

**浙江海正药业股份有限公司**  
**600267**

**2010 年年度报告**

# 目 录

一、 重要提示.....	1
二、 公司基本情况.....	1
三、 会计数据和业务数据摘要.....	2
四、 股本变动及股东情况.....	3
五、 董事、监事和高级管理人员.....	7
六、 公司治理结构.....	12
七、 股东大会情况简介.....	16
八、 董事会报告.....	17
九、 监事会报告.....	26
十、 重要事项.....	27
十一、 财务会计报告.....	31
十二、 备查文件目录.....	86

**一、重要提示**

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
孙笑侠	独立董事	因工作原因未出席本次会议，已委托其他独立董事代为出席会议并表决	邵毅平

(三) 天健会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	白 骅
主管会计工作负责人姓名	魏玲丽
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	胡良彬

公司负责人白骅、主管会计工作负责人魏玲丽及会计机构负责人（会计主管人员）胡良彬声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	浙江海正药业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	海正药业
公司的法定英文名称	Zhejiang Hisun Pharmaceutical Co.,Ltd.
公司的法定英文名称缩写	HISUN
公司法定代表人	白骅

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张薇	邓久发
联系地址	浙江省杭州市华浙广场 1 号 19 层 B 座	浙江省台州市椒江区外沙路 46 号
电话	0571-85278141、0576-88827809	0576-88827809
传真	0571-85270053	0576-88827887
电子信箱	stock600267@hisunpharm.com	stock600267@hisunpharm.com

(三) 基本情况简介

注册地址	浙江省台州市椒江区外沙路 46 号
注册地址的邮政编码	318000
办公地址	浙江省台州市椒江区外沙路 46 号
办公地址的邮政编码	318000
公司国际互联网网址	http://www.hisunpharm.com
电子信箱	hy@hisunpharm.com

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、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.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券管理部

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	海正药业	600267	

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1998 年 2 月 11 日	
公司首次注册登记地点	浙江省台州市椒江区外沙路 46 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2002 年 4 月 2 日
	公司变更注册登记地点	浙江省台州市椒江区外沙路 46 号
	企业法人营业执照注册号	3300001001409
最近一次工商变更情况	公司变更注册登记日期	2010 年 7 月 2 日
	公司变更注册登记地点	浙江省台州市椒江区外沙路 46 号
	企业法人营业执照注册号	330000000037277
	税务登记号码	浙税联字 331002704676287
	组织机构代码	70467628-7
公司聘请的会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 9 楼	

## 三、 会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	433,012,103.13
利润总额	449,960,013.04
归属于上市公司股东的净利润	365,761,620.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	332,393,337.37
经营活动产生的现金流量净额	509,179,184.06

## (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	20,618,948.61
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）	17,874,517.89
非货币性资产交换损益	7,292,525.56
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-71,400.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,420,993.79
所得税影响额	-6,655,760.25
少数股东权益影响额（税后）	-269,555.36
合计	33,368,282.66

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
营业收入	4,544,508,959.65	4,003,470,437.68	13.51	3,181,978,263.16
利润总额	449,960,013.04	350,663,841.51	28.32	240,898,733.69
归属于上市公司股东的净利润	365,761,620.03	272,250,101.56	34.35	195,320,954.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	332,393,337.37	265,886,039.40	25.01	199,907,515.94
经营活动产生的现金流量净额	509,179,184.06	472,846,967.92	7.68	221,276,654.95
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
总资产	5,921,672,610.19	5,198,690,858.28	13.91	4,121,316,760.46
所有者权益(或股东权益)	2,698,132,424.07	2,390,717,322.49	12.86	1,513,394,620.93

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益(元/股)	0.756	0.602	25.58	0.435
稀释每股收益(元/股)	0.756	0.602	25.58	0.435
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.687	0.588	16.84	0.445
加权平均净资产收益率(%)	14.43	16.30	减少 1.87 个百分点	13.65
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	13.11	15.92	减少 2.81 个百分点	13.97
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	1.053	0.977	7.78	0.493
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.577	4.942	12.85	3.368

## (四) 采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的交易性金融资产		71,400	71,400	71,400
合计		71,400	71,400	71,400

## 四、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

## 1、股份变动情况表

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	483,780,000	100.00						483,780,000	100.00
1、人民币普通股	483,780,000	100.00						483,780,000	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	483,780,000	100.00						483,780,000	100.00

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

经中国证券监督管理委员会"证监许可[2011]187号"文审核批准，本公司于2011年3月1日以非公开发行方式成功发行4,103.8161万股A股，发行价格33.28元，本次非公开发行股份限售期为12个月。本次发行后，公司股份总数由48,378万股增加到52,481.8161万股。有关本次非公开发行情况的公告已登载于2011年3月17日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站上。

## 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

## (二) 证券发行与上市情况

### 1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2009年10月29日	19.43	34,500,000	2009年11月11日	34,500,000	

经中国证券监督管理委员会"证监许可[2009]1049号"文审核批准，本公司于2009年10月29日采用向原A股股东优先配售部分股份、其余股份在网上向机构投资者、网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，成功发行了3,450万股A股，发行价格19.43元。经上海证券交易所批准，本公司本次增发的共计3,450万股新股于2009年11月11日上市交易，本次增发的新股无锁定期限制。本次发行前公司总股本为44,928万股，本次发行增加的股份数为3,450万股，发行完成后公司总股本变更为48,378万股。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				11,067 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
浙江海正集团有限公司	国有法人	41.44	200,489,744	0	0	
浙江省国际贸易集团有限公司	境外法人	11.64	56,314,497	0	0	
中国银行一大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	其他	4.72	22,851,700	6,033,313	0	
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	其他	2.84	13,734,144	7,244,834	0	
融通新蓝筹证券投资基金	其他	2.15	10,402,660		0	
中国建设银行股份有限公司—华商盛世成长股票型证券投资基金	其他	1.65	8,000,000		0	
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	其他	1.48	7,154,303		0	
大成价值增长证券投资基金	其他	1.45	7,021,740		0	
中国银行—华夏回报证券投资基金	其他	1.09	5,285,923	-388,177	0	
景福证券投资基金	其他	1.07	5,152,280		0	
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
浙江海正集团有限公司	200,489,744		人民币普通股			
浙江省国际贸易集团有限公司	56,314,497		人民币普通股			
中国银行一大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	22,851,700		人民币普通股			
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	13,734,144		人民币普通股			
融通新蓝筹证券投资基金	10,402,660		人民币普通股			
中国建设银行股份有限公司—华商盛世成长股票型证券投资基金	8,000,000		人民币普通股			
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	7,154,303		人民币普通股			
大成价值增长证券投资基金	7,021,740		人民币普通股			
中国银行—华夏回报证券投资基金	5,285,923		人民币普通股			
景福证券投资基金	5,152,280		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，浙江海正集团有限公司为本公司的控股股东。浙江省国际贸易集团有限公司同时持有浙江海正集团有限公司 20.136% 的股权。 中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金和中国建设银行股份有限公司—华商盛世成长股票型证券投资基金同属于华商基金管理有限公司；中国银行一大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金、大成价值增长证券投资基金和景福证券投资基金同属于大成基金管理有限公司。 公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。					

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	浙江海正集团有限公司
单位负责人或法定代表人	邬美荣
成立日期	1997 年 7 月 16 日
注册资本	25,000
主要经营业务或管理活动	项目投资；生物与医药技术研究、转让；货物进出口、技术进出口业务（法律、行政法规禁止和限制的项目除外）

(2) 实际控制人情况

○ 法人

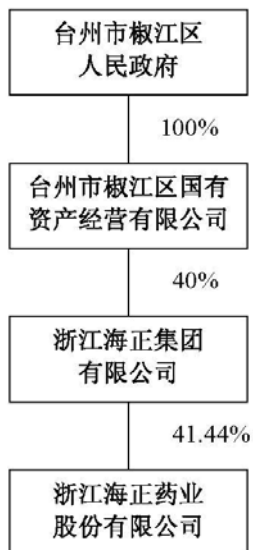
单位：万元 币种：人民币

名称	台州市椒江区国有资产经营有限公司
单位负责人或法定代表人	邬美荣
成立日期	2004 年 8 月 3 日
注册资本	13,303
主要经营业务或管理活动	椒江区国有资产的经营管理及投资业务、国有资产产权交易、闲置国有资产调剂。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





## 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:万元 币种:人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
浙江省国际贸易集团有限公司	王挺革	2008年2月14日	授权范围内国有资产的经营管理；经营进出口业务和国内贸易（国家法律法规禁止、限制的除外）；实业投资，咨询服务。	98,000

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
白 骅	董事长、总裁	男	64	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0		188.53	否
楼国庆	副董事长	男	48	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0			是
蔡时红	董事、副总裁	男	51	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0		70.10	否
包如胜	董事、副总裁	男	41	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0		69.28	否
林剑秋	董事、副总裁	男	44	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0		56.61	否
吴建华	董事	女	53	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0			是
赵博文	独立董事	男	76	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0		4.375	否
孙笑侠	独立董事	男	49	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0		4.375	否
邵毅平	独立董事	女	49	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0		4.375	否
徐学士	监事会主席	男	48	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0		43.69	否
王若松	监事	男	47	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0		6.58	是
缪伟民	监事	男	58	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0		62.00	否
陈新忠	监事	男	47	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0			是
林旭良	监事	男	48	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0		41.45	否
王玲萍	监事	女	54	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0		42.70	否
金小法	监事	男	57	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0		22.07	否
陶正利	副总裁	男	56	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0		77.07	否
蒋 灵	副总裁、财务总监	男	40	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0		60.14	否
喻舜兵	副总裁	男	48	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0		56.57	否
罗家立	副总裁	男	49	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0		91.25	否
邸 瑞	副总裁	女	55	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0		97.72	否

王卫兵	副总裁	男	44	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0		75.06	否
林 棣	副总裁	男	54	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0		70.10	否
Burman Subrata Kumar	副总裁	男	61	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0		111.16	否
顾乾道	副总裁	男	40	2010年4月19日	2013年4月18日	0	0		50.80	否
朱天民	副总裁	男	51	2010年8月3日	2013年4月18日	0	0		57.99	否
吕有才	副总裁	男	45	2010年8月3日	2013年4月18日	0	0		30.91	否
张 薇	董事会秘书	女	47	2010年4月19日	2013年4月18日	15,000	11,300	通过 二级市场 卖出	35.29	否
陈伟保	董事	男	47	2009年3月26日	2010年4月19日	0	0			是
佟景国	独立董事	男	40	2008年9月12日	2010年4月19日	0	0		4.375	否
王 琳	副总裁	男	38	2009年2月27日	2011年2月17日	0	0		116.71	否
合计	/	/	/	/	/	15,000	11,300	/	1,551.28	/

白 骅：现任本公司董事长、总裁。现兼任浙江海正集团有限公司党委书记、董事，海正药业（杭州）有限公司总经理，浙江海正化工股份有限公司董事长，台州市椒江热电有限公司董事，浙江海正生物材料股份有限公司董事长，浙江省医药工业有限公司董事，上海昂睿医药技术有限公司执行董事，海正药业（美国）有限董事长。

楼国庆：现任本公司副董事长。曾任浙江省丝绸集团有限公司董事、副总经理。现任浙江省国际贸易集团有限公司党委委员、副总经理。

蔡时红：现任公司董事、副总裁，曾担任财务总监，2007年5月起担任浙江省医药工业有限公司董事长。

包如胜：现任公司董事、副总裁，曾担任公司总经理助理。现担任浙江海正集团有限公司董事。

林剑秋：现任公司董事、副总裁，曾担任总经理助理，现担任海正药业（杭州）有限公司执行董事。

吴建华：现任本公司副董事长。曾任浙江东方集团股份有限公司副董事长、总经理。现任浙江省国际贸易集团有限公司董事会改革与发展委员会副主任兼任浙江省国贸集团投资发展部经理。

赵博文：现任公司独立董事，还担任浙江省医药行业协会会长、中国医药商业协会副会长、顾问，浙江康恩贝制药股份有限公司董事。

孙笑侠：现任公司独立董事。曾在原杭州大学法律系工作，历任助教、讲师、副教授、教授及系主任。曾任浙江大学光华法学院院长、博士生导师，现任上海复旦大学特聘教授、法学院教授，兼任浙江大华技术股份有限公司独立董事、浙江广厦股份有限公司独立董事、浙江江龙印染股份有限公司独立董事、浙江老板电器股份有限公司独立董事。

邵毅平：现任公司独立董事，担任浙江财经学院会计学院党总支书记，硕士生导师。现还担任浙江利欧股份有限公司独立董事、浙江江山化工股份有限公司独立董事、浙江海利得新材料股份有限公司独立董事。

徐学士：现任公司监事会主席，现任党委副书记、纪委书记，采购与招标办公室主任。现还担任浙江海正集团有限公司监事会主席。

王若松：现任公司监事，担任党群工作部总监。

缪伟民：现任公司监事，担任浙江省医药工业有限公司副总经理，曾担任公司董事职务。

陈新忠：现任公司监事。曾担任浙江荣大集团控股有限公司财务审计部经理，中国浙江国际经济技术合作有限责任公司监事会召集人、浙江省粮油食品进出口股份有限公司监事会召集人，现任浙江省国际贸易集团有限公司财务部经理，兼任浙江海正集团有限公司监事。

林旭良：现任公司监事。2000 年起曾任生产技术部主任，现担任装备与技术部总监。

王玲萍：现任公司监事。曾任抗三车间副主任、微生物技术总监。现任公司中央研究开发院副院长。

金小法：现任公司监事，担任兽药事业部副总经理。

陶正利：现任公司副总裁，兼任生产与技术委员会主任、NPI 推进办公室主任。2002 年 7 月曾任浙江医药股份有限公司副总工程师、总工程师，新昌制药厂副厂长兼抗生素分厂厂长。

蒋 灵：现任公司副总裁，曾担任办公室主任、总经理助理职务。

喻舜兵：现任公司副总裁，曾任公司总经理助理。

罗家立：现任公司副总裁，曾任公司技术中心副主任。

邸 瑞：现任公司副总裁。曾任 Environment Safety Resources Pte Ltd(环安有限公司)董事。

王卫兵：现任公司副总裁。曾在安杨森制药制药有限公司（强生集团）任质量认证部 QA 经理、QC 经理，在上海强生制药有限公司担任质量技术部经理。2007 年 8 月起任公司副总经理。

林 棣：现任公司副总裁。曾担任美国辉宝公司中国区销售经理。

Burman Subrata Kumar：现任公司副总裁。曾在 Ranbaxy Laboratories- Ltd 担任工厂高级经理、全球化生产主管，在 APC pharmaceutical 担任首席代表。

顾乾道：现任公司副总裁。曾在浙江仙琚制药股份有限公司担任车间主任、人力资源部经理，2007 年 4 月进入本公司，历任预算副总监、总经理助理。

朱天民：现任公司副总裁。曾在美国惠氏公司任高级总监、美国辉瑞公司任高级总监。

吕有才：现任公司副总裁。曾任葛兰素史克制药公司亚太区业务发展经理、国际部分销总监。

张 薇：2001 年 5 月起任公司董事会秘书。

陈伟保：曾任公司董事，现已离任。

佟景国：曾任公司独立董事，现已离任。

王 琳：曾任公司副总裁，现已离任。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
白 骅	浙江海正集团有限公司	董事	2010 年 5 月 31 日	2013 年 5 月 30 日	否
楼国庆	浙江海正集团有限公司	董事	2009 年 4 月 24 日	2010 年 6 月 27 日	否
楼国庆	浙江省国际贸易集团有限公司	党委委员、 副总经理	2008 年 2 月 10 日		是
包如胜	浙江海正集团有限公司	董事	2010 年 5 月 31 日	2013 年 5 月 30 日	否
吴建华	浙江省国际贸易集团有限公司	董事会改革 与战略委员 会副主任	2009 年 2 月 1 日		是
吴建华	浙江省国际贸易集团有限公司	投资发展部 经理	2009 年 12 月 1 日		是
徐学土	浙江海正集团有限公司	监事会主席	2010 年 5 月 31 日	2013 年 5 月 30 日	否
陈新忠	浙江海正集团有限公司	监事	2010 年 5 月 31 日	2013 年 5 月 30 日	否
陈新忠	浙江省国际贸易集团有限公司	财务部经理	2008 年 2 月 10 日		是
蒋 灵	浙江海正集团有限公司	董事	2010 年 5 月 31 日	2013 年 5 月 30 日	否

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
白 骅	海正药业（杭州）有限公司	法人代表、总经理	2008 年 3 月 30 日		否
	浙江海正化工股份有限公司	董事长	2006 年 10 月 18 日		否
	浙江海正生物材料股份有限公司	董事长	2008 年 6 月 27 日	2011 年 6 月 27 日	否
	台州市椒江热电有限公司	董事	2008 年 7 月 1 日		否
	浙江省医药工业有限公司	董事	2010 年 1 月 17 日	2013 年 1 月 16 日	否
	上海昂睿医药技术有限公司	执行董事	2007 年 7 月 5 日		否
	海正药业（美国）有限公司	董事长	2009 年 12 月 10 日		否
蔡时红	浙江省医药工业有限公司	董事长	2010 年 1 月 17 日	2013 年 1 月 16 日	是
林剑秋	海正药业（杭州）有限公司	执行董事	2008 年 3 月 30 日	2011 年 3 月 30 日	否
赵博文	浙江康恩贝制药股份有限公司	董事	2008 年 8 月 13 日	2011 年 4 月 3 日	否
	浙江省医药行业协会	会长	1994 年 12 月 1 日		否
孙笑侠	浙江大华技术股份有限公司	独立董事	2008 年 6 月 26 日	2011 年 6 月 25 日	是
	浙江广厦股份有限公司	独立董事	2008 年 12 月 24 日	2011 年 12 月 23 日	是
	浙江江龙印染股份有限公司	独立董事	2007 年 4 月 23 日		是
	浙江老板电器股份有限公司	独立董事	2008 年 8 月 18 日	2011 年 8 月 17 日	是
邵毅平	浙江财经学院会计学院	教授	2003 年 11 月 1 日		是
	浙江利欧股份有限公司	独立董事	2008 年 4 月 12 日	2011 年 4 月 11 日	是
	浙江江山化工股份有限公司	独立董事	2010 年 11 月 21 日	2013 年 11 月 23 日	是

	浙江海利得新材料股份有限公司	独立董事	2010年5月31日	2013年5月30日	是
陈新忠	浙江省粮油食品进出口股份有限公司	监事会召集人	2009年1月15日	2012年1月14日	否
	浙江东方集团股份有限公司	监事会主席	2008年8月5日	2011年8月4日	否
缪伟民	浙江省医药工业有限公司	董事	2010年1月17日	2013年1月16日	是
	浙江省医药工业有限公司	副总经理	2005年12月17日		是
蒋 灵	浙江新飞跃股份有限公司	董事	2009年1月13日	2012年1月12日	否

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司薪酬考核制度，由董事会授权薪酬与考核委员会组织实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据《高管人员年薪制管理暂行办法》
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司高级管理人员薪酬依据《高管人员年薪制管理暂行办法（修订稿）》执行，独立董事依据公司股东大会审议通过的《关于拟定独立董事津贴方案的议案》领取独立董事津贴。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
吴建华	董事	聘任	经 2010 年 4 月 19 日召开的 2009 年度股东大会选举，聘任吴建华女士为公司董事。
徐学士	监事会主席	聘任	经 2010 年 4 月 19 日召开的 2009 年度股东大会选举，聘任徐学士先生为公司监事；经 2010 年 4 月 19 日召开的五届一次监事会审议，选举徐学士先生为监事会主席。
朱天民	副总裁	聘任	根据 2010 年 8 月 1 日召开的五届二次董事会会议，聘任朱天民先生为公司副总裁
吕有才	副总裁	聘任	根据 2010 年 8 月 1 日召开的五届二次董事会会议，聘任吕有才先生为公司副总裁
陈伟保	董事	离任	根据 2010 年 4 月 19 日召开的 2009 年度股东大会决议，同意陈伟保先生不再担任公司董事。
佟景国	独立董事	离任	根据 2010 年 4 月 19 日召开的 2009 年度股东大会决议，同意佟景国先生不再担任公司独立董事。
王琳	副总裁	离任	根据 2011 年 2 月 17 日召开五届五次董事会决议，同意王琳先生辞去公司副总裁职务。

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	3,705
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,542
技术人员	1,845
销售人员	47
财务人员	29
行政人员	242

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	212
本科	692
大中专	1,214
高中以下	1,587

## 六、 公司治理结构

### （一） 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规以及《公司章程》的规定，建立健全各项管理制度，建立完善的内部控制体系，促进公司治理机制不断改进。为促进公司公平信息披露，根据相关规定，公司制定了《内幕信息及信息知情人管理制度》，强化重大内幕信息的管理，防范内幕交易行为。2010 年公司还修订了《关联交易制度》、《子公司综合管理制度》等制度。

#### （1） 股东与股东大会

公司确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，建立了确保所有股东充分行使法律、行政法规和《公司章程》规定的合法权利的公司治理结构。股东按其持有的股份享有平等的权利，并承担相应的义务。公司确保股东对法律、行政法规和《公司章程》规定的重大事项均享有知情权和参与权，并建立和股东之间良好沟通的渠道。公司严格按照中国证监会发布的《上市公司股东大会规则》和公司章程中《股东大会议事规则》的相关规定召集、召开股东大会，严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，对于重大事项的表决提供网络投票方式，充分维护上市公司和股东的合法权益，并由律师出席见证。

#### （2） 控股股东和上市公司的关系

控股股东依法行使股东权利，承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动；公司与控股股东在资产、业务、机构、财务和人员等方面严格分开；公司董事会、监事会、经营管理层和内部各事业部、职能部门、经营部门能够独立运作。

#### （3） 董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，保证董事选聘程序公开、公平、公正、独立。公司董事以认真负责的态度出席董事会、股东大会会议，依法行使权利并履行义务。公司董事保证有足够的时间和精力履行其应尽的职责，本着对全体股东负责的原则，勤勉尽责，切实维护公司和股东的最大利益。

#### （4） 监事和监事会

公司监事会依据《公司章程》中《监事会议事规则》的有关要求，本着对股东负责的精神，认真履行职责，独立有效的对公司董事会以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督和检查，对公司财务管理、募集资金存储和使用、关联交易等重大事项进行检查。

#### （5） 绩效评价和激励约束机制

公司依据修订后的《高级管理人员年薪制管理暂行办法》对高级管理人员进行考核，由董事会下设薪酬与考核委员会负责实施，并向董事会报告。公司根据不同发展阶段的需要，不断探索建立更加有效的绩效考核方法和激励机制，进一步调动高级管理人员的积极性和责任感，逐步完善行之有效的高级管理人员激励和约束机制。

#### （6） 利益相关者

公司充分尊重并维护银行及其他债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权利，公司能够与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

#### （7） 信息披露与透明度

公司充分依据《证券法》等相关法律法规和《公司章程》履行信息披露义务，制定了《信息披

露管理办法》、《内部重大事项报告制度》、《内幕信息及信息知情人管理制度》、《海正药业年报信息披露重大差错责任追究制度》，制定了明确的信息披露工作流程及管理部的责任，特别加强了内幕信息的管理，防范内幕交易行为。公司严格按照有关法律、法规、公司内部管理制度的有关规定，切实履行披露信息义务，积极维护公司和投资者的合法权益。公司指定董事会秘书负责信息披露事项，接待投资者来访和咨询，向投资者提供公司公开披露的资料。

## (二) 董事履行职责情况

### 1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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
白 骅	否	6	6	2	0	0	否
楼国庆	否	6	6	2	0	0	否
蔡时红	否	6	6	3	0	0	否
包如胜	否	6	6	2	0	0	否
林剑秋	否	6	5	2	1	0	否
吴建华	否	4	4	2	0	0	否
陈伟保	否	2	2	1	0	0	否
赵博文	是	6	6	2	0	0	否
孙笑侠	是	6	5	2	1	0	否
邵毅平	是	6	6	2	0	0	否
佟景国	是	2	2	1	0	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	1

### 2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

#### (1) 独立董事相关工作制度的建立健全情况：

为了确保独立董事有效的行使职权，更好的发挥独立董事的作用，公司先后制定了《董事会工作规定》、《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》等专门的规章制度，对独立董事的任职资格、职权及权利义务进行了明确规定。

#### (2) 独立董事相关工作制度的主要内容：

《独立董事制度》规定了独立董事的任职要求、职权范围、履行职责的方式以及工作条件内容，对独立董事顺利开展提供了制度保障。《独立董事年报工作制度》规定了独立董事在年报编制和披露过程中享有的职权以及所应履行的监督、检查职责要求。

#### (3) 独立董事履职情况：

报告期内，公司独立董事均严格按照《公司章程》、《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》的规定以及相关法律法规的要求，勤勉尽责，密切关注公司的生产经营活动，积极出席董事会、股东大会会议，并参与重大经营决策，对各项重大事项均发表独立客观的意见，促进了公司科学决策，维护广大股东及公司的合法权益不受侵害。在年度财务报表审计期间，独立董事多次与年审会计师进行沟通，制定了详细的审计计划，对审计过程中的有关问题及时与管理层和年审会计师进行交流，确保年报审计工作的顺利完成。

## (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司主营药品的研发、生产和销售，本公司的业务活动完全独立于控股股东，与控股股东不存在同业竞争关系，本公司各项业务活动由相关业务部门完成，由本公司下达计划、进行考核。	不适用	不适用
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理方面完全独立，有独立的人力资源管理部和完善的人事管理制度。	不适用	不适用
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的研发资产、生产系统、辅助生产系统和配套设施；拥有自主的工业产权、商标和非专利技术无形资产；拥有独立的采购和销售系统，本公司有自营进出口权。	不适用	不适用
机构方面独立完整情况	是	公司建立了功能健全、独立于控股股东的董事会、经理层及相应的组织机构，各职能部门和业务单元依据公司的决策运作，并通过不断的管理改革，促进组织机构的有效运作，不存在与控股股东的上下级关系，不受控股股东的影响。	不适用	不适用
财务方面独立完整情况	是	公司设有专门的财务管理部，负责本公司的财务管理和预算管理工作；并依据有关的法律、法规要求，建立了健全的财务、会计、预算管理制度，实行独立核算；公司已在银行独立开户。	不适用	不适用

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	<p>根据中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等部门对上市公司内部控制的有关要求，以及《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》等相关法律、规范性文件，公司结合自身实际特点和情况，建立和健全了内部控制体系和制度，以防范和控制公司风险，并随着公司业务发展以及外部环境变化不断调整、完善，使之更有利于提高公司的风险管理水平。目前，公司的内部控制制度，涵盖了财务管理、母子公司管控、关联交易、募集资金使用、信息披露、对外投资、对外担保、实物资产管理、销售和收款、采购与付款、成本费用、生产质量、核心技术保护、物资仓储、人力行政管理等内部控制环节，使得公司所有部门、各子公司及各项经济业务活动均在公司内部控制体系内健康、顺利地运行，有效保证了公司经营战略目标的实现、经济效益水平的不断提升，也有效确保了广大股东的利益。</p>
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	<p>2010 年，公司进一步健全了以董事会为决策层，经营管理层和各业务部门为建设执行层，审计部为监督评价层的内部控制体系，公司在内部控制体系的完善和强化方面取得了一定成效。各业务部门在内部控制的组织、推进和协调等方面发挥了重要作用，审计委员会及审计部有效履行了监督公司风险管理、内部控制和公司治理有效性的职责。</p> <p>在长期的生产经营过程中，公司始终重视内控制度的建设工作，持续推进内部控制体系建设，继续组织董事、监事以及管理层对《公司法》、《证券法》以及《上市公司治理准则》等相关规定予以学习，在内控制度建立和执行、经营管理环节风险、信息披露管理控制等方面进行了重点关注。年内，公司根据《内部控制基本规范》的要求和浙江证监局的监管意见，在原内控制度的基础上，从建立健全公司内部控制体系的目标出发，在参考借鉴相关规范、指引的基础上充分考虑公司的实际情况，对现有内部控制制度进行了梳理、优化和完善。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>公司董事会下设审计委员会，根据《审计委员会工作细则》、《内部控制制度》等规定，负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。审计委员会由 3 名董事组成，其中 2 名为公司独立董事，独立董事任召集人。审计委员会严格按照公司</p>



	<p>章程和《审计委员会实施细则》赋予的职权，根据中国证监会、上海证券交易所的有关通知要求，积极开展审计相关工作，勤勉尽职。</p> <p>审计委员会下设审计部，为公司的内部审计机构，在公司董事会、审计委员会的领导下开展内部审计工作，向董事会、审计委员会报告工作。审计部具有明确的职责和权限，配有专职内部审计人员，按照内部审计程序独立开展工作。作为负责公司内部控制体系建立和完善的专职机构，审计部对所有重大业务活动，如重大项目投资、招投标、财务管理等工作进行监督审查，对分、子公司以及其他分支机构进行监督。</p> <p>此外，公司还在财务管理部下设内审部，主要负责公司内部财务会计等技术性工作的自我审查监督，确保会计信息真实、准确地反映各项业务活动。</p> <p>2010 年，在公司董事会审计委员会的监督与指导下，审计部和内审部依法独立开展公司内部审计、督查工作，对公司和分、子公司财务、重大项目、生产经营活动等进行审计、核查，对经济效益的真实性、合法性、合理性做出合理评价，并对公司内部管理体系以及子公司内部控制制度的情况进行监督检查。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>公司的内部控制监督分为三级：（1）监事会负责对董事、经理及其他高管人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责；（2）审计委员会是董事会的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督；（3）审计部对所有重大业务活动，如重大项目投资、招投标、财务管理等工作进行监督审查，对分、子公司以及其他分支机构进行监督。公司的《内部审计制度》明确了审计部和其他内部机构在内部监督中的职责权限，规范了内部监督的程序、方法、要求以及日常监督和专项监督的范围、频率。</p> <p>审计委员会下设审计部采取定期和不定期相结合的方式，独立检查公司及各控股子公司的会计凭证、会计账簿、会计报表以及其他与财务收支有关的资料和资产，对公司、各部门及各控股子公司财务收支、内部控制、重大项目及其它业务的真实性、合法性和效益性进行监督和评价工作，督促建立和健全内部控制制度，杜绝各种隐患，确保公司、各部门及各控股子公司的资产完整和安全。监察审计部按照有关规定实施适当的审查程序，评价公司内部控制的有效性，一旦发现内部控制存在重大缺陷或重大风险，及时向审计委员会报告，并及时提出控制管理建议，督促相关部门及时整改，确保内控制度的有效实施，控制整体经营风险，保障公司的稳定发展。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	<p>董事会通过下设审计委员会，定期听取公司各项内部控制制度和内部控制流程的执行情况。审计委员会每年组织审计部对公司内部控制制度进行自我评价，对内部控制制度的执行情况进行检查，对内部控制的薄弱环节和存在的问题进行梳理。公司董事会每年审议内部控制的评价报告，以了解公司内部控制制度执行情况，对内部控制的薄弱环节和存在问题，提出健全和完善的意见，责成相关职能部门制定完善和健全计划，并定期检查内部控制相关计划的完成情况，确保公司的内部控制体系和制度满足相关法律法规、公司战略目标、日常经营管理的需要。</p>
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	<p>公司按照会计法、税法等国家有关法律法规和企业会计准则规定，并结合自身经营特点，建立、健全了较为完善的财务核算控制体系，通过制定和完善《财务管理制度》、《现金管理制度》、《发票管理制度》、《差旅费报销管理制度》、《印章管理办法》、《预算制度》等制度，对相关费用审批权限和开支标准等作了明确的界定，完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限，规范了财务管理和会计核算工作，强化了公司财务监督的功能，加强投资、资产的管理力度，防止经营风险。</p> <p>公司对各控股子公司实行财务人员委派制，同时各控股子公司也制定了相关的《资金支付管理制度》等制度，对其自身的股权管理、财务管理、内部监督以及重大投资支出等进一步做出明确的限定，有效防止控股子公司出现管理失控的风险。</p>
内部控制存在的缺陷及整改情况	<p>根据董事会对内部控制的评价情况，公司已按《公司法》、《公司章程》、财政部《企业内部控制基本规范》及其他相关法律法规的规定，在 2010 年 12 月 31 日</p>

	<p>与财务报表相关的内部控制的设计是完整和合理的，公司目前的治理结构和现有内部控制基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、完整、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，并且得到了较为有效的执行。</p> <p>公司按照《内控规范》及《内控指引》等法律法规的相关要求，逐步建立、改善和加强内部控制机制和内部控制制度建设，到报告期截止日，公司已建立起一套较为完善的内部控制管理体系，涵盖了公司管理经营的各个层面。公司目前正处在各项业务快速发展时期，这对公司全面科学管理提出了更高的要求。目前公司内部控制主要在加强信息系统建设、引进人才和完善机构配置、提升公司内部审计工作等方面存在提升空间。为此，公司将进一步充实内部审计资源配置，加强内部审计的监督与评价能力，提高内部审计报告的质量，在加强对内审人员培训，提高审计监督、检查能力的同时，一方面强化对各类业务与风险的动态、持续、有效的监控，另一方面加强公司内部审计工作的独立性和工作力度，更加充分的发挥内审工作的监督检查职能，根据内部审计报告的结果，及时识别潜在各类风险，相应调整、完善各项内部控制制度，降低运营风险。</p>
--	---

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

经第四届董事会第五次会议审议通过，公司对《高管人员年薪制管理暂行办法》进行了修订，使管理办法更加符合公司不断发展变化的需要。董事会下设薪酬与考核委员会负责高管人员的绩效考核与执行，并向董事会报告。公司在实施的过程中，同时会进一步积极探索建立符合公司需求的高管人员激励和约束机制。

#### (六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

《2010 年度内部控制评价报告》和《2010 年社会责任报告》

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

根据本公司《信息披露管理办法》的规定，由于相关当事人的失职，导致公司信息披露违规，给公司造成严重影响或损失的，应当对该责任人给予批评、警告，直至解除其职务的处分，可以向其提出适当的赔偿要求。由于相关人员违反本办法的规定，披露的信息有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，对他人造成损失的应依法承担行政责任、民事赔偿责任，构成犯罪的，应依法追究刑事责任。

本公司专门制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并提交董事会审议批准。2010 年 3 月 25 日，根据公司董事会决议，对该制度进行了修订。截止报告期末，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 七、 股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度股东大会	2010 年 4 月 19 日	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 4 月 20 日

## (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 9 月 1 日	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 9 月 2 日
2010 年第二次临时股东大会	2010 年 11 月 12 日	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 11 月 13 日
2010 年第三次临时股东大会	2010 年 12 月 24 日	中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 12 月 25 日

## 八、 董事会报告

## (一) 管理层讨论与分析

## 1、报告期内公司经营情况回顾

## (1) 2010 年度总体经营情况

2010 年是公司承上启下的重要之年，公司紧紧抓住“转型”、“升级”、“整合”、“变革”和“创新”五大核心，围绕董事会确定的年度经营目标，以“营销年”为契机，超额完年度经营目标。报告期公司营业收入同比增长 13.51%，营业利润同比增长 26.31%，净利润同比增长 34.35%。2010 年董事会重点推进了以下各项工作：

改善业务发展架构，形成了原料药外销和原料药合同生产两大成熟业务，国内制剂和国际制剂两大成长业务，基因药、创新药等新兴业务。原料药合同生产业务在承接跨国公司项目转移过程中确立了 cGMP 理念、EHS 体系和国际化项目管理等综合能力，并且与国际大公司合作创立了全新的“原料药盈利模式”。而原料药向下延伸的产品链制剂业务是公司产品与产业结构调整的重要举措，其中国内制剂业务已然成为公司重要的板块。国际制剂业务方面也探索新的合作模式，通过与国外客户合作进入欧盟市场，创立了“自主品牌制剂商业新模式”。

1) 全面推进客户关系管理，强化营销执行力。在国际业务方面，为实施客户全供应链服务战略做采购的解决方案提供商和全球配送服务商，国际营销团队在稳固现有客户的基础上有计划、有目标的开发新客户、新市场，全年新开发客户 98 家；对关键客户和战略性客户，实现多品种合作。公司的内分泌药和感染药原料药销售增长迅速。以全资子公司药业（美国）有限公司为桥梁，建设多层次的营销体系，负责开发国际市场，尤其是规划欧洲和北美市场的制剂开发业务。公司的中长期目标是制剂打入国际市场，建立自有的营销网络，跟美国知名经销商合作，实现公司自有制剂与美国的药房、医院以及大的经销商的合作。在国内业务方面，公司实施营销重心下移的组织变革，从“以产品为中心，以总部为中心”向以省区为中心的销售体制、以医院为中心的多产品综合推广体制”转变。围绕“增人、强线、扩队伍”这一目标，将业务人员比重提升到 82%。全年总计开发医院 2545 家，进一步提高医院覆盖率，已与两家医院初步建立了战略合作关系。

2) 研发与知识产权等核心竞争优势得以进一步巩固。仿制药研发：公司依托特色微生物发酵及半合成、分子改良、手性催化、色谱分离、杂质鉴定与分离等关键技术，拥有 100 多个首仿产品，2010 年完成了 12 个避工艺专利产品的开发，同时完成 8 个大品种的技术改造，确立符合 cGMP 的质量标准、质控指标、EHS 要求的品种优势地位。国家级专项：公司成功进入“中国万种微生物基因

组计划”，并参与和牵头建立了 7 个产学研技术创新联盟，承担国家重大新药创制专项共计 15 个，其中 2010 年获批“十二五”第一批专项支持 5 个。2010 年公司圆满完成 5 个国家级专项的验收工作。创新药：完成 500 个化合物的药效筛选和 10 个候选化合物的药理研究；申请国内国际化合物专利 5 项；有 3 个新药今年有望申报临床试验。“亚胺培南-西司他汀钠酶法合成工艺”2010 年荣获国家技术发明二等奖。生物催化技术达到国际领先水平，荣获中国化工协会科技进步一等奖，是公司生物催化关键技术的最高体现。“阿卡波糖制备工艺专利”获“中国专利优秀奖”。

3) 增强新产品储备后劲，提升市场影响力。去年公司为整合公司技术与产能资源，激活沉淀品种，成立了 NPI（新产品）推进办公室，负责牵头实施新产品中试与产业化工作和提升产业化能力提供支持。全年工艺攻关达成率为 69.4%，实现降本 8,500 万元。

2010 年，新增 4 个原料药品种获得美国 FDA 注册，3 个原料药品种在欧盟多国和其他国家获得批准，目前累计已有 15 个制剂品种在近 40 个国家注册。其中：制剂他克莫司胶囊在欧盟 27 个国家、美罗培南粉针在吉尔斯坦和土库曼获得上市批准。注射用丁二磺酸腺苷蛋氨酸、奥利司他片为国内首家，其中注射用丁二磺酸腺苷蛋氨酸在国内入选“2010 十大重磅新药”。截止目前，公司已有 24 个 API 品种获 FDA 注册，17 个 API 品种获 COS 证书。

4) 不断探索产业升级与发展方式，提升竞争优势。抓住生物制药产业化的时机，升级研发体系和技术平台，着力推进小分子药物向大分子药物升级，重点开展脂质体、纳米制剂、靶向制剂、控缓释和速释、大分子给药系统等型制剂的研究，着力推进从原料药向制剂产品链升级。

2010 年度在董事会的正确领导和全体员工的共同努力下，公司制度与组织建设、企业文化建设和职位-薪酬-评价等绩效管理得到有效执行，使公司圆满完成了董事会年初提出的目标，也为“十二五”开局之年打下了扎实的基础。

## (2) 公司主营业务及其经营状况

### 1) 主营业务分行业、产品情况表

单位:万元 币种:人民币

分行业或分产品	2010 年度			营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
	营业收入	营业成本	营业利润率(%)			
<b>分行业</b>						
医药生产行业	224,977.45	103,747.33	53.89	13.61	4.73	3.92
药品销售行业	221,564.85	212,889.54	3.92	14.48	14.34	0.12
其他行业	1,340.00	519.82	61.21	3977.50	1764.10	46.06
<b>合计</b>	<b>447,882.30</b>	<b>317,156.69</b>	<b>29.19</b>	<b>14.37</b>	<b>11.17</b>	<b>2.04</b>
<b>分产品</b>						
抗肿瘤药	66,663.30	9,419.36	85.87	19.63	56.14	-3.30
抗感染药	53,529.35	25,065.32	53.17	-5.42	-21.04	9.26
心血管药	31,585.13	25,893.23	18.02	-2.38	-1.59	-0.66
抗寄生虫药及兽药	40,209.90	26,798.34	33.35	36.48	17.32	10.88
内分泌药	25,505.41	12,431.16	51.26	38.12	30.01	3.04
其他药品	7,484.35	4,139.93	44.69	38.10	60.78	-7.80
<b>海正药品小计</b>	<b>224,977.45</b>	<b>103,747.33</b>	<b>53.89</b>	<b>13.61</b>	<b>4.73</b>	<b>3.92</b>

其中：海正成品药	79,625.64	16,122.90	79.75	26.96	37.22	-1.52
非海正药品	221,564.85	212,889.54	3.92	14.48	14.34	0.12
其他	1,340.00	519.82	61.21	3977.50	1764.10	46.06
<b>合计</b>	<b>447,882.30</b>	<b>317,156.69</b>	<b>29.19</b>	<b>14.37</b>	<b>11.17</b>	<b>2.04</b>

## 2) 主营业务分地区情况

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
国内销售	401,077.07	13.31
出口销售	46,805.23	24.33
<b>合计</b>	<b>447,882.30</b>	<b>14.37</b>

2010 年度通过国内外贸公司出口销售收入 88,257.04 万元，出口销售成本 53,842.79 万元。

## 3) 主要供应商、客户情况

单位：万元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	74,466.80	占采购总额比重（%）	24.43
前五名销售客户销售金额合计	97,796.31	占营业收入比重（%）	21.53

## (3) 报告期公司资产构成及主要财务数据同比发生重大变化的说明

报告期末公司总资产为 592,167.26 万元，比去年末增加 72,298.17 万元，增幅 13.91%。

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
长期股权投资	156,507,120.08	15,354,809.71	919.27%	主要系公司本期对外投资增加。
在建工程	1,276,111,570.15	932,597,721.85	36.83%	主要系公司及控股子公司海正药业(杭州)有限公司本期在建工程投入增加。
递延所得税资产	25,896,669.46	16,632,446.14	55.70%	主要系公司期末应纳税暂时性差异金额增加。
短期借款	451,219,263.25	671,000,000.00	-32.75%	主要系公司及控股子公司本期借入的短期借款增加。
应付票据	103,555,596.01	59,847,300.00	73.03%	主要系公司期末尚未结算的应付票据增加。
预收款项	8,347,156.44	13,511,000.73	-38.22%	主要系公司预收客户的款项减少。
应交税费	7,665,229.49	45,590,752.54	-83.19%	主要系控股子公司海正药业(杭州)有限公司期末待抵扣进项税增加。
应付利息	4,371,537.19	2,813,288.45	55.39%	主要系公司及控股子公司期末尚未结算的银行贷款利息增加。
其他应付款	233,799,284.36	160,823,665.81	45.38%	主要系公司及控股子公司期末尚未结算的销售费用和应付暂收款增加。
一年内到期的非流动负债	274,440,000.00	33,000,000.00	731.64%	主要系公司及控股子公司期末一年内到期的银行贷款增加。
递延所得税负债	1,870,307.54	3,490,730.29	-46.42%	主要系公司期末应纳税暂时性差异金额减少。
其他非流动负债	90,468,600.21	53,566,292.10	68.89%	主要系公司及控股子公司海正药业(杭州)有限公司本期收到的与资产相关的政府补助增加。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	4,544,508,959.65	4,003,470,437.68	13.51%	主要系公司本期生产销售规模扩大，相应营业收入增加。
营业成本	3,215,191,516.58	2,892,143,480.95	11.17%	主要系公司本期生产销售规模扩大，相应随产品销售结转的营业成本增加。

管理费用	536,089,468.63	410,611,313.23	30.56%	
资产减值损失	39,855,289.48	20,263,502.76	96.69%	主要系公司计提的应收款项坏账减值增加。
投资收益（损失以“-”号填列）	41,944,830.68	-556,913.79	-7631.66%	主要系公司本期处置长期股权投资产生的投资收益和权益法核算的长期股权投资收益增加

## (4) 报告期公司现金流量构成情况

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上年同期数	增减比例	变动原因说明
收到其他与经营活动有关的现金	58,796,281.24	28,713,136.43	104.77%	本期代收合作单位的政府补助款增加所致
支付给职工以及为职工支付的现金	337,410,067.39	252,266,483.04	33.75%	职工人数增加和平均工资增加所致
支付的各项税费	274,900,963.91	210,662,298.65	30.49%	销售规模扩大和盈利能力提高，导致实际上交税费增加所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,338,421.96	436,154.60	1811.80%	本期处置固定资产收到现金增加所致
收到其他与投资活动有关的现金	194,438,362.90	59,768,300.00	225.32%	收回三个月以上的信用证保证金增加所致
支付其他与投资活动有关的现金	0	145,773,970.90	-100.00%	支付不符合现金及现金等价物定义的信用证保证金减少所致
吸收投资收到的现金	0	654,335,000.00	-100.00%	本期没有增发股份收到现金所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,018,410.31	-695,040.87	622.03%	本期汇率变动超过上期汇率变动所致

## (5) 主要控股和参股公司的经营状况及经营业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
海正药业（杭州）有限公司	生产销售	从事化学原料药项目、医药制剂项目、中成药项目和植物提取项目的筹建生产	50,000	186,585	3,220
浙江省医药工业有限公司	商业流通	中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、麻醉药品、精神药品的销售，麻黄素、医药中间体、制药机械及配件、医药包装材料、医疗器械、兽药的销售，保健食品、化学品的批发	10,600	89,036	4,660
海正生物制药有限公司	生产制造	生物制剂	5,000	5,006	4
浙江海正动物保健品股份有限公司	生产制造	生产小容量注射剂、片剂、胶囊剂、颗粒剂、干混悬剂等；新药的研究开发等	3,000	3,063	-73
浙江弘盛药业有限公司	生产制造	小容量注射剂、片剂、胶囊剂、颗粒剂、干混悬剂的生产，新药研究开发等	2,500	6,296	935
海正药业（美国）有限公司	技术研发 商品流通	新药及工艺研发，技术合作、技术转让；代理销往美国市场的化工中间体、原料药、制剂产品的FDA注册，以及临床实验等事务；代理原料药、制剂产品在美国市场的销售	150万美元	1,292	-123

浙江海正机械制造安装有限公司	制造安装	第一类压力容器、第二类低、中压力容器制造；非标设备制造、安装；管道安装	650	866	23
上海昂睿医药技术有限公司	技术研发	化学药研发；医药技术领域内的技术开发，技术咨询，技术服务，技术转让	200	52	-92

## 2、对公司未来发展的展望

### (1) 公司所处行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

预计未来 5 年全球药品销售将保持 5%-8% 的增速，到 2014 年市场规模将达到 11,000 亿美元。全球范围内，一批市场领先专利药正陆续专利到期，这些品种的临床应用短期内难以替代，加之发达国家为控制医疗费用鼓励使用非专利药，因此全球领先的专利药公司纷纷宣布加强非专利药的开发，世界非专利药销售呈现出快速增长的势头，非专利药发展进入了黄金时期。预计今后 5 年全球专利到期药物将为非专利药市场释放 1,000 亿美元以上的巨额空间。

在经济全球化的背景下，国际间的研发、生产协作加强，众多制药企业选择进行研发外包（CRO）和生产外包（CMO），以实现节约开支、分散风险和提高效率。2010 年全球研发、生产外包规模达到 660 亿美元左右，并将继续增长。临床资源丰富、科研基础较好、制造业水平高、成本低的发展中国家成为跨国制药企业实施研发外包和生产外包的重要市场。

随着化学活性物质筛选难度增大，生物技术药物逐渐成为新药创新的主要来源。预计到 2020 年，生物技术药物占全球药品销售的比重将超过三分之一。

中国在 2010 年医药增长率第一次超过了 20%，出口交货值同比增长 19%，我国已成为世界医药生产大国，同时也是全球最大的化学原料药出口国。2010 年版《中国药典》已于 2010 年开始实施，新版《药品生产质量管理规范（2010 版）》也于 3 月份开始实施。这两项标准的全面实施，一方面将对我国药品质量的提高起到重要积极作用，另一方面，国内制药企业再次面临药品生产软硬件方面的改造升级的要求，生产经营和资金压力较大，一些生产条件落后的企业可能会被淘汰，市场格局将发生变化。除此之外，一部分实力强的企业为了参与国际竞争会主动提高质量控制标准，获得发达国家质量体系认证，其竞争力将进一步增强。

### (2) 未来发展机遇、发展战略和新年度的经营计划

2011 年是“十二五”规划的开局之年，根据公司中长期发展战略目标，深刻把握政策、市场机遇，在本公司优势原料药的基础上向制剂延伸，立足国内制剂市场的同时积极开拓国际制剂市场，加快经济增长方式转变，逐步积累和提高核心竞争力，为公司中长期发展奠定良好的基础。

公司将瞄准国际先进水平，加强新技术、新工艺、新装备的开发与应用，以自主研发和引进吸收再创新相结合，加大技术改造力度，显著提升制药的生产水平。积极发展化学原料药清洁生产和节能降耗技术，推广应用新型制剂技术，是我们的必然选择。“十二五”期间，公司在全面释放“十一五”产品和产能储备并延伸到市场经营的基础上，将完成从“国际原料药工厂”转型为“品牌仿制药公司”。

海正药业以“执著药物创新，成就健康梦想”为使命，以“成为广受尊重的全球化专业制药企业”为愿景，将优化投资质量和投资效益，定位创新国际经营，差异化实施全球化发展战略，按板块重组业务体系，实施专业化经营战略。以国际原料药促进国际制剂；通过制剂（做强）延伸创新药物（做久），建立“品牌仿制药及创新药板块”，以市场网络和品牌促进创新药；以投资、治疗领域和核心能力推动生物制药；通过市场化国际流通网络（做强）来创立“商业流通板块”，以工业转型商业，以商业服务工业；通过投资和知识产权（做高）建立“投资培育新兴业务板块”，以高端优势培育新兴增长领域。

根据对 2011 年市场环境的预测，结合公司 2010 年实际经营情况，预计 2011 年实现主营业务收入 52.18 亿元，实现利润总额 5.84 亿元，较去年同期分别增长 17%和 30%。

### (3) 资金需求及筹措

为完成 2011 年度的经营计划，保证公司各项经营活动的顺利开展，2011 年度资金需求将依靠自有资金、银行贷款等方式解决，预计新增银行贷款为 3.5 亿元，公司将采取有效措施，确保所需资金的及时到位。

### (4) 公司面临的风险因素的分析

自 2008 年全球金融危机以来，经过各国政府的努力全球经济实现逐步回暖，但全球经济环境的不确定性仍然存在。本公司原料药出口占主营业务收入的比重较大，可能会受到全球经济环境变化的影响，特别是人民币汇率的波动，将对本公司原料药出口造成一定影响。为此，公司将通过优化品种结构，提高外销产品的附加值，争取转移生产、定制加工等业务的方式提高外销产品的议价能力，降低人民币汇率变动的不利影响。

新版《中国药典》、《药品生产质量管理规范（2010 版）》对制药企业提出了更高的挑战，按照“软件硬件并重”的原则，贯彻质量风险管理和药品生产全过程管理的理念，极大的提高了药品生产的软硬件水平，加大了制药企业的投入成本。另一方面，新版 GMP 标准的颁布有利于促进医药行业资源向优势企业集中，淘汰落后生产力，调整医药经济结构，以促进产业升级。本公司以产品质量为公司生命，已建立了完善的 QEHS 体系，公司在富阳投资新建的多个制剂项目参照国际通行 cGMP 标准构建，与中国新版 GMP 标准接近。同时本公司将继续加大对质量管理体系的投入，加快原有车间的改造步伐，以满足更高的监管要求。

## (二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	90,983.75
投资额增减变动数	-20,924.6
上年同期投资额	111,908.35
投资额增减幅度(%)	18.70

### 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
赛金控股有限公司	投资控股	2.46	根据本公司 2010 年 1 月 29 日召开的第四届董事会第二十五次会议决议，公司出资 980 万美元认购赛金控股有限公司发行的 700 万股 B 类优先股，并间接持有美国赛金药业有限公司的股权，截止报告期末，已实际缴纳出资 980 万美元。
海正生物制药有限公司	生物制剂	100	根据本公司 2010 年 1 月 29 日召开的第四届董事会第二十五次会议决议，公司出资 5000 万元设立全资的海正生物制药有限公司。截止报告期末，已实际缴纳出资 5000 万元。



## 1、 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2009	增发	67,033.50	13,240.59	65,089.93	0	
合计	/	67,033.50	13,240.59	65,089.93	0	/

经中国证券监督管理委员会证监许可(2009)1049号文核准,本公司采取无限售条件股东按持股比例优先配售与网上、网下定价发行相结合的方式公开增发 3,450 万股 A 股,每股面值为人民币 1 元,每股发行价为人民币 19.43 元,募集资金总额为 67,033.50 万元,减除发行费用人民币 2,033.50 万元后,募集资金净额为 65,000.00 万元。上述变更业经浙江天健东方会计师事务所有限公司审验并出具浙天会验(2009)207 号《验资报告》。

## 2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
抗寄生虫药用项目	否	42,000.00	42,070.22	是	100.17	8,731	4,554.59	否	[注 1]	
柔红霉素产能提高及新增抗肿瘤系列药物生产技改项目	否	10,065.00	10,084.71	否	100.20	3,554	2,630.37	是	[注 1]	
收购浙江海正集团有限公司研发中心资产	否	8,679.00	8,679.00	是	100.00		无法单独核算			
补充流动资金	否	4,256.00	4,256.00	是	100.00		-			
合计	/	65,000.00	65,089.93	/	/		/	/	/	/

[注 1] 柔红霉素产能提高及新增抗肿瘤系列药物生产技改项目的建设期为一年,按原定计划将在 2009 年达到预定可使用状态,预计达产后可实现年均销售收入 21,667 万元,年均利润总额 3,554 万元。该项目原按照国际通用的标准来建设,但近年来,随着公司国际化战略的逐步推进,作为全球知名的原料药生产企业,为更好的加强与国际著名制药企业的合作,获取更多稳定的订单,公司考虑将按照国际著名制药企业所要求的高标准来进行项目建设,因此公司对部分生产设备进行了重新选型,导致 2009 年度该项目的投资放缓,进度未达到原定计划。该项目已经于 2010 年 9 月达到预定可使用状态,2010 年 9-12 月实现销售收入 9,428.25 万元和利润总额 2,630.37 万元。

抗寄生虫药用项目的补充说明:抗寄生虫药用项目由子公司海正药业(杭州)有限公司组织实施,项目总投资 42,000 万元,其中固定资产投资 36,600 万元,铺底流动资金 5,400 万元,预计达产后可实现年均销售收入 69,854 万元,年均利润总额 8,731 万元。截至 2010 年 12 月 31 日,海正药业(杭州)有限公司实际投入抗寄生虫药用项目的募集资金为 42,070.22 万元(含本年专户存储该项目募集资金取得的利息净收入 70.22 万元)。该项目已达到预定可使用状态,但由于部分生产设备系自 2009 年 12 月开始到 2010 年 12 月陆续投入使用,且已投入生产使用的生产设备也未达产,因此 2010 年度实际实现的效益未能达到预计年均效益。2010 年度该项目实际实现销售收入 18,445.02 万元和利润总额 4,554.59 万元。

募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明:

本公司募集资金投资项目中的收购浙江海正集团有限公司研发中心资产项目已实施完毕。公司已拥有完整的医药研发资产,收购完成后,研究开发的协同效应得以更好发挥,公司的整体研发实力进一步提高。公司实施该募集资金投资项目促进了公司的整体研发能力,增强了公司的综合竞争力,促进了公司整体效益的增长。但该募集资金投资项目无法单独核算具体效益。

2008 年 7 月本公司与浙江海正集团有限公司签订《资产转让合同》并实施收购研发中心资产项目。收购研发中心资产之前，本公司原与浙江海正集团有限公司签订了《技术服务合同》，浙江海正集团有限公司向本公司提供上述其研发中心等资产作为公司新产品、新技术、新工艺研究开发的平台，本公司每年支付相关服务费用 1,800 万元，并构成关联交易。本公司收购研发中心资产后，2008 年 8 月本公司与浙江海正集团有限公司签订了原《技术服务合同》的《终止协议》，即此项关联交易已消除。

### 3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
外沙厂区原料药产品搬迁及结构调整技改项目	61,000	本项目由全资子公司海正药业（杭州）有限公司实施，其中固定资产投资 55,000 万元。截止报告期末已投入 1,437 万元，开始桩基础施工。	
产品结构调整技改项目	30,880	本项目固定资产投资 27,580 万元，截止报告期末已投入 24,535 万元。本项目采用新工艺、新技术，建设具有市场步骤少，环境压力轻，附加值高的新产品。厂房改造和装修已完成，主要大型设备已到货，部分技改项目已完工	
制剂出口基地建设项目	136,575	本项目由全资子公司海正药业（杭州）有限公司实施。截止报告期末已投入 50,570 万元，厂房土建已基本完成，部分生产线设备已到位，抗肿瘤药生产线、培南类生产线设备引进。	
口服固体制剂项目	37,785	本项目由全资子公司海正药业（杭州）有限公司实施。截止报告期末已投入 15,741 万元，厂房已全部完工，主要设备安装、调试完毕，已经投入试运行，已通过国内 GMP 验收。	
动物保健品及出口制剂项目	26,286	本项目由控股子公司浙江弘盛药业有限公司实施。截止报告期末已投入 1,877 万元，开展土建工程施工。	
合计	292,526	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

### (四) 董事会日常工作情况

#### 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第二十五次会议	2010 年 1 月 29 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 2 月 2 日
第四届董事会第二十六次会议	2010 年 3 月 25 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 3 月 27 日
第五届董事会第一次会议	2010 年 4 月 19 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 4 月 21 日
第五届董事会第二次会议	2010 年 8 月 1 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 8 月 3 日
第五届董事会第三次会议	2010 年 10 月 22 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 10 月 25 日
第五届董事会第四次会议	2010 年 12 月 7 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2010 年 12 月 8 日

## 2、 董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 2010 年 4 月 19 日召开的 2009 年度股东大会审议通过了 2009 年度利润分配方案：以 2009 年末总股本 48,378 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金 1.20 元（含税），总计可分配利润支出总额为 5,805.36 万元，剩余未分配利润结转下年度。根据股东大会决议，公司董事会实施了利润分配方案，派息的股权登记日为 2010 年 5 月 21 日，除息日为 2009 年 5 月 24 日，现金红利发放日为 2010 年 5 月 28 日。本方案已实施完毕。

(2) 根据本公司 2010 年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可(2011) 178 号文核准，本公司于 2011 年 3 月 1 日以非公开发行股票的方式，成功发行了 4,103.8161 万股 A 股，发行价格 33.28 元/股，募集资金总额 136,575 万元，减除发行费用后募集资金净额 133,414.55 万元，本次非公开发行股份限售期 12 个月。本方案已实施完毕。

## 3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名，委员会主任由独立董事担任。报告期内，审计委员会严格按照公司章程和《审计委员会实施细则》赋予的职权，根据中国证监会、上海证券交易所的有关通知要求，积极开展年度报告的审计工作。根据公司董事会制定的《审计委员会对年度财务报告的审议工作规程》要求以及新制定的《海正药业年报信息披露重大差错责任追究制度》的规定，审计委员会在年审工作开始前，预先与审计机构天健会计师事务所有限公司进行了沟通，制定了切实可行的审计计划。在年审注册会计师进场开展审计前，审计委员会认真审阅了公司财务会计报表，对公司 2010 年度经营情况、财务状况以及部分重大事项向管理层进行了详细了解，同意将公司财务会计报表提交年审注册会计师进行审计。在年审注册会计师实施审计阶段，审计委员会保持与年审注册会计师的联系，通过书面方式 2 次发函提醒年审注册会计师严格执行审计计划，确保按时出具审计报告。在审计初稿完成后，审计委员会对初步审计意见与公司财务会计报表进行了认真审阅，与公司管理层和年审注册会计师进行了必要的沟通，同意初步审计意见。在年审注册会计师出具正式审计报告后，审计委员会对年度财务会计报表、审计工作总结报告、聘任会计师事务所的建议等事项进行了讨论，做出如下决议：1、同意将 2010 年度财务报表提交董事会审议；2、同意继续聘任天健会计师事务所有限公司为 2011 年度审计机构，并提交董事会审议。

## 4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会由 3 名独立董事组成，委员会主任由独立董事担任。薪酬与考核委员会根据公司章程、《薪酬与考核委员会实施细则》以及《高管人员年薪制管理暂行办法》的规定，对 2009 年度高管人员的绩效考核执行情况，以及依据规定对高管人员以前年度预留薪酬的发放进行了审核，认为考核结果体现了责任、风险和收益对等的原则，考核决策程序符合有关规定，同意将考核结果以及薪酬分配情况报告董事会。

薪酬委员会对 2009 年年度报告中披露的董事、监事及高级管理人员薪酬情况进行了审核，认为，公司高级管理人员的薪酬发放符合公司薪酬管理制度的规定，不存在违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形。公司独立董事津贴发放符合经股东大会审议通过的独立董事津贴标准。

## 5、 董事会对于内部控制责任的声明

浙江海正药业股份有限公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。

为了保证公司经营管理活动的合法、合规、资产的安全、财务报告及相关信息的真实完整，经营效率和效果的合理高效，并最终保证公司在不断实现发展战略的过程中，能够规避或控制公司面临的各种风险，保护股东的合法权益，本公司根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套应用指引和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》（以下简称《内控指引》）等相关法律、法规和规章制度的要求，对公司目前的内部控制及运行情况进行了全面的自查，并对公司 2010 年内部控制情况的有效性进行了评估。公司在内部控制自我评价过程中，未发现本

公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司聘请的天健会计师事务所有限公司已对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审计，出具了无保留意见。

#### 6、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

为推动公平信息披露，保护广大投资者和上市公司的合法权益，公司今年重点加强了内幕信息及知情人备案管理。经 2010 年 3 月 25 日召开的第四届董事会第二十六次会议审议，通过了《内幕信息及知情人管理制度》，通过加强培训，制定具体的实施细则，将内幕信息的管理纳入公司信息披露管理程序中，严防利用内幕信息进行内幕交易的行为。

#### (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经天健会计师事务所有限公司审计，2010 年度母公司实现净利润 316,542,965.61 元，根据《公司法》、《企业会计准则》以及本公司章程的规定，提取 10% 的法定盈余公积金 31,654,296.56 元，加上公司上年度未分配利润 768,984,887.13 元，扣除 2010 年 5 月分配的现金股利 58,053,600.00 元，本年度可供股东分配的利润为 995,819,956.18 元。

经研究，本着既能及时回报股东，又有利于公司长远发展的原则，拟以现有总股本 52,481.8161 万股为基数，向全体股东每 10 股派现金 1.50 元（含税），总计可分配利润支出总额为 7,872.27 万元，剩余未分配利润结转下年度。2010 年度不进行资本公积转增股本。

#### (六) 公司前三年分红情况

单位：万元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2007	4,492.80	13,967.21	32.17
2008	4,492.80	19,532.10	23.00
2009	5,805.36	36,576.16	15.87

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
第四届董事会第十四次会议	1、2009 年度监事会工作报告；2、2009 年度财务决算报告和 2010 年度财务预算报告；3、2009 年度利润分配预案；4、2009 年度报告及摘要；5、关于第四届监事会换届的议案；6、关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告；7、海正药业可持续发展报告
第五届董事会第一次会议	1、关于选举监事会主席的议案；2、2010 年第一季度报告
第五届董事会第二次会议	1、2010 年半年度报告及摘要；2、关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告；3、关于公司符合非公开发行股票条件的议案；4、关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案；5、关于公司非公开发行 A 股股票预案的议案；6、关于前次募集资金使用情况的报告的议案；7、关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性报告；8、关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行股票有关事项的议案
第五届董事会第三次会议	2010 年第三季度报告

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，监事会成员列席了有关董事会会议、出席了公司股东大会，依照《公司法》、《公司章程》等规定，对公司的依法运作及董事、高级管理人员履行职责情况进行了全面监督和检查。公司生产经营活动符合《公司法》、《公司章程》等相关法律、法规的要求，各项决策的制定及实施科学有效，公司治理结构不断完善，内部控制机制有效，公司董事及高级管理人员在执行职务时勤勉尽责，遵章守法，认真贯彻执行股东大会、董事会的各项决议，围绕主营业务科学决策，充分维护了股东和公司的合法利益，未出现违反法律、法规、公司章程或损害公司及股东利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会对公司及控股子公司的财务情况进行了检查，并审核了年度财务报告，监事会认为公司财务制度规范，遵循了国家相关会计制度和会计准则，内部控制制度较为完善，不存在违反财务制度和侵害股东利益的情况。天健会计师事务所对公司 2010 年财务状况和经营成果进行审计，出具了标准无保留意见的审计报告，审计报告客观、真实、准确地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

2009 年 10 月，公司通过公开增发 A 股募集资金净额 6.5 亿元，募集资金项目：1.抗寄生虫药用项目；2.柔红霉素产能提高及新增抗肿瘤系列药物生产技改项目；3.收购浙江海正集团有限公司研发中心资产。截止 2010 年 12 月 31 日，募集资金已全部投入 3 个项目，各项目均已完成主体建设，部分生产线已投入运行。公司对募集资金进行了专户存放和专项使用，使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金履行了相应的法定程序。公司不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。公司募集资金的存放与实际使用情况符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等法规文件的规定以及公司《募集资金管理办法（修订稿）》等制度的要求。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内公司没有重大收购或出售资产的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司与关联方关联交易的行为符合法律法规、上海证券交易所《股票上市规则》以及公司章程、《关联交易制度》等的规定，决策程序合规，关联交易定价合理有据、客观公允，交易过程体现了公平、公正的原则，没有损害公司及公司股东利益的情况。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

公司董事会出具的 2010 年内部控制评价报告，经全体监事审阅，监事会认为：公司内部控制自我评估报告全面、真实、准确地反映了公司内部控制实际情况。

## 十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

## (五) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
台州市椒江热电有限公司	其他	水电汽等其他公用事业费用(购买)	采购蒸汽	政府定价		49,686,316.81	1.63	定期结算		
江苏海正医药化工有限公司	其他	购买商品	采购产品	市场价格		16,472,290.60	0.54	定期结算		
浙江海正化工股份有限公司	关联人(与公司同一董事长)	购买商品	采购原料	市场价格		719,081.25	0.02	定期结算		
雅赛利(台州)制药有限公司	联营公司	销售商品	销售原料	市场价格		28,771,633.12	0.63	定期结算		
浙江海正化工股份有限公司	关联人(与公司同一董事长)	销售商品	销售原料	市场价格		27,415,328.97	0.60	定期结算		
浙江海正生物材料股份有限公司	关联人(与公司同一董事长)	销售商品	销售原料	市场价格		2,564,940.49	0.06	定期结算		

本公司向台州市椒江热电有限公司采购蒸汽是为满足正常生产需要,价格由市场定价;向其他关联方采购的原辅料主要是公司在生产建设过程中需要的原材料、化工原料、医药中间体等,价格由市场价格确定。由于集中采购具有降低采购成本的优势,向关联方采购本公司生产经营过程中所需物资,可以减少交易环节,提高资金效率,并且此类交易数额较小,不会对公司的生产经营造成重大影响。

由于本公司在生产过程中所需部分原辅料与上述关联方相同,为降低采购成本,由本公司统一采购,按照采购价格销售给有关关联方。本公司向关联方销售的产品为关联方在生产过程中需要的原材料、医药中间体、原料药等,以及关联方代销的产品,价格依据正常销售价格确定。

以上交易均为满足公司日常的生产、技术开发、产品销售等业务需要,建立在公平、互利的基础上,交易各方严格按照相关协议执行,定价采用市场价格,期末款项余额属于正常交易过程中暂未结算的货款,交易行为不存在损害公司利益的情况,也不会对公司本期以及未来的财务状况、经营成果产生重大不利影响,不会影响上市公司的独立性。

## 2、其他重大关联交易

本公司控股股东浙江海正集团有限公司为本公司及本公司子公司浙江省医药工业有限公司、海正药业(杭州)有限公司、浙江弘盛药业有限公司的银行贷款及承兑汇票提供担保。详见会计报表附注六(二)项。

## (六) 重大合同及其履行情况

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

## (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

## 2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	97,301.19
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	132,726.22
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	132,726.22
担保总额占公司净资产的比例(%)	49.19
其中:	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	132,726.22
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	132,726.22

根据本公司 2007 年度股东大会决议、2009 年第一次临时股东大会决议、2008 年度股东大会决议和 2009 年度股东大会决议, 本公司同意为控股子公司浙江省医药工业有限公司申请的 2.0 亿元银行贷款提供连带责任保证, 为海正药业(杭州)有限公司的 12.75 亿元银行贷款提供连带责任保证。详见 2008 年 3 月 11 日、4 月 16 日、2009 年 1 月 6 日、3 月 27 日、2010 年 4 月 20 日登载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上的公告。

## 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## 4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## (七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内, 公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	120
境内会计师事务所审计年限	12

## (九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## (十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

## (十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
四届二十五次董事会决议公告	中国证券报 A13 版、上海证券报 B31 版、证券时报 B5 版	2010 年 2 月 2 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于投资参股赛金控股有限公司的公告	中国证券报 C08 版、上海证券报第 48 版、证券时报 D24 版	2010 年 2 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
四届二十六次董事会决议公告暨召开 2009 年度股东大会的通知	中国证券报 CO67 版、上海证券报第 14 版、证券时报 B89 版	2010 年 3 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于为子公司银行贷款提供担保的公告	中国证券报 CO67 版、上海证券报第 15 版、证券时报 B91	2010 年 3 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于公司募集资金存放和实际使用情况的专项报告	中国证券报 CO67、上海证券报第 15、证券时报 B91 版	2010 年 3 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
四届十四次监事会决议公告	中国证券报 CO67 版、上海证券报第 15 版、证券时报 B91 版	2010 年 3 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于公司高管辞职的公告	中国证券报 CO67 版、上海证券报第 15 版、证券时报 B91 版	2010 年 3 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2009 年度股东大会决议公告	中国证券报 D002 版、上海证券报 B159 版、证券时报 D13 版	2010 年 4 月 20 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
五届一次董事会决议公告	中国证券报 D063 版、上海证券报 B77 版、证券时报 D25 版	2010 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
五届一次监事会决议公告	中国证券报 D063、上海证券报 B77、证券时报 D25	2010 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2009 年度利润分配实施公告	中国证券报 B006 版、上海证券报 B28 版、证券时报 B7 版	2010 年 5 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
重大事项停牌公告	中国证券报 B041 版、上海证券报 B61 版、证券时报 D12 版	2010 年 7 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
五届二次董事会决议公告暨 2010 年第一次临时股东大会通知	中国证券报 A31、A32 版、上海证券报 B28 版、证券时报 D21、D22 版	2010 年 8 月 3 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于为子公司银行贷款提供担保的公告	中国证券报 A31 版、上海证券报 B28 版、证券时报 D22 版	2010 年 8 月 3 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于公司募集资金存放和实际使用情况的专项报告	中国证券报 A31 版、上海证券报 B28 版、证券时报 D22 版	2010 年 8 月 3 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
五届二次监事会决议公告	中国证券报 A31 版、上海证券报 B28 版、证券时报 D22 版	2010 年 8 月 3 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于全资子公司海正生物制药有限公司完成工商注册登记的公告	中国证券报 A31 版、上海证券报 B28 版、证券时报 D22 版	2010 年 8 月 3 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于制剂产品他克莫司胶囊获得欧盟上市批准的公告	中国证券报 B207 版、上海证券报 B179 版、证券时报 B8 版	2010 年 8 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于签订重大研发协议的公告	中国证券报 B207 版、上海证券报 B179 版、证券时报 B8 版	2010 年 8 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于召开 2010 年第一次临时股东大会的二次通知	中国证券报 B190 版、上海证券报 B189 版、证券时报 B8 版	2010 年 8 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于非公开发行股票事宜获得浙江省国资委批复同意的公告	中国证券报 B011、上海证券报 B17、证券时报 A4	2010 年 8 月 31 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2010 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 B007 版、上海证券报 B7 版、证券时报 A9 版	2010 年 9 月 2 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
五届三次董事会决议公告暨 2010 年第一次临时股东大会通知	中国证券报 B015 版、上海证券报第 55 版、证券时报 D20 版	2010 年 10 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2010 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报 A18 版、上海证券报 22 版、证券时报 B4 版	2010 年 11 月 13 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于更换保荐代表人的公告	中国证券报 B003 版、上海证券报 B25 版、证券时报 D8 版	2010 年 11 月 16 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
五届四次董事会决议公告暨关于召开 2010 年第三次临时股东大会的通知	中国证券报 A28 版、上海证券报 B25 版、证券时报 D5 版	2010 年 12 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于为子公司银行贷款提供担保的公告	中国证券报 A28 版、上海证券报 B25 版、证券时报 D5 版	2010 年 12 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn



2010 年第三次临时股东大会决议公告	中国证券报 B006 版、上海证券报第 13 版、证券时报 B16 版	2010 年 12 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证监会发审会审核通过的公告	中国证券报 B003 版、上海证券报 B80 版、证券时报 D40 版	2010 年 12 月 31 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

## 十一、 财务会计报告

### (一) 审计报告

#### 审 计 报 告 天健审（2011）1708 号

浙江海正药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江海正药业股份有限公司(以下简称海正药业公司)财务报表,包括 2010 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2010 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是海正药业公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

#### 二、 注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范,计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,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,海正药业公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了海正药业公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司  
中国·杭州

中国注册会计师 陈翔  
中国注册会计师 贾川  
报告日期: 2011 年 3 月 27 日

## (二)财务报表

合并资产负债表  
2010 年 12 月 31 日

编制单位:浙江海正药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1	494,192,733.38	640,536,266.55
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2		71,400.00
应收票据	3	122,586,834.94	113,169,551.93
应收账款	4	627,167,617.51	606,328,318.88
预付款项	5	94,625,241.43	107,044,224.12
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	6	5,504,852.76	3,606,742.60
买入返售金融资产			
存货	7	655,009,778.59	579,522,191.16
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,999,087,058.61	2,050,278,695.24
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9	156,507,120.08	15,354,809.71
投资性房地产	10	11,637,777.84	14,202,709.13
固定资产	11	2,068,806,267.71	1,807,456,256.54
在建工程	12	1,276,111,570.15	932,597,721.85
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	13	382,880,864.88	361,278,690.18
开发支出			
商誉	14		
长期待摊费用			
递延所得税资产	15	25,896,669.46	16,632,446.14
其他非流动资产	16	745,281.46	889,529.49
非流动资产合计		3,922,585,551.58	3,148,412,163.04
资产总计		5,921,672,610.19	5,198,690,858.28
<b>流动负债:</b>			
短期借款	18	451,219,263.25	671,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	19	103,555,596.01	59,847,300.00
应付账款	20	426,085,193.89	421,372,187.63

预收款项	21	8,347,156.44	13,511,000.73
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	22	69,793,283.04	77,136,003.29
应交税费	23	7,665,229.49	45,590,752.54
应付利息	24	4,371,537.19	2,813,288.45
应付股利			
其他应付款	25	233,799,284.36	160,823,665.81
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	26	274,440,000.00	33,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,579,276,543.67	1,485,094,198.45
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	27	1,505,822,240.00	1,225,927,525.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	15	1,870,307.54	3,490,730.29
其他非流动负债	28	90,468,600.21	53,566,292.10
非流动负债合计		1,598,161,147.75	1,282,984,547.39
负债合计		3,177,437,691.42	2,768,078,745.84
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	29	483,780,000.00	483,780,000.00
资本公积	30	882,070,398.18	882,070,398.18
减：库存股			
专项储备	31		
盈余公积	32	242,807,975.06	211,153,678.50
一般风险准备			
未分配利润	33	1,089,766,369.28	813,712,645.81
外币报表折算差额		-292,318.45	600.00
归属于母公司所有者权益合计		2,698,132,424.07	2,390,717,322.49
少数股东权益		46,102,494.70	39,894,789.95
所有者权益合计		2,744,234,918.77	2,430,612,112.44
负债和所有者权益总计		5,921,672,610.19	5,198,690,858.28

法定代表人：白骅

主管会计工作负责人：魏玲丽

会计机构负责人：胡良彬

**母公司资产负债表**  
2010 年 12 月 31 日

编制单位:浙江海正药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		197,968,926.80	262,843,208.57
交易性金融资产			71,400.00
应收票据		14,642,470.26	10,155,397.15
应收账款	1	213,998,571.52	271,252,282.65
预付款项		31,508,311.68	62,422,515.79
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	1,590,750.00	2,045,250.00
存货		488,130,617.09	392,428,766.96
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		947,839,647.35	1,001,218,821.12
<b>非流动资产:</b>			
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	3	850,279,985.57	644,714,475.20
投资性房地产		11,637,777.84	14,202,709.13
固定资产		1,518,714,176.49	1,473,010,378.54
在建工程		230,536,623.83	280,933,530.77
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		256,052,115.79	257,524,387.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		12,316,799.54	8,754,640.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,879,537,479.06	2,679,140,121.62
资产总计		3,827,377,126.41	3,680,358,942.74
<b>流动负债:</b>			
短期借款		229,219,263.25	510,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		122,305,596.01	59,847,300.00
应付账款		185,223,294.58	182,065,881.88
预收款项		1,576,970.72	7,398,737.90
应付职工薪酬		53,863,287.90	58,978,247.02
应交税费		39,410,153.02	39,917,706.14
应付利息		1,498,699.63	1,055,638.75
应付股利			
其他应付款		42,490,772.88	20,979,639.35
一年内到期的非流动负债		180,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		855,588,037.99	890,243,151.04
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		330,000,000.00	430,000,000.00
应付债券			

长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			10,710.00
其他非流动负债		37,479,933.21	14,285,292.10
非流动负债合计		367,479,933.21	444,296,002.10
负债合计		1,223,067,971.20	1,334,539,153.14
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		483,780,000.00	483,780,000.00
资本公积		881,901,223.97	881,901,223.97
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		242,807,975.06	211,153,678.50
一般风险准备			
未分配利润		995,819,956.18	768,984,887.13
所有者权益（或股东权益）合计		2,604,309,155.21	2,345,819,789.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,827,377,126.41	3,680,358,942.74

法定代表人：白骅

主管会计工作负责人：魏玲丽

会计机构负责人：胡良彬

## 合并利润表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,544,508,959.65	4,003,470,437.68
其中：营业收入	1	4,544,508,959.65	4,003,470,437.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,153,370,287.20	3,660,177,993.14
其中：营业成本	1	3,215,191,516.58	2,892,143,480.95
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	2	25,580,449.55	27,380,176.77
销售费用	3	281,943,303.41	232,278,052.71
管理费用	4	536,089,468.63	410,611,313.23
财务费用	5	54,710,259.55	77,501,466.72
资产减值损失	6	39,855,289.48	20,263,502.76
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	7	-71,400.00	71,400.00
投资收益（损失以“－”号填列）	8	41,944,830.68	-556,913.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8	18,671,990.35	-412,665.76
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		433,012,103.13	342,806,930.75
加：营业外收入	9	27,110,951.96	22,429,310.03
减：营业外支出	10	10,163,042.05	14,572,399.27
其中：非流动资产处置损失	10	2,933,925.75	6,602,220.35
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		449,960,013.04	350,663,841.51
减：所得税费用	11	75,605,688.26	71,960,196.15
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		374,354,324.78	278,703,645.36
归属于母公司所有者的净利润		365,761,620.03	272,250,101.56
少数股东损益		8,592,704.75	6,453,543.80
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	12	0.756	0.602
（二）稀释每股收益	12	0.756	0.602
七、其他综合收益	13	-292,918.45	600.00
八、综合收益总额		374,061,406.33	278,704,245.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		365,468,701.58	272,250,701.56
归属于少数股东的综合收益总额		8,592,704.75	6,453,543.80

法定代表人：白骅

主管会计工作负责人：魏玲丽

会计机构负责人：胡良彬

**母公司利润表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	1	1,969,224,541.86	1,805,893,379.43
减：营业成本	1	1,126,332,153.73	1,037,441,885.99
营业税金及附加		17,265,784.45	20,503,944.79
销售费用		36,221,653.24	16,097,906.36
管理费用		437,761,529.86	368,330,355.96
财务费用		40,507,567.50	65,152,213.42
资产减值损失		25,463,643.98	15,090,923.97
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-71,400.00	71,400.00
投资收益（损失以“－”号填列）	2	41,980,821.73	13,102,334.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,048,733.37	-412,665.76
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		327,581,630.83	296,449,883.18
加：营业外收入		38,809,176.05	21,361,506.77
减：营业外支出		8,023,226.79	14,327,092.73
其中：非流动资产处置损失		2,933,595.73	1,814,637.19
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		358,367,580.09	303,484,297.22
减：所得税费用		41,824,614.48	43,596,724.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		316,542,965.61	259,887,573.22
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		316,542,965.61	259,887,573.22

法定代表人：白骅

主管会计工作负责人：魏玲丽

会计机构负责人：胡良彬

**合并现金流量表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,615,484,075.43	4,336,045,482.68
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		361,391.00	
收到其他与经营活动有关的现金	1	58,796,281.24	28,713,136.43
经营活动现金流入小计		4,674,641,747.67	4,364,758,619.11
购买商品、接受劳务支付的现金		3,145,062,006.43	3,059,217,453.03
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		337,410,067.39	252,266,483.04
支付的各项税费		274,900,963.91	210,662,298.65
支付其他与经营活动有关的现金		408,089,525.88	369,765,416.47
经营活动现金流出小计	2	4,165,462,563.61	3,891,911,651.19
经营活动产生的现金流量净额		509,179,184.06	472,846,967.92
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		19,620,294.45	
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		8,338,421.96	436,154.60
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	3	194,438,362.90	59,768,300.00
投资活动现金流入小计		222,397,079.31	60,204,454.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		823,078,286.95	861,673,579.84
投资支付的现金		66,952,360.00	
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			145,773,970.90
投资活动现金流出小计		890,030,646.95	1,007,447,550.74
投资活动产生的现金流量净额		-667,633,567.64	-947,243,096.14
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			654,335,000.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,789,553,978.25	1,856,927,525.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	4	40,461,486.01	
筹资活动现金流入小计		1,830,015,464.26	2,511,262,525.00
偿还债务支付的现金		1,488,000,000.00	1,762,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		180,942,716.24	177,334,582.26
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		2,385,000.00	2,385,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			4,335,000.00



筹资活动现金流出小计		1,668,942,716.24	1,944,169,582.26
筹资活动产生的现金流量净额		161,072,748.02	567,092,942.74
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-5,018,410.31	-695,040.87
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-2,400,045.87	92,001,773.65
加：期初现金及现金等价物余额		485,161,695.65	393,159,922.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		482,761,649.78	485,161,695.65

法定代表人：白骅

主管会计工作负责人：魏玲丽

会计机构负责人：胡良彬

**母公司现金流量表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,197,350,811.66	1,909,930,969.89
收到的税费返还		361,391.00	
收到其他与经营活动有关的现金		40,656,046.49	20,974,729.93
经营活动现金流入小计		2,238,368,249.15	1,930,905,699.82
购买商品、接受劳务支付的现金		1,096,865,287.72	892,882,644.43
支付给职工以及为职工支付的现金		255,107,375.31	211,977,014.71
支付的各项税费		155,643,834.26	138,142,875.42
支付其他与经营活动有关的现金		189,244,339.43	196,998,683.19
经营活动现金流出小计		1,696,860,836.72	1,440,001,217.75
经营活动产生的现金流量净额		541,507,412.43	490,904,482.07
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		19,620,294.45	
取得投资收益收到的现金		13,515,000.00	13,515,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,338,421.96	436,154.60
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		34,664,392.00	20,478,300.00
投资活动现金流入小计		76,138,108.41	34,429,454.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		234,132,275.99	386,162,548.98
投资支付的现金		131,365,560.00	372,889,600.00
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			
投资活动现金流出小计		365,497,835.99	759,052,148.98
投资活动产生的现金流量净额		-289,359,727.58	-724,622,694.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			654,335,000.00
取得借款收到的现金		649,219,263.25	1,165,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		649,219,263.25	1,819,335,000.00
偿还债务支付的现金		860,000,000.00	1,416,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		103,507,576.06	121,184,783.43
支付其他与筹资活动有关的现金			4,335,000.00
筹资活动现金流出小计		963,507,576.06	1,542,019,783.43
筹资活动产生的现金流量净额		-314,288,312.81	277,315,216.57
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-4,564,137.41	-421,988.37
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-66,704,765.37	43,175,015.89
加: 期初现金及现金等价物余额		253,242,608.57	210,067,592.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		186,537,843.20	253,242,608.57

法定代表人: 白骅

主管会计工作负责人: 魏玲丽

会计机构负责人: 胡良彬

### 合并所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	483,780,000.00	882,070,398.18			211,153,678.50		813,712,645.81	600.00		39,894,789.95	2,430,612,112.44
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	483,780,000.00	882,070,398.18			211,153,678.50		813,712,645.81	600.00		39,894,789.95	2,430,612,112.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					31,654,296.56		276,053,723.47	-292,918.45		6,207,704.75	313,622,806.33
(一)净利润							365,761,620.03			8,592,704.75	374,354,324.78
(二)其他综合收益								-292,918.45			-292,918.45
上述(一)和(二)小计							365,761,620.03	-292,918.45		8,592,704.75	374,061,406.33
(三)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入资本											
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他											
(四)利润分配					31,654,296.56		-89,707,896.56			-2,385,000.00	-60,438,600.00
1.提取盈余公积					31,654,296.56		-31,654,296.56				
2.提取一般风险准备											
3.对所有者(或股东)的分配							-58,053,600.00			-2,385,000.00	-60,438,600.00
4.其他											
(五)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(六)专项储备											
1.本期提取				6,985,814.32							6,985,814.32
2.本期使用				6,985,814.32							6,985,814.32
(七)其他											
四、本期期末余额	483,780,000.00	882,070,398.18			242,807,975.06		1,089,766,369.28	-292,318.45		46,102,494.70	2,744,234,918.77

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	449,280,000.00	266,570,398.18			185,164,921.18		612,379,301.57			35,826,246.15	1,549,220,867.08
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	449,280,000.00	266,570,398.18			185,164,921.18		612,379,301.57			35,826,246.15	1,549,220,867.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	34,500,000.00	615,500,000.00			25,988,757.32		201,333,344.24	600.00		4,068,543.80	881,391,245.36
(一)净利润							272,250,101.56			6,453,543.80	278,703,645.36
(二)其他综合收益								600.00			600.00
上述(一)和(二)小计							272,250,101.56	600.00		6,453,543.80	278,704,245.36
(三)所有者投入和减少资本	34,500,000.00	615,500,000.00									650,000,000.00

1. 所有者投入资本	34,500,000.00	615,500,000.00								650,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					25,988,757.32		-70,916,757.32		-2,385,000.00	-47,313,000.00
1. 提取盈余公积					25,988,757.32		-25,988,757.32			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-44,928,000.00		-2,385,000.00	-47,313,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取				6,418,162.13						6,418,162.13
2. 本期使用				6,418,162.13						6,418,162.13
(七) 其他										
四、本期期末余额	483,780,000.00	882,070,398.18			211,153,678.50		813,712,645.81	600.00	39,894,789.95	2,430,612,112.44

法定代表人：白骅

主管会计工作负责人：魏玲丽

会计机构负责人：胡良彬

**母公司所有者权益变动表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	483,780,000.00	881,901,223.97			211,153,678.50		768,984,887.13	2,345,819,789.60
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	483,780,000.00	881,901,223.97			211,153,678.50		768,984,887.13	2,345,819,789.60
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					31,654,296.56		226,835,069.05	258,489,365.61
(一) 净利润							316,542,965.61	316,542,965.61
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							316,542,965.61	316,542,965.61
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					31,654,296.56		-89,707,896.56	-58,053,600.00
1. 提取盈余公积					31,654,296.56		-31,654,296.56	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-58,053,600.00	-58,053,600.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取				6,985,814.32				6,985,814.32
2. 本期使用				6,985,814.32				6,985,814.32
(七) 其他								
四、本期期末余额	483,780,000.00	881,901,223.97			242,807,975.06		995,819,956.18	2,604,309,155.21

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	449,280,000.00	266,401,223.97			185,164,921.18		580,014,071.23	1,480,860,216.38
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	449,280,000.00	266,401,223.97			185,164,921.18		580,014,071.23	1,480,860,216.38
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	34,500,000.00	615,500,000.00			25,988,757.32		188,970,815.90	864,959,573.22
(一)净利润							259,887,573.22	259,887,573.22
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							259,887,573.22	259,887,573.22
(三)所有者投入和减少资本	34,500,000.00	615,500,000.00						650,000,000.00
1.所有者投入资本	34,500,000.00	615,500,000.00						650,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					25,988,757.32		-70,916,757.32	-44,928,000.00
1.提取盈余公积					25,988,757.32		-25,988,757.32	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-44,928,000.00	-44,928,000.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取				6,418,162.13				6,418,162.13
2.本期使用				6,418,162.13				6,418,162.13
(七)其他								
四、本期期末余额	483,780,000.00	881,901,223.97			211,153,678.50		768,984,887.13	2,345,819,789.60

法定代表人:白骅

主管会计工作负责人:魏玲丽

会计机构负责人:胡良彬

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

1、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

2、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 会计报表附注

**一、公司基本情况**

浙江海正药业股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府浙政发〔1998〕12号文《关于设立浙江海正药业股份有限公司的批复》批准,由浙江海正集团有限公司、国投创业投资有限公司(原国投药业投资有限公司)、三龙投资(中国)有限公司、中国医药集团总公司四川抗菌素工业研究所、上海医药工业研究院、中国药科大学、浙江英特药业有限责任公司和上海复星朝晖药业有限公司等八位股东在原浙江海门制药厂的基础上改组设立的股份有限公司,于1998年2月11日在浙江省工商行政管理局注册登记,取得注册号为330000000037277号的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本48,378万元,股份总数48,378万股(每股面值1元),均系无限售条件的流通股。公司股票于2000年7月25日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医药化工行业。经营范围:许可经营项目:药品的生产(范围详见《中华人民共和国药品生产许可证》,有效期至2015年12月22日),兽药的生产、销售(生产范围详见《中华人民共和国兽药生产许可证》,有效期至2013年5月11日;兽药销售范围详见《中华人民共和国兽药经营许可证》,有效期至2014年5月20日)。一般经营项目:经营进出口业务。(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目)。主要产品:化学原料药和化学中间体等。

**二、公司主要会计政策和会计估计**

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认

为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

#### (八) 外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

##### 2. 外币财务报表折算

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；利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用按照系统合理的方法确定、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

#### (九) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置



时，将实际收到的金额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) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 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之和。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的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 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对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)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，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日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，如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；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## (十) 应收款项

### 1. 单项金额重大并单项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	金额1,000万元以上(含)且占应收款项账面余额10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

#### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

## (2) 账龄分析法

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, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-5 年	80	80
5 年以上	100	100

## 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 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; 经单独测试未发生减值的, 包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 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。

## (十一) 存货

## 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在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。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 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

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

## (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十二) 长期股权投资

## 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的, 合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的, 在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以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其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对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。

#### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

#### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

### (十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (十四) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15-45	3 或 5	2.11-6.47
通用设备	8-10	3 或 5	9.50-12.13
专用设备	5-10	3	9.70-19.40
运输工具	8-10	3 或 5	9.50-12.13
其他设备	5-8	3 或 5	11.88-19.40

#### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]; (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上(含 90%)]; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上(含 90%)]; (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

### (十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造

该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十六) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

##### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将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，确定应予资本化的利息金额；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的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### (十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利技术	5
非专利技术	5-10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### (二十) 收入

### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (二十一) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### (二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，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递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则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。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十三) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 三、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	[注 1]
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	[注 2]

[注 1]: 公司销售阿佛菌素和富表阿维菌素等产品按 13% 的税率计缴; 其他产品按 17% 的税率计缴。出口货物享受“免、抵、退”税政策, 除部分心血管药物、内分泌药物、抗感染药物的出口退税率为 9%、11% 和 15% 之外, 其余品种出口退税率为 13%。

控股子公司浙江省医药工业有限公司含珠停等商品免交增值税; 饲料蛋白粉等按 13% 的税率计缴; 其余按 17% 的税率计缴。

其他控股子公司按 17% 的税率计缴。

[注 2]: 本公司系经批准的高新技术企业, 按 15% 的税率计缴;

控股子公司浙江省医药工业有限公司、海正药业(杭州)有限公司、浙江弘盛药业有限公司、浙江海正机械制造安装有限公司和海正生物制药有限公司按 25% 的税率计缴;

控股子公司上海昂睿医药技术有限公司和浙江海正动物保健品股份有限公司按 25% 的税率计缴, 本期无应纳税所得额, 无需计缴企业所得税;

控股子公司海正药业(美国)有限公司按经营所在国家和地区的有关规定税率计缴。

#### (二) 税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合下发的浙科发高(2008)250 号文件批准, 公司被认定为高新技术企业, 并取得编号为 GR200833000229 《高新技术企业证书》, 自 2008 年起三年内按 15% 的所得税率计缴企业所得税。

### 四、企业合并及合并财务报表

#### (一) 子公司情况

##### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
海正药业(杭州)有限公司	有限责任公司	浙江富阳	生产制造	50,000 万元	化学原料药、医药制剂、中成药、	77662429-1
浙江省医药工业有限公司	有限责任公司	浙江杭州	商品流通	10,600 万元	中成药、化学原料	71761356-8
浙江海正动物保健品股份有限公司	有限责任公司	浙江富阳	生产制造	3,000 万元	药等销售	69455992-4
浙江海正机械制造安装有限公司	有限责任公司	浙江台州	制造安装	650 万元	筹建股份公司	75707641-0
上海昂睿医药技术有限公司	有限责任公司	上海市	技术研发	200 万元	容器、管道等制造	66430356-5
海正药业(美国)有限公司	有限责任公司	美国特拉华州	技术研发	150 万美元	化学原料药的研发	
海正生物制药有限公司	有限责任公司	浙江富阳	商品流通	5,000 万元	新药工艺研发、代理销售	55794546-6
			生产制造		生物制剂	

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
海正药业(杭州)有限公司	50,000 万元		100.00	100.00	是
浙江省医药工业有限公司	9,010 万元		85.00	85.00	是
浙江海正动物保健品股份有限公司	3,000 万元		[注]	[注]	是
浙江海正机械制造安装有限公司	650 万元		100.00	100.00	是
上海昂睿医药技术有限公司	200 万元		100.00	100.00	是
海正药业(美国)有限公司	150 万美元		100.00	100.00	是
海正生物制药有限公司	5,000 万元		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司 全称	少数股东 权益	少数股东权益中用于冲减 少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分 担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所 有者权益中所享有份额后的余额
海正药业(杭州)有限公司			
浙江省医药工业有限公司	32,629,022.17		
浙江海正动物保健品 股份有限公司	-77,620.16		
浙江海正机械制造安装 有限公司			
上海昂睿医药技术 有限公司			
海正药业(美国)有限公司			
海正生物制药有限公司			

[注]：本公司持有该公司 73.54%的股权，控股子公司浙江弘盛药业有限公司持有该公司 26.46%的股权。本公司因此直接间接合计持有该公司 89.42%的股权。

## 2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	组织机构 代码
浙江弘盛药业有限公司	有限责任公司	浙江富阳	生产制造	2,500 万元	药物片剂生产	74948772-X

(续上表)

子公司 全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并 报表
浙江弘盛药业有限公司	1,500 万元		60.00	60.00	是

(续上表)

子公司 全称	少数股东 权益	少数股东权益中用于冲减 少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分 担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所 有者权益中所享有份额后的余额
浙江弘盛药业有限公司	13,551,092.69		

## (二) 合并范围发生变更的说明

报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司出资 5,000 万元设立海正生物制药有限公司，于 2010 年 7 月 29 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330183000068296 的《企业法人营业执照》。公司出资占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

## (三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

名 称	期末净资产	本期净利润
海正生物制药有限公司	50,042,804.29	42,804.29

## (四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

主要报表项目	所采用汇率
资产、负债项目	资产负债表日的即期汇率
实收资本	发生时的即期汇率
利润表项目	系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率

**五、合并财务报表项目注释****(一) 合并资产负债表项目注释****1. 货币资金****(1) 明细情况**

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			65,636.82			45,358.26
美 元				10,670.37	6.8282	72,859.42
小 计			65,636.82			118,217.68
银行存款：						
人民币			351,221,083.32			455,494,018.12
美 元	4,303,693.24	6.6227	28,502,069.22	2,563,217.76	6.8282	17,502,163.51
欧 元	10,890,036.74	8.8065	95,903,108.55	253,143.64	9.7971	2,480,073.56
小 计			475,626,261.09			475,476,255.19
其他货币资金：						
人民币			18,500,835.47			164,941,793.68
小 计			18,500,835.47			164,941,793.68
合 计			494,192,733.38			640,536,266.55

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

其他货币资金包括为开具银行承兑汇票存入保证金 1,763.65 万元和银联刷卡机存款 86.43 万元。

**2. 交易性金融资产**

项 目	期 末 数	期 初 数
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		71,400.00
合 计		71,400.00

**3. 应收票据****(1) 明细情况**

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	122,586,834.94		122,586,834.94	113,169,551.93		113,169,551.93
合 计	122,586,834.94		122,586,834.94	113,169,551.93		113,169,551.93

**(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况(金额前 5 名情况)**

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
国药控股沈阳有限公司	2010.10.22	2011.01.22	5,671,817.00	
国药控股沈阳有限公司	2010.11.26	2011.02.26	3,524,690.00	
浙江省人民医院	2010.12.17	2011.05.17	3,321,040.37	
河北兴达医药有限公司	2010.12.02	2011.06.02	3,000,000.00	
九州通医药集团股份有限公司	2010.10.20	2011.01.20	2,913,720.00	

**4. 应收账款****(1) 明细情况****1) 类别明细情况**

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								



按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	662,826,923.71	99.52	35,659,306.20	5.3	640,756,763.17	99.49	34,428,444.29	5.37
小计	662,826,923.71	99.52	35,659,306.20	5.3	640,756,763.17	99.49	34,428,444.29	5.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	3,227,797.06	0.48	3,227,797.06	100.0	3,256,797.06	0.51	3,256,797.06	100.00
合计	666,054,720.77	100.00	38,887,103.26	5.8	644,013,560.23	100.00	37,685,241.35	5.85

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	658,197,847.05	98.83	32,909,892.36	637,566,121.85	99.00	31,878,306.09
1-2 年	1,813,735.40	0.27	181,373.54	571,158.11	0.09	57,115.81
2-3 年	281,965.63	0.04	84,589.69	99,388.35	0.02	29,816.51
3-5 年	249,625.09	0.04	199,700.07	284,444.92	0.04	227,555.94
5 年以上	2,283,750.54	0.34	2,283,750.54	2,235,649.94	0.35	2,235,649.94
小计	662,826,923.71	99.52	35,659,306.20	640,756,763.17	99.49	34,428,444.29

## 3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
哈药集团三精制药股份有限公司等	3,227,797.06	3,227,797.06	100%	收回存在不确定性
小计	3,227,797.06	3,227,797.06		

## (2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
浙江省鄞县外贸生化食品厂	经催讨已收回	收回存在不确定性	29,000.00	29,000.00
小计			29,000.00	29,000.00

## (3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## (4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
上海康健进出口有限公司	非关联方	53,093,082.20	1 年以内	7.97
台州仙璐药业有限公司	非关联方	24,127,153.15	1 年以内	3.62
ELEGANT MASTER HOLDINGS	非关联方	22,565,042.25	1 年以内	3.39
浙江天台药业有限公司	非关联方	12,392,492.73	1 年以内	1.86
台州医药有限公司	非关联方	11,606,973.59	1 年以内	1.74
小计		123,784,743.92		18.58

## (5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
浙江海正化工股份有限公司	第一大股东之联营企业、同一关键管理人员	5,601,557.53	0.84
雅赛利(台州)制药有限公司	联营企业	2,478,623.86	0.37
浙江海正生物材料股份有限公司	第一大股东之联营企业、同一关键管理人员	235,807.36	0.04
小计		8,315,988.75	1.25

## (6) 其他说明

期末, 已有账面余额 2,016.00 万元的应收账款用于质押担保, 详见本财务报表附注本公司财产质押情况所述。

## 5. 预付款项

## (1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	60,514,525.43	63.95		60,514,525.43	82,444,224.12	77.02		82,444,224.12
1-2 年	9,510,716.00	10.05		9,510,716.00	900,000.00	0.84		900,000.00
2-3 年	900,000.00	0.95		900,000.00				
3-5 年					23,700,000.00	22.14		23,700,000.00
5 年以上	23,700,000.00	25.05		23,700,000.00				
合计	94,625,241.43	100.00		94,625,241.43	107,044,224.12	100.00		107,044,224.12

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
台州市椒江区浙江化学原料药基地建设投资有限公司	非关联方	24,600,000.00	2-3 年、5 年以上	预付购房款
浙江金华新洲置业有限公司	非关联方	9,510,716.00	1-2 年	预付购房款
上海森松制药设备工程有限公司	非关联方	8,961,600.00	1 年以内	预付设备款
深圳市三九医药贸易有限公司	非关联方	6,913,679.37	1 年以内	预付材料款
浙江康恩贝医药销售有限公司	非关联方	3,404,716.41	1 年以内	预付材料款
小计		53,390,711.78		

(3) 无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
台州市椒江区浙江化学原料药基地建设投资有限公司	24,600,000.00	预付购房款, 尚未交房
浙江金华新洲置业有限公司	9,510,716.00	预付购房款, 尚未交房
小计	34,110,716.00	

## 6. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	10,039,000.00	60.06	10,039,000.00	100.00				
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	6,674,910.62	39.94	1,170,057.86	17.53	4,165,095.10	100.00	558,352.50	13.41
组合小计	6,674,910.62	39.94	1,170,057.86	17.53	4,165,095.10	100.00	558,352.50	13.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	16,713,910.62	100.00	11,209,057.86	67.06	4,165,095.10	100.00	558,352.50	13.41

## 2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江华东巨化物流有限公司	10,039,000.00	10,039,000.00	100%	[注]
小 计	10,039,000.00	10,039,000.00		

[注]: 详见本财务报表附注或有事项所述。

## 3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	3,733,771.82	22.34	186,688.60	1,421,682.87	34.14	71,084.14
1-2 年	280,409.70	1.68	28,040.97	2,470,009.10	59.30	247,000.91
2-3 年	2,390,599.87	14.30	717,179.96	1,000.00	0.02	300.00
3-5 年	159,904.50	0.96	127,923.60	162,178.40	3.89	129,742.72
5 年以上	110,224.73	0.66	110,224.73	110,224.73	2.65	110,224.73
小 计	6,674,910.62	39.94	1,170,057.86	4,165,095.10	100.00	558,352.50

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
浙江华东巨化物流有限公司	非关联方	10,039,000.00	1 年以内	60.06	[注 1]
台州市椒江区土地开发整理投资有限公司	非关联方	2,272,500.00	2-3 年	13.60	暂付款
杭州西湖啤酒朝日(股份)有限公司	非关联方	300,000.00	1-2 年	1.79	押金
富阳市供电局	非关联方	192,000.00	1 年以内	1.15	押金
贝因美豆逗儿童营养食品有限公司	非关联方	50,000.00	1 年以内	0.30	押金
小 计		12,853,500.00		76.90	

[注]: 详见本财务报表附注或有事项所述。

(4) 无其他应收关联方款项。

## 7. 存货

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
物资采购	849,305.36		849,305.36	4,651,462.37		4,651,462.37
原材料	62,805,459.10		62,805,459.10	59,612,273.33	6,564.10	59,605,709.23
在产品	265,701,911.46	23,115,949.93	242,585,961.53	239,945,683.86	21,667,780.97	218,277,902.89
库存商品	337,379,993.72	5,174,944.53	332,205,049.19	288,938,762.17	3,129,863.97	285,808,898.20
委托加工物资	7,550,775.79		7,550,775.79	5,306,401.00		5,306,401.00
包装物	6,515,513.85		6,515,513.85	4,247,653.49		4,247,653.49
低值易耗品	2,497,713.77		2,497,713.77	1,624,163.98		1,624,163.98
合 计	683,300,673.05	28,290,894.46	655,009,778.59	604,326,400.20	24,804,209.04	579,522,191.16

## (2) 存货跌价准备

## 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销[注]	
原材料	6,564.10			6,564.10	
在产品	21,667,780.97	23,115,949.93		21,667,780.97	23,115,949.93
库存商品	3,129,863.97	4,886,772.28		2,841,691.72	5,174,944.53
小 计	24,804,209.04	28,002,722.21		24,516,036.79	28,290,894.46

[注]: 均系本期领用或出售存货相应转出存货跌价准备。

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说

明

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	成本与可变现净值孰低计量		
在产品	成本与可变现净值孰低计量		
库存商品	成本与可变现净值孰低计量		
小计			

## 8. 对合营企业和联营企业投资

(单位: 万元)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
雅赛利(台州)制药有限公司	49.00	49.00	25,943.08	5,004.37	20,938.71	11,773.56	4,479.44
海南健生爱民医药有限公司	35.00	35.00	528.74	94.89	433.85	1,117.34	23.45

## 9. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
雅赛利(台州)制药有限公司	权益法	83,507,066.00	13,918,403.14	74,117,891.49	88,036,294.63
海南健生爱民医药有限公司	权益法	1,050,000.00	1,436,406.57	82,058.88	1,518,465.45
赛金控股有限公司	成本法	66,952,360.00		66,952,360.00	66,952,360.00
合计		151,509,426.00	15,354,809.71	141,152,310.37	156,507,120.08

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
雅赛利(台州)制药有限公司	49.00	49.00				
海南健生爱民医药有限公司	35.00	35.00				
赛金控股有限公司	2.46	2.46				
合计						

## 10. 投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值小计	16,656,870.55		2,481,702.83	14,175,167.72
房屋及建筑物	10,008,246.61			10,008,246.61
土地使用权	6,648,623.94		2,481,702.83	4,166,921.11
二、累计折旧和累计摊销小计	2,454,161.42	437,801.91	354,573.45	2,537,389.88
房屋及建筑物	1,525,680.65	337,918.80		1,863,599.45
土地使用权	928,480.77	99,883.11	354,573.45	673,790.43
三、投资性房地产账面净值小计	14,202,709.13			11,637,777.84
房屋及建筑物	8,482,565.96			8,144,647.16
土地使用权	5,720,143.17			3,493,130.68
四、投资性房地产账面价值合计	14,202,709.13			11,637,777.84
房屋及建筑物	8,482,565.96			8,144,647.16
土地使用权	5,720,143.17			3,493,130.68

本期折旧和摊销额 437,801.91 元。

## 11. 固定资产

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	2,773,578,278.37	512,110,536.32	71,049,257.34	3,214,639,557.35
房屋及建筑物	918,133,798.05	170,635,141.10	3,280,483.00	1,085,488,456.15
通用设备	746,074,573.34	127,156,638.07	24,761,338.62	848,469,872.79
专用设备	909,856,725.87	131,777,833.95	35,560,885.19	1,006,073,674.63
运输工具	24,188,226.27	17,432,027.76	410,690.00	41,209,564.03
其他设备	175,324,954.84	65,108,895.44	7,035,860.53	233,397,989.75
		本期转入	本期计提	
2) 累计折旧小计	946,937,854.14	237,836,786.47	55,890,214.01	1,128,884,426.60
房屋及建筑物	166,176,813.90	42,599,162.10	1,493,306.03	207,282,669.97
通用设备	286,013,691.86	71,408,180.98	19,090,309.27	338,331,563.57
专用设备	412,692,838.71	95,096,534.10	29,400,294.36	478,389,078.45
运输工具	8,471,436.76	3,232,680.71	361,851.66	11,342,265.81
其他设备	73,583,072.91	25,500,228.58	5,544,452.69	93,538,848.80
3) 账面净值小计	1,826,640,424.23			2,085,755,130.75
房屋及建筑物	751,956,984.15			878,205,786.18
通用设备	460,060,881.48			510,138,309.22
专用设备	497,163,887.16			527,684,596.18
运输工具	15,716,789.51			29,867,298.22
其他设备	101,741,881.93			139,859,140.95
4) 减值准备小计	19,184,167.69		2,235,304.65	16,948,863.04
通用设备	4,699,095.96		517,812.41	4,181,283.55
专用设备	11,836,119.19		1,156,321.26	10,679,797.93
运输工具	71,252.09			71,252.09
其他设备	2,577,700.45		561,170.98	2,016,529.47
5) 账面价值合计	1,807,456,256.54			2,068,806,267.71
房屋及建筑物	751,956,984.15			878,205,786.18
通用设备	455,361,785.52			505,957,025.67
专用设备	485,327,767.97			517,004,798.25
运输工具	15,645,537.42			29,796,046.13
其他设备	99,164,181.48			137,842,611.48

本期折旧额为 237,836,786.47 元；

本期由在建工程转入固定资产原值为 499,371,274.86 元。

## (2) 经营租出固定资产

项 目	账面价值
通用设备	193,992.99
其他设备	580,822.08
小 计	774,815.07

## (3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物-岩头厂区	尚未办妥竣工决算手续	2011 年
房屋及建筑物-富阳生产基地	尚未办妥竣工决算手续	2011 年
房屋及建筑物-椒江百姓家园	拟转让给职工的经济适用房	转让给职工后由职工办理

## (4) 其他说明

期末，已有账面价值 13,211.18 元的固定资产用于抵押担保，详见本财务报表附注本公司财产抵押情况所述。

## 12. 在建工程

## (1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
富阳制剂出口基地建设[注]	505,525,410.66		505,525,410.66	201,367,386.27		201,367,386.27
富阳基地公用工程	338,508,398.48		338,508,398.48	213,694,735.53		213,694,735.53
富阳口服固体制剂项目	157,410,815.12		157,410,815.12	112,538,823.79		112,538,823.79
产品结构调整技改项目	155,531,182.62		155,531,182.62	41,831,841.32		41,831,841.32
新型头孢项目	23,290,244.38		23,290,244.38	885,324.10		885,324.10
动物保健品及出口制剂项目	18,774,101.99		18,774,101.99	2,905,185.78		2,905,185.78
外沙厂区原料药产品搬迁及结构调整技改项目	14,368,267.53		14,368,267.53	3,725,544.97		3,725,544.97
ERP 及管控一体化技改项目	5,018,461.52		5,018,461.52	5,453,324.77		5,453,324.77
富阳抗寄生虫药用项目				150,040,489.66		150,040,489.66
柔红霉素产能提高及新增抗肿瘤系列药物生产技改项目				78,832,014.33		78,832,014.33
年产 2,000 公斤美洛培南技改项目				69,085,678.04		69,085,678.04
微生物表达重组蛋白中试改造项目				25,138,494.62		25,138,494.62
其他工程	57,684,687.85		57,684,687.85	27,098,878.67		27,098,878.67
合计	1,276,111,570.15		1,276,111,570.15	932,597,721.85		932,597,721.85

## (2) 增减变动情况

工程名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
富阳制剂出口基地建设[注]	119,022	201,367,386.27	304,158,024.39			42.49
富阳基地公用工程		213,694,735.53	190,770,856.09	65,957,193.14		
富阳口服固体制剂项目	33,000	112,538,823.79	44,871,991.33			47.70
产品结构调整技改项目	27,580	41,831,841.32	115,467,047.39	1,767,706.09		88.99
新型头孢项目	3,168	885,324.10	22,404,920.28			73.51
动物保健品及出口制剂项目	20,334	2,905,185.78	15,868,916.21			9.23
外沙厂区原料药产品搬迁及结构调整技改项目	55,000	3,725,544.97	10,642,722.56			2.62
ERP 及管控一体化技改项目	4,000	5,453,324.77		434,863.25		33.49
富阳抗寄生虫药用项目	36,600	150,040,489.66	27,010,608.97	177,051,098.63		102.89
柔红霉素产能提高及新增抗肿瘤系列药物生产技改项目	9,065	78,832,014.33	23,956,185.94	102,788,200.27		113.39
年产 2,000 公斤美洛培南技改项目	17,981	69,085,678.04	5,566,818.28	74,652,496.32		100.74
微生物表达重组蛋白中试改造项目	4,527	25,138,494.62	2,986,562.35	28,125,056.97		62.13
其他工程		27,098,878.67	79,180,469.37	48,594,660.19		
合计		932,597,721.85	842,885,123.16	499,371,274.86		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率 (%)	资金来源	期末数
富阳制剂出口基地建设[注]	45.00	38,489,239.60	27,928,777.93	5.67	金融机构贷款等	505,525,410.66
富阳基地公用工程		31,190,839.58	23,416,569.94	5.67	金融机构贷款等	338,508,398.48
富阳口服固体制剂项目	45.00	16,410,558.81	9,006,749.87	5.67	金融机构贷款等	157,410,815.12
产品结构调整技改项目	90.00	18,252,683.92	8,792,135.19	5.86	金融机构贷款等	155,531,182.62
新型头孢项目	75.00	740,841.67	740,841.67	4.94	其他来源	23,290,244.38
动物保健品及出口制剂项目	10.00				其他来源	18,774,101.99
外沙厂区原料药产品搬迁及结构调整技改项目					其他来源	14,368,267.53
ERP 及管控一体化技改项目	35.00				其他来源	5,018,461.52
富阳抗寄生虫药用项目	100.00				募集资金	
柔红霉素产能提高及新增抗肿瘤系列药物生产技改项目	100.00				募集资金	
年产 2,000 公斤美洛培南技改项目	100.00				其他来源	
微生物表达重组蛋白中试改造项目	100.00				其他来源	
其他工程					其他来源	57,684,687.85
合计		105,084,163.58	69,885,074.60			1,276,111,570.15

[注]：详见本财务报表附注承诺事项所述。

### (3) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度	备注
富阳制剂出口基地建设	土建部分基本完成，处于设备采购安装阶段	
富阳基地公用工程	土建部分已完成，部分已投产结转固定资产	
富阳口服固体制剂项目	土建部分已完成，处于设备安装调试阶段	
产品结构调整技改项目	部分技改项目已完工，部分处于设备安装调试阶段	

## 13. 无形资产

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	403,885,709.21	62,676,184.76	21,363,221.28	445,198,672.69
土地使用权	341,910,795.87	40,689,839.04	21,363,221.28	361,237,413.63
非专利技术	61,024,913.34	21,986,345.72		83,011,259.06
专利技术	950,000.00			950,000.00
2) 累计摊销小计	42,607,019.03	21,529,205.33	1,818,416.55	62,317,807.81
土地使用权	33,145,581.87	7,671,047.71	1,818,416.55	38,998,213.03
非专利技术	9,303,103.85	13,668,157.66		22,971,261.51
专利技术	158,333.31	189,999.96		348,333.27
3) 账面净值小计	361,278,690.18			382,880,864.88
土地使用权	308,765,214.00			322,239,200.60
非专利技术	51,721,809.49			60,039,997.55
专利技术	791,666.69			601,666.73
4) 账面价值合计	361,278,690.18			382,880,864.88
土地使用权	308,765,214.00			322,239,200.60
非专利技术	51,721,809.49			60,039,997.55
专利技术	791,666.69			601,666.73

本期摊销额 21,529,205.33 元。

## (2) 其他说明

期末，已有账面价值 8,087.00 万元的无形资产用于抵押担保，详见本财务报表附注本公司财产抵押情况所述。

## 14. 商誉

## (1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
浙江弘盛药业有限公司	848,224.70			848,224.70	848,224.70
合计	848,224.70			848,224.70	848,224.70

## (2) 商誉的减值测试方法及减值准备计提方法

公司以前年度已对因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，发现与商誉相关的资产组存在减值迹象，并已计提减值准备 848,224.70 元。

## 15. 递延所得税资产、递延所得税负债

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	12,609,696.07	11,504,701.88
存货中包含的未实现损益	7,664,983.41	2,984,950.44
递延收益	5,621,989.98	2,142,793.82
合 计	25,896,669.46	16,632,446.14
递延所得税负债		
公允价值调整	1,870,307.54	3,480,020.29
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动		10,710.00
合 计	1,870,307.54	3,490,730.29

## (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	66,859,576.98
存货中包含的未实现损益	34,809,280.72
递延收益	37,479,933.21
小 计	139,148,790.91
应纳税差异项目	
公允价值调整	7,481,230.16
小 计	7,481,230.16

## 16. 其他非流动资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
原股权投资借方差额	745,281.46	889,529.49
合 计	745,281.46	889,529.49

## (2) 其他说明

公司以前年度溢价增资控股子公司浙江省医药工业有限公司，产生股权投资借方差额。截至 2006 年末，原股权投资借方差额尚未摊销完毕的余额为 1,322,273.58 元，记入合并资产负债表中其他非流动资产项目，本期摊销已记入合并利润表中投资收益项目 144,248.03 元。



## 17. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销[注]	
坏账准备	38,243,593.85	11,852,567.27			50,096,161.12
存货跌价准备	24,804,209.04	28,002,722.21		24,516,036.79	28,290,894.46
固定资产减值准备	19,184,167.69			2,235,304.65	16,948,863.04
商誉减值准备	848,224.70				848,224.70
合 计	83,080,195.28	39,855,289.48		26,751,341.44	96,184,143.32

[注]：均系随存货领用、出售和固定资产处置所转销的资产减值准备。

## 18. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款[注 1]	360,000,000.00	326,000,000.00
信用借款	71,219,263.25	215,000,000.00
质押借款[注 2]	20,000,000.00	90,000,000.00
抵押借款		40,000,000.00
合 计	451,219,263.25	671,000,000.00

[注 1]：期末数均系由关联方提供保证担保，详见本财务报表附注关联担保情况所述。

[注 2]：期末数均系出口押汇借款，详见本财务报表附注财产质押情况所述。

## 19. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	103,555,596.01	59,847,300.00
合 计	103,555,596.01	59,847,300.00

下一会计期间将到期的金额为 103,555,596.01 元。

## 20. 应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付材料采购款	333,487,099.34	343,099,126.40
应付长期资产购置款	92,598,094.55	78,273,061.23
合 计	426,085,193.89	421,372,187.63

## (2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
江苏海正医药化工有限公司	2,240,000.00	
台州市椒江热电有限公司		922.00
合 计	2,240,000.00	922.00

## (3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

## 21. 预收款项

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货 款	8,347,156.44	13,511,000.73
合 计	8,347,156.44	13,511,000.73

## (2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

## (3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

## 22. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	38,095,253.99	268,122,467.14	267,299,941.58	38,917,779.55
职工福利费	34,442,288.69	16,058,580.78	25,096,037.94	25,404,831.53
社会保险费	1,892,301.96	23,752,934.49	23,728,952.20	1,916,284.25
其中：医疗保险费	663,623.49	7,515,297.73	7,791,624.08	387,297.14

基本养老保险费	966,593.88	12,248,005.01	11,985,349.59	1,229,249.30
失业保险费	71,737.16	1,688,701.33	1,665,559.59	94,878.90
工伤保险费	154,442.09	1,242,483.35	1,229,183.36	167,742.08
生育保险费	35,905.34	1,058,447.07	1,057,235.58	37,116.83
住房公积金	63,813.00	13,420,885.97	13,420,185.97	64,513.00
其他	2,642,345.65	5,668,006.64	4,820,477.58	3,489,874.71
合计	77,136,003.29	327,022,875.02	334,365,595.27	69,793,283.04

期末数无属于拖欠性质应付职工薪酬。工会经费和职工教育经费金额 3,489,874.71 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

1) 期末工资、奖金、津贴和补贴余额预计于 2011 年 1-3 月发放；

2) 根据公司二届三次职工代表大会决议，公司计划将结余的职工福利费 4,039.30 万元分五年实施用于补充职工门诊医疗津贴、补充养老保险以及建立救急济难基金；根据公司控股子公司浙江省医药工业有限公司二届临时职工代表大会决议，该公司计划将结余的职工福利费 677.53 万元实施用于购建职工宿舍、设立困难援助基金、建立补充养老保险和完善年金制度。截至 2010 年 12 月 31 日，公司尚余 2,540.48 万元职工福利费在剩余期限内逐步使用，控股子公司浙江省医药工业有限公司已实施完毕。

3) 社会保险费和住房公积金余额于 2010 年 1 月份上缴；

4) 其他均系工会经费和职工教育经费，于实际发生时列支。

### 23. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-55,840,465.27	1,455,318.41
营业税	285,990.38	588,101.71
企业所得税	43,108,031.14	35,397,063.18
代扣代缴个人所得税	4,491,457.00	851,000.14
代扣代缴外国企业所得税	-539,736.46	-494,251.31
城市维护建设税	1,566,980.42	3,052,424.32
房产税	5,778,611.03	632,558.69
土地使用税	6,428,833.84	1,465,063.66
印花税	8,334.18	555.12
教育费附加	672,932.90	934,620.27
地方教育附加	448,121.94	623,080.18
水利建设专项资金	1,248,478.39	1,084,598.17
河道工程修建维护管理费	250.00	
残疾人就业保障金	7,410.00	620.00
合计	7,665,229.49	45,590,752.54

### 24. 应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,296,451.25	1,028,180.64
一年内到期的非流动负债	407,602.11	63,040.00
分期付息到期还本的长期借款利息	2,667,483.83	1,722,067.81
合计	4,371,537.19	2,813,288.45

### 25. 其他应付款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应付市场推广业务费	164,159,996.69	114,716,303.69
押金保证金	20,244,279.71	18,081,647.83
应付暂收款	31,808,159.90	9,907,445.16
销售人员风险押金	12,404,906.77	7,249,711.34
其他	5,181,941.29	10,868,557.79
合计	233,799,284.36	160,823,665.81

- (2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。  
 (3) 无账龄超过 1 年的大额其他应付款情况。  
 (4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
市场推广业务费	164,159,996.69	应付市场推广业务费
中国人民解放军第二军医大学等单位	20,475,487.00	代收应付合作单位的政府补助[注]
小 计	184,635,483.69	

[注]：详见本财务报表附注之其他重要事项之说明。

## 26. 一年内到期的非流动负债

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	274,440,000.00	33,000,000.00
合 计	274,440,000.00	33,000,000.00

### (2) 一年内到期的长期借款

#### 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款[注 1]	144,440,000.00	33,000,000.00
抵押借款[注 2]	130,000,000.00	
合 计	274,440,000.00	33,000,000.00

[注 1]：期末数均系由关联方提供保证担保，详见本财务报表附注关联担保情况所述。

[注 2]：期末数均系由本公司以房屋及建筑物和土地使用权提供抵押担保，详见本财务报表附注本公司财产抵押情况所述。

#### 2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

(单位：万元)

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数	
					原币金额	人民币金额
中国进出口银行浙江省分行	2009.03.29	2011.03.19	人民币	浮动		10,000.00
中国进出口银行浙江省分行	2009.01.08	2011.07.07	人民币	浮动		4,444.00
中国进出口银行浙江省分行	2009.02.27	2011.02.20	人民币	浮动		5,000.00
中国进出口银行浙江省分行	2009.06.19	2011.06.15	人民币	浮动		3,000.00
国家开发银行浙江省分行	2009.01.04	2011.05.20- 2011.11.20	人民币	浮动		3,000.00
小 计						25,444.00

(续上表)

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期初数	
					原币金额	人民币金额
中国建设银行富阳支	2007.03.19- 2007.06.29	2010.08 2010.20	人民币	浮动		1,800.00
中国银行台州市椒江	2008.03.03	2010.00	人民币	浮动		1,000.00
国家开发银行浙江省	2008.05.29	2010.03	人民币	浮动		500.00
小 计分行		.29				3,300.00

## 27. 长期借款

### (1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
保证借款[注 1]	1,455,822,240.00	1,035,927,525.00
抵押借款[注 2]	50,000,000.00	130,000,000.00
信用借款		60,000,000.00
合 计	1,505,822,240.00	1,225,927,525.00

[注 1]：期末数均系由关联方提供保证担保，详见本财务报表附注关联担保情况所述。

[注 2]：期末数均系由本公司以房屋及建筑物和土地使用权提供抵押担保，详见本财务报表附注本公司财产抵押情况所述。

## (2) 金额前 5 名的长期借款

(单位: 万元/万欧元)

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率	期末数	
					原币金额	人民币金额
国家开发银行浙江省分行	2009.01.04- 2010.05.05	2012.05.20- 2014.08.20	人民币	浮动		66,500.00
中国进出口银行浙江省分行	2009.01.08- 2010.12.20	2012.01.07- 2015.07.07	人民币	浮动		20,556.00
国家开发银行浙江省分行	2010.05.28- 2010.11.04	2012.05.20- 2014.08.20	欧元	浮动	1,900.00	16,732.35
中国进出口银行浙江省分行	2009.07.21- 2010.10.29	2012.01.07- 2015.07.07	欧元	浮动	1,396.00	12,293.87
交通银行杭州富阳支行	2010.02.24	2014.12.28	人民币	浮动		1,500.00
小 计						117,582.22

(续上表)

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率	期初数	
					原币金额	人民币金额
国家开发银行浙江省分行	2008.05.29- 2009.08.31	2011.05.20- 2014.08.20	人民币	浮动		65,000.00
中国进出口银行浙江省分行	2009.01.08- 2009.06.19	2011.02.20- 2013.01.07	人民币	浮动		33,000.00
中国工商银行台州椒江支行	2008.09.17- 2009.01.14	2012.03.09- 2013.01.10	人民币	浮动		15,000.00
中国进出口银行浙江省分行	2009.07.21- 2009.12.30	2013.01.01- 2014.01.07	欧元	浮动	775.00	7,592.75
中国建设银行富阳支行	2007.03.09- 2007.06.29	2011.01.20- 2011.02.28	人民币	浮动		2,000.00
小 计						122,592.75

## 28. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
递延收益[注]	90,468,600.21	53,566,292.10
合 计	90,468,600.21	53,566,292.10

[注]: 均系公司本期及以前年度收到的政府拨付的与资产相关的补助。其中本期公司及控股子公司收到财政部、浙江省财政厅和台州市椒江区财政局等单位拨付的与资产有相关的政府补助共计 48,664,392.00 元。

本期用于补偿相关费用或在相关资产使用期限内摊销 11,762,083.89 元, 计入营业外收入。

## 29. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	483,780,000.00			483,780,000.00

## 30. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	837,315,651.02			837,315,651.02
其他资本公积	44,754,747.16			44,754,747.16
合 计	882,070,398.18			882,070,398.18

## 31. 专项储备

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费用		6,985,814.32	6,985,814.32	
合 计		6,985,814.32	6,985,814.32	

## (2) 其他说明

本期专项储备增减变化均系计提及支用的安全生产费用。

## 32. 盈余公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	211,153,678.50	31,654,296.56		242,807,975.06
合 计	211,153,678.50	31,654,296.56		242,807,975.06

## (2) 其他说明

根据公司章程规定,按 2010 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积 31,654,296.56 元。

## 33. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	813,712,645.81	——
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		——
调整后期初未分配利润	813,712,645.81	——
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	365,761,620.03	——
减: 提取法定盈余公积	31,654,296.56	[注 1]
应付普通股股利	58,053,600.00	[注 2]
期末未分配利润	1,089,766,369.28	——

[注 1]: 详见本财务报表附注盈余公积之所述。

[注 2]: 根据公司 2009 年度股东大会通过的 2009 年度利润分配方案,按 2009 年度母公司实现的净利润向全体股东每 10 股派发现金股利 1.2 元(含税), 共计派发现金股利 58,053,600.00 元。

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	4,478,823,005.64	3,916,018,424.34
其他业务收入	65,685,954.01	87,452,013.34
营业成本	3,215,191,516.58	2,892,143,480.95

## (2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行 业 名 称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
医药生产	2,249,774,508.51	1,037,473,296.03	1,980,252,536.41	990,655,196.49
药品销售	2,215,648,453.39	2,128,895,362.12	1,935,437,255.47	1,861,946,006.81
其 他	13,400,043.74	5,198,240.16	328,632.46	278,858.94
小 计	4,478,823,005.64	3,171,566,898.31	3,916,018,424.34	2,852,880,062.24

## (3) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产 品 名 称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
抗肿瘤药	666,633,006.56	94,193,565.13	557,256,877.07	60,326,350.39
抗感染药	535,293,517.06	250,653,158.42	565,957,811.19	317,427,618.52
心血管药	315,851,334.64	258,932,270.44	323,552,069.99	263,112,026.48
抗寄生虫药及兽药	402,099,032.77	267,983,376.81	294,623,132.64	228,421,719.47
内分泌药	255,054,111.89	124,311,646.18	184,667,555.62	95,619,106.86
其 他	74,843,505.59	41,399,279.05	54,195,089.90	25,748,374.77
海正药品小计	2,249,774,508.51	1,037,473,296.03	1,980,252,536.41	990,655,196.49
非海正药品	2,215,648,453.39	2,128,895,362.12	1,935,437,255.47	1,861,946,006.81
其 他	13,400,043.74	5,198,240.16	328,632.46	278,858.94
小 计	4,478,823,005.64	3,171,566,898.31	3,916,018,424.34	2,852,880,062.24

## (4) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

行 业 名 称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内地区	4,010,770,727.86	2,891,756,247.85	3,539,565,065.91	2,581,970,004.49
国外地区	468,052,277.78	279,810,650.46	376,453,358.43	270,910,057.75
小 计	4,478,823,005.64	3,171,566,898.31	3,916,018,424.34	2,852,880,062.24

## (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的 比例(%)
浙江省医药保健品进出口有限责任公司	496,177,624.28	10.92
上海康健进出口有限公司	196,253,274.92	4.32
浙江仙琚制药股份有限公司	97,070,395.33	2.14
台州仙琚药业有限公司	97,057,666.70	2.14
ELEGANT MASTER HOLDINGS	91,404,151.49	2.01
小 计	977,963,112.72	21.53

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	743,843.74	2,046,092.83	详见本财务报表附注 税项之说明
城市维护建设税	14,408,519.63	14,407,358.03	
教育费附加	6,172,947.70	6,168,502.88	
地方教育附加	4,114,798.48	4,112,335.27	
房产税	140,340.00	645,887.76	
合 计	25,580,449.55	27,380,176.77	

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
市场推广业务费	216,374,963.52	167,939,003.43
职工薪酬	32,721,125.44	25,857,521.72
销售部门经费	20,244,912.88	23,112,348.26
运输保险费	8,305,344.26	6,555,664.95
其 他	4,296,957.31	8,813,514.35
合 计	281,943,303.41	232,278,052.71

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
技术开发费	192,448,794.67	149,454,708.09
职工薪酬	137,265,183.05	84,124,170.48
折旧摊销费	63,738,553.57	59,356,761.93
物料消耗费	29,297,160.77	34,457,396.98
业务招待费	24,676,533.56	18,022,116.57
办公差旅费	22,977,689.21	16,306,909.56
税 金	20,631,359.47	18,723,619.44
保险费	5,476,743.37	6,219,152.19
租赁费	2,933,740.95	536,652.66
其 他	36,643,710.01	23,409,825.33
合 计	536,089,468.63	410,611,313.23

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	52,177,290.38	78,665,275.19
利息收入	-3,449,889.07	-2,477,340.06
汇兑净损益	4,725,491.86	696,240.87
其 他	1,257,366.38	617,290.72
合 计	54,710,259.55	77,501,466.72

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	11,852,567.27	9,198,984.56
存货跌价损失	28,002,722.21	11,064,518.20
合 计	39,855,289.48	20,263,502.76

## 7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	-71,400.00	71,400.00
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	-71,400.00	71,400.00
合 计	-71,400.00	71,400.00

## 8. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	2010 年度	2009 年度
权益法核算的长期股权投资收益	18,671,990.35	-412,665.76
处置长期股权投资产生的投资收益	23,417,088.36	
其 他	-144,248.03	-144,248.03
合 计	41,944,830.68	-556,913.79

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
雅赛利(台州)制药有限公司	18,589,931.47	24,780.10	被投资单位利润增加
海南健生爱民医药有限公司	82,058.88	-437,445.86	被投资单位利润增加
小 计	18,671,990.35	-412,665.76	

## (3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 9. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	135,786.00	276,074.00	135,786.00
其中：固定资产处置利得	135,786.00	276,074.00	135,786.00
政府补助	17,874,517.89	14,392,621.20	17,874,517.89
非货币性交换利得	7,292,525.56	6,734,337.99	7,292,525.56
无需支付款项	875,149.61	904,008.34	875,149.61
罚款收入	556,840.00	122,261.00	556,840.00
其 他	376,132.90	7.50	376,132.90
合 计	27,110,951.96	22,429,310.03	27,110,951.96

## (2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
与资产相关的政府补助	11,762,083.89	11,213,510.78	公司收到的与资产有关的补助，本期用于补偿相关费用或在相关资产使用期限内摊销。
与收益相关的政府补助	5,751,043.00	3,179,110.42	根据浙江省科技厅、台州市椒江区人民政府和台州市椒江区财政局等相关部门文件，公司收到拨付的与收益相关的补助。
税收返还	361,391.00		税务机关核定返还的水利建设专项资金
小 计	17,874,517.89	14,392,621.20	

## 10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,933,925.75	6,602,220.35	2,933,925.75
其中：固定资产处置损失	2,933,925.75	6,602,220.35	2,933,925.75
水利建设专项资金	3,233,797.64	2,651,372.04	3,233,797.64
对外捐赠	3,976,287.39	3,665,220.47	3,976,287.39
滞纳金	11.27	1,475,006.25	11.27
其 他	19,020.00	178,580.16	19,020.00
合 计	10,163,042.05	14,572,399.27	10,163,042.05

## 11. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	86,490,334.33	75,848,044.24
递延所得税调整	-10,884,646.07	-3,887,848.09
合 计	75,605,688.26	71,960,196.15

## 12. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	365,761,620.03
非经常性损益	B	33,368,282.66
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	332,393,337.37
期初股份总数	D	483,780,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	483,780,000
基本每股收益	M=A/L	0.76
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.69

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 13. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
外币财务报表折算差额	-292,918.45	600.00
减：处置境外经营当期转入损益的净额		



小 计	-292,918.45	600.00
其 他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-292,918.45	600.00

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
代收应付合作单位的政府补助[注]	20,475,487.00
收回三个月以上商业汇票等保证金	9,600,600.00
收到履约保证金	8,828,450.00
收到的与收益相关的政府补助	5,751,043.00
收到银行存款利息收入	3,449,889.07
收到租金收入	1,659,000.00
其 他	9,031,812.17
合 计	58,796,281.24

[注]：详见本财务报表附注其他重要事项所述。

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
销售费用中的付现支出	192,915,920.66
管理费用中的付现支出	192,325,878.19
存出三个月以上商业汇票等保证金	11,431,083.60
支付履约保证金	2,159,100.00
其 他	9,257,543.43
合 计	408,089,525.88

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收到的与资产相关的政府补助	48,664,392.00
收回三个月以上的信用证(用于购长期资产)保证金	145,773,970.90
合 计	194,438,362.90

## 4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收到合并财务报表范围内未到期银行承兑汇票贴现款	40,461,486.01
合 计	40,461,486.01

## 5. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	374,354,324.78	278,703,645.36
加：资产减值准备	15,339,252.69	6,741,912.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	238,174,705.27	198,203,323.55
无形资产摊销	21,629,088.44	12,765,042.70
长期待摊费用摊销		
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)	-4,494,385.81	-408,191.64
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	71,400.00	-71,400.00
财务费用(收益以“-”号填列)	56,902,782.24	79,360,916.06
投资损失(收益以“-”号填列)	-41,944,830.68	556,913.79

递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-9,264,223.32	-3,804,507.74
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,620,422.75	-83,340.35
存货的减少(增加以“-”号填列)	-78,974,272.85	-16,500,621.70
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-134,839,286.69	-180,910,060.35
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	73,845,052.74	98,293,335.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	509,179,184.06	472,846,967.92
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	482,761,649.78	485,161,695.65
减: 现金的期初余额	485,161,695.65	393,159,922.00
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,400,045.87	92,001,773.65

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	482,761,649.78	485,161,695.65
其中: 库存现金	65,636.82	118,217.68
可随时用于支付的银行存款	475,626,261.09	475,476,255.19
可随时用于支付的其他货币资金	7,069,751.87	9,567,222.78
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	482,761,649.78	485,161,695.65

## (3) 现金流量表补充资料的说明

2010 年度现金流量表中现金期末数为 482,761,649.78 元, 2010 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 494,192,733.38 元, 差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金 11,431,083.60 元。

2009 年度现金流量表中现金期末数为 485,161,695.65 元, 2009 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 640,536,266.55 元, 差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金 155,374,570.90 元。

**六、关联方及关联交易**

## (一) 关联方情况

## 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
浙江海正集团有限公司	第一大股东	有限责任公司	浙江台州	邬美荣	实业投资

(续上表)

母公司名称	注册资本 (万元)	母公司对本公司的 持股比例(%)	母公司对本公司的 表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
浙江海正集团有限公司	25,000.00	41.44	41.44	台州市椒江区国有资产经营有限公司	70467633-2

## 2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

## 3. 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	关联 关系	组织机构 代码
联营企业									
海南健生爱民医药有限公司	有限责任公司	海南海口	周树国	制造业	300.00	35.00	35.00	联营企业	77427825-X
雅赛利(台州)制药有限公司	有限责任公司	浙江台州	Carl-Ake Carlsson	制造业	USD2,500	49.00	49.00	联营企业	79098704-8

## 4. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
浙江海正化工股份有限公司	第一大股东之联营企业、同一关键管理人员	71095936-3
江苏海正医药化工有限公司	[注]	78069906-9
台州市椒江热电有限公司	第一大股东之联营企业、同一关键管理人员	70467128-3
浙江海正生物材料股份有限公司	第一大股东之联营企业、同一关键管理人员	76640776-0

[注]：江苏海正医药化工有限公司系浙江海正化工股份有限公司的控股子公司。

## (二) 关联交易情况

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## (1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
台州市椒江热电有限公司	蒸汽	市场价	49,686,316.81	1.63	44,658,829.91	1.84
江苏海正医药化工有限公司	产成品	市场价	16,472,290.60	0.54	9,435,897.44	0.39
浙江海正化工股份有限公司	原辅料	市场价	719,081.25	0.02	62,294.25	0.003

## (2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
雅赛利(台州)制药有限公司	原辅料	市场价	28,771,633.12	0.63	2,610,990.98	0.07
浙江海正化工股份有限公司	原辅料	市场价	27,415,328.97	0.60	21,297,646.68	0.53
浙江海正生物材料股份有限公司	原辅料	市场价	2,564,940.49	0.06	1,661,338.39	0.04
海南健生爱民医药有限公司	产成品	市场价			5,762,414.96	0.14
江苏海正医药化工有限公司	产成品	市场价			695,247.95	0.02

## 2. 关联租赁情况

## (1) 公司出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收定价依据	年度确认的租赁收益
公司	浙江海正化工股份有限公司	房屋、土地使用权、机器设备	2010.01.01	2010.12.31	租赁合同	280,000.00
公司	浙江海正生物材料股份有限公司	房屋、土地使用权、机器设备	2010.01.01	2010.12.31	租赁合同	1,378,000.00
公司	浙江海正化工股份有限公司	“海正”商标使用权许可使用	2010.01.01	2010.12.31	许可使用合同	1,000.00

## (2) 公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认租赁费
赛利(台州)制药有限公司	本公司	房屋	2010.04.01	2010.12.31	租赁合同	2,262,711.11

同

## 3. 关联担保情况

截至 2010 年 12 月 31 日, 关联方为本公司提供保证担保的情况(包含合并范围内各公司之间的担保事项)

(单位: 万元)

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
浙江海正集团有限公司	本公司	53,800.00	2008.09.17-2010.08.12	2011.01.12-2015.03.26	否	借款[注]
本公司	海正药业(杭州)有限公司	94,500.00	2009.01.04-2010.12.20	2011.05.20-2015.07.07	否	借款
本公司	海正药业(杭州)有限公司	5,000.00	2007.03.19-2010.08.16	2011.01.20-2011.08.15	否	借款
本公司	海正药业(杭州)有限公司	EUR3,296.00	2009.07.21-2011.11.04	2011.05.20-2015.07.07	否	借款
浙江海正集团有限公司	浙江省医药工业有限公司	13,000.00	2010.01.12-2011.04.06	2011.01.12-2011.04.06	否	借款
本公司	浙江省医药工业有限公司	6,200.00	2010.02.01-2010.08.17	2011.01.27-2011.05.19	否	借款
浙江海正集团有限公司	浙江弘盛药业有限公司	1,500.00	2010.02.24	2014.12.28	否	借款
浙江海正集团有限公司	浙江海正药业股份有限公司	5,796.15	2010.08.19-2010.10.29	2011.02.18-2011.04.29	否	银行承兑汇票

[注]: 其中有 7,000 万元借款同时由本公司以房屋及建筑物和土地使用权提供抵押担保, 详见本财务报表附注本公司财产抵押情况所述。

## 4. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期数	
				金额	占同类交易的比(%)
浙江海正化工股份有限公司	资产转让	固定资产	协议价	25,524.12	0.31

## (三) 关联方应收应付款项

## 1. 应收关联方款项

单位名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江海正化工股份有限公司	5,601,557.53	280,077.88	17,117,759.47	855,887.97
	雅赛利(台州)制药有限公司	2,478,623.86	123,931.19	3,274,773.29	163,738.66
	浙江海正生物材料股份有限公司	235,807.36	11,790.37	189,258.93	9,462.95
	江苏海正医药化工有限公司			815,340.11	40,767.01
	海南健生爱民医药有限公司			499,940.00	24,997.00
小计		8,315,988.75	415,799.44	21,897,071.80	1,094,853.59
预付账款	雅赛利(台州)制药有限公司			32,671,073.13	
小计				32,671,073.13	

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付票据	海正药业(杭州)有限公司[注]	59,211,486.01	
	台州市椒江热电有限公司	8,927,810.00	
小计		68,139,296.01	
应付账款	江苏海正医药化工有限公司	2,240,000.00	
	台州市椒江热电有限公司		922.00
小计		2,240,000.00	922.00

[注]：期末余额系本公司向海正药业(杭州)有限公司开具的银行承兑汇票(已存入相应保证金)，截至本期末尚未到期，海正药业(杭州)有限公司已贴现或背书转让。

## (四) 关键管理人员薪酬

2010 年度和 2009 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 1,551.29 万元和 1,096.40 万元。

## 七、或有事项

控股子公司浙江省医药工业有限公司本期向浙江华东巨化物流有限公司采购货物，合计预付货款 1,003.90 万元，浙江华东巨化物流有限公司未按照相关合同履行供货义务。浙江省医药工业有限公司于 2010 年 11 月向杭州市西湖区人民法院提起诉讼，根据杭州市西湖区人民法院(2010)杭西商初字第 2082 号《民事调解书》和杭州市西湖区人民法院(2011)杭西商初字第 174 号《民事调解书》，浙江华东巨化物流有限公司应于 2010 年 12 月 30 日前返还款项 161.10 万元，于 2011 年 2 月 25 日前返还款项 842.80 万元，并赔偿利息损失 318,237.00 元和承担相关诉讼费 51,202.00 元。

由于浙江华东巨化物流有限公司已陷入债务危机，截至本财务报表批准报出日，浙江省医药工业有限公司尚未收到上述款项，故对应收浙江华东巨化物流有限公司的款项已全额计提坏账准备。

## 八、承诺事项

(一) 本期公司和控股子公司海正药业(杭州)有限公司分别在中国工商银行股份有限公司台州分行、国家开发银行浙江省分行、中信银行股份有限公司杭州分行和中国进出口银行浙江省分行开具信用证。截至 2010 年 12 月 31 日，尚有未结清信用证欧元 1,829.95 万元，美元 162.76 万元，瑞士法郎 3.7 万元。

(二) 中信银行股份有限公司杭州分行为控股子公司海正药业(杭州)有限公司向中华人民共和国杭州海关开立担保金额最高不超过人民币 2,000 万元的银行保函，作为海正药业(杭州)有限公司应向杭州海关缴纳进口机器设备关税、增值税的保付担保。相关保函有效期至 2011 年 1 月 31 日。

(三) 根据富阳市发展和改革局《富阳市企业投资项目备案通知书》(富发改工(备)(2009)93 号)，控股子公司海正药业(杭州)有限公司在原制剂高技术项目基础上投资建设制剂出口基地建设项目。该项目系本公司 2010 年度非公开发行股票募集资金投资项目，项目总投资 136,575.33 万元(其中土建投资 16,285.00 万元，设备投资 105,627.58 万元，其他投资 14,662.75 万元)，在募集资金到位之前，海正药业(杭州)有限公司以自有资金对该项目进行投资建设。

(四) 根据 2010 年 8 月 24 日公司与军事医学科学院毒物药物所签订的《关于共建防化药品研发中心的协议》，双方就防化药品研发等领域进行合作，协议的履行期限为 2010 年 8 月至 2020 年 7 月。

## 九、资产负债表日后事项

### (一) 重要的资产负债表日后事项说明

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
非公开发行股票	2011年3月1日,公司向中国人寿资产管理有限公司、上海昊益实业有限公司、信达澳银基金管理有限公司、雅戈尔集团股份有限公司和深圳市平安创新资本投资有限公司等5家认购对象非公开发行人民币普通股(A股)股票41,038,161股。	本次非公开发行人民币普通股募集资金总额1,365,749,998.08元,减除发行费用31,604,539.76元后,募集资金净额为1,334,145,458.32元。其中,计入股本41,038,161.00元,计入资本公积(股本溢价)1,293,107,297.32元。	
对控股子公司增资	根据公司第五届董事会第六次会议通过的《关于对海正药业(杭州)有限公司增资的议案》,公司于2011年3月22日对控股子公司海正药业(杭州)有限公司溢价增资30,000万元。	本公司长期股权投资增加133,414.55万元。	
以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金	根据公司第五届董事会第六次会议通过的《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》,控股子公司海正药业(杭州)有限公司以募集资金59,520.94万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金59,520.94万元。	募集资金余额减少59,520.94万元。	
2011年度重大项目投资计划	根据2011年3月27日公司第五届董事会第七次会议通过的《关于2011年度重大项目投资计划的议案》,公司及子公司对制剂出口基地建设项目等工程项目2011年度计划投资共计98,000万元。该议案尚待年度股东大会审议通过。	长期资产增加98,000万元。	
申请银行借款综合授信额度	根据2011年3月27日公司第五届董事会第七次会议通过的《关于申请银行借款综合授信额度的议案》,公司拟在2011年度向中国工商银行台州椒江支行等银行申请最高借款综合授信额度共计252,000万元。该议案尚待年度股东大会审议通过。	公司按实际借款金额增加银行存款和银行借款,人民币金额不超过252,000万元。	
为子公司银行贷款提供担保	根据2011年3月27日公司第五届董事会第七次会议通过的《关于为子公司银行贷款提供担保的议案》,公司拟为子公司浙江省医药工业有限公司的贷款提供担保,其中新增担保额度4,000万元。该议案尚待年度股东大会审议通过。	人民币金额不超过2.4亿元。	

## (二) 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	根据 2011 年 3 月 27 日公司第五届董事会第七次会议通过的 2010 年度利润分配的预案, 以截至 2011 年 3 月 27 日的总股本 524,818,161 股为基数, 向全体股东每 10 股派现金 1.50 元 (含税), 上述利润分配预案尚待年度股东大会审议通过。
-----------	--

## 十、其他重要事项

## (一) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

## (二) 租赁

经营租出固定资产详见本财务报表附注报表项目注释固定资产之说明。

## (三) 以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
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	71,400.00	-71,400.00			
金融资产小计	71,400.00	-71,400.00			
上述合计	71,400.00	-71,400.00			

## (四) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
贷款和应收款	41,399,291.61			1,311,641.85	66,320,486.78
金融资产小计	41,399,291.61			1,311,641.85	66,320,486.78
金融负债	3,898,435.46				32,019,867.11

## (五) 其他

## 1. 截至 2010 年 12 月 31 日, 本公司财产质押情况 (单位: 万元)

被担保单位	抵押权人	抵押物	账面价值	担保 借款金额	借款到期日	备注
本公司	中国工商银行股份有限公司 台州椒江支行	应收账款	2,016.00	2,000.00	2011.05.18	借款

## 2. 截至 2010 年 12 月 31 日, 本公司财产抵押情况 (单位: 万元)

被担保单位	抵押权人	抵押物	账面价值	担保 借款金额	借款到期日	备注
本公司	中国进出口银行浙江省分行	房屋及建筑物、 土地使用权	7,828.39	17,000.00	2011.03.19- 2012.04.20	借款 [注]
本公司	中国工商银行股份有限公司 台州椒江支行	房屋及建筑物、 土地使用权	13,469.79	1,000.00	2015.03.26	借款

[注]: 其中有 7,000 万元借款同时由关联方浙江海正集团有限公司提供保证担保, 详见本财务报表附注关联担保情况所述。

## 3. 对外投资

(1) 根据公司与赛金控股有限公司 (Sagent Holding Co.) 签订的《B 类优先股购买协议》, 本期公司以每股 1.40 美元的价格购买赛金控股有限公司发行的 B 类优先股 700 万股, 出资总额 980 万美元。赛金控股有限公司本次发行后共有普通股 16,440 万股、A 类优先股 11,300 万股和 B 类优先股 700 万股, 公司所持股份占其股份总额的 2.46%。

(2) 本期公司出资 5,000 万元设立全资子公司海正生物制药有限公司, 上述出资业经天健会计师事务所有限公司审验, 并由其出具天健验(2010)201号《验资报告》。截至 2010 年 12 月 31 日, 该公司已办妥工商登记手续。

(3) 根据公司和雅赛利香港有限公司签订的《合资协议》, 公司和雅赛利香港有限公司共同对雅赛利(台州)制药有限公司进行增资, 增资后该公司注册资本变更为 2,500.00 万美元, 其中本公司出资占其注册资本的 49%。本期公司以房屋及建筑物和土地使用权对雅赛利(台州)制药有限公司增资 1,014.41 万美元, 业经台州合一会计师事务所有限公司审验, 并由其出具台合会验(2010)第 60 号《验资报告》。上述增资后公司对雅赛利(台州)制药有限公司共计出资 1,225.00 万美元, 占其注册资本的 49%。截至 2010 年 12 月 31 日, 雅赛利(台州)制药有限公司已办妥相关房屋及建筑物、土地使用权的产权变更登记手续和工商变更登记手续。

(4) 经中华人民共和国商务部商境外投资证第 3300200900248 号《企业境外投资证书》批准, 公司于 2009 年度在美国特拉华州出资设立全资子公司海正药业(美国)有限公司。本期公司缴纳第二期出资 50.00 万美元, 截至 2010 年 12 月 31 日, 公司对海正药业(美国)有限公司共计出资 150.00 万美元。

(5) 本期公司和控股子公司浙江弘盛药业有限公司对控股子公司浙江海正动物保健品股份有限公司缴纳第二期出资, 其中本公司以货币出资 1,100.00 万元, 浙江弘盛药业有限公司以土地使用权出资 793.80 万, 业经富阳富春江会计师事务所审验, 并由其出具富会验(2010)第 0303 号《验资报告》。上述第二期出资后浙江海正动物保健品股份有限公司实收资本变更为 3,000.00 万元, 其中本公司出资 2,206.20 万元, 占其注册资本的 73.54%; 浙江弘盛药业有限公司出资 793.80 万元, 占其注册资本的 26.46%。截至 2010 年 12 月 31 日, 浙江海正动物保健品股份有限公司已办妥相关土地使用权的产权变更登记手续和工商变更登记手续。

(6) 根据公司与美国药业资源有限公司签订的《股权回购协议》, 美国药业资源有限公司回购公司原持有的其 25%的股权, 扣除相关税费后的回购价格为 2,341.71 万元。相应确认处置长期股权投资产生的投资收益 2,341.71 万元。

#### 4. 前次募集资金项目的有关说明

(1) 公司承诺使用 10,065 万元募集资金于柔红霉素产能提高及新增抗肿瘤系列药物生产技改项目。该项目总投资 10,065 万元, 其中固定资产投资 9,065 万元, 铺底流动资金 1,000 万元。

截至 2010 年 12 月 31 日, 公司柔红霉素产能提高及新增抗肿瘤系列药物生产技改项目已累计投入 10,278.82 万元(其中以募集资金投入 10,084.71 万元), 并于 2010 年 9 月投产。

(2) 公司承诺使用 42,000 万元募集资金于抗寄生虫药用项目。该项目由控股子公司海正药业(杭州)有限公司组织实施, 项目总投资 42,000 万元, 其中固定资产投资 36,600 万元, 铺底流动资金 5,400 万元。

截至 2010 年 12 月 31 日, 海正药业(杭州)有限公司抗寄生虫药用项目已累计投入 43,065.56 万元(其中以募集资金投入 42,070.22 万元), 并于 2009 年 12 月至 2010 年 12 月陆续投产。

(3) 截至 2010 年 12 月 31 日, 公司及控股子公司海正药业(杭州)有限公司募集资金专户已无余额。

5. 公司与中国人民解放军第二军医大学、军事医学科学院毒物药物研究所、军事医学科学院放射与辐射医学研究所共同进行 2010-2011 年“抗核辐射药物技术创新产学研联盟”项目, 本期收到财政部拨付的课题中央财政拨款 850 万元, 其中 1,825,075.00 元属拨付本公司的政府补助, 相应确认递延收益; 其余 6,674,925.00 元应转付其他研究单位, 相应确认其他应付款。

公司与上海中信国健药业有限公司、上海抗体药物国家工程研究中心有限公司、上海迪赛诺医药发展有限公司、上海张江生物技术股份有限公司、华北制药股份有限公司、哈药集团有限公司、中国人民解放军总医院、北京生物制品研究所、军事医学科学院生物工程研究所、军事医学科学院基础医学研究所、北京天广实生物技术股份有限公司、中国医学科学院医药生物技术研究所共同进行“抗体药物技术创新产学研联盟”项目, 本期收到财政部拨付的课题中央财政拨款 1,539 万元, 其中 1,589,438.00 元属拨付本公司的政府补助, 相应确认递延收益; 其余 13,800,562.00 元应转付其他研究单位, 相应确认其他应付款。

6. 截至本财务报告批准报出日, 公司及控股子公司尚未办妥 2010 年度企业所得税汇算清缴。



## 十一、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	227,722,007.84	98.85	13,723,436.32	6.03	287,930,481.67	99.09	16,678,199.02	5.79
小计	227,722,007.84	98.85	13,723,436.32	6.03	287,930,481.67	99.09	16,678,199.02	5.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	2,657,548.45	1.15	2,657,548.45	100.00	2,656,548.45	0.91	2,656,548.45	100.00
合计	230,379,556.29	100.00	16,380,984.77	7.11	290,587,030.12	100.00	19,334,747.47	0.65

##### 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	225,008,168.22	97.67	11,250,408.41	285,475,821.73	98.24	14,273,791.08
1-2 年	260,179.68	0.11	26,017.97	9,500.00	0.00	950.00
2-3 年	9,500.00	0.01	2,850.00			
3-5 年				208,510.00	0.07	166,808.00
5 年以上	2,444,159.94	1.06	2,444,159.94	2,236,649.94	0.77	2,236,649.94
小计	227,722,007.84	98.85	13,723,436.32	287,930,481.67	99.09	16,678,199.02

##### 3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
哈药集团三精制药股份有限公司等	2,657,548.45	2,657,548.45	100%	收回存在不确定性
小计	2,657,548.45	2,657,548.45		

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

##### (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
浙江省医药工业有限公司	非关联方	68,741,501.83	1 年以内	29.84
上海康健进出口有限公司	非关联方	53,093,082.20	1 年以内	23.05
ELEGANT MASTER HOLDINGS	非关联方	22,565,042.25	1 年以内	9.79
CHEMO S. A. LUGANO BRANCH	非关联方	10,156,245.56	1 年以内	4.41
先灵葆雅(上海)贸易有限公司	非关联方	8,393,000.00	1 年以内	3.64
小计		162,948,871.84		70.73

## (4) 其他应收关联方账款

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
浙江省医药工业有限公司	控股子公司	68,741,501.83	29.84
浙江海正化工股份有限公司	实际控制人之联营企业	3,413,417.42	1.48
浙江弘盛药业有限公司	控股子公司	2,860,136.38	1.24
雅赛利(台州)制药有限公司	联营企业	2,427,623.74	1.05
浙江海正生物材料股份有限公司	实际控制人之联营企业	234,517.38	0.10
小计		77,677,196.75	33.71

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	2,272,500.00	100.00	681,750.00	30.00	2,272,500.00	100.00	227,250.00	10.00
组合小计	2,272,500.00	100.00	681,750.00	30.00	2,272,500.00	100.00	227,250.00	10.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	2,272,500.00	100.00	681,750.00	30.00	2,272,500.00	100.00	227,250.00	10.00

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数				期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)		
1-2 年				2,272,500.00	100.00	227,250.00	
2-3 年	2,272,500.00	100.00	681,750.00				
小计	2,272,500.00	100.00	681,750.00	2,272,500.00	100.00	227,250.00	

## (2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## (3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
台州市椒江区土地开发整理投资有限公司	非关联方	2,272,500.00	2-3 年	100.00	暂付款
小计		2,272,500.00		100.00	

## (4) 无其他应收关联方账款。

## 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
海正药业(杭州)有限公司	成本法	500,402,543.01	500,402,543.01		500,402,543.01
浙江省医药工业有限公司	成本法	83,804,000.00	83,804,000.00		83,804,000.00
海正生物制药有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00
浙江海正动物保健品股份有限公司	成本法	22,062,000.00	11,062,000.00	11,000,000.00	22,062,000.00
浙江弘盛药业有限公司	成本法	18,763,522.48	18,763,522.48		18,763,522.48
海正药业(美国)有限公司	成本法	10,240,800.00	6,827,600.00	3,413,200.00	10,240,800.00
浙江海正机械制造安装有限公司	成本法	6,500,000.00	6,500,000.00		6,500,000.00
上海昂睿医药技术有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
雅赛利(台州)制药有限公司	权益法	83,507,066.00	13,918,403.14	74,117,891.49	88,036,294.63
海南健生爱民医药有限公司	权益法	1,050,000.00	1,436,406.57	82,058.88	1,518,465.45
赛金控股有限公司	成本法	66,952,360.00		66,952,360.00	66,952,360.00
合计		845,282,291.49	644,714,475.20	205,565,510.37	850,279,985.57

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
海正药业(杭州)有限公司	100.00	100.00				
浙江省医药工业有限公司	85.00	85.00				13,515,000.00
浙江弘盛药业有限公司	60.00	60.00				
浙江海正动物保健品股份有限公司	73.54	73.54				
海正药业(美国)有限公司	100.00	100.00				
浙江海正机械制造安装有限公司	100.00	100.00				
上海昂睿医药技术有限公司	100.00	100.00				
海正生物制药有限公司	100.00	100.00				
雅赛利(台州)制药有限公司	49.00	49.00				
海南健生爱民医药有限公司	35.00	35.00				
赛金控股有限公司	2.46	2.46				
合计						13,515,000.00

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,898,981,470.86	1,713,557,727.46
其他业务收入	70,243,071.00	92,335,651.97
营业成本	1,126,332,153.73	1,037,441,885.99

## (2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行 业 名 称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
医药生产	1,898,981,470.86	1,078,274,371.27	1,713,557,727.46	993,294,828.65
小 计	1,898,981,470.86	1,078,274,371.27	1,713,557,727.46	993,294,828.65

## (3) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产 品 名 称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
抗感染药	456,830,538.68	250,076,068.45	515,204,447.21	314,243,782.08
抗肿瘤药	416,452,147.16	82,728,308.65	351,568,087.56	58,311,148.09
心血管药	305,799,052.30	251,960,057.98	322,000,437.79	266,844,271.23
抗寄生虫药及兽药	402,104,673.80	267,989,017.84	294,623,132.64	228,421,719.47
内分泌药	255,054,111.89	186,045,370.66	184,667,555.64	98,094,825.76
其 他	62,740,947.03	39,475,547.69	45,494,066.62	27,379,082.02
小 计	1,898,981,470.86	1,078,274,371.27	1,713,557,727.46	993,294,828.65

## (4) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

地 区 名 称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内地区	1,430,929,193.08	764,760,232.06	1,337,104,369.03	722,384,770.90
国外地区	468,052,277.78	313,514,139.21	376,453,358.43	270,910,057.75
小 计	1,898,981,470.86	1,078,274,371.27	1,713,557,727.46	993,294,828.65

## (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江省医药保健品进出口有限责任公司	479,368,393.52	24.34
浙江省医药工业有限公司	417,673,923.96	21.21
上海康健进出口有限公司	196,253,274.92	9.97
ELEGANT MASTER HOLDINGS	91,404,151.49	4.64
CHEMO S. A. LUGANO BRANCH	82,763,828.46	4.20
小 计	1,267,463,572.35	64.36

## 2. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	13,515,000.00	13,515,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	5,048,733.37	-412,665.76
处置长期股权投资产生的投资收益	23,417,088.36	
合 计	41,980,821.73	13,102,334.24

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
浙江省医药工业有限公司	13,515,000.00	13,515,000.00	
小 计	13,515,000.00	13,515,000.00	

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
雅赛利(台州)制药有限公司	4,966,674.49	-437,445.86	被投资单位利润增加
海南健生爱民医药有限公司	82,058.88	24,780.10	被投资单位利润增加
小 计	5,048,733.37	-412,665.76	

## (4) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## (三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	316,542,965.61	259,887,573.22
加: 资产减值准备	1,007,586.20	1,800,327.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	203,866,711.82	192,454,513.61
无形资产摊销	19,105,374.89	10,554,622.98
长期待摊费用摊销		
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)	-17,971,506.30	-408,191.64
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	71,400.00	-71,400.00
财务费用(收益以“-”号填列)	41,669,039.16	66,347,279.32
投资损失(收益以“-”号填列)	-41,980,821.73	-13,102,334.24
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,562,159.10	-2,421,722.07
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-10,710.00	10,710.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-99,208,699.03	41,049,662.12
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	52,880,871.26	-55,293,555.30
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	69,097,359.65	-9,903,003.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	541,507,412.43	490,904,482.07
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	186,537,843.20	253,242,608.57
减: 现金的期初余额	253,242,608.57	210,067,592.68
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-66,704,765.37	43,175,015.89

2010 年度现金流量表中现金期末数为 186,537,843.20 元, 2010 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 197,968,926.80 元, 差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金 11,431,083.60 元。

2009 年度现金流量表中现金期末数为 253,242,608.57 元, 2009 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 262,843,208.57 元, 差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金 9,600,600.00 元。

## 十二、其他补充资料

## (一) 非经常性损益

## 1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	20,618,948.61	

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	17,874,517.89	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益	7,292,525.56	
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-71,400.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,420,993.79	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	40,293,598.27	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	6,655,760.25	
少数股东权益影响额(税后)	269,555.36	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	33,368,282.66	

### (三) 净资产收益率及每股收益

#### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.43	0.76	0.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.11	0.69	0.69

#### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	365,761,620.03	
非经常性损益	B	33,368,282.66	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	332,393,337.37	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,390,717,322.49	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	58,053,600.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	8	
其他	外币报表折算差额	I	-292,918.45
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} + I \times \frac{J}{K}$	2,534,895,732.51	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	14.43%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	13.11%	

## (四) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
交易性金融资产		71,400.00	-100.00%	主要系公司期末无交易性金融资产。
长期股权投资	156,507,120.08	15,354,809.71	919.27%	主要系公司本期对外投资增加。
在建工程	1,276,111,570.15	932,597,721.85	36.83%	主要系公司及控股子公司海正药业(杭州)有限公司本期在建工程投入增加。
递延所得税资产	25,896,669.46	16,632,446.14	55.70%	主要系公司期末应纳税暂时性差异金额增加。
短期借款	451,219,263.25	671,000,000.00	-32.75%	主要系公司及控股子公司本期借入的短期借款减少。
应付票据	103,555,596.01	59,847,300.00	73.03%	主要系公司期末尚未兑付的应付票据增加。
预收款项	8,347,156.44	13,511,000.73	-38.22%	主要系公司预收客户的款项减少。
应交税费	7,665,229.49	45,590,752.54	-83.19%	主要系控股子公司海正药业(杭州)有限公司期末待抵扣进项税增加。
应付利息	4,371,537.19	2,813,288.45	55.39%	主要系公司及控股子公司期末尚未结算的银行贷款利息增加。
其他应付款	233,799,284.36	160,823,665.81	45.38%	主要系公司及控股子公司期末尚未结算的销售费用和应付暂收款增加。
一年内到期的非流动负债	274,440,000.00	33,000,000.00	731.64%	主要系公司及控股子公司期末一年内到期的银行贷款增加。
递延所得税负债	1,870,307.54	3,490,730.29	-46.42%	主要系公司期末应纳税暂时性差异金额减少。
其他非流动负债	90,468,600.21	53,566,292.10	68.89%	主要系公司及控股子公司海正药业(杭州)有限公司本期收到的与资产相关的政府补助增加。
利润表项目	利润表项目	利润表项目	变动幅度	变动原因说明
营业收入	4,544,508,959.65	4,003,470,437.68	13.51%	主要系公司本期生产销售规模扩大,相应营业收入增加。
营业成本	3,215,191,516.58	2,892,143,480.95	11.17%	主要系公司本期生产销售规模扩大,相应随产品销售结转的营业成本增加。
管理费用	536,089,468.63	410,611,313.23	30.56%	主要系公司本期管理人员工资薪酬及技术开发费增加。
资产减值损失	39,855,289.48	20,263,502.76	96.69%	主要系公司计提的应收款项坏账准备增加。
公允价值变动收益	-71,400.00	71,400.00	-200.00%	主要系公司期末无交易性金融资产。
投资收益	41,944,830.68	-556,913.79	7631.66%	主要系公司本期处置长期股权投资产生的投资收益和权益法核算的长期股权投资收益增加

## 十二、 备查文件目录

- 1、 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。
- 2、 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。
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：白骅

浙江海正药业股份有限公司

2011 年 3 月 27 日