.00%	1,858,420.23	1.19%	154,631,806.67

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	144,502,263.22	1,445,022.63	1.00%
1至2年	6,607,475.69	330,373.78	5.00%
2至3年	1,181,985.87	118,198.59	10.00%
3至4年	678,760.32	339,380.16	50.00%
5年以上	5,210.00	5,210.00	100.00%
合计	152,975,695.10	2,238,185.16	1.46%

确定该组合依据的说明：

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：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：



单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例	计提的坏账准备余额
海南通用同盟药业有限公司	非关联方	22,563,553.35	1年以内	17.54%	225,635.53
		4,274,899.20	1年至2年		213,744.96
辽宁省医药有限公司	非关联方	15,351,960.41	1年以内	10.04%	153,519.60
北京科园信海医药经营有限公司	非关联方	13,309,660.80	1年以内	8.70%	133,096.61
河北金仑医药有限公司	非关联方	8,400,548.60	1年以内	5.49%	84,005.49
深圳赛保尔生物药业有限公司	非关联方	6,945,527.24	1年以内	4.54%	69,455.27
合计		70,846,149.60		46.31%	879,457.46

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	214,645,183.85	97.88%	248,386,838.58	98.67%

1 至 2 年	3,059,107.92	1.40%	3,254,638.69	1.29%
2 至 3 年	1,541,526.47	0.70%	5,750.00	0.00%
3 年以上	38,176.60	0.02%	89,286.60	0.04%
合计	219,283,994.84	--	251,736,513.87	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	与本公司关系	金额	占预付账款期末余额的比例	账龄	未结算原因
河北双虎肠衣有限公司	非关联方	31,395,350.03	14.32%	1年以内	预付材料款
信阳市荣盛肠衣有限公司	非关联方	30,178,500.54	13.76%	1年以内	预付材料款
新泰市楼德福利生物原料加工厂	非关联方	26,314,910.79	12.00%	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	22,340,980.30	10.19%	1年以内	预付材料款
南通天龙畜产品有限公司	非关联方	21,223,404.70	9.68%	1年以内	预付材料款
<b>合计</b>		<b>131,453,146.36</b>	<b>59.95%</b>		

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	614,526.56	100.00%	33,934.87	5.52%	580,591.69	899,248.74	100.00%	32,672.49	3.63%	866,576.25
合计	614,526.56	100.00%	33,934.87	5.52%	580,591.69	899,248.74	100.00%	32,672.49	3.63%	866,576.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	554,786.56	5,547.87	1.00%
1 至 2 年	27,740.00	1,387.00	5.00%
3 至 4 年	5,000.00	2,500.00	50.00%
4 至 5 年	5,000.00	2,500.00	50.00%
5 年以上	22,000.00	22,000.00	100.00%
合计	614,526.56	33,934.87	5.52%

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	158,783.78	727,442.98
备用金	423,052.78	140,365.76
其他	32,690.00	31,440.00
合计	614,526.56	899,248.74

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
出口退税款	应收出口退税	158,783.78	1年以内	25.84%	1,587.83
李飞	备用金借款	87,000.00	1年以内	14.16%	870.00
孙鹏	备用金借款	39,200.00	1年以内	6.38%	392.00
刘新国	备用金借款	30,000.00	1-2年	4.88%	1,500.00
李楠	备用金借款	30,000.00	1年以内	4.88%	300.00

合计	--	344,983.78	--	56.14%	4,649.83
----	----	------------	----	--------	----------

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	493,789,298.12		493,789,298.12	342,766,276.96		342,766,276.96
在产品	68,981,673.78		68,981,673.78	103,233,809.67		103,233,809.67
库存商品	322,230,713.75		322,230,713.75	126,536,763.91		126,536,763.91
合计	885,001,685.65		885,001,685.65	572,536,850.54		572,536,850.54

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

**11、划分为持有待售的资产**

单位：元

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

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税金	609,278.74	1,367,057.08
预交税费		
合计	609,278.74	1,367,057.08

其他说明：

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

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		合计
------------	----------	----------	--	----

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

## (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		合计
------------	----------	----------	--	----

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
其他说明		

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	302,189,257.75	153,723,029.94	10,733,556.36	15,909,602.69	482,555,446.74
2.本期增加金额	83,348.97	10,619,519.07	341,240.16	1,424,593.45	12,468,701.65
(1) 购置	83,348.97	10,619,519.07	341,240.16	1,424,593.45	12,468,701.65
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并					



增加					
3.本期减少金额		308,000.00	282,900.00		590,900.00
(1) 处置或报废		308,000.00	282,900.00		590,900.00
4.期末余额	302,272,606.72	164,034,549.01	10,791,896.52	17,334,196.14	494,433,248.39
二、累计折旧					
1.期初余额	13,751,627.12	52,131,409.97	4,688,237.51	7,698,000.07	78,269,274.67
2.本期增加金额	7,281,279.05	13,107,112.94	1,279,350.38	2,429,186.84	24,096,929.21
(1) 计提	7,281,279.05	13,107,112.94	1,279,350.38	2,429,186.84	24,096,929.21
3.本期减少金额		277,200.00	151,978.60		429,178.60
(1) 处置或报废		277,200.00	151,978.60		429,178.60
4.期末余额	21,032,906.17	64,961,322.91	5,815,609.29	10,127,186.91	101,937,025.30
三、减值准备					
1.期初余额	1,540,623.82	17,075.00	18,301.49	57,500.00	1,633,500.31
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	1,540,623.82	17,075.00	18,301.49	57,500.00	1,633,500.31
四、账面价值					
1.期末账面价值	279,699,076.73	99,056,151.10	4,957,985.74	7,149,509.23	390,862,722.80
2.期初账面价值	286,897,006.81	101,574,544.97	6,027,017.36	8,154,102.62	402,652,671.76

## (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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
办公楼	55,404,737.14	正在办理
质检研发楼	32,435,391.10	正在办理
食堂	4,159,017.39	正在办理
单身宿舍公寓楼	17,780,909.65	正在办理
H 车间	27,187,920.00	正在办理
DN 车间	13,589,040.00	正在办理
E 车间	13,589,040.00	正在办理
动力工程楼	34,626,960.00	正在办理
综合仓库	24,576,960.56	正在办理

其他说明

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	3,578,875.63		3,578,875.63	2,318,977.76		2,318,977.76
肝素系列产品产业化项目	171,282,269.33		171,282,269.33	94,357,770.28		94,357,770.28
合计	174,861,144.96		174,861,144.96	96,676,748.04		96,676,748.04

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
肝素系列产品产业化项目	500,000,000.00	94,357,770.28	76,924,499.05			171,282,269.33		详见(4)说明	2,082,266.47			募股资金
合计	500,000,000.00	94,357,770.28	76,924,499.05			171,282,269.33	--	--	2,082,266.47			--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

募投项目“肝素系列产品产业化项目”之子项目“精制肝素原料药产能扩大项目”与“低分子量肝素原料药研发和产业化项目”已进入正常运行阶段，公司正在办理竣工决算手续；“肝素系列产品产业化项目”之子项目“低分子量肝素钙注射液产能扩大项目”，截止2014年12月31日项目已基本完成，目前正在申请GMP认证，2015年12月19日该项目通过了CFDA药品审核查验中心检查组的现场检查，并已完成了在CFDA网站的公示，由于尚未获得GMP证书，致使项目仍未投产。

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	新药证书及药品注册批件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	69,354,861.70	52,107,253.87	8,501,470.83	849,974.12	130,813,560.52
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	69,354,861.70	52,107,253.87	8,501,470.83	849,974.12	130,813,560.52
二、累计摊销					
1.期初余额	9,246,252.85	8,746,515.68	2,365,626.67	835,942.03	21,194,337.23
2.本期增加金额	1,482,542.95	5,408,457.72	887,110.00	14,032.09	7,792,142.76
(1) 计提	1,482,542.95	5,408,457.72	887,110.00	14,032.09	7,792,142.76
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	10,728,795.80	14,154,973.40	3,252,736.67	849,974.12	28,986,479.99
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	58,626,065.90	37,952,280.47	5,248,734.16		101,827,080.53
2.期初账面价值	60,108,608.85	43,360,738.19	6,135,844.16	14,032.09	109,619,223.29

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
PC-Insulin	22,302,993.00	7,455,202.05					29,758,195.05	
合计	22,302,993.00	7,455,202.05					29,758,195.05	

其他说明

公司与CojuChemLLC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”的协议目的是：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。

采用DAC技术平台研发的新药艾本那肽已经完成中试工艺研究，并上报国家食品药品监督管理总局申请临床试验。报告期内，公司收到国家食品药品监督管理总局签发的药物临床试验批件及审批意见通知件，批准公司申报的“艾本那肽”和“艾本那肽注射液”进行 I / II / III 期临床试验，该品种是一种肠降血糖素类似物，主要用于 II 型糖尿病的治疗。

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

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
常山生化药业（江苏）有限公司	3,555,776.22			3,555,776.22
合计	3,555,776.22			3,555,776.22

### (2) 商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

本公司期末商誉不存在减值情形，未计提减值准备。2012年3月12日，公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于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。形成商誉4,355,826.22元。2014年10月27日三方签署补《关于〈附条件生效的股权转让合同〉之股权转让交易交割实施协议》，将投资额调整为7,803.05万元，调减原协议约定的股权转让价款800,050.00元，故公司调减已确认的商誉800,050.00元。剩余股权受让款公司已于2014年11月5日支付完毕。

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,904,820.34	569,775.22	3,524,593.03	510,924.71
内部交易未实现利润	20,437,022.90	3,617,148.60	25,717,086.00	4,714,147.00
可抵扣亏损	0.00	0.00	0.00	0.00
递延收益	37,061,530.44	5,559,229.57	25,155,308.44	3,773,296.27

未行权的股权激励费用	5,109,757.00	766,463.55	8,308,442.00	1,246,266.30
合计	66,513,130.68	10,512,616.94	62,705,429.47	10,244,634.28

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	9,118,823.41	2,279,705.85	11,358,536.81	2,839,634.20
合计	9,118,823.41	2,279,705.85	11,358,536.81	2,839,634.20

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		10,512,616.94		10,244,634.28
递延所得税负债		2,279,705.85		2,839,634.20

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 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	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	181,995,120.66	175,892,757.83
合计	181,995,120.66	175,892,757.83

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	155,321,900.00	123,000,000.00
保证借款	306,000,000.00	337,000,000.00
信用借款	108,678,100.00	40,000,000.00
合计	570,000,000.00	500,000,000.00

短期借款分类的说明：

\*1抵押借款：①2015年5月5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0150403号最高额抵押合同，为本公司自2015年4月29日至2018年4月29日的最高额为6,400万元的人民币借款业务提供抵押担保。截止2015年12月31日，实际取得交通银行股份有限公司河北省分行2笔短期借款共计6,400万元，2015年4月30日与该行签订借款合同，借款金额5,000万元，借款到期日为2016年5月17日；2015年10月14日与该行签订借款合同，借款金额2,500万元，其中抵押借款金额1400万元，借款到期日为2016年10月13日。

②2015年8月28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13100620150002115号最高额抵押合同，为本公司自2015年8月28日至2018年8月27日的最高额为9132.19万元的人民币借款业务提供抵押担保。截止2015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3笔短期借款共计14,000万元。其中：2015年8月28日与该行签订借款合同，借款金额4,700万元，借款到期日为2016年8月27日。2015年9月2日与该行签订借款合同，借款金额5,300万元，其中抵押借款金额432.19万元，借款到期日为2016年9月1日。2015年10月2日与该行签订借款合同，借款金额4,000万元，借款到期日为2016年10月1日。

\*2保证借款：2015年5月，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保证合同，为本公司自2015年4月29日至2016年4月29日期间签订的全部主合同的提供最高额保证担保，最高额保证担保额为21,500万元。截止2015年12月31日，实际取得交通银行股份有限公司河北省分行3笔短期借款共计5,000万元，2015年9月8日与该行签订借款合同，借款金额1,500万元，借款到期日为2016年9月8日；2015年9月8日与该行签订借款合同，借款金额1,000万元，借款到期日为2016年9月8日；2015年10月14日与该行签订借款合同，借款金额2,500万元，其中保证借款金额1,100万元，借款到期日为2016年10月13日。

2015年11月，本公司法人高树华先生与中信银行股份有限公司石家庄分行签订保证合同，为本公司自2015年11月19日签订的合同编号为2015冀银贷字第15100175号的人民币借款业务提供保证担保；本公司实际取得中信银行股份有限公司石家庄分行短期借款5,000万元，借款到期日为2016年11月19日。

2015年5月，本公司法人高树华先生及夫人与中国银行股份有限公司正定支行签订保证合同，为本公司自2015年5月25日签订的合同编号为石-01-2015-050号的人民币借款业务提供保证担保；截止2015年12月31日，本公司实际取得中国银行股份有限公司正定支行短期借款10,000万元，借款到期日为2016年5月28日。

2015年4月，本公司法人高树华先生及夫人孙云霞与兴业银行股份有限公司石家庄分行签订担保合同，



为本公司自2015年4月9日签订的合同编号为兴银(石)贷字第150036、150037、150038、150039号的人民币借款业务提供保证担保；截止2015年12月31日，本公司实际取得兴业银行股份有限公司石家庄分行短期借款6,000万元，借款到期日为2016年4月8日。

2015年4月，本公司法人高树华先生及夫人孙云霞与中国民生银行股份有限公司石家庄分行签订担保合同，为本公司自2015年4月28日签订的合同编号为公借贷字第2015042810号的人民币借款业务提供保证担保；截止2015年12月31日，本公司实际取得中国民生银行股份有限公司石家庄分行短期借款6,000万元，借款到期日为2016年4月27日。

\*3信用借款：2015年4月30日，本公司与中国工商银行股份有限公司正定支行签订编号为0040200027-2015年（正定）字0023号的信用借款合同，截止2015年12月31日实际取得中国工商银行股份有限公司正定支行短期借款6,000万元，借款到期日为2016年5月4日。

2015年9月2日，本公司与中国农业银行股份有限公司正定县支行签订信用+最高额抵押合同编号为13010120150002046的借款合同，借款金额5,300万元，其中信用借款额为4867.81万元，借款到期日为2016年9月1日。

## （2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 33、衍生金融负债

适用  不适用

## 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	26,645,333.75	26,397,932.50
合计	26,645,333.75	26,397,932.50

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	41,274,402.30	6,082,101.62
1 年以上	2,893,322.00	2,418,648.28
合计	44,167,724.30	8,500,749.90

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海舒博拉尼制药设备有限公司	737,716.00	质保金
合计	737,716.00	--

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	32,013,931.42	19,286,432.82
1 年以上	5,229,340.46	4,931,549.34
合计	37,243,271.88	24,217,982.16

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,017,973.47	117,673,682.25	114,650,080.53	9,041,575.19
二、离职后福利-设定提存计划	375,077.19	7,228,273.40	7,275,833.40	327,517.19
合计	6,393,050.66	124,901,955.65	121,925,913.93	9,369,092.38

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		101,121,751.84	101,121,751.84	
2、职工福利费		4,932,190.52	4,932,190.52	
3、社会保险费	127,241.91	3,174,464.62	3,168,503.01	133,203.52
其中：医疗保险费	127,241.91	2,901,400.89	2,915,413.62	113,229.18
工伤保险费		258,109.71	238,135.37	19,974.34
生育保险费		14,954.02	14,954.02	
4、住房公积金	-65,087.33	4,946,991.80	4,582,634.84	299,269.63
5、工会经费和职工教育经费	5,955,818.89	3,498,283.47	845,000.32	8,609,102.04
合计	6,017,973.47	117,673,682.25	114,650,080.53	9,041,575.19

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	369,329.25	6,665,442.59	6,714,753.98	320,017.86
2、失业保险费	5,747.94	562,830.81	561,079.42	7,499.33
合计	375,077.19	7,228,273.40	7,275,833.40	327,517.19

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,820,247.65	1,984,628.76
企业所得税	20,020,889.27	14,537,601.40
个人所得税	122,125.13	214,221.02
城市维护建设税	351,490.71	277,018.58
房产税	200,605.83	202,405.83
教育费附加	353,246.90	278,774.78
土地使用税	101,393.76	101,393.76
规费	4,120.81	5,617.48
合计	24,974,120.06	17,601,661.61

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	821,147.22	876,833.33
合计	821,147.22	876,833.33

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代收款	243,964.30	206,603.02
正定县财政局		2,000,000.00
代垫佣金	1,387,386.66	795,535.74

风险抵押金	775,470.00	687,800.00
投标保证金		280,000.00
药品经销商保证金	1,014,671.36	773,192.90
其他	1,089,086.56	1,087,728.88
合计	4,510,578.88	5,830,860.54

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

## 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**49、专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	25,209,853.96	18,870,000.00	7,018,323.52	37,061,530.44	按受益期分期结转损益形成
合计	25,209,853.96	18,870,000.00	7,018,323.52	37,061,530.44	--

涉及政府补助的项目：

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
肝素、透明质酸钠粘多糖项目*1	13,023,888.89		766,111.11		12,257,777.78	与资产相关

技术改造专项资金拨款贴息*2	1,154,336.32		123,678.90		1,030,657.42	与资产相关
多糖类药物国家地方联合工程实验室*3	2,800,000.00		300,000.00		2,500,000.00	与资产相关
长效治疗糖尿病药艾本那肽的联合研发*4		3,570,000.00	735,000.00		2,835,000.00	与收益相关
达肝素钠的产业化开发*5	615,384.64		615,384.64			与收益相关
达肝素钠的产业化开发*5	222,222.24		222,222.24			与收益相关
达肝素钠原料药的技术研发及产业化项目*6		12,000,000.00	1,428,571.43		10,571,428.57	与资产相关
肝素系列产品产业化项目*7	1,120,000.00		120,000.00		1,000,000.00	与资产相关
肝素系列产品技改项目*8	980,000.00		105,000.00		875,000.00	与资产相关
达肝素钠原料药的产业技术研发项目*9		2,000,000.00	333,333.33		1,666,666.67	与资产相关
肝素系列产品产业化项目技术改造专项资金*10	4,172,000.00		447,000.00		3,725,000.00	与资产相关
磺达肝癸钠生产工艺的研究与开发*11	631,578.94		631,578.94			与收益相关
磺达肝癸钠生产工艺的研究与开发*11	66,666.64		66,666.64			与收益相关
磺达肝癸钠生产工艺的研究与开发*11	369,230.77		369,230.77			与收益相关
那屈肝素钙原料药及注射液成果转化*12		1,000,000.00	400,000.00		600,000.00	与收益相关
那曲肝素原料及其注射液的开发与生产*13	54,545.52		54,545.52			与收益相关
院士工作站运行补助*14		300,000.00	300,000.00			与收益相关
合计	25,209,853.96	18,870,000.00	7,018,323.52		37,061,530.44	--

其他说明：

\*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的土建施工工程补助专项资金。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1,379万元，将其确认为与资产相关的政府补助。在2014年1月至2031年12月之间开始进行分摊，本期摊销766,111.11元，尚未确认收益金额为12,257,777.78元。

\*2、2011年10月29日石家庄市财政局石财企【2011】40号“石家庄市财政局关于下达2011年第二批工业企业技术改造专项资金的通知”，对本公司肝素钠原料药技术改造项目贴息428万元。2011年12月8日收到正定县财政局部分的款项428万元，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，剩余的金额1,236,788.90元计入与资产相关的政府补助。2014年4月份结转该固定资产，自2014



年5月至2024年4月开始进行分摊，本期摊销123,678.90元，尚未确认收益的金额为1,030,657.42元。

\*3.2013年2月，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300万元，将其确认为与资产相关的政府补助。2014年4月结转该固定资产，在2014年5月至2024年4月开始摊销，本期摊销300,000.00元，尚未确认收益金额为2,500,000.00元。

\*4. 2015年6月5日收到科学技术部资源配置与管理司关于长效治疗糖尿病药艾本那肽的联合研发费用357万元，在2015年6月至2018年3月进行分摊，2015年确认收益735,000.00元，尚未确认收益2,835,000.00元。

\*5、2013年9月收到河北省财政局关于达肝素钠的产业化开发第一期政府补助160万元，在2013年1月至2015年10月进行分摊，本期摊销615,384.64元，已摊销完毕。2014年5月21日收到河北省财政局关于达肝素钠的产业化开发第二期政府补助40万，在2014年5月至2015年10月进行分摊，本期摊销222,222.24元，已摊销完毕。

\*6、2015年4月15日收到正定县财政局关于达肝素钠原料药的产业技术研发项目政府补助1,200万，在2014年5月至2028年4月进行分摊，2015年确认收益1,428,571.43元，尚未确认收益10,571,428.57元。

\*7、2013年12月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120万元，将其确认为与资产相关的政府补助。2014年4月年结转固定资产，在2014年5月至2024年4月开始进行摊销，本期摊销120,000.00元，未确认收益的金额为1,000,000.00元。

\*8、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105万元，将其确认为与资产相关的政府补助。2014年4月结转固定资产，在2014年5月至2024年4月开始进行分摊，本期摊销105,000.00元，尚未确认收益的金额为875,000.00元。

\*9、2015年1月21日收到正定县财政局关于达肝素钠原料药的产业技术研发项目政府补助200万元，在2014年5月至2023年4月进行分摊，2015年确认收益333,333.33元，尚未确认收益1,666,666.67元。

\*10、2014年1月27日石家庄市财政局石财预【2013】61号，“石家庄市财政局关于下达2013年部分均衡性转移支付资金的通知”，对本公司的肝素系列产品产业化项目技术改造专项资金447万元，将其确认为与资产有关的政府补助。2014年4月结转固定资产，在2014年5月至2024年4月开始进行分摊，本期摊销447,000.00元，尚未确认收益为3,725,000.00元。

\*11、2014年6月11日收到河北省财政厅拨款100万元，专项用于磺达肝癸钠生产工艺的研发资助，在2014年6月至2015年12月进行分摊，2015年度确认收益631,578.94元。2014年7月29日收到正定县科学技术局的关于该项目的政府补助10万元，在2014年7月至2015年12月进行分摊，2015年度确认收益66,666.64元。2014年12月11日收到正定县科学技术局该项目的政府补助40万元，在2014年12月至2015年12月进行分摊，2015年度确认收益369,230.77元。此三项都已摊销完毕。

\*12、2015年5月29日收到正定县科技局关于那曲肝素钙原料药及注射液成果转化款100万，在2015年5月至2016年12月进行分摊，2015年确认收益40万元，尚未确认收益 60万元。

\*13、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，确认与收益相关的政府补助，在2012年5月至2015年12月之间摊销，2015年摊销金额54,545.52元，已摊销完毕。

\*14、2015年5月29日收到正定县科技局关于院士工作站运行补助经费30万，在2015年5月至2015年12月进行分摊，2015年确认收益30万元，已摊销完毕。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	188,418,700.00			282,628,050.00		282,628,050.00	471,046,750.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	695,878,343.53	7,547,128.75	282,628,050.00	420,797,422.28
其他资本公积	29,456,521.95	3,482,634.48	7,547,128.75	25,392,027.68
合计	725,334,865.48	11,029,763.23	290,175,178.75	446,189,449.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 其他资本公积增加的3482634.48元为本期摊销的股权激励费用。

(2) 2015年10月24日，公司授权激励对象的限制性股票禁售期已届满，满足解锁条件。将本期解锁的25%部分7547128.75元由其他资本公积转入资本（或股本）溢价。

(3) 资本（或股本）溢价减少282628050.00元为2015年4月30日转增股本的金额。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**57、其他综合收益**

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

**58、专项储备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	51,276,285.33	15,064,265.10		66,340,550.43
合计	51,276,285.33	15,064,265.10		66,340,550.43

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**60、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	404,747,171.51	285,248,276.12
调整后期初未分配利润	404,747,171.51	285,248,276.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	156,297,275.36	133,732,534.50
减：提取法定盈余公积	15,064,265.10	14,233,639.11
应付普通股股利	16,015,589.50	
期末未分配利润	529,964,592.27	404,747,171.51

调整期初未分配利润明细：

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

**61、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	915,642,882.41	304,116,701.96	810,627,009.75	335,060,026.43
其他业务	344,347.15	2,566.84	657,560.61	140,690.26
合计	915,987,229.56	304,119,268.80	811,284,570.36	335,200,716.69

**62、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	9,894.59	12,094.59
城市维护建设税	2,473,941.20	1,942,926.63
教育费附加	2,473,941.21	1,942,926.67
规费	41,130.98	78,349.46
合计	4,998,907.98	3,976,297.35

其他说明：

**63、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	55,271,807.36	55,624,776.30
广告宣传费用	110,575,981.52	71,865,486.51
运杂及保险费	2,177,277.39	1,516,497.25
差旅费	585,272.08	737,787.19
会务费	128,515,839.04	76,411,308.29
办公费	520,689.90	414,578.99
其他	1,477,277.51	2,510,367.19
合计	299,124,144.80	209,080,801.72

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

技术开发费	32,856,959.82	32,458,054.79
职工薪酬费用	22,669,978.23	16,949,536.60
无形资产摊销及折旧	14,166,519.01	13,346,689.45
股权激励待摊费用	3,035,374.00	5,859,840.00
招待费	2,745,781.13	2,790,806.79
办公费	8,527,579.07	4,439,788.94
税金	3,642,069.17	2,788,262.28
差旅费	2,934,005.16	2,695,637.92
其他	13,214,692.07	9,977,878.69
合计	103,792,957.66	91,306,495.46

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,965,535.38	26,531,657.30
减：利息收入	890,765.75	1,309,820.54
加：金融机构手续费	1,125,085.47	1,156,466.61
加：汇兑损失(减收益)	-2,896,917.57	-484,155.68
合计	29,302,937.53	25,894,147.69

其他说明：

## 66、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	381,027.31	-1,662,432.77
合计	381,027.31	-1,662,432.77

其他说明：

## 67、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

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 69、营业外收入

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：固定资产处置利得		5,918.74	
政府补助	11,981,640.78	8,614,586.31	11,981,640.78
其他	50,627.93	789,404.15	50,627.93
合计	12,032,268.71	9,409,909.20	12,032,268.71

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
依诺肝素钠 自主创新重 大成果转化	正定县科技 局	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		600,000.00	与收益相关
达肝素钠的 产业化开发 *1	河北省财政 厅	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	837,606.88	916,239.28	与收益相关
那曲肝素钙 原料及其注 射液的开发 与生产*2	常州市武进 区财政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	54,545.52	54,545.40	与收益相关
那曲肝素钙 原料药研究 开发	正定县科技 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		85,714.29	与收益相关
肝素、透明质 酸钠粘多糖 项目*3	正定县财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	766,111.11	766,111.11	与资产相关
贴息资金(肝	石家庄市财	补助	奖励上市而	否	否	123,678.90	82,452.58	与资产相关

素钠原料药 技术改造项目)*4	政局		给予的政府 补助					
肝素系列产品 产业化项目*5	石家庄市财 政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	120,000.00	80,000.00	与资产相关
肝素系列产品 技改项目*6	正定县财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	105,000.00	70,000.00	与资产相关
多糖类药物 国家地方联 合工程实验 室*7	石家庄市财 政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	300,000.00	200,000.00	与资产相关
技术改造贴 息及补助资 金	石家庄市财 政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		3,450,000.00	与收益相关
肝素系列产 品产业化项 目技术改造 专项资金*8	石家庄市财 政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	447,000.00	298,000.00	与资产相关
磺达肝癸钠 生产工艺的 研发*9	河北省财政 厅	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	631,578.94	368,421.06	与收益相关
全保护五糖 转化成磺达 肝癸钠的技 术研发*9	正定县科技 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	66,666.64	33,333.36	与收益相关
磺达肝癸钠 生产工艺的 研究与开发 *9	正定县科技 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	369,230.77	30,769.23	与收益相关
自主创新奖 励基金	正定县科技 局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
科技进步奖	正定县科技	奖励	因研究开发、	否	否		50,000.00	与收益相关

	局		技术更新及改造等获得的补助					
发明专利奖	正定县科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		5,000.00	与收益相关
2013 年度名牌产品奖励资金	石家庄市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
2013 年市级科技创新奖励资金	石家庄市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
2013 年度市级民营经济发展奖励资金	石家庄市财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
河北省名牌产品企业	正定县工信局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
2014 年度院士智力引进工作补助经费	正定县科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		70,000.00	与收益相关
2014 年度石家庄科学技术奖励*23	正定县财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
创新体系建设经费	河北省科技厅	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
2014 年省级专利资助经费	常州市武进区科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		4,000.00	与收益相关



			的补助					
2014 年度县自主创新奖励资金*10	正定县科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	400,000.00		与收益相关
2014 年度省级农业产业化补助资金*11	石家庄市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	500,000.00		与收益相关
市科技创新平台建设*12	正定县科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
技术改造贴息补助资金*13	石家庄市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
发展补贴资金*14	正定县商务局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
专利资助*15	正定县科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	8,000.00		与收益相关
河北省百名科技型民营企业企业家扶持资金*16	石家庄市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	400,000.00		与收益相关
河北省“巨人计划”创新创业团队和领军人才资助经费*17	河北省财政厅	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
那曲肝素钙原料药及注射液成果转化*18	正定县科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	400,000.00		与收益相关

院士工作站运行补助经费*19	正定县科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	300,000.00		与收益相关
石家庄市第三届科技领军人物、科技创新团队*20	石家庄市科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
长效治疗糖尿病药艾本那肽的联合研发*21	科学与技术部资源配置与管理司	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	735,000.00		与收益相关
出口信用保险专项资金*22	石家庄市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	139,600.00		与收益相关
河北省专利资助项目*23	石家庄市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	4,000.00		与收益相关
石家庄市高层次人才科技扶持资金*24	石家庄市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
2014年十家高成长性企业奖励资金*25	石家庄市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,120,000.00		与收益相关
2014年市级科技创新奖励资金*26	石家庄市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	500,000.00		与收益相关
达肝素钠原料药的技术研发项目*27	正定县财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	333,333.33		与资产相关
达肝素钠原	正定县财政	补助	因研究开发、	否	否	1,428,571.43		与资产相关

料药的产业 技术研发项目*28	局		技术更新及 改造等获得 的补助					
工业经济奖 励*29	常州市武进 区财政局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	54,200.00		与收益相关
人社局补贴 *30	常州市武进 区地税局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	37,517.26		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	11,981,640.7 8	8,614,586.31	--

其他说明：

\*1、2013年9月收到河北省财政局关于达肝素钠的产业化开发第一期政府补助160万元，在2013年1月至2015年10月进行分摊，本期摊销615,384.64元，已摊销完毕。2014年5月21日收到河北省财政局关于达肝素钠的产业化开发第二期政府补助40万，在2014年5月至2015年10月进行分摊，本期摊销222,222.24元，已摊销完毕。合计摊销837,606.88元。

\*2、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，确认与收益相关的政府补助，在2012年5月至2015年12月之间摊销，2015年摊销金额54,545.52元，已摊销完毕。

\*3、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的土建施工工程补助专项资金。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1,379万元，将其确认为与资产相关的政府补助。在2014年1月至2031年12月之间开始进行分摊，本期摊销766,111.11元，尚未确认收益金额为12,257,777.78元。

\*4、2011年10月29日石家庄市财政局石财企【2011】40号“石家庄市财政局关于下达2011年第二批工业企业技术改造专项资金的通知”，对本公司肝素钠原料药技术改造项目贴息428万元。2011年12月8日收到正定县财政局部分的款项428万元，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，剩余的金额1,236,788.90元计入与资产相关的政府补助。2014年4月份结转该固定资产，自2014年5月至2024年4月开始进行分摊，本期摊销123,678.90元，尚未确认收益的金额为1,030,657.42元。

\*5、2013年12月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120万元，将其确认为与资产相关的政府补助。2014年4月年结转固定资产，在2014年5月至2024年4月开始进行摊销，本期摊销120,000.00元，未确认收益的金额为1,000,000.00元。

\*6、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105万元，将其确认为与资产相关的政府补助。2014年4月结转固定资产，在2014年5月至2024年4月开始进行分摊，本期摊销105,000.00元，尚未确认收益的金额为875,000.00元。

\*7、2013年2月，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300万元，将其确认为与资产相关的政府补助。2014年4月结转该固定资产，在2014年5月至2024年4月开始摊销，本

期摊销300,000.00元，尚未确认收益金额为2,500,000.00元。

\*8、2014年1月27日石家庄市财政局石财预【2013】61号，“石家庄市财政局关于下达2013年部分均衡性转移支付资金的通知”，对本公司的肝素系列产品产业化项目技术改造专项资金447万元，将其确认为与资产有关的政府补助。2014年4月结转固定资产，在2014年5月至2024年4月开始进行分摊，本期摊销447,000.00元，尚未确认收益为3,725,000.00元。

\*9、2014年6月11日收到河北省财政厅拨款100万元，专项用于磺达肝癸钠生产工艺的研发资助，在2014年6月至2015年12月进行分摊，2015年度确认收益631,578.94元。2014年7月29日收到正定县科学技术局的关于该项目的政府补助10万元，在2014年7月至2015年12月进行分摊，2015年度确认收益66,666.64元。2014年12月11日收到正定县科学技术局该项目的政府补助40万元，在2014年12月至2015年12月进行分摊，2015年度确认收益369,230.77元。此三项都已摊销完毕。

\*10、2015年1月7日收到正定县科技局2014年度自主创新奖励40万元,本期全部确认为当期收益。

\*11、2015年1月9日收到石家庄市财政局下达石财农[2014]250号关于下达2014年度度省级农业产业化补助资金的通知款50万元,本期全部确认为当期收益。

\*12、2015年1月16日收到正定县科技局关于2014年石家庄市第三届科技领军人物 的资金5万元,本期全部确认为当期收益。

\*13、2015年1月20日收到石家庄市财政局关于技术改造贴息补助资金50万元,本期全部确认为当期收益。

\*14、2015年2月16日收到正定县商务局发展补贴资金10万元,本期全部确认为当期收益。

\*15、2015年2月15日收到正定县科技局专利资助资金0.8万元,本期全部确认为当期收益。

\*16、2015年2月2日收到石家庄市财政局关于河北省百名科技型民营企业扶持资金40万元,本期全部确认为当期收益。

\*17、2015年5月18日收到河北省财政厅关于河北省“巨人计划”创新创业团队和领军人才资助经费100万元,本期全部确认为当期收益。

\*18、2015年5月29日收到正定县科技局关于那曲肝素钙原料药及注射液成果转化款100万，在2015年5月至2016年12月进行分摊，2015年确认收益40万元，尚未确认收益 60万元。

\*19、2015年5月29日收到正定县科技局关于院士工作站运行补助经费30万，在2015年5月至2015年12月进行分摊，2015年确认收益30万元，已摊销完毕。

\*20、2015年6月30日收到石家庄市科学技术局下达石科[2014]95号关于关于认定石家庄市第三届石家庄市第三届科技领军人物、科技创新团队的通知款5万元,本期全部确认为当期收益。

\*21、2015年6月5日收到科学技术部资源配置与管理司关于长效治疗糖尿病药艾本那肽的联合研发费用357万元，在2015年6月至2018年3月进行分摊，2015年确认收益735,000.00元，尚未确认收益2,835,000.00元

\*22、2015年7月7日收到石家庄市财政局下达石财外[2015]3号关于下达2015年度第一批出口信用保险专项资金的通知款13.96万元,本期全部确认为当期收益。

\*23、2015年9月9日收到石家庄市财政局专利资助项目款0.4万元,本期全部确认为当期收益。

\*24、2015年9月10日收到石家庄市财政局关于石家庄市高层次人才科技扶持资金10万元,本期全部确认为当期收益。

\*25、2015年10月30日收到石家庄市财政局关于2014年十家高成长性企业奖励资金112万元,本期全部确认为当期收益。

\*26、2015年10月30日收到石家庄市财政局石财企[2015]52号关于下过2014年市级科技创新奖励资金的通知款50万元,本期全部确认为当期收益。

\*27、2015年1月21日收到正定县财政局关于达肝素钠原料药的产业技术研发项目政府补助200万元，在2014年5月至2023年4月进行分摊，2015年确认收益333,333.33元，尚未确认收益1,666,666.67元

\*28、2015年4月15日收到正定县财政局关于达肝素钠原料药的产业技术研发项目政府补助1,200万，在

2014年5月至2028年4月进行分摊，2015年确认收益1,428,571.43元，尚未确认收益10,571,428.57元。

\*29、2015年3月10日收到武进经济开发区财政局工业经济奖励54,200.00元，本期全部确认为当期收益。

\*30、2015年6月25日收到武进经济开发区地方税务局个人所得税返还37,517.26元，本期全部确认为当期收益。

## 70、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
非流动资产处置损失合计	44,051.50	3,724.00	44,051.50
其中：固定资产处置损失	44,051.50	3,724.00	44,051.50
对外捐赠	10,000.00	25,000.00	10,000.00
其他	80,866.65	140.00	80,866.65
合计	134,918.15	28,864.00	134,918.15

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	30,319,381.83	25,382,619.36
递延所得税费用	-827,911.01	-2,830,224.21
合计	29,491,470.82	22,552,395.15

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	186,165,336.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,924,800.41
子公司适用不同税率的影响	-1,811,017.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,198,949.27
研发费加计扣除的影响	-1,821,261.27
所得税费用	29,491,470.82

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回备用金借款	1,577,775.22	1,065,225.90
财政拨款	23,833,317.26	11,405,299.56
利息收入	890,765.75	1,309,820.54
代收个人所得税	1,494,802.56	1,617,996.46
其他	3,371,200.72	2,158,182.23
合计	31,167,861.51	17,556,524.69

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	本期发生额	上期发生额
管理费用中的付现费用	15,978,210.04	14,989,541.48
销售费用中的付现费用	172,727,375.60	108,208,858.72
备用金	2,880,101.54	2,654,614.27
银行手续费	1,125,085.47	1,156,466.61
其他	4,543,348.59	2,067,468.72
合计	197,254,121.24	129,076,949.80

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	本期发生额	上期发生额
投标保证金	200,000.00	1,400,000.00
合计	200,000.00	1,400,000.00

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	本期发生额	上期发生额
投标保证金	539,112.00	970,000.00
合计	539,112.00	970,000.00

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	本期发生额	上期发生额
向股东个人借款		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
还股东个人借款		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**74、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	156,673,865.22	134,317,194.27
加：资产减值准备	381,027.31	-1,662,432.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,096,929.21	19,620,085.75
无形资产摊销	7,792,142.76	8,257,427.44
长期待摊费用摊销		19,148.91
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）	44,051.50	-2,194.74

财务费用（收益以“-”号填列）	31,965,535.38	26,531,657.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-267,982.66	-2,451,767.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-559,928.35	-378,456.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	-312,464,835.11	-198,410,673.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,264,502.35	-98,490,906.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	80,464,563.83	27,683,624.75
经营活动产生的现金流量净额	-38,139,133.26	-84,967,293.81
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	146,717,590.07	228,278,403.68
减：现金的期初余额	228,278,403.68	261,152,228.46
现金及现金等价物净增加额	-81,560,813.61	-32,873,824.78

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	146,717,590.07	228,278,403.68
其中：库存现金	44,267.96	41,737.58



可随时用于支付的银行存款	140,018,315.13	204,488,593.20
可随时用于支付的其他货币资金	6,655,006.98	23,748,072.90
三、期末现金及现金等价物余额	146,717,590.07	228,278,403.68

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,767,322.08	三个月以上承兑保证金
固定资产	18,051,718.09	短期借款抵押
无形资产	50,847,808.83	短期借款抵押
合计	86,666,849.00	--

其他说明：

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	3.77
其中：美元	0.58	6.4936	3.77
应收账款	--	--	31,764,696.04
其中：美元	4,891,692.75	6.4936	31,764,696.04
预收账款			441,564.80
其中：美元	68,000.00	6.4936	441,564.80
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

## 6、其他

报告期内，经董事长批准，公司利用自有资金500万元出资设立全资子公司“石家庄常山大药房有限公司”，旨在辅助公司医疗健康产业业务平台的搭建。常山大药房于2015年5月28日取得了营业执照，注册号130100000618101。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
常山生化药业（江苏）有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	药品生产	74.18%		购买
河北常山久康生物科技有限公司	石家庄市正定县	石家庄市正定县	技术开发、咨询、转让及服务	100.00%		投资设立
常山凯捷健生物药物研发（河北）有限公司	石家庄市正定县	石家庄市正定县	技术开发、咨询、转让及服务		51.00%	投资设立
久康医疗投资管理河北有限公司	石家庄市正定县	石家庄市正定县	对医疗服务项目投资、管理	100.00%		投资设立
常山药业（香港）有限公司	中国香港	中国香港	贸易	100.00%		投资设立
石家庄常山大药房有限公司	石家庄市新华区	石家庄市新华区	药品零售	100.00%		投资设立
河北梅山多糖多肽科技有限公司	石家庄市正定县	石家庄市正定县	多糖多肽类产品的研发、生产、销售；化学合成技术的开发与咨询	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
常山生化药业（江苏）有限公司	25.82%	4,009,103.86	0.00	37,290,022.18
常山凯捷健生物药物研发（河北）有限公司	49.00%	-3,632,514.00	0.00	20,367,526.23

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
常山生化药业（江苏）有限公司	79,214,735.07	53,104,171.80	132,318,906.87	5,472,302.27	12,832,457.57	18,304,759.84	65,854,078.06	53,840,122.31	119,694,200.37	6,456,501.41	13,236,185.58	19,692,686.99
常山凯捷健生物药物研发（河北）有限公司	1,511,534.19	66,716,536.91	68,228,071.10	34,301,691.03	0.00	34,301,691.03	1,099,017.86	64,354,991.74	65,454,009.60	24,114,335.65	0.00	24,114,335.65

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
常山生化药业（江苏）有限公司	110,353,531.68	13,359,033.65	13,359,033.65	-4,323,704.74	105,397,272.34	11,525,676.57	11,525,676.57	6,056,267.95
常山凯捷健生物药物研发（河北）有限公司	0.00	-7,413,293.88	-7,413,293.88	-3,810,090.32	0.00	-7,488,477.93	-7,488,477.93	-2,348,658.31

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司的金融资产包括应收票据、应收账款和其他应收款等，本公司的金融负债包括应付票据、应付账款、其他应付款和长期借款，本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动

性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

风险管理目标和政策：本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。

### 1、信用风险

如果金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的义务对本公司造成的财务损失，即为信用风险。

信用风险主要来自应收客户款项。应收账款和应收票据及其他应收款的账面值为本公司对于金融资产的最大信用风险。2015年12月31日应收账款余额15,073.75万元，占资产总额6.47%，客户大部分为长期合作客户，不能偿还风险较小。

### 2、流动性风险

流动性风险是指本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。

为了控制风险，本公司综合运用银行借款、票据结算等多种融资手段，保证融资持续性和灵活性之间的平衡。本公司从主要金融机构取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支，降低流动性风险。

### 3、市场风险

#### (1) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产，外币金融资产折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	0.58	6.4936	3.77
应收账款	4,891,692.75	6.4936	31,764,696.04
预收账款	68,000.00	6.4936	441,564.80

#### (2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

截止到2015年12月31日，本公司以同期同档次国家基准利率或上浮一定百分比的利率计息的银行借款为人民币570,000,000.00元，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%的基准点的变化时，不会对公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--



- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
高晓东	本公司实际控制人关系密切的家庭成员

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/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	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

## 关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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	47,000,000.00	2015年08月28日	2018年08月27日	否
高树华*2	53,000,000.00	2015年09月02日	2018年09月01日	否
高树华*3	40,000,000.00	2015年10月02日	2018年10月01日	否
高树华及夫人孙云霞*4	60,000,000.00	2015年04月27日	2016年04月26日	否
高树华及夫人孙云霞*5	200,000,000.00	2015年04月09日	2018年04月08日	否
高树华及夫人孙云霞*6	50,000,000.00	2015年11月19日	2018年11月19日	否
高树华及夫人孙云霞*7	100,000,000.00	2015年05月29日	2018年05月28日	否
高树华及夫人孙云霞*8	215,000,000.00	2015年04月29日	2018年04月29日	否

## 关联担保情况说明

\*1：2015年8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2015年8月28日签订的合同编号为13010120150002010号的人民币借款业务提供保证担保；截止2015年8月28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4,700万元，借款到期日为2016年8月27日。

\*2：2015年9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2015年9月2日签订的合同编号为13010120150002046号的人民币借款业务提供保证担保；截止2015年9月2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5,300万元，借款到期日为2016年9月1日。

\*3：2015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2015年10月2日签订的合同编号为13010120150002399号的人民币借款业务提供保证担保；截止2015年10月2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4,000万元，借款到期日为2016年10月1日。

\*4：2015年4月，本公司法人高树华先生及夫人孙云霞与中国民生银行股份有限公司石家庄分行签订最高额担保合同，为本公司自2015年4月27日签订的合同编号为公授信字第2015042710号的综合授信提供保证担保；截止2015年12月31日，本公司实际取得中国民生银行股份有限公司石家庄分行短期借款6,000万元，借款到期日为2016年4月27日。

\*5：2015年4月，本公司法人高树华先生及夫人孙云霞与兴业银行股份有限公司石家庄分行签订最高额担保合同，为本公司自2015年4月9日签订的合同编号为兴银(石)授字第150019号的授信合同提供保证担保；截止2015年12月31日，本公司实际取得兴业银行股份有限公司石家庄分行短期借款6,000万元，借款到期日为2016年4月8日。

\*6：2015年11月，本公司法人高树华先生及夫人孙云霞与中信银行股份有限公司石家庄分行签订最高额担保合同，为本公司自2015年11月19日签订的合同编号为2015冀银最保字第15120313号的人民币借款业务提供保证担保；截止2015年12月31日，本公司实际取得中信银行股份有限公司石家庄分行短期借款5,000万元，借款到期日为2016年11月19日。

\*7: 2015年5月, 本公司法人高树华先生及夫人孙云霞与中国银行股份有限公司正定支行签订保证合同, 为本公司自2015年5月25日签订的合同编号为石01-2015-050号的人民币借款业务提供保证担保; 截止2015年12月31日, 本公司实际取得中国银行股份有限公司正定支行短期借款10,000万元, 借款到期日为2016年5月28日。

\*8: 2015年5月, 本公司法人高树华先生及夫人孙云霞与交通银行股份有限公司河北分行签订最高额担保合同, 为本公司自2015年5月5日签订的合同编号为额个保字0150403号的人民币借款业务提供保证担保; 2015年5月18日与该行签订借款合同, 借款金额2,500万元, 借款到期日为2016年5月17日; 2015年9月2日与该行签订借款合同, 借款金额2,500万元, 借款到期日为2016年9月8日; 2015年10月14日与该行签订借款合同, 借款金额5,000万元, 借款到期日为2016年10月13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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	3,640,733.42	3,631,589.28

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

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

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	3,171,063.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

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。

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%。

2014年9月19日，公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于限制性股票激励计划第二个解锁期条件成就可解锁的议案》，同意按照《限制性股票激励计划（草案修订稿）》的相关规定办理第二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%。

2015年10月9日，公司召开第二届董事会第十九次会议，审议通过了《关于限制性股票激励计划第三个解锁期条件成就可解锁的议案》，同意按照《限制性股票激励计划（草案修订稿）》的相关规定办理第三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43人，可申请解锁并上市流通的限制性股票数量为317.1063万股，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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	28,865,303.38
-----------------------	---------------

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,651,394.01
---------------------	--------------

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	24,965,477.75
经审议批准宣告发放的利润或股利	24,965,477.75

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

经2016年3月18日召开的第三届董事会第三次会议审议通过。2015年度利润分配预案为：以2015年12月31日公司股份总数471,046,750股为基数，以资本公积金每10股转增10股；以2015年12月31日公司股份总数471,046,750股为基数，每10股派发现金股利人民币0.53元（含税）。本次利润分配预案尚需提交公司2015年度股东大会审议。

2015年10月9日、2015年11月10日，公司陆续召开的第二届董事会第十九次会议和2015年第二次临时股东大会审议通过了《关于<公司2015年非公开发行股票预案>的议案》及相关事项。公司拟向高树华、金鹰基金管理有限公司非公开发行股票64,257,028股，发行价格12.45元/股，计划募集资金不超过80,000万元，用于“小容量注射剂剂车间扩产项目”、“低分子量肝素原料药生产线建设项目”和“研发中心设备采购项目”的建设。中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)创业板发行审核委员会于2016年3月9日对河北常山生化药业股份有限公司(以下简称“公司”)创业板非公开发行股票的申请进行了审核。根据审核结果，公司本次非公开发行股票的申请获得审核通过。目前，公司尚未收到中国证监会的书面核准文件。公司将在收到中国证监会予以核准的正式文件后另行公告。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

**6、分部信息**

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项****8、其他****十七、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款**

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	150,588,606.64	100.00%	2,209,156.38	1.47%	148,379,450.26	156,485,016.90	100.00%	1,853,210.23	1.19%	154,631,806.67
合计	150,588,606.64	100.00%	2,209,156.38	1.47%	148,379,450.26	156,485,016.90	100.00%	1,853,210.23	1.19%	154,631,806.67

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	期末余额
----	------



	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	142,120,384.76	1,421,203.85	1.00%
1 至 2 年	6,607,475.69	330,373.78	5.00%
2 至 3 年	1,181,985.87	118,198.59	10.00%
3 至 4 年	678,760.32	339,380.16	50.00%
4 至 5 年			50.00%
5 年以上			100.00%
合计	150,588,606.64	2,209,156.38	1.47%

确定该组合依据的说明：

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：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例	计提的坏账准备余额
第一名	非关联方	22,563,553.35	1年以内	17.82%	225,635.53
		4,274,899.20	1年至2年		213,744.96
第二名	非关联方	15,351,960.41	1年以内	10.19%	153,519.60

第三名	非关联方	13,309,660.80	1年以内	8.84%	133,096.61
第四名	非关联方	8,400,548.60	1年以内	5.58%	84,005.49
第五名	非关联方	6,945,527.24	1年以内	4.61%	69,455.27
合计		70,846,149.60		47.05%	879,457.46

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	337,052.78	100.00%	11,290.53	3.35%	325,762.25	129,365.76	100.00%	5,173.66	4.00%	124,192.10
合计	337,052.78	100.00%	11,290.53	3.35%	325,762.25	129,365.76	100.00%	5,173.66	4.00%	124,192.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	299,052.78	2,990.53	1.00%
1 至 2 年	26,000.00	1,300.00	5.00%
2 至 3 年			10.00%
3 至 4 年	5,000.00	2,500.00	50.00%
4 至 5 年	5,000.00	2,500.00	50.00%

5 年以上	2,000.00	2,000.00	100.00%
合计	337,052.78	11,290.53	3.35%

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	330,052.78	122,365.76
其他	7,000.00	7,000.00
合计	337,052.78	129,365.76

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
李飞	备用金借款	87,000.00	1 年以内	25.81%	870.00

孙鹏	备用金借款	39,200.00	1 年以内	11.63%	392.00
刘新国	备用金借款	30,000.00	1-2 年	8.90%	1,500.00
朱文影	备用金借款	28,655.38	1 年以内	8.50%	286.55
赵媛媛	备用金借款	27,697.40	1 年以内	8.22%	276.97
合计	--	212,552.78	--	63.06%	3,325.52

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	137,630,479.70		137,630,479.70	130,130,479.70		130,130,479.70
合计	137,630,479.70		137,630,479.70	130,130,479.70		130,130,479.70

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
常山生化药业(江苏)有限公司	78,030,479.70			78,030,479.70		
河北常山久康生物科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
久康医疗投资管理河北有限公司	2,100,000.00	6,000,000.00		8,100,000.00		
石家庄常山大药房有限公司		1,500,000.00		1,500,000.00		

河北梅山多糖多肽科技有限公司						
常山药业（香港）有限公司						
合计	130,130,479.70	7,500,000.00			137,630,479.70	

## （2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

## （3）其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	938,835,390.74	361,014,673.25	844,976,377.88	384,090,465.95
其他业务	191,271.67	2,566.84	436,433.83	140,690.26
合计	939,026,662.41	361,017,240.09	845,412,811.71	384,231,156.21

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-44,051.50	
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）	11,981,640.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,238.72	
减：所得税影响额	1,795,522.37	
少数股东权益影响额	21,146.16	
合计	10,080,682.03	--

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

## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.86%	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.16%	0.31	0.31

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十一节 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、在其他证券市场公布的年度报告。

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  
二〇一五年三月十八日