

浙江海正药业股份有限公司

600267

2011 年年度报告

目 录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	4
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	10
六、 公司治理结构.....	16
七、 股东大会情况简介.....	21
八、 董事会报告.....	22
九、 监事会报告.....	34
十、 重要事项.....	35
十一、 财务会计报告.....	41
十二、 备查文件目录.....	101

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 天健会计师事务所(特殊普通合伙)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、准确、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	张敏
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	
首次工商变更	公司变更注册登记日期	2000 年 7 月 17 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
	税务登记号码	331002704676287
	组织机构代码	70467628-7
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 5 月 12 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(特殊普通合伙)	
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	
签字会计师姓名	陈翔、贾川	
公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构	安信证券股份有限公司	
公司聘请的保荐机构办公地址	上海市浦东新区世纪大道 1589 号长泰国际金融大厦 22 层	
保荐代表人姓名	濮宋涛、戴铭川	
公司其他基本情况	1、2000 年 7 月 17 日，公司注册资本由 11,600 万元变更为 15,600 万元；企业类型变更为股份有限公司（上市）； 2、2002 年 5 月 31 日，公司注册资本由 15,600 万元变更为 24,960 万元；	

	<p>3、2004 年 12 月 9 日，公司注册资本由 24,960 万元变更为 44,928 万元；</p> <p>4、2007 年 1 月 18 日，公司企业类型由股份有限公司（上市）变更为股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）；公司营业执照注册号由 3300001001409 变更为企合浙总字第 0002497 号；</p> <p>5、2009 年 4 月 2 日，公司企业类型由股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）变更为其股份有限公司（上市）；公司营业执照注册号由企合浙总字第 0002497 号变更为 330000000037277；</p> <p>6、2010 年 7 月 2 日，公司注册资本由 44,928 万元变更为 48,378 万元；</p> <p>7、2011 年 5 月 12 日，公司注册资本由 48,378 万元变更为 52,481.8161 万元；</p>
--	---

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	567,156,520.58
利润总额	618,797,230.54
归属于上市公司股东的净利润	504,081,307.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	459,961,426.80
经营活动产生的现金流量净额	525,312,010.86

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-817,627.43	20,618,948.61	-6,326,146.35
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	284,847.00		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	58,654,025.65	17,874,517.89	14,392,621.20
非货币性资产交换损益		7,292,525.56	6,734,337.99
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	71,400
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,480,535.26	-5,420,993.79	-6,943,902.08
少数股东权益影响额	-196,853.82	-269,555.36	-86,281.73
所得税影响额	7,717,683.15	-6,655,760.25	-1,477,966.87
合计	44,119,880.63	33,368,282.66	6,364,062.16

(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	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
营业总收入	5,161,394,214.65	4,544,508,959.65	13.57	4,003,470,437.68
营业利润	567,156,520.58	433,012,103.13	30.98	342,806,930.75
利润总额	618,797,230.54	449,960,013.04	37.52	350,663,841.51
归属于上市公司股东的净利润	504,081,307.43	365,761,620.03	37.82	272,250,101.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	459,961,426.80	332,393,337.37	38.38	265,886,039.40
经营活动产生的现金流量净额	525,312,010.86	509,179,184.06	3.17	472,846,967.92
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额	8,230,981,671.41	5,921,672,610.19	39.00	5,198,690,858.28
负债总额	3,637,421,663.80	3,177,437,691.42	14.48	2,768,078,745.84
归属于上市公司股东的所有者权益	4,500,433,576.45	2,698,132,424.07	66.80	2,390,717,322.49
总股本	524,818,161.00	483,780,000.00	8.48	483,780,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.98	0.76	28.95	0.602
稀释每股收益 (元 / 股)	0.98	0.76	28.95	0.602
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.89	0.687	29.55	0.588
加权平均净资产收益率 (%)	12.84	14.43	减少 1.59 个百分点	16.3
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	11.71	13.11	减少 1.4 个百分点	15.92
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	1.00	1.053	-5.03	0.977
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	8.575	5.577	53.76	4.942
资产负债率 (%)	44.20	53.66	减少 9.46 个百分点	53.25

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			41,038,161				41,038,161	41,038,161	7.82
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股			41,038,161				41,038,161	41,038,161	7.82
其中：境内非国有法人持股			41,038,161				41,038,161	41,038,161	7.82
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						483,780,000	92.18
1、人民币普通股	483,780,000	100						483,780,000	92.18
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	41,038,161				41,038,161	524,818,161	100

股份变动的批准情况

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(www.sse.com.cn)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	
人民币普通股	2011年3月1日	33.28	41,038,161	2012年3月15日	41,038,161	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2011年8月25日	100	8,000,000	2011年9月19日	8,000,000	

(1) 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、其余股份在网下向机构投资者、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) 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。

(3) 经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1225 号文核准, 本公司获准公开发行面值不超过人民币 8 亿元公司债券。2011 年 8 月 24 日, 经网下向机构投资者进行票面利率询价, 最终确定本次公司债券票面利率为 6.50%, 2011 年 8 月 26 日采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式完成了本次发行, 募集资金总额 8 亿元人民币, 并于 2011 年 9 月 19 日在上海证券交易所上市交易。

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

2011 年末股东总数	8,798 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	17,216 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	38.20	200,489,744	0		无
浙江省国际贸易集团有限公司	国有法人	10.73	56,314,497	0		无
中国银行一大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	其他	4.48	23,500,000			无
中国建设银行一银华核心价值优选股票型证券投资基金	其他	2.97	15,586,368			无
中国人寿保险(集团)公司一传统一普通保险产品	其他	2.89	15,154,303		8,000,000	无
上海昊益实业有限公司	其他	2.29	12,000,000		12,000,000	质押 12,000,000
中国银行一银华优质增长股票型证券投资基金	其他	1.87	9,800,000			无
融通新蓝筹证券投资基金	其他	1.75	9,179,897			无
同德证券投资基金	其他	1.37	7,206,345			无
中国人寿保险股份有限公司一分红一 个人分红一005L一FH002 沪	其他	1.35	7,101,359		7,000,000	无

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—大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	23,500,000	人民币普通股
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	15,586,368	人民币普通股
中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金	9,800,000	人民币普通股
融通新蓝筹证券投资基金	9,179,897	人民币普通股
同德证券投资基金	7,206,345	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
中国银行—华夏回报证券投资基金	5,948,317	人民币普通股
中国银行股份有限公司—易方达医疗保健行业股票型证券投资基金	4,194,243	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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。</p> <p>中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品、中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪同属于中国人寿资产管理有限公司，中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金、中国银行—银华优质增长股票型证券投资基金同属于银华基金管理有限公司。</p> <p>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。</p>	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	8,000,000	2012年3月15日	8,000,000	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。
2	中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	7,000,000	2012年3月15日	7,000,000	
3	上海昊益实业有限公司	12,000,000	2012年3月15日	12,000,000	
4	中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	5,000,000	2012年3月15日	5,000,000	
5	雅戈尔集团股份有限公司	5,000,000	2012年3月15日	5,000,000	
6	深圳市平安创新资本投资有限公司	4,038,161	2012年3月15日	4,038,161	
上述股东关联关系或一致行动的说明		中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品、中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪同属于中国人寿资产管理有限公司。			

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: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	65	2010年4月19日	2013年4月18日				229.48	否
楼国庆	副董事长	男	49	2010年4月19日	2013年4月18日				0	是
蔡时红	董事、副总裁	男	52	2010年4月19日	2013年4月18日				66.34	否
包如胜	董事、副总裁	男	42	2010年4月19日	2013年4月18日				70.24	否
林剑秋	董事、副总裁	男	45	2010年4月19日	2013年4月18日				67.24	否
吴建华	董事	女	54	2010年4月19日	2013年4月18日				0	是
赵博文	独立董事	男	77	2010年4月19日	2013年4月18日				4.375	否
孙笑侠	独立董事	男	50	2010年4月19日	2013年4月18日				4.375	否
邵毅平	独立董事	女	50	2010年4月19日	2013年4月18日				4.375	否
徐学土	监事会主席	男	49	2010年4月19日	2013年4月18日				44.45	否
王若松	监事	男	48	2010年4月19日	2013年4月18日				19.58	否
缪伟民	监事	男	59	2010年4月19日	2013年4月18日				65.74	否
陈新忠	监事	男	48	2010年4月19日	2013年4月18日				0	是
林旭良	监事	男	49	2010年4月19日	2013年4月18日				35.35	否
王玲萍	监事	女	55	2010年4月19日	2013年4月18日				28.6	否
金小法	监事	男	58	2010年4月19日	2013年4月18日				18.29	否
陶正利	副总裁	男	57	2010年4月19日	2013年4月18日				74.89	否
蒋 灵	副总裁	男	41	2010年4月19日	2013年4月18日				65.32	否
喻舜兵	副总裁	男	49	2010年4月19日	2013年4月18日				60.32	否

罗家立	副总裁	男	50	2010年4月19日	2013年4月18日				100.2	否
邝瑞	副总裁	女	56	2010年4月19日	2013年4月18日				89	否
王卫兵	副总裁	男	45	2010年4月19日	2013年4月18日				78.05	否
林棣	副总裁	男	55	2010年4月19日	2013年4月18日				68.13	否
Burman Subrata Kumar	副总裁	男	62	2010年4月19日	2013年4月18日				53.66	否
顾乾道	副总裁	男	41	2010年4月19日	2013年4月18日				56.34	否
朱天民	副总裁	男	52	2010年8月3日	2013年4月18日				97.54	否
王海彬	副总裁	女	42	2011年2月17日	2013年4月18日				50.51	否
张薇	董事会秘书	女	48	2010年4月19日	2013年4月18日	11,300	11,300		51.66	否
魏玲丽	财务总监	女	38	2011年2月17日	2013年4月18日				33.8	否
吕有才	副总裁	男	46	2010年8月3日	2011年9月27日				42.8	否
王琳	副总裁	男	39	2009年2月27日	2011年2月17日				8.39	否
合计	/	/	/	/	/	11,300	11,300	/	1,589.045	/

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）有限公司董事长，浙江导明医药科技有限公司董事长，海旭生物材料有限公司董事长。

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，兼任浙江大地期货经济有限公司副董事长。

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，现兼任浙江云开亚美医药科技股份有限公司董事长。

包如胜：现任公司董事、副总裁，曾担任公司总经理助理。现兼任浙江海正集团有限公司董事，海正药业南通股份有限公司董事长。

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

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名誉会长、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独立董事。

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。现还担任荣盛石化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，担任浙江力援医药科技股份有限公司董事长、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、浙江省土产畜产进出口集团有限公司、浙江省国兴进出口有限公司、浙江国贸房地产有限公司监事会主席。

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。

王海彬: 现任公司副总裁。教授级高级工程师，执业药师。1991 年加入原海门制药厂，曾担任技术员、工段长、研究室主任、技术总监、技术中心副主任职务，现任中央研究院副院长兼生物技术所所长。

张 薇: 2001 年 5 月起任公司董事会秘书。

魏玲丽: 现任公司财务总监。高级会计师。现兼任海正药业南通股份有限公司董事，曾任中富证券有限责任公司台州营业部财务经理、台州市椒江区国有资产经营有限责任公司产权发展部主任、投资发展科科长。

吕有才: 曾任公司副总裁。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	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
徐学士	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	2009 年 10 月 18 日		否
	浙江海正生物材料股份有限公司	董事长	2011 年 5 月 23 日	2014 年 5 月 22 日	否
	台州市椒江热电有限公司	董事	2011 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	2010 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
	浙江导明药业有限公司	董事长	2011 年 10 月 12 日	2014 年 10 月 11 日	否
	海旭生物材料有限公司	董事长	2011 年 10 月 28 日	2014 年 10 月 27 日	否
楼国庆	浙江大地期货经济有限公司	副董事长	2011 年 6 月 21 日		否
包如胜	海正药业南通股份有限公司	法人代表、董事长	2011 年 9 月 6 日	2014 年 9 月 5 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
	浙江云开亚美医药科技股份有限公司	董事长	2011 年 10 月 14 日	2014 年 10 月 13 日	否
林剑秋	海正药业（杭州）有限公司	执行董事、副总经理	2011 年 3 月 30 日	2014 年 3 月 29 日	否
赵博文	浙江康恩贝制药股份有限公司	独立董事	2011 年 4 月 8 日	2014 年 4 月 7 日	是
	浙江省医药行业协会	名誉会长	2010 年 12 月 1 日		否
	中国医药企业管理协会	副会长	2004 年 1 月 1 日		否
孙笑侠	复旦大学	教授	2011 年 9 月 1 日		是
	浙江大华技术股份有限公司	独立董事	2011 年 7 月 25 日	2013 年 7 月 24 日	是
	浙江广厦股份有限公司	独立董事	2011 年 12 月 10 日	2014 年 12 月 9 日	是
	浙江老板电器股份有限公司	独立董事	2011 年 8 月 18 日	2014 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
	荣盛石化股份有限公司	独立董事	2010 年 4 月 1 日	2013 年 3 月 31 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	2012 年 1 月 14 日	2015 年 1 月 13 日	否
	浙江东方集团股份有限公司	监事会主席	2011 年 8 月 4 日	2014 年 8 月 3 日	否
	浙江省土产畜产进出口集团有限公司	监事会主席	2008 年 12 月 18 日		否
	浙江省国兴进出口有限公司	监事会主席	2009 年 2 月 6 日		否
	浙江国贸房地产有限公司	监事会主席	2011 年 4 月 10 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
	力援医药科技发展股份有限公司	董事长	2011 年 5 月 30 日	2014 年 5 月 29 日	否
蒋 灵	浙江新飞跃股份有限公司	董事	2012 年 1 月 12 日	2015 年 1 月 11 日	否
魏玲丽	海正药业南通股份有限公司	董事	2011 年 9 月 6 日	2014 年 9 月 5 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。

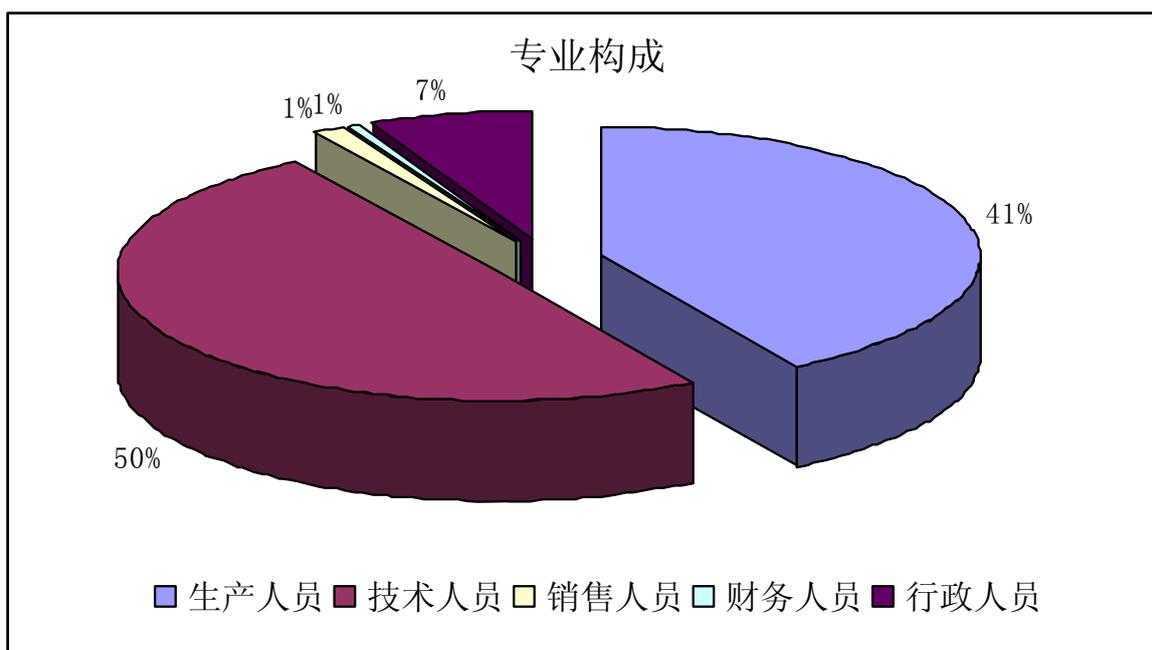
(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
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。
吕有才	副总裁	离任	于 2011 年 9 月 26 日因个人原因辞去公司副总裁职务。
王海彬	副总裁	聘任	根据 2011 年 2 月 17 日召开的五届五次董事会会议，聘任王海彬女士为公司副总裁。
魏玲丽	财务总监	聘任	根据 2011 年 2 月 17 日召开的五届五次董事会会议，聘任魏玲丽女士为公司财务总监。

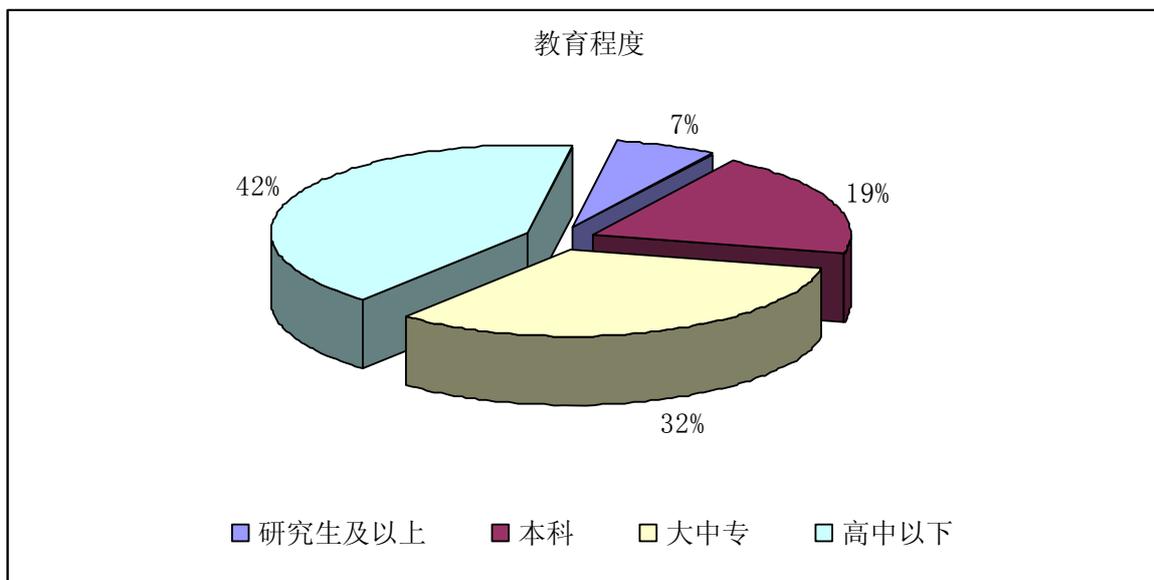
(五) 公司员工情况

截止 2011 年 12 月 31 日，本公司在职员工总数为 3,867 人。

(1) 专业构成



(2) 教育程度



公司没有需承担费用的离退休职工。

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规以及《公司章程》的规定，建立健全的各项管理制度和完善的内部控制体系，促进公司治理机制不断改进。根据相关规定，2011 年公司制定了《与控股股东、实际控制人的信息沟通及披露制度》、《防范控股股东或实际控制人及关联方资金占用管理制度》、《金融衍生品交易业务内部控制制度》并修订了《董事会秘书管理办法》。截止报告期末，公司治理结构的实际情况符合中国证监会的有关上市公司治理规范性文件的要求。具体内容如下：

(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

公司依据五届十三次董事会修订后的《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

公司在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，积极关注所在地区福利、环境保护、公益事业等问题，重视社会责任，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門的责任，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	9	6	3	0	0	0
楼国庆	否	9	4	4	1	0	0
蔡时红	否	9	4	5	0	0	0
包如胜	否	9	6	3	0	0	0
林剑秋	否	9	3	6	0	0	0
吴建华	否	9	4	4	1	0	0
赵博文	是	9	4	5	0	0	0
孙笑侠	是	9	2	6	1	0	0
邵毅平	是	9	5	4	0	0	0

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	3

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工作提供了制度保障。《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，对公司的关联交易、对外担保、高管薪酬、续聘审计机构等重大事项均发表独立客观的意见，并利用自己的专业知识和能力为董事会及董事会下设各委员会的科学决策和公司的健康发展发挥积极的促进作用，提高了公司的科学决策能力，降低了经营风险、维护了公司全体股东特别是中小股东的利益。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、商标和非专利技术等无形资产；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，负责本公司的财务会计和预算管理工作；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	公司已按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》的要求，设立了董事会、监事会，在公司内部建立了与业务性质和规模相适应的组织机构，各部门职责明确、分工合理；公司目前正已根据财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的相关要求，以及《公司法》，《证券法》等相关法律法规的规定，结合本公司所属行业特点和实际经营情况，对公司内部控制体系进行进一步的完善，以提高公司管理水平和风险防范能力，促进公司规范运作、提高公司竞争力，实现可持续发展。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司已建立了涵盖公司、下属部门及子公司各层面、各业务环节及各项相关管理活动的内部控制体系。公司现有内部控制制度执行有效。公司已拟定内部控制规范实施工作方案，准备在 2012 年实施全面内控体系建设。
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>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司已根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《内部会计控制规范》等法律法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，逐步建立完善符合公司实际情况的工作计划和业务流程，并根据公司所在行业以及公司具体经营特点，有针对性地开展风险评估工作，通过预防性控制与发现性控制相结合的方法，促进公司内部约束机制和责任追究机制的完善，进一步建立健全内部控制制度体系。

<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<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。未来期间,公司将继续完善内部控制制度,规范内部控制制度执行,强化内部控制监督检查、促进公司健康、可持续发展。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<p>公司设置了独立的会计机构财务管理部,在财务管理和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限,并配备了相应的人员以保证财会工作的顺利进行,会计机构人员分工明确,实行岗位责任制,对不相容职务进行了明确并实施分离。为了规范财务报告,保证财务信息的真实、完整、合法,公司制定了《独立董事年报工作制度》、《审计委员会对年度财务报告的审议工作规程》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度,明确了财务报告的编制与报送、重大财务事项的判断和处理、财务分析等流程。公司健全了财务报告编制、对外披露和分析利用各环节的授权批准制度,包括编制方案的审批、会计政策与会计估计的审批、重大交易和事项会计处理的审批,对财务报告内容的审核审批等。</p> <p>报告期内,公司对财务管理相关的内部控制制度作了进一步梳理,加强财务报告风险管理。在日常工作上,从会计记录的源头做起,建立起日常信息定期核对制度,以保证财务报告的真实、完整,防范出于主观故意的编造虚假交易,虚构收入、费用的风险,以及由于会计人员业务能力不足导致的会计记录与实际业务发生的金额、内容不符的风险。</p> <p>报告期内,公司的财务报告编制方案、确定重大事项的会计处理、清查资产核实债务、结账、编制个别财务报告、编制合并财务报告、财务报告对外提供前的审核、财务报告对外提供前的审计、财务报告的对外提供等阶段,均能按照公司现行的制度平稳有序的进行,确保了财务报告信息的真实性、有效性。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>报告期内,公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制,进一步增强和提高了规范治理的意识和能力,改善了公司治理环境,完善了内部控制体系,并得以有效执行,达到了公司内部控制的目标,符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求,不存在重大缺陷。</p> <p>在今后的工作中,公司将会根据业务发展需要逐步修订及完善公司内部控制制度,并随着情况的变化及时加以调整,从而进一步提高公司治理水平,全面落实公司内部控制制度的建立健全、贯彻实施及有效监督。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

经第五届董事会第十三次会议审议通过,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,有效的调动和激发高级管理人员的积极性和创造性。

(六) 公司披露内部控制的相关报告:

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告: 是

2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：是

3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：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。

1、报告期内发生重大会计差错更正情况

报告期内无重大会计差错更正情况。

2、报告期内发生重大遗漏信息补充情况

报告期内无重大遗漏信息补充情况。

3、报告期内业绩预告修正情况

报告期内无业绩预告修正情况。

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
2010 年年度股东大会	2011 年 4 月 22 日	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 4 月 25 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
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 4 月 6 日	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 4 月 7 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 6 月 24 日	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 6 月 25 日
2011 年第三次临时股东大会	2011 年 9 月 5 日	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 9 月 6 日
2011 年第四次临时股东大会	2011 年 11 月 11 日	中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 11 月 12 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) 2011 年度总体经营情况

2011 年作为“十二五”规划实施的“起跑年”，公司以“谋大局、抓开局、创新局”为基调，以“五大转型”为主线，努力克服区域环境整治带来的转型升级困扰、新医改政策带来的降价以及新版 GMP 实施、原材料涨价、降本空间受限等内外部困难，充分挖掘产能、技术、人力资源等内部要素，努力增加市场销量，确保生产经营的平稳运行。2011 年公司实现主营业务收入 50.69 亿元，比去年同期增长 13.18%，营业利润 5.67 亿元，同比增长 30.98%，归属于上市公司母公司的净利润 5.04 亿元，同比增长 37.82%，较好的完成了年度经营计划。

2011 年，公司一方面持续加大研发和创新的投入，加速推进创新药的研发速度，在科技创新上，全年投入 2.02 亿元，占母公司销售收入 9.2%；另一方面以中长期的战略与“十二五”规划为指引，转变各个业务板块的经营思路，提升自身的竞争力以应对来自各方面的挑战。

1) 布局延伸业务线，抓全球产业机会

公司以“宽领域、大纵深”全球化发展战略：从原料药向高端制剂转型，从化学药向生物药转型，从仿制向自主创新转型。

公司充分利用自身特色原料药的优势，紧紧抓住全球药品生产转移的机遇，经过多年的持续努力，年内与多家跨国制药企业共签订了 4 个产品的转移生产合同，并以原料药的定制生产为开端，与跨国制药企业逐步建立了包括产品共同研发、市场开拓等多层次的合作关系。报告期内，为进一步发挥公司在原料药、仿制药领先的研发、生产制造以及国内市场的品牌知名度优势，公司与辉瑞公司拟共同投资设立合资公司，利用辉瑞在全球品牌认知度和全球制剂产品强大推广能力的优势，合作生产以提供高质量的药物、通过全球的销售和营销平台实现有关药物更广泛的商业化以及研究和开发专利到期药物。目前公司不断寻求新的合作模式、合作伙伴，希望通过与境外品牌仿制药制剂工厂的合作，能够更快的进入市场，抢占先机，获得更多的份额。

子公司海正药业（杭州）有限公司口服制剂生产线已取得 GMP 证书，全年共完成 6 个产品 10 个规格的转移生产，现已经进入正常商业化供货阶段。注射剂 I 期 5 条冻干生产线工程基本完成，其中首条冻干粉针剂线已通过国家新版药品 GMP 认证，其余 4 条注射剂生产线均在不同的验证阶段。报告期内公司完成了 2 个 ANDA（美国）和 1 个 ANDS（加拿大）的注册批生产，并成功完成了 2 个产品（分别申报美国和加拿大）的 BE（生物等效性试验）临床研究。全年通过代理向非药政国家递交文件 15 份，向半药政国家递交文件 3 份，向药政国家递交文件 1 份，涉及 12 个制剂产品，其中固体口服制剂和注射剂各 6 个，首次自主申报了 2 个 ANDA。

2) 加快生物技术药物和创新药研发和产业化进度

目前公司大分子药物已有抗体药物、人重组白蛋白、人重组胰岛素、融合蛋白、基因工程疫苗等五大门类的 20 多个在研产品，形成了有竞争力的产品梯队，其中安佰诺 III 期临床结束，正在等待 SFDA（国家食品药品监督管理局）批准。1 个品种处于临床 I 期，10 个品种处于申报临床、准备申报临床及临床前动物实验阶段，7 个产品正处于实验室工艺开发，并自主申报了 3 项专利申请。

公司与国外多家大公司和专业生物技术公司分别在市场销售、技术平台、产品开发、工程建设进行多方位、深层次、选择性的合作，并取得良好进展。

创新药研发开始迈入临床试验阶段，公司已有 3 个创新药项目开始申报新药临床试验，其中已有一个 1.1 类的用于治疗原发性高胆固醇血症以及肾病高血脂症的创新药（HS-25）进入美国一期临床试验，同时也向中国 SDDA（国家食品药品监督管理局）递交了申请；HS-25 还申请了中国和全球 PCT 化合物专利。

3) 进一步推进原料药研发与产业化关键技术、产业结构优化升级、科学发展

目前海正的化学原料药已从传统的生产方式正逐步向产品选择高端化、差异化、规模化, 生产装备密闭化、管道化、自动化, 管理规范精细化、系统化、国际化方向发展, 为原料药产业升级、实行绿色制造, 节能减排, 减少环境污染起到很好的示范作用。

紧紧围绕战略转型升级目标, 加快推进产品结构调整, 继续加大对重点品种工艺技术创新的攻关力度, 对在线大品种、老品种的以稳定生产为前提, 对新产品、畅销产品以抢占市场先机为首要任务, 加速新建生产线的扩建和改造。报告期内公司承接国际制药企业合同定制生产业务收入达到 2.47 亿元, 占母公司销售收入的 11.25%。

4) 制剂业务保持平稳增长

国内制剂全年完成销售 92,733 万元, 同比增长 18.89%, 其中: 受新医改政策——抗生素降价 30%、限制品种、限制处方等影响, 因此抗生素产品尽管去年的销量增长, 但销售额还是下降了 5.89%。出口制剂业务实现销售收入 1,906 万元, 同比增长 17%。

(2) 公司主营业务及其经营情况

1) 主营业务分行业、产品情况表

单位: (人民币) 万元

分行业或分产品	2011 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(%)			
分行业						
医药生产	255,765.38	122,437.92	52.13	13.68	18.02	-1.76
药品销售	251,029.99	242,902.85	3.24	13.3	14.1	-0.68
其他	120.77	83.82	30.60	-90.99	-83.88	-30.61
合计	506,916.14	365,424.59	27.91	13.18	15.22	-1.28
分产品						
抗肿瘤药	80,285.54	14,124.68	82.41	20.43	49.95	-3.46
抗感染药	50,378.64	22,553.76	55.23	-5.89	-10.02	2.06
心血管药	32,243.76	31,092.49	3.57	2.09	20.08	-14.45
抗寄生虫药及兽药	50,664.33	31,029.14	38.76	26.00	15.79	5.4
内分泌药	29,803.14	15,834.09	46.87	16.85	27.37	-4.39
其他药品	12,389.97	7,803.78	37.02	65.55	88.5	-7.67
海正药品小计	255,765.38	122,437.93	52.13	13.68	18.02	-1.76
其中: 海正成品药	94,638.95	24,452.63	74.16	18.85	51.8	-5.61
非海正药品	251,029.99	242,902.85	3.24	13.3	14.1	-0.68
其他	120.77	83.82	30.60	-90.99	-83.88	-30.61
合计	506,916.14	365,424.59	27.91	13.18	15.22	-1.28

2) 主营业务分地区情况

地区	营业收入		营业成本		营业利润率		
	本期	比上年增减	本期	比上年增减	本期	上期	增减
国内销售	449,528.61	12.08%	329,032.90	13.78%	26.80%	27.90%	-1.10%
国际销售	57,387.53	22.61%	36,391.69	30.06%	36.59%	40.22%	-3.63%
合计	506,916.14	13.18%	365,424.59	15.22%	27.91%	29.19%	-1.28%

3) 主营业务盈利能力变化分析

1、报告期内，公司自产产品实现销售收入 255,768.38 万元占营业收入的 49.55%，较去年同期增长 13.68%，其中抗肿瘤药、抗寄生虫药及兽药分别较去年同期增加了 13,622.24 万元、10,454.42 万元，增长率分别为 20.43%、26%。

抗肿瘤药增长一是系原料药实施自主营销后，加强了对客户的维护和新市场开拓；二是系国内抗肿瘤制剂销售保持持续增长。

抗寄生虫药及兽药增长系公司调整产品结构，新产品销售收入增加所致。

2、报告期内，公司总体毛利率较去年同期小幅下降 1.28%，其中公司自产产品毛利率同比下降 1.76%。

报告期内抗肿瘤药实现毛利 66,160.86 万元，占自产产品毛利总额的 49.62%。毛利率下降 3.46% 主要系成本上升所致。

报告期内抗感染药实现毛利 27,824.88 万元，较去年同期略有下降，主要系政策性降价和限抗令等外部客观因素影响销售收入下降所致，毛利率同比增长 2.06%。

报告期内抗寄生虫及兽药实现毛利 19,635.19 万元，较去年同期增长 46.40%，毛利率增长 5.40%，主要系新产品贡献所致。

报告期内心血管药实现毛利 1,151.28 万元，毛利率下降 14.45%，主要是因为市场竞争加剧，市场售价在不断走低所致。

3、报告期内国际市场带来的业务收入增长高于国内市场，内外销毛利率均小幅下降，外销毛利率下降 3.63%，内销毛利率下降 1.10%。

4) 主要供应商、客户情况

单位：（人民币）元

公司前五名供应商情况

供应商名称	采购金额	占公司年度采购总额的比例 (%)
供应商 1	361,418,721.02	10.15
供应商 2	192,465,067.30	5.41
供应商 3	167,651,464.91	4.71
供应商 4	134,151,902.94	3.77
供应商 5	132,756,065.80	3.73
小 计	988,443,221.97	27.76

公司前五名客户情况

客户名称	销售额	占公司销售总额的比例 (%)
浙江省医药保健品进出口有限责任公司	490,715,740.26	9.51
台州仙琚药业有限公司	203,476,182.67	3.94
上海康健进出口有限公司	171,744,965.97	3.33
Chemo S.A. Lugano Branch	133,333,694.38	2.58
浙江仙琚制药股份有限公司	125,626,172.38	2.43
小 计	1,124,896,755.66	21.79

(3) 报告期公司资产、负债构成情况

单位：（人民币）元

项目	报告期末		报告期初		增减百分比
	金额	占总资产的比例	金额	占总资产的比例	
货币资金	1,350,075,728.14	16.40%	494,192,733.38	8.35%	173.19%
应收账款	730,772,197.01	8.88%	627,167,617.51	10.59%	16.52%
其他应收款	21,006,995.98	0.26%	5,504,852.76	0.09%	281.61%
存货	828,183,465.43	10.06%	655,009,778.59	11.06%	26.44%
可供出售金融资产	118,174,935.82	1.44%	0	0	
长期股权投资	105,592,144.27	1.28%	156,507,120.08	2.64%	-32.53%
投资性房地产	11,216,520.62	0.14%	11,637,777.84	0.20%	-3.62%
固定资产	2,315,932,398.53	28.14%	2,068,806,267.71	34.94%	11.95%
在建工程	2,015,059,354.01	24.48%	1,276,111,570.15	21.55%	57.91%
递延所得税资产	36,664,772.87	0.45%	25,896,669.46	0.44%	41.58%
短期借款	527,753,470.70	6.41%	451,219,263.25	7.62%	16.96%
应付票据	28,675,500.00	0.35%	103,555,596.01	1.75%	-72.31%
预收款项	22,598,658.21	0.27%	8,347,156.44	0.14%	170.73%
应交税费	-41,487,446.95	-0.50%	7,665,229.49	0.13%	-641.24%
应付利息	25,983,318.90	0.32%	4,371,537.19	0.07%	494.37%
长期借款	1,126,532,066.23	13.69%	1,505,822,240.00	25.43%	-25.19%
递延所得税负债	9,487,577.42	0.12%	1,870,307.54	0.03%	407.27%
资本公积	2,218,716,884.95	26.96%	882,070,398.18	14.90%	151.54%
资产总计	8,230,981,671.41		5,921,672,610.19		39.00%

主要变动项目的变动原因如下：

- 1) 货币资金增加主要系公司本期非公开发行普通股股票和发行 11 海正债募集资金，相应货币资金增加。
- 2) 其他应收款增加主要系公司及控股子公司应收出口退税等款项增加。
- 3) 存货增加主要系新生产线的投产以及为开拓市场而扩大新产品生产所致。
- 4) 可供出售金融资产增加主要系公司本期以公允价值计量的对美国赛金药业有限公司的投资。
- 5) 长期股权投资减少主要系本期公司将所持有的赛金控股有限公司的股权全部转换成美国赛金药业有限公司普通股。
- 6) 在建工程增加主要系本期控股子公司海正药业(杭州)有限公司在建工程投入增加。
- 7) 递延所得税资产增加主要系公司及控股子公司可抵扣暂时性差异增加。
- 8) 应付票据减少主要系公司期末未结算的应付票据减少。
- 9) 预收款项增加主要系控股子公司浙江省医药工业有限公司期末预收货款增加。
- 10) 应交税费减少主要系控股子公司海正药业(杭州)有限公司尚未抵扣的增值税进项税增加。
- 11) 应付利息增加主要系本期公司应付债券增加，控股子公司浙江省医药工业有限公司短期借款增加，相应未结算利息增加。
- 12) 递延所得税负债增加主要系本期公司应纳税暂时性差异增加。
- 13) 资本公积增加主要系本期公司非公开发行普通股股票，相应股本溢价增加。

(4) 报告期公司销售费用、管理费用、财务费用及所得税情况

(单位:人民币元)

项目	本期		上年同期		同比增减
	金额	费用率	金额	费用率	
营业收入	5,161,394,214.65		4,544,508,959.65		
销售费用	281,892,114.78	5.46%	281,943,303.41	6.20%	-0.02%
管理费用	505,086,764.84	9.79%	536,089,468.63	11.80%	-5.78%
财务费用	51,600,210.15	1.00%	54,710,259.55	1.20%	-5.68%
所得税费用	103,346,986.65	2.00%	75,605,688.26	1.66%	36.69%

变动主要原因:

- 1) 管理费用较上年同期下降 5.78%主要系公司通过引进作业成本核算方法而变更计量范围所致。
- 2) 财务费用较上年同期下降 5.68%主要系公司在资本市场募集的资金归还部分银行借款所致。
- 3) 所得税费用同比增加 36.69%主要系本期公司及控股子公司应纳税所得额增加所致。

(5) 公司现金流量变动情况

单位: (人民币) 元

项目	本期	上年同期	增减百分比
经营活动产生的现金流量净额	525,312,010.86	509,179,184.06	3.17%
投资活动产生的现金流量净额	-1,215,543,740.74	-667,633,567.64	82.07%
筹资活动产生的现金流量净额	1,557,211,011.22	161,072,748.02	866.77%

变动主要原因:

- 1) 投资活动的净现金支出增加是由于报告期内公司投资增加所致;
- 2) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加 866.77%, 主要因为报告期内公司完成了股票非公开发行和发行 11 海正债募集资金所致。

(6) 报告期内主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

单位: (人民币) 万元

公司名称	业务性质	经营范围	注册资本	总资产	净资产	净利润
海正药业(杭州)有限公司	生产销售	生产、销售;原料药(奥利司他)等	80,000	342,783.21	189,630.01	4,673.18
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	109,669.81	27,752.25	7,591.38
海正生物制药有限公司	生产制造	生物制剂	5,000	5094.39	5,086.64	82.36
浙江海正动物保健品股份有限公司	生产制造	筹建股份公司	3,000	5,596.94	2,663.82	-261.00
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	6,601.21	3,210.14	330.81

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	2,666.25	752.61	-43.28
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	898.46	890.11	36.08
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	22.56	22.09	-26.95
海正药业南通股份有限公司	生产销售	医药中间体、原料药和制剂的生产; 兽药的生产; 新型生物化工产品; 精细化学品	15,000	2,950.83	2,944.83	-55.17
浙江导明药业有限公司	技术研发	自主创新药物研究和开发, 商业开发, 产品和技术咨询和评估, 药物研发所需自用仪器设备、药品、化学品的进口	10,000	9,967.82	9,967.82	-32.18

2、对公司未来发展的展望

21 世纪是“生物经济”的世纪, 必将超过“信息经济”, 生物经济产业规模将达到信息技术产业的 10 倍以上。

(1) 新兴市场扩容, 全球医药市场将重新布局

1) 全球医药市场保持较快增长。今后 5 年, 预计全球药品销售将保持 3%-6% 的增速, 到 2015 年达到约 1.1 万亿美元。美欧日等发达国家市场仍居全球药品消费主导地位, 但市场增速将放缓至 1%-4%。以中国、巴西、俄罗斯和印度为代表的新兴市场经济快速发展、居民收入增加、医保体系健全等因素驱动, 预计将以 14%-17% 的速度增长, 成为拉动全球药品消费增长的主要力量。

2) 生物技术药物进入大规模产业化阶段。随着新化学活性物质筛选难度的增大, 生物技术药物逐步成为创新药物的重要来源。全球已有 100 多个生物技术药物上市销售, 另有 400 多个品种可能完成临床研究投放市场。生物技术药物销售收入已连续多年保持了 15% 以上的增速。2010 年世界前 20 位畅销药中, 生物技术药占到 7 席, 预计到 2020 年, 生物技术药物占全部药品销售收入的比重将超过三分之一。

3) 通用名药面临重大发展机遇。今后 5 年, 全球将有 130 多个专利药物陆续专利到期, 总销售额在 1000 亿美元以上, 其中一些品种的临床应用短期很难有新品种替代, 这将为通用名药释放很大的市场空间。发达国家为减轻财政负担, 鼓励通用名药的开发和使用, 控制高价专利药的使用, 将极大地促进通用名药销售的增长。

4) 产业整合呈现新趋势。合同研发和合同生产发展迅速, 包括我国在内的发展中国家正在成为全球合同研发和合同生产的重要基地。专利药公司通过并购和联盟等方式大力发展通用名药成为新趋势。新兴医药市场愈发得到重视, 跨国医药企业不断加大投入, 加强生产基地和研发中心建设, 积极推动新药全球同步研发和上市。

(2) 多重因素推进中国医药市场崛起

1) 随着医改的推进, 医药需求快速增长

由于人口增长, 老龄化进程加快, 医保体系不断健全, 人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放, 我国已成为全球药品消费增速最快的地区之一, 有望在 2020 年以前成为仅次于美国的全球第二大药品市场。

中国政府在农村“两网建设”、医保和新农合上的重大政策及财政支持，是医疗消费实现跨越式发展的重要社会保障基础；“分级医疗、医疗资源下沉”将大大释放中国农村医疗市场的消费潜力；基本药物目录在医院的实施；同时，医保药品，在零售药店购买纳入报销范围，也会放大药店销量。

2) 生物医药成为战略性新兴产业的发展重点

国务院《关于加快培育发展战略性新兴产业的决定》将培育发展战略性新兴产业作为当前推进产业结构升级和加快经济发展方式转变的重大举措，生物医药被列为重点发展领域之一。国家通过实施重大产业创新发展工程、重大应用示范工程、加大财税金融政策扶持等方式推动战略性新兴产业的快速发展，这为医药工业实现产业升级提供了强有力的支持。

3) 鼓励创新已成为中国国策。中国是一个仿制大国，越来越多的企业认识到了创新的重要性。科技部、卫生部等十一部委重拳启动的“国家重大新药创制”工程，为中国医药企业培育核心竞争力提供了大力支持。

(3) 海正面临的机遇与挑战

1) 从总体形势看，我们面临着有利的国际环境，有利于我们稳步提升出口业务，加快全球化进程。同时我们也面临着有利的国内环境，尤其是国家将生物产业提高到国家战略，将创新提升为国策，这是前所未有的“战略机遇期”。

2) 做好 API 生产场地转移的前后衔接工作。推进工艺技术创新、工艺验证与药政注册，加大降本力度，促进有竞争力的品种尽快交付生产。确保顺利“成为中国领先的全球制药巨头的 API 与化学制剂（小分子）供应链制造与服务商”。

3) 公司将推进生物制药产业升级研发体系和技术平台，大力开展人源化单抗技术的研究开发及其大分子药物工业化、商业化等规模生产技术，加快建设完成第一条符合 cGMP 的哺乳动物细胞表达产品生产线，建设微生物表达产品吨级规模生产线，加速推进从小分子药物向大分子药物升级。

4) 制剂方面重点开展脂质体、纳米制剂、靶向制剂、控缓释和速释、大分子给药系统等新型制剂的研究，加速推进从原料药向制剂产品链的升级。

加大制剂自主国际注册的工作力度，今年计划再申报 10 个 ANDA，加快外购 ANDA 的场地转移进程；加速富阳制剂新生产线建设；全力推进与辉瑞公司组建合资公司的进程并投入运行，继续优化国内制剂营销的模式。

5) 加快创新药的研发与注册。积极跟进 1.1 类新药 HS-25 项目在美国的新药临床试验和在中国的快速通道审评，力争获得新药临床批件，正式进入临床试验，真正实现海正创新药临床“零的突破”。年度计划再申报 5 个创新药的新药临床申请。进一步完善新药筛选平台建设，尽快完成 2 个创新药候选化合物（光敏剂、抗核辐射药物）的临床前评价，为后续产业化和持续竞争力提供保障。

根据对 2012 年市场环境的预测，结合公司实际经营情况，预计公司 2012 年度经营业绩目标为：主营业务收入（合并数）60.8 亿元，利润总额（合并数）7.1 亿元，同比分别增长 20%和 15%。

(4) 公司面临的风险因素分析

随着新版《中国药典》药品安全性检测标准明显提高，药品注册申报程序进一步规范，不良反应监测和药品在评价工作得到加强，新版《药品生产质量管理规范》（GMP）正式实施，药品电子监管体系逐步建立，都对药品生产质量提出了更高的要求。同时，由于环境和资源约束加强，药品生产成本不断上升，药品价格下调压力持续增大，企业盈利水平趋于下降，以及区域城市发展与产业发展要素制约的矛盾，带来了巨大的转型压力，使海正的新一轮发展面临许多新的困惑与挑战。

公司多产业、多业态、多区域发展带来的管理幅度和管理难度，迁就于现有人才的局限导致公司发展增速有所减缓；前瞻性的战略和前瞻性的领导行为未能成为中高层的普遍思考和行为导向，

使海正处于“全球化”和“地方化”的十字路口；企业运营风险依然存在，QEHS 监管力度在加大，需提高风险意识。这些矛盾和问题都需要在今后的发展中逐步加以化解。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

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

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	144,726.27
投资额增减变动数	126,036.92
上年同期投资额	18,689.35
投资额增减幅度(%)	674.37

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
海正药业（杭州）有限公司	生产、销售；原料药	100	根据 2011 年 3 月 21 日召开的第五届董事会第六次会议决议，本公司以非公开增发 A 股的全部募集资金净额 133,414.55 万元向海正药业（杭州）有限公司增资，其中注册资本金增加 30,000 万元，超出注册资本金的部分计入资本公积。本次增资完成后，海正药业（杭州）有限公司注册资本将增加到 80,000 万元。
美国法莫泰克有限公司 (PHARMTAK,INC.)	投资控股	24.69	根据本公司 2011 年 7 月 29 日召开的第五届董事会第十次会议决议，公司出资 200 万美元认购美国法莫泰克有限公司发行的 A 类优先股 800 万股。截止报告期末，已实际缴纳出资 200 万美元。
海正药业（南通）股份有限公司	原料药、制剂技术的研发	90	根据本公司 2011 年 9 月 5 日召开的 2011 年度第三次临时股东大会决议，公司出资 1.35 亿元与杭州兴海投资股份有限公司共同出资设立海正药业（南通）股份有限公司。截止报告期末，已实际缴纳出资 2700 万元。
浙江导明医药科技有限公司	技术研发	73.40	根据本公司 2011 年 10 月 14 日召开的第五次董事会第十三次会议决议，公司出资 7340 万元与自然人何伟共同设立浙江导明医药科技有限公司。截止报告期末，已实际缴纳出资 7340 万元。

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、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
2011	非公开发行	136,575.00	79,988.67	79,988.67	41,104.07	存放于募集资金专户的募集资金为 32,370,892.32 元;以定期存单方式存放的募集资金 378,669,832.68 元。
合计	/	136,575.00	79,988.67	79,988.67	41,104.07	/

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]187 号文核准,浙江海正药业股份有限公司于 2011 年 3 月 1 日采取非公开发行股票的方式发行人民币普通股(A 股)41,038,161 股,每股发行价格人民币 33.28 元,募集资金总额人民币 136,575 万元,扣除发行费用 3,160.55 万元后,募集资金净额为人民币 133,414.55 万元,到位资金已经天健会计师事务所有限公司验证并出具天健验(2011)73 号《验资报告》。

2011 年 3 月 21 日公司第五届董事会六次会议审议通过了《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》,同意以募集资金中的 59,520.94 万元置换公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 59,520.94 万元。相关公告已登载于 2011 年 3 月 22 日的《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。

2011 年 7 月 29 日第五届董事会第十次会议审议通过了《关于以 2010 年度非公开发行股票闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》,同意公司使用部分闲置募集资金补充流动资金,金额为人民币 13,000 万元,占公司募集资金净额的 9.74%,使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 6 个月。公司已于 2012 年 1 月 19 日将用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 13,000 万元归还至募集资金专用账户。相关公告已登载于 2011 年 8 月 2 日、2012 年 1 月 20 日的《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。

3、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
制剂出口基地项目	否	133,414.55	79,988.67	是	58.57	52,000				
合计		133,414.55	79,988.67		58.57	52,000				

制剂出口基地项目由全资子公司海正药业(杭州)有限公司实施。本项目截止本报告期末累计投资 79,988.67 万元,厂房土建已基本完成,抗结核制剂线已于 2011 年 12 月通过新版 GMP 的现场检查;肿瘤药制剂生产线主要设备已到位,水系统、空调系统已完成安装;培南类制剂生产线主设备已订购。

4、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	本项目固定资产投资 55,000 万元。截止 2011 年底累计投资 18,891 万元, 开始土建工程及主要设备采购。	
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, 截止报告期末本项目已完工。	
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动物保健品股份有限公司实施。固定资产投资 20,334 万元, 截止 2011 年底累计投资 4,365 万元, 部分车间土建已完工。	
年产 1500 万支注射剂生产项目	53,246	本项目由海正药业(杭州)有限公司实施。截止 2011 年底累计投资 12,660 万元, 进行土建工程及部分主要设备采购。	
合计	171,412	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果
报告期内, 公司无会计政策、会计估计变更。

(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
第五届董事会第五次会议	2011 年 2 月 17 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 2 月 18 日
第五届董事会第六次会议	2011 年 3 月 21 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 3 月 22 日
第五届董事会第七次会议	2011 年 3 月 27 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 3 月 29 日
第五届董事会第八次会议	2011 年 4 月 22 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 4 月 25 日
第五届董事会第九次会议	2011 年 6 月 8 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 6 月 9 日
第五届董事会第十次会议	2011 年 7 月 29 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 8 月 2 日
第五届董事会第十一次会议	2011 年 8 月 19 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 8 月 20 日
第五届董事会第十二次会议	2011 年 8 月 26 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 8 月 30 日
第五届董事会第十三次会议	2011 年 10 月 14 日		中国证券报、上海证券报、证券时报	2011 年 10 月 18 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

(1)2011 年 4 月 22 日召开的 2010 年度股东大会审议通过了 2010 年度利润分配方案:以 2009 年末总股本 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。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 2011 年 5 月 11 日,除息日为 2011 年 5 月 12 日,现金红利发放日为 2010 年 5 月 18 日。本方案已实施完毕。

(2)根据本公司 2011 年第二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]1225 号文核准,本公司获准公开发面值不超过人民币 8 亿元公司债券。2011 年 8 月 24 日,经网下向机构投资者进行票面利率询价,最终确定本次公司债券票面利率为 6.50%,2011 年 8 月 26 日采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式完成了本次发行,募集资金总额 8 亿元人民币,并于 2011 年 9 月 19 日在上海证券交易所上市交易。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》及《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 2011 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 2011 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 2012 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 2011 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 2011 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、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为进一步加强公司内幕信息保密工作，维护公司信息披露公开、公平和公正原则，根据中国证监会和上交所有关规定，公司对《内幕信息及信息知情人管理制度》进行了修订，对外部单位内幕信息使用人员的管理进行了规定。对于无法法律法规依据的外部单位年度统计报表等报送要求，公司应拒绝报送。公司在对外报送内幕信息时，应将报送依据、报送对象、报送信息等登记备案，并提醒外部单位履行保密义务。对于外部单位出现泄露信息的情况，公司将根据外部单位的通知，在第一时间向上交所报告并公告。

6、董事会对于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

为实现成为依照市场规律和审慎商业原则经营、治理规范、主业突出、特色鲜明、效益显著、具备强大核心竞争力的全球化制药与研发企业，发展和管理具有世界级水平的医药相关业务，最终提升公司和股东的价值的战略目标，在公司规模持续扩张、并购与合作情形越来越多、组织机构日趋庞大的情况下，实施内部控制体系建设体现了公司驾驭变革、实现战略目标的价值取向。

公司内部控制的目的是：

- 1) 确保国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行。
- 2) 堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现、纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整。
- 3) 规范公司财务行为，提高财务信息的真实性、完整性和及时性，提高企业财务报告的信息质量。
- 4) 建立健全内部控制体系，落实内部控制措施，提高集团化运作、集约化发展、精益化管理、标准化建设水平，提高企业经营效率和效果。
- 5) 保持内部管理执行力，提升公司核心竞争能力，提高股东价值，实现资产保值增值，促进公司持续健康稳定发展，实现公司战略目标。

由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为贯彻落实财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等相关要求，为 2012 年全面实施内部控制评价和审计，建立健全内部控制体系，提高公司风险防范能力和规范运作水平，促进公司持续、健康、稳定发展，按照浙江证监局的要求，结合公司实际情况，公司已制订了《浙江海正药业股份有限公司内部控制规范实施工作方案》并经公司五届十五次董事会审议通过，《内部控制规范实施工作方案》全文已登载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30 号文）的要求，公司修订了《内幕信息及信息知情人管理制度》，并经第五届董事会第十五次会议审议通过。公司严格按照中国证监会、上海证券交易所、浙江省证监局的要求，落实内幕信息知情人登记管理工作。报告期内，按照制度规定，严格执行内幕信息管理的相关规定，保证信息披露的公平。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 利润分配或资本公积金转增预案

经天健会计师事务所审计，2011 年度母公司实现净利润 422,315,329.23 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 42,231,532.92 元，加上公司上年度未分配利润 995,819,956.18 元，扣除 2011 年 5 月分配的现金股利 78,722,724.15 元，本年度可供股东分配的利润为 1,297,181,028.34 元。

本公司 2011 年利润分配及公积金转增预案为：拟以公司现有总股本 524,818,161 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 1.50 元（含税），总计可分配利润支出总额为 78,722,724.15 元，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，合计转增股本 314,890,897 股，转增股本后公司总股本变更为 839,709,058 股。

(六) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：万元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	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(%)
2008		1.0		4,492.80	19,532.10	23
2009		1.2		5,805.36	36,576.16	15.87
2010		1.5		7,872.27	50,408.13	15.62

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
第五届监事会第四次会议	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
第五届监事会第五次会议	1.2010 年度监事会工作报告；2.2010 年度财务决算报告和 2011 年度财务预算报告 3.2010 年度利润分配预案 4.2010 年度报告及摘要 5.关于关联方日常关联交易的议案 6.关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告 7.2010 年内部控制评价报告 8.海正药业 2010 年社会责任报告
第五届监事会第六次会议	2011 年第一季度报告
第五届监事会第七次会议	关于以 2010 年度非公开发行股票闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案
第五届监事会第八次会议	1.2011 年半年度报告及摘要 2.关于公司募集资金存放和实际使用情况的专项报告
第五届监事会第九次会议	2011 年第三季度报告全文及正文

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会成员依照《公司法》、《公司章程》等规定，列席了有关董事会会议、出席了公司股东大会，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。公司监事会认为：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，

股东大会、董事会的决议及授权规范运作，决策程序符合相关规定；公司董事及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规、规章以及公司章程等规定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 2011 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

2011 年 3 月，公司通过非公开发行 A 股募集资金净额 133,414.55 万元，募集资金项目为制剂出口基地项目。本项目截止 2011 年底累计投资 79,988.67 万元，厂房土建已基本完成，抗结核制剂线已于 2011 年 12 月通过新版 GMP 的现场检查；肿瘤药制剂生产线主要设备已到位，水系统、空调系统已完成安装；培南类制剂生产线主设备已订购。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及意见

监事会对《公司董事会关于 2011 年度内部控制自我评价报告》发表如下审核意见：公司已经建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规的要求以及公司生产经营管理的实际需要，并能够得到有效执行，该体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，董事会关于公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。

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

1、 持有其他上市公司股权情况

单位：万元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
SGNT	赛金药业	6,695.24	2.46	6,695.24			可供出售的金融资产	股份转换

根据本公司四届二十五次董事会决议，本公司于 2010 年 3 月出资 980 万美元(折合 6,695.24 万元人民币)认购登记设立于开曼群岛的赛金控股有限公司 (Sagent Holdings Co.) 700 万股 B 类优先股。相关公告已于 2010 年 2 月 12 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。

赛金控股有限公司子公司美国赛金药业有限公司 (Sagent Pharmaceuticals, Inc.) 于 2011 年 4 月 19 日实施首次公开发行股票 (IPO)，并于 2011 年 4 月 20 日在美国纳斯达克证券交易所挂牌上市。根据本公司五届十四次董事会决议，公司将转让总值不超过 8,000 万元人民币的赛金药业有限公司股份，转让方式依据美国相关法律法规及纳斯达克证券交易所交易规则进行。相关公告已于 2012 年 3 月 3 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。

(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)	蒸汽	政府定价		53,002,295.58	1.49	定期结算		
江苏海正医药化工有限公司	其他	购买商品	产成品	市场价		689,155.99	0.02	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	原辅料	市场价		1,717,237.61	0.05	定期结算		
雅赛利(台州)制药有限公司	联营公司	销售商品	原辅料	市场价		23,241,475.81	0.45	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	原辅料	市场价		15,892,170.10	0.31	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	原辅料	市场价		2,429,151.74	0.05	定期结算		
江苏海正医药化工有限公司	其他	销售商品	产成品	市场价		532,051.28	0.01	定期结算		

(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	87,459.60
报告期末对子公司担保余额合计（B）	114,905.30
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）	114,905.30
担保总额占公司净资产的比例(%)	26.56
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）	12,700
上述三项担保金额合计（C+D+E）	12,700

3、 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，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(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(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	130
境内会计师事务所审计年限	13

(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) 其他重大事项的说明

1、2011 年 5 月 31 日，公司及全资子公司海正药业（杭州）有限公司与 Pfizer Inc.（辉瑞公司）签订了《合资意向书》，合资公司投资总额约为 2.95 亿美元。

2012 年 2 月 18 日，合作三方在美国加利福尼亚州洛杉矶市签订了《合资框架协议》。总投资 2.95 亿美元，注册资本 2.5 亿美元，其中，本公司、海正杭州公司、辉瑞卢森堡公司分别以现金、实物等出资，各占合资公司注册资本的 5%、46%、49%。

相关公告已于 2011 年 6 月 3 日、2012 年 2 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。

2、2011 年 6 月 24 日公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了关于发行公司债券的相关议案，本次债券发行规模不超过 8 亿人民币，并于 2011 年 8 月 4 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准浙江海正药业股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2011]1225 号）。2011 年 8 月 24 日，经网下向机构投资者进行票面利率询价，根据询价结果，最终确定本次公司债券票面利率为 6.50%。相关公告已于 2011 年 6 月 25 日、2011 年 8 月 6 日、2011 年 8 月 25 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。

3、公司与杭州兴海投资股份有限公司共同出资设立海正药业（南通）股份有限公司，注册资本为人民币 15,000 万元。该公司已于 2011 年 9 月 22 日办理完毕工商登记注册手续，并领取了注册号为 320600000268155 号的企业法人营业执照。相关公告已于 2011 年 8 月 20 日、2011 年 9 月 27 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。

4、2011 年 12 月国家环境保护部网站发布了《关于 2011 年环境保护部挂牌督办环境违法案件的通知》（环办[2011]142 号），对包括本公司在内的 15 家企业环境违法案件挂牌督办。公司就涉及到的问题进行了认真自查和整改。相关公告已于 2012 年 1 月 5 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。截至报告出具日，公司未收到环保部门的处罚决定。

5、经中国证监会“证监许可[2011]187 号”文核准，本公司于 2011 年 3 月 1 日以非公开发行方式成功发行 41,038,161 股人民币普通股（A 股），发行价格为人民币 33.28 元/股，本次非公开发行股份限售期为 12 个月。本次发行后，本公司总股本增至 524,818,161 股。本次非公开发行股份已于 2012 年 3 月 15 日上市流通，相关公司已于 2012 年 3 月 13 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

(十一) 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
关于非公开发行股票获得中国证监会核准的公告	中国证券报 B003、上海证券报第 25 版、证券时报 B8	2011 年 2 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
五届五次董事会决议公告	中国证券报 A34、上海证券报 B35、证券时报 D5	2011 年 2 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于多个产品与跨国制药企业的合作进入实施阶段的提示性公告	中国证券报 B019 版、上海证券报 B37 版、证券时报 D16	2011 年 3 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
非公开发行股票发行结果暨股份变动公告	中国证券报 A26、上海证券报 B61、证券时报 D12、证券日报 D4	2011 年 3 月 17 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
“第五届董事会第六次会议决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会的通知”	中国证券报 B092 版、上海证券报 B75 版、证券时报 D17 版	2011 年 3 月 22 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的公告	中国证券报 B092 版、上海证券报 B75 版、证券时报 D17 版	2011 年 3 月 22 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第五届监事会第四次会议决议公告	中国证券报 B092 版、上海证券报 B75 版、证券时报 D17 版	2011 年 3 月 22 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于签署募集资金专户存储三方监管协议的公告	中国证券报 B092 版、上海证券报 B75 版、证券时报 D17 版	2011 年 3 月 22 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
五届七次董事会决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知	中国证券报 B163、上海证券报 B173、证券时报 D73	2011 年 3 月 29 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 B163、上海证券报 B173、证券时报 D74	2011 年 3 月 29 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于 2010 年度募集资金存放和使用情况的专项报告	中国证券报 B163、上海证券报 B173、证券时报 D74	2011 年 3 月 29 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于关联方日常关联交易的公告	中国证券报 B163、上海证券报 B173、证券时报 D74	2011 年 3 月 29 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
五届五次监事会决议公告	中国证券报 B163、上海证券报 B173、证券时报 D74	2011 年 3 月 29 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于与辉瑞亚太生产有限公司签订供货协议的提示性公告	中国证券报 B163、上海证券报 B173、证券时报 D74	2011 年 3 月 29 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年第一季度业绩预增公告	中国证券报 B024、上海证券报第 46 版、证券时报 C5	2011 年 4 月 6 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 B006、上海证券报 B38、证券时报 D17	2011 年 4 月 7 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2010 年度股东大会决议公告	中国证券报 B019、上海证券报第 78 版、证券时报 D9	2011 年 4 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
五届八次董事会决议公告	中国证券报 B019、上海证券报第 78 版、证券时报 D9	2011 年 4 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2010 年度利润分配实施公告	中国证券报 B002、上海证券报 B30、证券时报 D17	2011 年 5 月 6 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于与辉瑞公司签订《合资意向书》的提示性公告	中国证券报 B003、上海证券报 B32、证券时报 D17	2011 年 6 月 3 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
五届九次董事会决议公告暨 2011 年第二次临时股东大会通知	中国证券报 B010、上海证券报 B7、证券时报 D016	2011 年 6 月 9 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报 B013、上海证券报 23、证券时报 B20	2011 年 6 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年半年度业绩预增公告	中国证券报 B002、上海证券报 B21、证券时报 D016	2011 年 7 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告	中国证券报 A19、上海证券报 B43、证券时报 D009	2011 年 7 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
五届十次董事会决议公告	中国证券报 B003、上海证券报 B58、证券时报 D024	2011 年 8 月 2 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

五届七次监事会决议公告	中国证券报 B003、上海证券报 B58、证券时报 D024	2011 年 8 月 2 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于以 2010 年度非公开发行股票闲置募集资金暂时用于补充流动资金的公告	中国证券报 B003、上海证券报 B58、证券时报 D024	2011 年 8 月 2 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	中国证券报 B046、上海证券报 67、证券时报 B032	2011 年 8 月 6 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
五届十一次董事会决议公告暨召开 2011 年第三次临时股东大会的通知	中国证券报 B007、上海证券报 78、证券时报 B001	2011 年 8 月 20 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于对外投资暨关联交易的公告	中国证券报 B007、上海证券报 78、证券时报 B001	2011 年 8 月 20 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
海正药业 2011 年度公司债券发行公告	中国证券报 A29、上海证券报 B13、证券时报 D002、证券日报 E1	2011 年 8 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
海正药业 2011 年度公司债券募集说明书摘要	中国证券报 A29、A30、上海证券报 B13、B14、证券时报 D002、D003、证券日报 E1	2011 年 8 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年公司债券票面利率公告	中国证券报 A32、上海证券报 B4、证券时报 D004、证券日报 A3	2011 年 8 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
五届十二次董事会决议公告	中国证券报 B039、上海证券报 B62、证券时报 D25	2011 年 8 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告	中国证券报 B039、上海证券报 B62、证券时报 D25	2011 年 8 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
五届八次监事会决议公告	中国证券报 B039、上海证券报 B62、证券时报 D25	2011 年 8 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年公司债券发行结果公告	中国证券报 A30、上海证券报 B15、证券时报 D008、证券日报 D4	2011 年 8 月 31 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年第三次临时股东大会决议公告	中国证券报 A30、上海证券报 B21、证券时报 D009	2011 年 9 月 6 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 B002、上海证券报 B27、证券时报 D008	2011 年 9 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
浙江海正药业股份有限公司 2011 年公司债券上市公告书	中国证券报 A29、上海证券报 B10、证券时报 D002	2011 年 9 月 16 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年公司债券上市交易的公告	上海证券报 B1、证券时报 A002	2011 年 9 月 16 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于海正药业南通股份有限公司注册成立及高管变动的公告	中国证券报 A22、上海证券报 B5、证券时报 D009	2011 年 9 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第五届董事会第十三次会议决议公告暨召开 2011 年第四次临时股东大会的通知	中国证券报 B011、上海证券报 B30、证券时报 D025	2011 年 10 月 18 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 B011、上海证券报 B30、证券时报 D025	2011 年 10 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第五届监事会第九次会议决议公告	中国证券报 B011、上海证券报 B30、证券时报 D025	2011 年 10 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年第四次临时股东大会决议公告	中国证券报 B005、上海证券报 31、证券时报 B021	2011 年 11 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于子公司完成工商登记的公告	中国证券报 A30、上海证券报 B13、证券时报 D020	2011 年 12 月 2 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师陈翔、贾川审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

（一）审计报告

审 计 报 告 天健审〔2012〕918 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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 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

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，海正药业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海正药业公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·杭州

中国注册会计师：陈翔
中国注册会计师：贾川
二〇一二年三月二十三日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 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
流动资产:			
货币资金	1	1,350,075,728.14	494,192,733.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	131,030,758.77	122,586,834.94
应收账款	3	730,772,197.01	627,167,617.51
预付款项	4	93,027,844.08	94,625,241.43
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	5	21,006,995.98	5,504,852.76
买入返售金融资产			
存货	6	828,183,465.43	655,009,778.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,154,096,989.41	1,999,087,058.61
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	7	118,174,935.82	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9	105,592,144.27	156,507,120.08
投资性房地产	10	11,216,520.62	11,637,777.84
固定资产	11	2,315,932,398.53	2,068,806,267.71
在建工程	12	2,015,059,354.01	1,276,111,570.15
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	473,643,522.45	382,880,864.88
开发支出			
商誉	14		
长期待摊费用			
递延所得税资产	15	36,664,772.87	25,896,669.46
其他非流动资产	16	601,033.43	745,281.46
非流动资产合计		5,076,884,682.00	3,922,585,551.58
资产总计		8,230,981,671.41	5,921,672,610.19
流动负债:			
短期借款	17	527,753,470.70	451,219,263.25
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	28,675,500.00	103,555,596.01

应付账款	20	528,491,079.83	426,085,193.89
预收款项	21	22,598,658.21	8,347,156.44
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	22	67,977,600.03	69,793,283.04
应交税费	23	-41,487,446.95	7,665,229.49
应付利息	24	25,983,318.90	4,371,537.19
应付股利			
其他应付款	25	217,871,597.25	233,799,284.36
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	202,602,500.00	274,440,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,580,466,277.97	1,579,276,543.67
非流动负债：			
长期借款	27	1,126,532,066.23	1,505,822,240.00
应付债券	28	793,224,975.42	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	15	9,487,577.42	1,870,307.54
其他非流动负债	29	127,710,766.76	90,468,600.21
非流动负债合计		2,056,955,385.83	1,598,161,147.75
负债合计		3,637,421,663.80	3,177,437,691.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	30	524,818,161.00	483,780,000.00
资本公积	31	2,218,716,884.95	882,070,398.18
减：库存股			
专项储备	32		
盈余公积	33	285,039,507.98	242,807,975.06
一般风险准备			
未分配利润	34	1,472,893,419.64	1,089,766,369.28
外币报表折算差额		-1,034,397.12	-292,318.45
归属于母公司所有者权益合计		4,500,433,576.45	2,698,132,424.07
少数股东权益		93,126,431.16	46,102,494.70
所有者权益合计		4,593,560,007.61	2,744,234,918.77
负债和所有者权益总计		8,230,981,671.41	5,921,672,610.19

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
2011 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
流动资产:			
货币资金		251,180,328.34	197,968,926.80
交易性金融资产			
应收票据		4,327,550.00	14,642,470.26
应收账款	1	231,018,252.95	213,998,571.52
预付款项		47,050,836.66	31,508,311.68
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	1,214,500	1,590,750.00
存货		591,597,883.48	488,130,617.09
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,126,389,351.43	947,839,647.35
非流动资产:			
可供出售金融资产		118,174,935.82	
持有至到期投资			
长期应收款		555,397,765.68	
长期股权投资	3	2,233,910,468.08	850,279,985.57
投资性房地产		11,216,520.62	11,637,777.84
固定资产		1,633,350,024.62	1,518,714,176.49
在建工程		226,123,366.87	230,536,623.83
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		317,074,057.24	256,052,115.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		18,054,993.29	12,316,799.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,113,302,132.22	2,879,537,479.06
资产总计		6,239,691,483.65	3,827,377,126.41
流动负债:			
短期借款		197,805,400.00	229,219,263.25
交易性金融负债			
应付票据		47,875,500.00	122,305,596.01
应付账款		188,157,714.48	185,223,294.58
预收款项		7,318,612.56	1,576,970.72
应付职工薪酬		48,349,768.78	53,863,287.90
应交税费		41,410,568.45	39,410,153.02
应付利息		23,924,923.92	1,498,699.63
应付股利			
其他应付款		37,992,129.85	42,490,772.88
一年内到期的非流动负债		150,000,000.00	180,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		742,834,618.04	855,588,037.99
非流动负债:			
长期借款		300,000,000.00	330,000,000.00
应付债券		793,224,975.42	

长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		7,683,386.37	
其他非流动负债		70,362,095.76	37,479,933.21
非流动负债合计		1,171,270,457.55	367,479,933.21
负债合计		1,914,105,075.59	1,223,067,971.20
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		524,818,161.00	483,780,000.00
资本公积		2,218,547,710.74	881,901,223.97
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		285,039,507.98	242,807,975.06
一般风险准备			
未分配利润		1,297,181,028.34	995,819,956.18
所有者权益（或股东权益）合计		4,325,586,408.06	2,604,309,155.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,239,691,483.65	3,827,377,126.41

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

2011 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		5,161,394,214.65	4,544,508,959.65
其中:营业收入	1	5,161,394,214.65	4,544,508,959.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,613,095,997.97	4,153,370,287.20
其中:营业成本	1	3,707,532,010.34	3,215,191,516.58
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	25,304,894.88	25,580,449.55
销售费用	3	281,892,114.78	281,943,303.41
管理费用	4	505,086,764.84	536,089,468.63
财务费用	5	51,600,210.15	54,710,259.55
资产减值损失	6	41,680,002.98	39,855,289.48
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	7	0	-71,400.00
投资收益(损失以“-”号填列)	8	18,858,303.90	41,944,830.68
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	8	19,002,551.93	18,671,990.35
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		567,156,520.58	433,012,103.13
加:营业外收入	9	59,729,730.66	27,110,951.96
减:营业外支出	10	8,089,020.70	10,163,042.05
其中:非流动资产处置损失	10	825,397.81	2,933,925.75
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		618,797,230.54	449,960,013.04
减:所得税费用	11	103,346,986.65	75,605,688.26
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		515,450,243.89	374,354,324.78
归属于母公司所有者的净利润		504,081,307.43	365,761,620.03
少数股东损益		11,368,936.46	8,592,704.75
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	12	0.98	0.76
(二)稀释每股收益	12	0.98	0.76
七、其他综合收益	13	42,797,110.78	-292,918.45
八、综合收益总额		558,247,354.67	374,061,406.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		546,878,418.21	365,468,701.58
归属于少数股东的综合收益总额		11,368,936.46	8,592,704.75

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0元。

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

2011 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	2,200,690,033.10	1,969,224,541.86
减：营业成本	1	1,306,278,427.66	1,126,332,153.73
营业税金及附加		17,064,799.86	17,265,784.45
销售费用		26,932,860.71	36,221,653.24
管理费用		381,530,579.68	437,761,529.86
财务费用		37,272,899.70	40,507,567.50
资产减值损失		31,626,008.13	25,463,643.98
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			-71,400.00
投资收益（损失以“－”号填列）	2	32,410,760.19	41,980,821.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2	18,895,760.19	5,048,733.37
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		432,395,217.55	327,581,630.83
加：营业外收入		57,912,064.44	38,809,176.05
减：营业外支出		5,001,146.68	8,023,226.79
其中：非流动资产处置损失		825,057.81	2,933,595.73
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		485,306,135.31	358,367,580.09
减：所得税费用		62,990,806.08	41,824,614.48
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		422,315,329.23	316,542,965.61
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		43,539,189.45	
七、综合收益总额		465,854,518.68	316,542,965.61

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

2011 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,599,874,973.03	4,615,484,075.43
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		284,847.00	361,391.00
收到其他与经营活动有关的现金	1	89,241,532.70	58,796,281.24
经营活动现金流入小计		5,689,401,352.73	4,674,641,747.67
购买商品、接受劳务支付的现金		3,994,934,824.83	3,145,062,006.43
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		370,670,271.00	337,410,067.39
支付的各项税费		298,008,714.75	274,900,963.91
支付其他与经营活动有关的现金	2	500,475,531.29	408,089,525.88
经营活动现金流出小计		5,164,089,341.87	4,165,462,563.61
经营活动产生的现金流量净额		525,312,010.86	509,179,184.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			19,620,294.45
取得投资收益收到的现金		15,575,576.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		606,063.49	8,338,421.96
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	84,329,585.00	194,438,362.90
投资活动现金流入小计		100,511,224.49	222,397,079.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,293,751,329.58	823,078,286.95
投资支付的现金		18,717,200.00	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		3,586,435.65	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,316,054,965.23	890,030,646.95
投资活动产生的现金流量净额		-1,215,543,740.74	-667,633,567.64
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,377,189,998.08	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		11,440,000.00	
取得借款收到的现金		1,505,135,266.23	1,789,553,978.25
发行债券收到的现金		800,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			40,461,486.01
筹资活动现金流入小计		3,682,325,264.31	1,830,015,464.26
偿还债务支付的现金		1,879,728,732.55	1,488,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		206,564,980.78	180,942,716.24
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		38,820,539.76	
筹资活动现金流出小计		2,125,114,253.09	1,668,942,716.24
筹资活动产生的现金流量净额		1,557,211,011.22	161,072,748.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		334,797.02	-5,018,410.31
五、现金及现金等价物净增加额		867,314,078.36	-2,400,045.87
加：期初现金及现金等价物余额		482,761,649.78	485,161,695.65
六、期末现金及现金等价物余额		1,350,075,728.14	482,761,649.78

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

2011 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,230,393,245.38	2,197,350,811.66
收到的税费返还		284,847.00	361,391.00
收到其他与经营活动有关的现金		79,366,045.09	40,656,046.49
经营活动现金流入小计		2,310,044,137.47	2,238,368,249.15
购买商品、接受劳务支付的现金		1,181,577,655.17	1,096,865,287.72
支付给职工以及为职工支付的现金		262,190,006.23	255,107,375.31
支付的各项税费		164,661,607.55	155,643,834.26
支付其他与经营活动有关的现金		220,707,122.57	189,244,339.43

经营活动现金流出小计		1,829,136,391.52	1,696,860,836.72
经营活动产生的现金流量净额		480,907,745.95	541,507,412.43
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			19,620,294.45
取得投资收益收到的现金		29,090,576.00	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		592,343.49	8,338,421.96
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		78,960,585.00	34,664,392.00
投资活动现金流入小计		108,643,504.49	76,138,108.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		451,824,548.27	234,132,275.99
投资支付的现金		1,447,262,658.32	131,365,560.00
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		544,000,000.00	
投资活动现金流出小计		2,443,087,206.59	365,497,835.99
投资活动产生的现金流量净额		-2,334,443,702.10	-289,359,727.58
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		1,365,749,998.08	
取得借款收到的现金		708,148,100.00	649,219,263.25
发行债券收到的现金		800,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,873,898,098.08	649,219,263.25
偿还债务支付的现金		799,561,963.25	860,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		117,645,609.42	103,507,576.06
支付其他与筹资活动有关的现金		38,820,539.76	
筹资活动现金流出小计		956,028,112.43	963,507,576.06
筹资活动产生的现金流量净额		1,917,869,985.65	-314,288,312.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		308,455.64	-4,564,137.41
五、现金及现金等价物净增加额		64,642,485.14	-66,704,765.37
加: 期初现金及现金等价物余额		186,537,843.20	253,242,608.57
六、期末现金及现金等价物余额		251,180,328.34	186,537,843.20

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

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	
	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			242,807,975.06		1,089,766,369.28	-292,318.45	46,102,494.70	2,744,234,918.77
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			242,807,975.06		1,089,766,369.28	-292,318.45	46,102,494.70	2,744,234,918.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	41,038,161.00	1,336,646,486.77			42,231,532.92		383,127,050.36	-742,078.67	47,023,936.46	1,849,325,088.84
(一) 净利润							504,081,307.43		11,368,936.46	515,450,243.89
(二) 其他综合收益		43,539,189.45					0.00	-742,078.67		42,797,110.78
上述(一)和(二)小计		43,539,189.45					504,081,307.43	-742,078.67	11,368,936.46	558,247,354.67

(三)所有者投入和减少资本	41,038,161.00	1,293,107,297.32							38,040,000.00	1,372,185,458.32
1. 所有者投入资本	41,038,161.00	1,293,107,297.32							38,040,000.00	1,372,185,458.32
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四)利润分配					42,231,532.92	-120,954,257.07			-2,385,000.00	-81,107,724.15
1. 提取盈余公积					42,231,532.92	-42,231,532.92				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-2,385,000.00	-81,107,724.15
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				7,225,025.99						7,225,025.99
2. 本期使用				7,225,025.99						7,225,025.99
(七)其他										
四、本期期末余额	524,818,161.00	2,218,716,884.95			285,039,507.98	1,472,893,419.64	-1,034,397.12	93,126,431.16	4,593,560,007.61	

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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

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

2011 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			242,807,975.06		995,819,956.18	2,604,309,155.21
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			242,807,975.06		995,819,956.18	2,604,309,155.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	41,038,161.00	1,336,646,486.77			42,231,532.92		301,361,072.16	1,721,277,252.85
(一) 净利润							422,315,329.23	422,315,329.23
(二) 其他综合收益		43,539,189.45						43,539,189.45
上述(一)和(二)小计		43,539,189.45					422,315,329.23	465,854,518.68
(三) 所有者投入和减少资本	41,038,161.00	1,293,107,297.32						1,334,145,458.32
1. 所有者投入资本	41,038,161.00	1,293,107,297.32						1,334,145,458.32
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					42,231,532.92		-120,954,257.07	-78,722,724.15
1. 提取盈余公积					42,231,532.92		-42,231,532.92	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-78,722,724.15	-78,722,724.15
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				7,225,025.99				7,225,025.99
2. 本期使用				7,225,025.99				7,225,025.99
(七) 其他								
四、本期期末余额	524,818,161.00	2,218,547,710.74			285,039,507.98		1,297,181,028.34	4,325,586,408.06

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	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

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)

浙江海正药业股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

金额单位：人民币元

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,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524,818,161.00元,股份总数524,818,161股(每股面值1元),其中,有限售条件的流通股份41,038,161股;无限售条件的流通股份A股483,780,000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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。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。

(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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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	5-10	3 或 5	9.50-19.40
专用设备	5-10	3	9.70-19.40
运输工具	5-10	3 或 5	9.50-19.40
其他设备	5-10	3 或 5	9.50-19.40

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。

(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
非专利技术	5-10
专利技术	5

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) 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。

(十九) 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) 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。

(二十一) 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，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。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。

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。

其他控股子公司均按 17%的税率计缴。

公司及控股子公司海正药业(杭州)有限公司出口货物享受“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%、15%之外，其余品种出口退税率为 13%。

[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；

控股子公司海正药业南通股份有限公司、浙江导明医药科技有限公司、浙江海正动物保健品股份有限公司、浙江力援医药科技股份有限公司、浙江云开亚美医药科技股份有限公司和上海昂睿医药技术有限公司按 25%的税率计缴，本期无应纳税所得额，无需计缴企业所得税；

控股子公司富阳市春城国际度假村有限公司按营业收入的 2.5%核定应纳税所得额，按 25%的税率计缴；

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(2011)263号文件批准，公司 2011 年度通过高新技术企业复审，认定有效期为 2011-2013 年度，本期减按 15%的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	80,000 万元	原料药(奥利司他)	77662429-1
海正药业南通股份有限公司	股份有限公司	江苏南通	生产制造	15,000 万元	原料药，制剂技术的研发；化工产品的销售	58233098-1
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、化学药制剂、化学原料药等销售	71761356-8

浙江导明医药科技 有限公司	有限责任公司	浙江杭州	技术研发	10,000 万元	医药研发及技术成果转 让、技术咨询、技术服务	58323267-0
海正生物制药有限公司	有限责任公司	浙江富阳	生产制造	5,000 万元	生物制剂	55794546-6
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	筹建股份公司	69455992-4
浙江力援医药科技 股份有限公司	股份有限公司	浙江杭州	技术研发	2,000 万元	医药产品的技术开发、成 果转让	57437568-8
浙江云开亚美医药科技 股份有限公司	股份有限公司	浙江杭州	技术研发	1,000 万元	医药产品、医疗器械的技 术开发、成果转让等	58324169-X
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	容器、管道等制造安装	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	化学原料药的研发等	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 商品流通	150 万美元	新药及工艺研发、 代理销售	

(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	80,000 万元		100.00	100.00	是
海正药业南通 股份有限公司	2,700 万元		90.00	90.00	是
浙江省医药工业有限公司	9,010 万元		85.00	85.00	是
浙江导明医药科技 有限公司	7,340 万元		73.40	73.40	是
海正生物制药有限公司	5,000 万元		100.00	100.00	是
浙江海正动物保健品 股份有限公司	2,682.60 万元		[注 1]	[注 1]	是
浙江力援医药科技 股份有限公司	552.50 万元		[注 2]	[注 2]	是
浙江云开亚美医药科技 股份有限公司	430.10 万元		[注 3]	[注 3]	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

(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			
海正药业南通 股份有限公司	2,944,825.21		
浙江省医药工业有限公司	41,630,488.34		
浙江导明医药科技 有限公司	26,514,412.28		
海正生物制药有限公司			
浙江海正动物保健品 股份有限公司			
浙江力援医药科技 股份有限公司	2,941,365.82		

浙江云开亚美医药科技股份有限公司	4,651,113.65		
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			

[注 1]: 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。

[注 2]: 控股子公司浙江省医药工业有限公司持有该公司 65%的股权, 本公司因此间接持有该公司 55.25%的股权。

[注 3]: 控股子公司浙江省医药工业有限公司持有该公司 50.60%的股权, 本公司因此间接持有该公司 43.01%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
富阳市春城国际度假村有限公司	有限责任公司	浙江富阳	酒店管理	500 万元	餐饮服务、住宿服务和足浴	

(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
富阳市春城国际度假村有限公司	500 万元		[注]	[注]	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	14,444,225.86		
富阳市春城国际度假村有限公司			

[注]: 控股子公司海正药业(杭州)有限公司持有该公司 100%的股权, 本公司因此间接持有该公司 100%的股权。

(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

(1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

1) 本期公司与杭州兴海投资股份有限公司共同发起设立海正药业南通股份有限公司, 于 2011 年 12 月 13 日在江苏省南通工商行政管理局登记注册, 并取得注册号为 3206000000268155 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 15,000 万元, 折股份总数 15,000 万股(每股面值 1 元), 其中本公司应出资 13,500 万元, 占其注册资本的 90%。本期该公司已收到全体股东缴纳的出资 3,000 万元, 其中本公司出资 2,700 万元, 占其实收资本的 90%, 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。

2) 本期公司与自然人何伟共同出资设立浙江导明医药科技有限公司, 于 2011 年 11 月 11 日在杭州市工商行政管理局登记注册, 取得注册号为 330100400041147 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 10,000 万元, 本公司出资 7,340 万元, 占其注册资本的比例为 73.40%, 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。

3) 本期控股子公司浙江省医药工业有限公司与自然人王伟英、杨亦琪、钟家丽、阮露蘋、陈玉姬及章柳梅共同发起设立浙江力援医药科技股份有限公司,于 2011 年 5 月 23 日在杭州市工商行政管理局登记注册,取得注册号为 330100000150744 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 2,000 万元,折股份总数 2,000 万股(每股面值 1 元),其中浙江省医药工业有限公司应出资 1,300 万元,占其注册资本的 65%。本期该公司已收到全体股东缴纳的出资 1,000 万元,浙江省医药工业有限公司出资 650 万元,占其实收资本的 65%,本公司间接持有该公司 55.25%的股份,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。

4) 本期控股子公司浙江省医药工业有限公司与上海健耕医药科技有限公司、上海颖奕文化传播有限公司和自然人蔡卫民、吴云林、刘云江及王钢共同发起设立浙江云开亚美医药科技股份有限公司,于 2011 年 11 月 4 日在杭州市工商行政管理局登记注册,取得注册号为 330100000161144 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 1,000 万元,折股份总数 1,000 万股(每股面值 1 元),浙江省医药工业有限公司出资 506 万元,占其注册资本的 50.60%,本公司间接持有该公司 43.01%的股份,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。

(2) 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据控股子公司海正药业(杭州)有限公司与自然人俞泉龙、罗美红于 2011 年 10 月签订的《股权转让协议》,海正药业(杭州)有限公司以 500 万元受让自然人俞泉龙、罗美红合计持有的富阳市春城国际度假村有限公司 100%股权。海正药业(杭州)有限公司分别于 2011 年 10 月 31 日和 2011 年 11 月 17 日支付股权转让款合计 400 万元(截至 2011 年 12 月 31 日,尚有 100 万元未支付),富阳市春城国际度假村有限公司已于 2011 年 10 月 13 日办妥工商变更登记手续。自此本公司间接持有该公司 100%的股权,拥有对该公司的实际控制权,故自 2011 年 11 月起将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
海正药业南通股份有限公司	29,448,252.06	-551,747.94
浙江导明医药科技有限公司	99,678,241.67	-321,758.33
浙江力援医药科技股份有限公司	8,403,902.33	-1,596,097.67
浙江云开亚美医药科技股份有限公司	9,415,209.82	-584,790.18
富阳市春城国际度假村有限公司	2,852,536.01	-288,006.33

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
富阳市春城国际度假村有限公司	1,859,457.66	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

(五) 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
资产和负债项目	资产负债表日的即期汇率
实收资本	交易发生日的即期汇率
资本公积	交易发生日的即期汇率
收入和费用项目	交易发生日的即期汇率

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			166,505.44			65,636.82
小 计			166,505.44			65,636.82
银行存款：						
人民币			1,138,170,442.24			351,221,083.32
美 元	10,373,027.70	6.3009	65,359,410.23	4,303,693.24	6.6227	28,502,069.22
欧 元	1,686,754.43	8.1625	13,768,133.03	10,890,036.74	8.8065	95,903,108.55
小 计			1,217,297,985.50			475,626,261.09
其他货币资金：						
人民币			132,611,237.20			18,500,835.47
小 计			132,611,237.20			18,500,835.47
合 计			1,350,075,728.14			494,192,733.38

(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

期末其他货币资金包括为开具信用证存入保证金 12,796.44 万元，为开具银行承兑汇票存入保证金 417.51 万元和银联刷卡机存款 47.17 万元。

2. 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	131,030,758.77		131,030,758.77	122,586,834.94		122,586,834.94
合 计	131,030,758.77		131,030,758.77	122,586,834.94		122,586,834.94

(2) 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据(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	2011/11/15	2012/02/15	4,600,000.00	
浙江珍诚医药在线股份有限公司	2011/11/29	2012/02/29	3,686,878.30	
上海中西制药有限公司	2011/07/26	2012/01/26	3,402,886.31	
杭州萧山医药有限公司	2011/11/29	2012/02/29	3,000,000.00	
浙江仙琚制药股份有限公司	2011/08/24	2012/02/24	3,000,000.00	
小 计			17,689,764.61	

3. 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	772,123,768.30	99.82	41,351,571.29	5.36	662,826,923.71	99.52	35,659,306.20	5.38
小计	772,123,768.30	99.82	41,351,571.29	5.36	662,826,923.71	99.52	35,659,306.20	5.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	1,368,775.81	0.18	1,368,775.81	100.00	3,227,797.06	0.48	3,227,797.06	100.00
合计	773,492,544.11	100.00	42,720,347.10	5.52	666,054,720.77	100.00	38,887,103.26	5.84

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	767,225,111.51	99.37	38,361,255.58	658,197,847.05	99.30	32,909,892.36
1-2 年	1,621,545.32	0.21	162,154.53	1,813,735.40	0.27	181,373.54
2-3 年	589,231.69	0.08	176,769.51	281,965.63	0.04	84,589.69
3-5 年	182,440.55	0.02	145,952.44	249,625.09	0.04	199,700.07
5 年以上	2,505,439.23	0.32	2,505,439.23	2,283,750.54	0.35	2,283,750.54
小计	772,123,768.30	100.00	41,351,571.29	662,826,923.71	100.00	35,659,306.20

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
上海沪研生物科技有限公司西安办事处等	1,368,775.81	1,368,775.81	100%	预计无法收回
小计	1,368,775.81	1,368,775.81		

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
哈药集团三精制药股份有限公司等	货款	1,885,989.75	无法收回	否
小计		1,885,989.75		

(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	60,408,777.70	1 年以内	7.81
Chemo S. A. Lugano Branch	非关联方	30,158,697.07	1 年以内	3.90
台州仙璐药业有限公司	非关联方	25,584,313.45	1 年以内	3.31
上海思富医药有限公司	非关联方	20,273,155.42	1 年以内	2.62
国药控股沈阳有限公司	非关联方	16,794,383.80	1 年以内	2.17
小计		153,219,327.44		19.81

(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	2,885,046.68	0.37

雅赛利(台州)制药有限公司	联营企业	997,717.31	0.13
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	90,717.43	0.01
小 计		3,973,481.42	0.51

(6) 其他说明

期末已有账面余额 3,235.60 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。

4. 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	68,427,844.08	73.55		68,427,844.08	60,514,525.43	63.95		60,514,525.43
1-2 年					9,510,716.00	10.05		9,510,716.00
2-3 年					900,000.00	0.95		900,000.00
3-5 年	900,000.00	0.97		900,000.00				
5 年以上	23,700,000.00	25.48		23,700,000.00	23,700,000.00	25.05		23,700,000.00
合 计	93,027,844.08	100.00		93,027,844.08	94,625,241.43	100.00		94,625,241.43

(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	3-5 年、5 年以上	预付购房款
深圳市三九医药贸易有限公司	非关联方	9,747,031.23	1 年以内	预付材料款
苏州市吴中区胥口试剂厂	非关联方	6,592,868.45	1 年以内	预付材料款
江苏省如东沿海经济开发区管理委员会	非关联方	5,400,000.00	1 年以内	预付土地款
浙江云开亚美大药房有限公司(筹)	关联方	5,000,000.00	1 年以内	预付投资款
小 计		51,339,899.68		

(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
小 计	24,600,000.00	

5. 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 (%)						

单项金额重大并单项计提坏账准备	10,039,000.00	27.31	10,039,000.00	100.00	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	22,889,499.75	62.27	5,711,551.55	24.95	6,674,910.62	39.94	1,170,057.86	17.53
小计	32,928,499.75	89.58	15,750,551.55	47.83	6,674,910.62	39.94	1,170,057.86	17.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	3,829,047.78	10.42						
合计	36,757,547.53	100.00	15,750,551.55	42.85	16,713,910.62	100.00	11,209,057.86	67.06

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	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之所述。

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	7,211,713.01	31.51	360,585.66	3,733,771.82	55.94	186,688.60
1-2年	3,505,055.53	15.31	350,505.55	280,409.70	4.20	28,040.97
2-3年[注]	9,519,539.15	41.59	2,855,861.75	2,390,599.87	35.81	717,179.96
3-5年	2,542,967.33	11.11	2,034,373.86	159,904.50	2.40	127,923.60
5年以上	110,224.73	0.48	110,224.73	110,224.73	1.65	110,224.73
小计	22,889,499.75	100.00	5,711,551.55	6,674,910.62	100.00	1,170,057.86

[注]：本期控股子公司浙江省医药工业有限公司将原预付浙江金华新洲置业有限公司的购房款 9,510,716.00 元(账龄 2-3 年)转入其他应收款核算。

4) 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
应收出口退税	3,829,047.78			
小计	3,829,047.78			

(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	1-2年	27.31	[注]
浙江金华新洲置业有限公司	非关联方	9,510,716.00	2-3年	25.87	预付款
富阳市国家税务局	非关联方	3,829,047.78	1年以内	10.42	应收出口退税
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	3-4年	6.18	暂付款
富阳市财政局财政专户	非关联方	1,068,317.72	1年以内	2.91	保证金
小计		26,719,581.50		72.69	

[注]：详见本财务报表附注或有事项之所述。

(5) 无其他应收关联方款项。

6. 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	2,441,302.00		2,441,302.00	849,305.36		849,305.36
原材料	74,129,789.32		74,129,789.32	62,805,459.10		62,805,459.10
在产品	294,498,368.14	26,853,180.24	267,645,187.90	265,701,911.46	23,115,949.93	242,585,961.53
库存商品	471,338,419.08	7,763,710.83	463,574,708.25	337,379,993.72	5,174,944.53	332,205,049.19
委托加工物资	10,381,466.35		10,381,466.35	7,550,775.79		7,550,775.79
包装物	7,661,510.51		7,661,510.51	6,515,513.85		6,515,513.85
低值易耗品	2,349,501.10		2,349,501.10	2,497,713.77		2,497,713.77
合 计	862,800,356.50	34,616,891.07	828,183,465.43	683,300,673.05	28,290,894.46	655,009,778.59

(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]	
在产品	23,115,949.93	22,110,070.04		18,372,839.73	26,853,180.24
库存商品	5,174,944.53	7,449,748.00		4,860,981.70	7,763,710.83
小 计	28,290,894.46	29,559,818.04		23,233,821.43	34,616,891.07

[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(%)
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			

7. 可供出售金融资产

项 目	期末数	期初数
可供出售权益工具[注]	118,174,935.82	
合 计	118,174,935.82	

[注]：均系公司对 Sagent Pharmaceuticals, Inc. 的股权投资，详见本财务报表附注其他重要事项之所述。

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	26,870.66	5,332.77	21,537.89	11,638.62	3,558.63
海南健生爱民医药有限公司	35.00	35.00	628.24	175.37	452.87	1,395.66	19.03

9. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	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	88,036,294.63	3,253,594.29	91,289,888.92
海南健生爱民医药有限公司	权益法	1,050,000.00	1,518,465.45	66,589.90	1,585,055.35
美国法莫泰克有限公司 [注 1]	成本法	12,717,200.00		12,717,200.00	12,717,200.00
赛金控股有限公司 [注 2]	成本法	66,952,360.00	66,952,360.00	-66,952,360.00	
合计		164,226,626.00	156,507,120.08	-50,914,975.81	105,592,144.27

(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					15,575,576.00
海南健生爱民医药有限公司	35.00					
美国法莫泰克有限公司 [注 1]	24.69					
赛金控股有限公司 [注 2]	2.46					
合计						15,575,576.00

[注 1]: 本期公司认购美国法莫泰克有限公司 A 类优先股 800 万股, 详见本财务报表附注其他重要事项之所述。因对该公司不存在重大影响, 故按成本法核算。

[注 2]: 本期公司将所持有的赛金控股有限公司的股权全部转换成 Sagent Pharmaceuticals, Inc. 的普通股, 详见本财务报表附注其他重要事项之所述。

10. 投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	14,175,167.72			14,175,167.72
房屋及建筑物	10,008,246.61			10,008,246.61
土地使用权	4,166,921.11			4,166,921.11
2) 累计折旧和累计摊销小计	2,537,389.88	421,257.22		2,958,647.10
房屋及建筑物	1,863,599.45	337,918.80		2,201,518.25
土地使用权	673,790.43	83,338.42		757,128.85
3) 账面净值小计	11,637,777.84			11,216,520.62
房屋及建筑物	8,144,647.16			7,806,728.36
土地使用权	3,493,130.68			3,409,792.26
5) 账面价值合计	11,637,777.84			11,216,520.62
房屋及建筑物	8,144,647.16			7,806,728.36
土地使用权	3,493,130.68			3,409,792.26

本期折旧和摊销额 421,257.22 元。

11. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加[注]		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	3,214,639,557.35	521,373,192.24		159,519,228.57	3,576,493,521.02
房屋及建筑物	1,085,488,456.15	97,332,583.84		2,656,619.95	1,180,164,420.04
通用设备	848,469,872.79	150,939,078.00		61,630,049.42	937,778,901.37
专用设备	1,006,073,674.63	205,122,108.36		77,649,224.85	1,133,546,558.14
运输工具	41,209,564.03	6,560,330.14		2,438,195.00	45,331,699.17
其他设备	233,397,989.75	61,419,091.90		15,145,139.35	279,671,942.30
		本期转入	本期计提		
2) 累计折旧小计	1,128,884,426.60	1,876,358.23	263,442,393.15	146,181,756.71	1,248,021,421.27
房屋及建筑物	207,282,669.97	813,799.43	47,055,050.25	1,163,432.33	253,988,087.32
通用设备	338,331,563.57	321,951.23	82,958,332.83	60,140,977.24	361,470,870.39
专用设备	478,389,078.45		100,507,212.14	68,756,655.50	510,139,635.09
运输工具	11,342,265.81		6,542,113.37	1,972,497.32	15,911,881.86
其他设备	93,538,848.80	740,607.57	26,379,684.56	14,148,194.32	106,510,946.61
3) 账面净值小计	2,085,755,130.75				2,328,472,099.75
房屋及建筑物	878,205,786.18				926,176,332.72
通用设备	510,138,309.22				576,308,030.98
专用设备	527,684,596.18				623,406,923.05
运输工具	29,867,298.22				29,419,817.31
其他设备	139,859,140.95				173,160,995.69
4) 减值准备小计	16,948,863.04				12,539,701.22
房屋及建筑物					
通用设备	4,181,283.55				3,818,931.85
专用设备	10,679,797.93				7,459,234.81
运输工具	71,252.09				51,938.09
其他设备	2,016,529.47				1,209,596.47
5) 账面价值合计	2,068,806,267.71				2,315,932,398.53
房屋及建筑物	878,205,786.18				926,176,332.72
通用设备	505,957,025.67				572,489,099.13
专用设备	517,004,798.25				615,947,688.24
运输工具	29,796,046.13				29,367,879.22
其他设备	137,842,611.48				171,951,399.22

[注]: 本期增加中包含新纳入合并财务报表范围内的富阳市春城国际度假村有限公司合并日固定资产账面原值 22,159,713.59 元和累计折旧 1,876,358.23 元。

本期折旧额为 263,442,393.15 元; 本期由在建工程转入固定资产原值为 487,433,645.80 元。

(2) 经营租出固定资产

项 目	账面价值
通用设备	6,495.00
其他设备	532,872.15
小 计	539,367.15

(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	2012 年
房屋及建筑物-富阳生产基地	尚未办妥竣工决算手续	2012 年
房屋及建筑物-富阳度假村房屋	尚未办妥变更登记手续	2012 年

(4) 其他说明

期末已有账面价值 15,016.44 万元的房屋及建筑物用于抵押担保, 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	795,780,044.95		795,780,044.95	505,525,410.66		505,525,410.66
富阳基地公用工程	623,727,091.71		623,727,091.71	338,508,398.48		338,508,398.48
富阳口服固体制剂项目	167,853,484.77		67,853,484.77	157,410,815.12		157,410,815.12
外沙厂区原料药产品搬迁及结构调整技改项目	137,466,102.20		137,466,102.20	14,368,267.53		14,368,267.53
富阳年产 1,500 万支注射剂生产项目	126,595,436.70		126,595,436.70			
弘盛新型头孢车间	29,549,072.14		29,549,072.14	23,290,244.38		23,290,244.38
动物保健品及出口制剂项目	43,649,465.87		43,649,465.87	18,774,101.99		18,774,101.99
南通年产 760 吨 21 个原料药生产项目	1,276,400.00		1,276,400.00			
海正药业产品结构调整技改项目				155,531,182.62		155,531,182.62
海正药业 ERP 用管控一体化技改项目				5,018,461.52		5,018,461.52
其他工程	89,162,255.67		89,162,255.67	57,684,687.85		57,684,687.85
合 计	2,015,059,354.01		2,015,059,354.01	1,276,111,570.15		1,276,111,570.15

(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	121,912	505,525,410.66	290,254,634.29			68.05
富阳基地公用工程		338,508,398.48	358,846,870.94	73,628,177.71		
富阳口服固体制剂项目	33,000	157,410,815.12	88,579,053.80	78,136,384.15		74.54
外沙厂区原料药产品搬迁及结构调整技改项目	55,000	14,368,267.53	123,097,834.67			25.00
富阳年产 1,500 万支注射剂生产项目	53,246		126,595,436.70			23.78
弘盛新型头孢车间	3,168	23,290,244.38	6,258,827.76			93.28
动物保健品及出口制剂项目	20,334	18,774,101.99	24,875,363.88			21.46

南通年产 760 吨 21 个原料药生产项目	78,000		1,276,400.00			0.16
海正药业产品结构调整技改项目	27,580	155,531,182.62	77,237,464.87	232,768,647.49		116.99
海正药业 ERP 用管控一体化技改项目	4,000	5,018,461.52	4,200,000.00	9,218,461.52		43.99
其他工程		57,684,687.85	125,159,542.75	93,681,974.93		
合计		1,276,111,570.15	1,226,381,429.66	487,433,645.80		

(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	70.00	52,342,324.69	13,853,085.09	5.82	募集资金	795,780,044.95
富阳基地公用工程		49,952,018.10	38,963,275.18	5.82	金融机构贷款等	623,727,091.71
富阳口服固体制剂项目	90.00	24,033,575.18	16,629,766.24	5.82	金融机构贷款等	167,853,484.77
外沙厂区原料药产品搬迁及结构调整技改项目	26.00	3,519,962.89	3,519,962.89	6.50	金融机构贷款等	137,466,102.20
富阳年产 1,500 万支注射剂生产项目	25.00	5,906,304.05	5,906,304.05	5.82	金融机构贷款等	126,595,436.70
弘盛新型头孢车间	95.00	1,798,846.91	1,058,005.24	6.47	其他来源	29,549,072.14
动物保健品及出口制剂项目	22.00	396,656.48	396,656.48	6.90	其他来源	43,649,465.87
南通年产 760 吨 21 个原料药生产项目	0.15				自筹资金	1,276,400.00
海正药业产品结构调整技改项目	100.00	25,798,435.26	7,545,751.34	6.29	金融机构贷款等	
海正药业 ERP 用管控一体化技改项目	100.00				其他来源	
其他工程					其他来源	89,162,255.67
合计		163,748,123.56	87,872,806.51			2,015,059,354.01

(3) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度	备注
制剂出口基地建设	土建及厂房主体部分基本完成,处于设备采购安装调试阶段	
富阳基地公用工程	部分已投产结转固定资产	
口服固体制剂项目	土建和设备安装调试已完成,部分已投产结转固定资产	
外沙厂区原料药产品搬迁及结构调整技改项目	部分车间厂房已结项,并已陆续采购设备进行安装,其余车间还处于土建施工阶段	

13. 无形资产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加[注]	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	445,198,672.69	117,642,446.55		562,841,119.24
土地使用权	361,237,413.63	6,261,238.00		367,498,651.63
非专利技术	83,011,259.06	111,381,208.55		194,392,467.61
专利技术	950,000.00			950,000.00
2) 累计摊销小计	62,317,807.81	26,879,788.98		89,197,596.79
土地使用权	38,998,213.03	7,445,015.31		46,443,228.34

非专利技术	22,971,261.51	19,244,773.71		42,216,035.22
专利技术	348,333.27	189,999.96		538,333.23
3) 账面净值小计	382,880,864.88			473,643,522.45
土地使用权	322,239,200.60			321,055,423.29
非专利技术	60,039,997.55			152,176,432.39
专利技术	601,666.73			411,666.77
4) 账面价值合计	382,880,864.88			473,643,522.45
土地使用权	322,239,200.60			321,055,423.29
非专利技术	60,039,997.55			152,176,432.39
专利技术	601,666.73			411,666.77

[注]：本期增加中包含新纳入合并财务范围内的富阳市春城国际度假村有限公司合并日无形资产原值 6,261,238.00 元和累计摊销 13,044.25 元。

本期摊销额 26,866,744.73 元。

(2) 其他说明

1) 期末，已有账面价值 9,106.32 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之所述。

2) 未办妥产权证书的无形资产的情况说明

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
土地使用权-富阳度假村土地	尚未办妥出让登记手续	2012 年

3) 对报告期发生的按评估值作为入账依据的单项价值 100 万以上的无形资产的评估机构和评估方法的说明

本期控股子公司浙江导明医药科技有限公司取得非专利技术 2,660 万元，系自然人股东何伟出资投入，上述非专利技术业经坤元资产评估有限公司采用市场法进行评估，并由其出具《何伟先生拟出资的抗癌药物研发技术价值评估报告》（坤元评报（2011）373 号）。

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
富阳市春城国际度假村有限公司[注]		1,859,457.66		1,859,457.66	1,859,457.66
浙江弘盛药业有限公司	848,224.70			848,224.70	848,224.70
合 计	848,224.70	1,859,457.66		2,707,682.36	2,707,682.36

[注]：本期控股子公司海正药业(杭州)有限公司以 500 万元受让自然人俞泉龙、罗美红合计持有的富阳市春城国际度假村有限公司 100% 股权，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 1,859,457.66 元，确认为商誉。

(2) 商誉的减值测试方法及减值准备计提方法

公司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 2,707,682.36 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	15,605,974.83	12,609,696.07

存货中包含的未实现损益	10,396,483.68	7,664,983.41
递延收益	10,662,314.36	5,621,989.98
合 计	36,664,772.87	25,896,669.46
递延所得税负债		
可供出售金融资产公允价值变动	7,683,386.37	
可辨认资产公允价值较账面资产增值	1,804,191.05	1,870,307.54
合 计	9,487,577.42	1,870,307.54

(2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	8,096,533.52	3,696,604.14

(3) 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	78,104,201.10
存货中包含的未实现损益	55,577,617.26
递延收益	127,710,766.76
小 计	261,392,585.12
应纳税差异项目	
可供出售金融资产公允价值变动	51,222,575.82
可辨认资产公允价值较账面资产增值	7,216,764.21
小 计	58,439,340.03

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	601,033.43	745,281.46
合 计	601,033.43	745,281.46

(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

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	50,096,161.12	10,260,727.28		1,885,989.75	58,470,898.65
存货跌价准备	28,290,894.46	29,559,818.04		23,233,821.43	34,616,891.07
固定资产减值准备	16,948,863.04			4,409,161.82	12,539,701.22
商誉减值准备	848,224.70	1,859,457.66			2,707,682.36
合 计	96,184,143.32	41,680,002.98		29,528,973.00	108,335,173.30

18. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	399,948,070.70[注 1]	360,000,000.00
信用借款	97,805,400.00	71,219,263.25
质押借款	30,000,000.00[注 2]	20,000,000.00
合 计	527,753,470.70	451,219,263.25

[注 1]: 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之所述。

[注 2]: 均系由控股子公司浙江省医药工业有限公司提供应收账款质押担保, 详见本财务报表附注公司财产质押情况之所述。

19. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	28,675,500.00	103,555,596.01
合 计	28,675,500.00	103,555,596.01

下一会计期间将到期的金额为 28,675,500.00 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	434,687,056.00	333,487,099.34
应付长期资产购置款	93,804,023.83	92,598,094.55
合 计	528,491,079.83	426,085,193.89

(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	29,580.00	2,240,000.00
台州市椒江热电有限公司	994.26	
小 计	30,574.26	2,240,000.00

(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	22,598,658.21	8,347,156.44
合 计	22,598,658.21	8,347,156.44

(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 年的大额预收账款。

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	38,917,779.55	297,788,500.58	292,778,845.64	43,927,434.49
职工福利费	25,404,831.53	18,088,705.97	24,203,323.41	19,290,214.09
社会保险费	1,916,284.25	27,980,819.23	27,356,559.99	2,540,543.49

其中：医疗保险费	387,297.14	7,037,302.48	6,939,042.21	485,557.41
基本养老保险费	1,229,249.30	16,548,810.05	15,918,775.60	1,859,283.75
失业保险费	94,878.90	2,405,213.17	2,465,965.70	34,126.37
工伤保险费	167,742.08	1,373,810.59	1,414,779.69	126,772.98
生育保险费	37,116.83	615,682.94	617,996.79	34,802.98
住房公积金	64,513.00	18,851,056.36	18,853,916.36	61,653.00
其他	3,489,874.71	6,040,205.99	7,372,325.74	2,157,754.96
合计	69,793,283.04	368,749,288.13	370,564,971.14	67,977,600.03

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 2,157,754.96 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 2012 年发放；

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。截至 2011 年 12 月 31 日，公司尚余 1,929.02 万元职工福利费在剩余期限内逐步使用。

3) 社会保险费和住房公积金余额于 2012 年 1 月份上缴；

4) 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	-113,185,828.95	-55,840,465.27
营业税	504,504.85	285,990.38
企业所得税	52,489,125.39	43,108,031.14
代扣代缴个人所得税	3,046,915.23	4,491,457.00
代扣代缴外国企业所得税		-539,736.46
城市维护建设税	585,595.04	1,566,980.42
房产税	7,138,088.09	5,778,611.03
土地使用税	5,050,585.34	6,428,833.84
印花税	676,572.79	8,334.18
教育费附加	250,464.86	672,932.90
地方教育附加	166,976.58	448,121.94
水利建设专项资金	1,778,633.83	1,248,478.39
残疾人就业保障金	10,920.00	7,410.00
河道工程修建维护管理费		250.00
合计	-41,487,446.95	7,665,229.49

24. 应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	5,827,310.33	1,296,451.25
一年内到期的非流动负债	290,563.86	407,602.11
分期付息到期还本的长期借款利息	1,693,401.70	2,667,483.83
公司债券应付利息	18,172,043.01	
合计	25,983,318.90	4,371,537.19

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	154,752,005.50	164,159,996.69
押金保证金	25,103,261.80	20,244,279.71
应付暂收款	16,439,015.48	31,808,159.90
销售人员风险押金	10,849,096.74	12,404,906.77
其 他	10,728,217.73	5,181,941.29
合 计	217,871,597.25	233,799,284.36

(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。

(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	154,752,005.50	应付市场推广业务费
中国人民解放军军事医学科学院毒物药物研究所等研究合作单位	8,018,800.00	代收应付合作单位的政府补助[注]
小 计	162,770,805.50	

[注]：详见本财务报表附注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	202,602,500.00	274,440,000.00
合 计	202,602,500.00	274,440,000.00

(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]	162,602,500.00	144,440,000.00
抵押借款[注 2]	40,000,000.00	130,000,000.00
小 计	202,602,500.00	274,440,000.00

[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之所述。

[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之所述。

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	折人民币金额
国家开发银行浙江省分行	2009.06.26	2012.04.27	人民币	浮动		5,000.00
国家开发银行浙江省分行	2009.06.26	2012.06.25	人民币	浮动		5,000.00
中国进出口银行浙江省分行	2009.01.08- 2009.03.30	2012.07.07	人民币	浮动		4,444.00
中国进出口银行浙江省分行	2010.04.30	2012.04.20	人民币	浮动		4,000.00
中国银行台州椒江支行	2010.03.04	2012.03.02	人民币	浮动		1,000.00
小 计						19,444.00

(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	折人民币金额
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

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]	956,532,066.23	1,455,822,240.00
抵押借款[注 2]	170,000,000.00	50,000,000.00
合计	1,126,532,066.23	1,505,822,240.00

[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之所述。

[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之所述。

(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	2010.05.28- 2011.04.06	2013.03.15- 2020.05.27	欧元	浮动	2,900.00	23,671.25
国家开发银行浙江省分行	2010.05.05	2017.05.20- 2018.05.28	人民币	浮动		22,000.00
中国进出口银行浙江省分行	2009.03.30- 2010.12.20	2013.01.07- 2015.07.07	人民币	浮动		11,668.00
中国进出口银行浙江省分行	2009.07.21- 2010.10.29	2013.01.07- 2015.01.07	欧元	浮动	1,396.00	11,394.85
中国进出口银行浙江省分行	2011.04.26	2013.04.08	人民币	浮动		10,000.00
小计						78,734.10

(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	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
交通银行股份有限公司 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

28. 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期末数
11 海正债[注]	8 亿元	2011-8-25	5 年	8 亿元	793,224,975.42
合 计					793,224,975.42

[注]：均系公司本期发行的公司债券，详见本财务报表附注其他重要事项之所述。

29. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
递延收益[注]	127,710,766.76	90,468,600.21
合 计	127,710,766.76	90,468,600.21

[注]：均系公司及控股子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 84,329,585.00 元。

本期用于补偿相关费用或在相关资产使用期限内摊销 47,087,418.45 元，计入营业外收入。

30. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	483,780,000.00	41,038,161.00		524,818,161.00

(2) 股本变动情况说明

本期公司非公开发行股票增加了股份总数，详见本财务报表附注其他重要事项之所述。

31. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	837,315,651.02	1,293,107,297.32		2,130,422,948.34
其他资本公积	44,754,747.16	43,539,189.45		88,293,936.61
合 计	882,070,398.18	1,336,646,486.77		2,218,716,884.95

(2) 其他说明

1) 本期公司非公开发行股票增加资本公积(股本溢价)1,293,107,297.32 元，详见本财务报表附注其他重要事项之所述。

2) 本期公司确认可供出售金融资产公允价值变动收益 51,222,575.82 元，扣减增加确认递延所得税负债 7,683,386.37 元，相应增加资本公积(其他资本公积)43,539,189.45 元。详见本财务报表附注其他重要事项之所述。

32. 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		7,225,025.99	7,225,025.99	
合 计		7,225,025.99	7,225,025.99	

(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。

33. 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	242,807,975.06	42,231,532.92		285,039,507.98
合 计	242,807,975.06	42,231,532.92		285,039,507.98

(2) 其他说明

根据公司章程规定，按 2011 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积 42,231,532.92 元。

34. 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	1,089,766,369.28	
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	1,089,766,369.28	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	504,081,307.43	
减: 提取法定盈余公积	42,231,532.92	[注]
应付普通股股利	78,722,724.15	按 2010 年度母公司实现的净利润向全体股东每 10 股派现金 1.50 元(含税)
期末未分配利润	1,472,893,419.64	

[注]: 详见本财务报表附注盈余公积之所述。

(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	5,069,161,401.29	4,478,823,005.64
其他业务收入	92,232,813.36	65,685,954.01
营业成本	3,707,532,010.34	3,215,191,516.58

(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	2,557,653,776.44	1,224,379,250.72	2,249,774,508.51	1,037,473,296.03
药品销售	2,510,299,916.68	2,429,028,474.63	2,215,648,453.39	2,128,895,362.12
其 他	1,207,708.17	838,159.54	13,400,043.74	5,198,240.16
小 计	5,069,161,401.29	3,654,245,884.89	4,478,823,005.64	3,171,566,898.31

(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	802,855,432.19	141,246,800.47	666,633,006.56	94,193,565.13
抗感染药	503,786,353.85	225,537,563.62	535,293,517.06	250,653,158.42
心血管药	322,437,638.70	310,924,860.29	315,851,334.64	258,932,270.44
抗寄生虫药及兽药	506,643,254.99	310,291,393.33	402,099,032.77	267,983,376.81
内分泌药	298,031,400.77	158,340,852.17	255,054,111.89	124,311,646.18

其他药品	123,899,695.94	78,037,780.84	74,843,505.59	41,399,279.05
海正药品小计	2,557,653,776.44	1,224,379,250.72	2,249,774,508.51	1,037,473,296.03
非海正药品	2,510,299,916.68	2,429,028,474.63	2,215,648,453.39	2,128,895,362.12
其他	1,207,708.17	838,159.54	13,400,043.74	5,198,240.16
小计	5,069,161,401.29	3,654,245,884.89	4,478,823,005.64	3,171,566,898.31

(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	4,495,286,088.36	3,290,328,990.84	4,010,770,727.86	2,891,756,247.85
国外地区	573,875,312.93	363,916,894.05	468,052,277.78	279,810,650.46
小计	5,069,161,401.29	3,654,245,884.89	4,478,823,005.64	3,171,566,898.31

(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	490,715,740.26	9.51
台州仙居药业有限公司	203,476,182.67	3.94
上海康健进出口有限公司	171,744,965.97	3.33
Chemo S. A. Lugano Branch	133,333,694.38	2.58
浙江仙居制药股份有限公司	125,626,172.38	2.43
小计	1,124,896,755.66	21.79

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	602,689.64	743,843.74	详见本财务报表附注 税项之说明
城市维护建设税	14,326,008.98	14,408,519.63	
教育费附加	8,231,398.71	6,172,947.70	
地方教育附加	2,004,457.55	4,114,798.48	
房产税	140,340.00	140,340.00	
合计	25,304,894.88	25,580,449.55	

3. 销售费用

项目	本期数	上年同期数
市场推广业务费	204,370,110.22	216,374,963.52
职工薪酬	40,503,505.86	32,721,125.44
销售部门经费	24,864,762.56	20,244,912.88
运输保险费	7,541,500.33	8,305,344.26
其他	4,612,235.81	4,296,957.31
合计	281,892,114.78	281,943,303.41

4. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
技术开发费	202,453,270.90	192,448,794.67
职工薪酬	129,891,964.08	137,265,183.05
物料消耗费	36,331,354.78	29,297,160.77
折旧摊销费	34,556,170.14	63,738,553.57
业务招待费	30,458,734.04	24,676,533.56

办公差旅费	26,255,916.98	22,977,689.21
税金	19,991,918.37	20,631,359.47
保险费	4,331,412.82	5,476,743.37
租赁费	949,847.24	2,933,740.95
其他	19,866,175.49	36,643,710.01
合计	505,086,764.84	536,089,468.63

5. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	59,598,805.03	52,177,290.38
利息收入	-8,087,819.00	-3,449,889.07
汇兑净损益	-1,076,875.69	4,725,491.86
其他	1,166,099.81	1,257,366.38
合计	51,600,210.15	54,710,259.55

6. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	10,260,727.28	11,852,567.27
存货跌价损失	29,559,818.04	28,002,722.21
商誉减值损失	1,859,457.66	
合计	41,680,002.98	39,855,289.48

7. 公允价值变动收益

项目	本期数	上年同期数
衍生金融资产		-71,400.00
合计		-71,400.00

8. 投资收益

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	19,002,551.93	18,671,990.35
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	18,858,303.90	41,944,830.68

(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	18,935,962.03	18,589,931.47	被投资单位实现的净利润增加
海南健生爱民医药有限公司	66,589.90	82,058.88	被投资单位实现的净利润减少
小计	19,002,551.93	18,671,990.35	

(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	7,770.38	135,786.00	7,770.38
其中：固定资产处置利得	7,770.38	135,786.00	7,770.38

政府补助	58,938,872.65	17,874,517.89	58,938,872.65
罚款收入	745,600.00	556,840.00	745,600.00
非货币性交换利得		7,292,525.56	
无需支付款项		875,149.61	
其他	37,487.63	376,132.90	37,487.63
合计	59,729,730.66	27,110,951.96	59,729,730.66

(2) 政府补助明细

项目	本期数	上年同期数	说明
递延收益转入	47,087,418.45	11,762,083.89	公司收到的与资产有关的政府补助,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	11,566,607.20	5,751,043.00	根据浙江省财政厅、浙江省科技厅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	284,847.00	361,391.00	税务机关核定返还的水利建设专项资金
小计	58,938,872.65	17,874,517.89	

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	825,397.81	2,933,925.75	825,397.81
其中: 固定资产处置损失	825,397.81	2,933,925.75	825,397.81
水利建设专项资金	4,056,116.21	3,233,797.64	4,056,116.21
对外捐赠	3,130,709.00	3,976,287.39	3,130,709.00
滞纳金		11.27	
其他	76,797.68	19,020.00	76,797.68
合计	8,089,020.70	10,163,042.05	8,089,020.70

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	114,181,206.55	86,490,334.33
递延所得税调整	-10,834,219.90	-10,884,646.07
合计	103,346,986.65	75,605,688.26

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	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	504,081,307.43
非经常性损益	B	44,119,880.63
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	459,961,426.80
期初股份总数	D	483,780,000.00
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	41,038,161.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	9
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
	$L=D+E+F \times G/K-H$	
发行在外的普通股加权平均数	$\times I/K-J$	514, 558, 620. 75
基本每股收益	$M=A/L$	0. 98
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0. 89

(2) 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	51, 222, 575. 82	
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	7, 683, 386. 37	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	43, 539, 189. 45	
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	-742, 078. 67	-292, 918. 45
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-742, 078. 67	-292, 918. 45
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	42, 797, 110. 78	-292, 918. 45

(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]	46, 544, 115. 00
收回三个月以上商业汇票等保证金	11, 431, 083. 60
收到的与收益相关的政府补助	11, 566, 607. 20
收到履约保证金	6, 628, 292. 85
收到银行存款利息收入	8, 087, 819. 00
其 他	4, 983, 615. 05
合 计	89, 241, 532. 70

[注]: 详见本财务报表附注其他重要事项之所述。

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	241,388,608.92
管理费用中的付现支出	187,523,475.10
向合作单位支付代收的政府补助[注]	59,000,802.00
其 他	12,562,645.27
合 计	500,475,531.29

[注]：详见本财务报表附注其他重要事项之所述。

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	84,329,585.00
合 计	84,329,585.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
支付非公开发行股票费用	31,604,539.76
支付发行债券费用	7,216,000.00
合 计	38,820,539.76

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	515,450,243.89	374,354,324.78
加：资产减值准备	18,446,181.55	15,339,252.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	263,780,311.95	238,174,705.27
无形资产摊销	26,950,083.15	21,629,088.44
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)	817,627.43	-4,494,385.81
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
财务费用(收益以“-”号填列)	58,521,929.34	56,902,782.24
投资损失(收益以“-”号填列)	-18,858,303.90	-41,944,830.68
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-10,768,103.41	-9,264,223.32
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-66,116.49	-1,620,422.75
存货的减少(增加以“-”号填列)	-179,474,371.45	-78,974,272.85
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-125,460,581.04	-134,839,286.69
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-24,026,890.16	73,845,052.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	525,312,010.86	509,179,184.06
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	1,350,075,728.14	482,761,649.78
减: 现金的期初余额	482,761,649.78	485,161,695.65
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	867,314,078.36	-2,400,045.87

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格	5,000,000.00	
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	4,000,000.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	413,564.35	
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	3,586,435.65	
④ 取得子公司的净资产		
流动资产	3,569,495.35	
非流动资产	3,344,593.36	
流动负债	3,760,502.12	
非流动负债		
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 处置子公司及其他营业单位的价格		
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
④ 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,350,075,728.14	482,761,649.78
其中: 库存现金	166,505.44	65,636.82
可随时用于支付的银行存款	1,217,297,985.50	475,626,261.09
可随时用于支付的其他货币资金	132,611,237.20	7,069,751.87
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	1,350,075,728.14	482,761,649.78

2011 年度现金流量表中现金期初数为 482,761,649.78 元, 2011 年 12 月 31 日资产负债表中货

币资金期初数为 494,192,733.38 元, 差额系现金流量表现金期初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。

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	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	38.20	38.20	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	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	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

其他关联方名称	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 1]	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
杭州兴海投资股份有限公司	[注 2]	

[注 1]: 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。

[注 2]: 公司关键管理人员及与关键管理人员关系密切的家庭成员原系该公司股东。截至 2011 年 12 月 31 日, 杭州兴海投资股份有限公司已不再成为本公司关联方。

(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) 明细情况

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		上期同期数	
			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	53,002,295.58	1.49	49,686,316.81	1.63
浙江海正化工股份有限公司	原辅料	市场价	1,717,237.61	0.05	719,081.25	0.02
江苏海正医药化工有限公司	产成品	市场价	689,155.99	0.02	16,472,290.60	0.54

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		上期同期数	
			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	23,241,475.81	0.45	28,771,633.12	0.63
浙江海正化工股份有限公司	原辅料	市场价	15,892,170.10	0.31	27,415,328.97	0.60
浙江海正生物材料股份有限公司	原辅料	市场价	2,429,151.74	0.05	2,564,940.49	0.06
江苏海正医药化工有限公司	产成品	市场价	532,051.28	0.01		

3. 关联租赁情况

(1) 明细情况

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	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
本公司	浙江海正化工股份有限公司	房屋及建筑物、土地使用权、通用设备、其他设备	2011.01.01	2011.12.31	租赁合同	280,000.00
本公司	浙江海正生物材料股份有限公司	房屋及建筑物、土地使用权、通用设备、其他设备	2011.01.01	2011.12.31	租赁合同	1,378,000.00
本公司	浙江海正化工股份有限公司	“海正”商标使用权许可使用	2011.01.01	2011.12.31	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	年度确认的租赁费
雅赛利(台州)制药有限公司	本公司	房屋	2011.01.01	2011.12.31	租赁合同	2,262,711.11

4. 关联担保情况

截至 2011 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	38,000.00	2009.06.26-2011.06.22	2012.01.13-2013.06.22	否	借款[注 1]
本公司	浙江省医药工业有限公司	12,700.00	2011.02.01-2011.12.16	2012.01.27-2012.07.27	否	借款[注 2]
浙江海正集团有限公司	浙江省医药工业有限公司	12,294.81	2011.02.10-2011.12.07	2012.02.20-2012.12.07	否	借款
本公司	海正药业(杭州)有限公司	56,112.00	2009.01.08-2011.12.28	2012.01.20-2018.05.28	否	借款
本公司	海正药业(杭州)有限公司	EUR4,396.00	2009.07.21-2011.04.06	2012.10.19-2020.05.07	否	借款
本公司	浙江海正动物保健品股份有限公司	2,097.66	2011.08.05-2011.12.07	2014.06.30-2015.06.30	否	借款
浙江海正集团有限公司	浙江弘盛药业有限公司	1,821.45	2010.02.24-2011.11.25	2013.06.30-2016.12.28	否	借款
浙江海正集团有限公司	本公司	80,000.00	2011.08.25	2016.08.25	否	公司债券

浙江海正集团有限公司	本公司	2,700.00	2011.08.16	2012.02.16	否	银行承兑汇票
本公司	海正药业(杭州)有限公司	EUR892.47	2011.04.08	2013.02.15	否	信用证
本公司	海正药业(杭州)有限公司	USD93.84	2011.04.08	2012.11.29	否	信用证
本公司	海正药业(杭州)有限公司	JPY2,925.00	2011.11.15	2012.12.14	否	信用证

[注 1]: 其中有 4,000 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。

[注 2]: 其中有 3,000 万元借款同时由控股子公司浙江省医药工业有限公司以应收账款提供质押担保, 详见本财务报表附注本公司财产质押情况所述。

5. 本期公司与杭州兴海投资股份有限公司共同发起设立海正药业南通股份有限公司, 详见本财务报表附注报告期新纳入合并财务报表范围的子公司情况所述。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	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	2,885,046.68	144,252.33	5,601,557.53	280,077.88
	雅赛利(台州)制药有限公司	997,717.31	49,885.87	2,478,623.86	123,931.19
	浙江海正生物材料股份有限公司	90,717.43	4,535.87	235,807.36	11,790.37
小计		3,973,481.42	198,674.07	8,315,988.75	415,799.44

2. 应付关联方款项

项目名称	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
应付票据	台州市椒江热电有限公司			59,211,486.01	
小计				59,211,486.01	
应付账款	江苏海正医药化工有限公司	29,580.00		2,240,000.00	
	台州市椒江热电有限公司	994.26			
小计		30,574.26		2,240,000.00	

(四) 关键管理人员薪酬

2011 年度和 2010 年度, 本公司关键管理人员报酬总额分别为 1,589.05 万元和 1,551.29 万元。

七、或有事项

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 日前向控股子公司浙江省医药工业有限公司返还款项 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。浙江省衢州市中级人民法院于 2011 年 5 月 10 日受理浙江华东巨化物流有限公司破产清算一案, 浙江省医药工业有限公司已申报债权。

截至本财务报表批准报出日, 浙江华东巨化物流有限公司尚未清算完毕, 浙江省医药工业有限公司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 2011 年 12 月 31 日，尚有未结清信用证欧元 2,179.44 万元，美元 462.50 万元，英镑 0.76 万元，瑞士法郎 2.05 万元。

(二) 2011 年度，公司与辉瑞亚太生产有限公司 (PfizerAsia Manufacturing PTE.LTD.,) 在美国签订了 CA 兽用药的供货协议。根据协议约定，本公司将于 2011 年开始向辉瑞亚太生产有限公司销售 CA 兽用药，协议期限为 5 年。

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	无法估计影响的原因
闲置募集资金补充流动资金到期归还	公司已于 2012 年 1 月 19 日将用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 13,000 万元归还至募集资金专用账户。		
拟与 Pfizer Luxembourg Sarl 出资设立中外合资企业	2012 年 2 月 18 日，公司及控股子公司海正药业(杭州)有限公司与 Pfizer Luxembourg Sarl 在美国加利福尼亚州洛杉矶市签订了《合资框架协议》，拟共同出资设立中外合资企业，总投资 2.95 亿美元，注册资本 2.5 亿美元，其中，本公司出资占其注册资本的 5%；海正药业(杭州)有限公司出资占其注册资本的 46%；Pfizer Luxembourg Sarl 出资占其注册资本的 49%。	增加合并财务报表范围内控股子公司	
设立全资子公司	控股子公司浙江云开亚美医药科技股份有限公司出资 500 万元设立全资子公司浙江云开亚美大药房有限公司，业经浙江岳华会计师事务所有限公司审验，并由其于 2011 年 12 月 28 日出具《验资报告》(浙岳华验字(2011)第 A1311 号)。该公司已于 2012 年 1 月 5 日在杭州市工商行政管理局注册登记，取得注册号为 330106000203169 的《企业法人营业执照》。	增加合并财务报表范围内控股子公司	
设立全资子公司	控股子公司浙江云开亚美医药科技股份有限公司出资 100 万元设立全资子公司上海医度迅健康咨询有限公司，业经上海汇和会计师事务所审验，并由其于 2012 年 1 月 13 日出具《验资报告》(汇和验(2012)第 1010 号)。该公司已于 2012 年 2 月 2 日在上海工商行政管理局登记注册，取得注册号为 310104000510099 的《企业法人营业执照》。	增加合并财务报表范围内控股子公司	
转让持有的普通股	根据公司第五届董事会第十四次会议审议通过的决议，公司拟将持有的 Sagent Pharmaceuticals, Inc. 普通股依据美国相关法律法规及纳斯达克证券交易所交易规则进行转让。	转让总值不超过人民币 8,000 万元	
申请银行综合授信	根据公司第五届董事会第十五次会议审议通过的决议，公司拟向银行申请最高借款综合授信额度。	人民币金额 255,000 万元	
关联方担保	根据公司第五届董事会第十五次会议审议通过的决议，公司拟为海正药业(杭州)有限公司等控股子公司向银行申请的流动资金贷款和长期贷款提供连带责任保证。	人民币金额不超过 223,300 万元	
开展远期结售汇业务	根据公司第五届董事会第十五次会议审议通过的决议，公司拟开展美元远期结售汇业务。	总额不超过 4,400 万美元。	
补充流动资金	根据公司第五届董事会第十五次会议审议通过的决议，公司拟继续使用部分闲置募集资金补充流动资金。	补充流动资金 13,000 万元。	
对控股子公司增资	根据公司第五届董事会第十五次会议审议通过的决议，控股子公司浙江云开亚美医药科技有限公司拟增资 4,000 万元，其中控股子公司浙江省医药工业有限公司以货币增资 2,024 万元；上海健耕医药科技有限公司以合法持有的上海云开大药房有限公司股权和货币增资 1,320 万元；其他股东以货币增资 656 万元。	控股子公司实收资本增加；增加合并财务报表范围内控股子公司	
对控股子公司增资	根据公司第五届董事会第十五次会议审议通过的决议，公司拟对控股子公司浙江海正动物保健品股份有限公司以货币增资 5,000 万元。	控股子公司实收资本增加	

(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 2012 年 3 月 23 日公司第五届董事会第十五次会议通过的 2011 年度利润分配的预案，以总股本 524,818,161 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 1.50 元(含税)，同时以公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。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					
可供出售金融资产		51,222,575.82	51,222,575.82		118,174,935.82
金融资产小计		51,222,575.82	51,222,575.82		118,174,935.82
上述合计		51,222,575.82	51,222,575.82		118,174,935.82

(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					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)					
2. 衍生金融资产					
3. 贷款和应收款	66,320,486.78			1,042,885.97	87,178,206.18
4. 可供出售金融资产		51,222,575.82	51,222,575.82		118,174,935.82
5. 持有至到期投资					
金融资产小计	66,320,486.78	51,222,575.82	51,222,575.82	1,042,885.97	205,353,142.00
金融负债	32,019,867.11				397,537,735.37

(五) 其他**1. 截至 2011 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杭州湖墅支行	应收账款	3,073.82	3,000.00	2012.02.09-2012.05.16	借款 [注]

[注]: 该借款同时由控股子公司浙江省医药工业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。

2. 截至 2011 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	13,958.72	4,000.00	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	10,164.04	17,000.00	2013.04.08-2016.05.20	借款

[注]: 其中有 4,000 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. 根据公司第五届董事会第二次会议和 2010 年第一次临时股东大会决议, 并经中国证券监督管理委员会证监许可(2011)187 号文核准, 本公司向 5 名特定投资者非公开发行人民币普通股(A 股)股票 41,038,161 股(每股面值 1 元), 每股发行价格为人民币 33.28 元, 募集资金总额为 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。

增发完成后公司注册资本变更为 524,818,161.00 元,折股份总数 524,818,161 股(每股面值 1 元),相应增加资本公积(股本溢价)1,293,107,297.32 元。上述增资业经天健会计师事务所有限公司审验,并由其出具《验资报告》(天健验(2011)73 号)。本公司于 2011 年 5 月 12 日办妥工商变更登记手续。

4. 根据公司五届董事会第九次会议和 2011 年第二次临时股东大会决议,并经中国证监会证监许可(2011)1225 号文核准,公司发行总额为人民币 8 亿元的公司债券,债券票面利率为 6.50%,期限 5 年,在债券存续期内单利按年计息。募集资金用于偿还借款、调整债务结构和用于补充公司流动资金。2011 年 8 月,公司已收到债券发行总额扣除承销费 0.056 亿元后的募集资金净额 7.944 亿元,折实际利率 6.72%。截至 2011 年 12 月 31 日,公司债券摊余成本 793,224,975.42 元,相应确认应付债券利息 18,172,043.01 元。

5. 对外投资

(1) 本公司于 2010 年 3 月出资 980 万美元(折合 6,695.24 万元人民币)认购登记设立于开曼群岛的赛金控股有限公司(Sagent Holdings Co.)2.46%股份计 700 万股 B 类优先股。本期公司将持有的赛金控股有限公司的股权全部转换为对赛金药业有限公司(Sagent Pharmaceuticals, Inc.)普通股 893,107 股。Sagent Pharmaceuticals, Inc. 于 2011 年 4 月 20 日在美国纳斯达克证券交易所挂牌上市。由于本公司对 Sagent Pharmaceuticals, Inc. 不具有控制、共同控制或重大影响,故将该项股权划分为可供出售金融资产,并按公允价值计量。截至 2011 年 12 月 31 日,上述可供出售金融资产公允价值变动收益 51,222,575.82 元,扣减增加确认递延所得税负债 7,683,386.37 元,相应增加资本公积(其他资本公积)43,539,189.45 元。

(2) 根据公司与美国法莫泰克有限公司(Pharmtak, Inc.)《A 类优先股购买协议》,本期公司以每股 0.25 美元的价格购买美国法莫泰克有限公司发行的 A 类优先股 800 万股,出资总额 200 万美元。美国法莫泰克有限公司本次发行后总股本为 3,240 万股,公司所持股份占其股份总额的 24.69%。

(3) 根据控股子公司富阳市春村国际度假村有限公司与浙江省富阳市国土资源局签订的《国有建设用地使用权出让合同》,富阳市春村国际度假村有限公司受让宗地面积 8,136 平方米的土地使用权及现状地上建筑物,成交总价为 2,320 万元。截至 2011 年 12 月 31 日,富阳市春村国际度假村有限公司已预付 3,130,619.00 元。

(4) 本期公司在江苏省如东沿海经济开发区以控股的方式发起设立海正药业南通股份有限公司,江苏省如东沿海经济开发区管理委员会决定将位于如东沿海经济开发区高科技产业园二期的东至通海四路、西至通海三路、南至滨海四路、北至北堤顶路的 2-03 地块出让给海正药业南通股份有限公司,该地块面积约 570 亩,出让地价为 9.6 万元/亩。截至 2011 年 12 月 31 日,海正药业南通股份有限公司已预付土地款 540 万元。

根据南通市发展和改革委员会通发改工业(2011)559 号文,海正药业南通股份有限公司获批在南通市如东县洋口化学工业园区投资建设年产 760 吨 21 个原料药生产项目,该项目预计总投资 90,000 万元,其中固定资产投资 78,000 万元(土建、公用工程及其他投资 60,235.19 万元,设备及技术投资 17,764.81 万元),铺底流动资金 12,000 万元。截至 2011 年 12 月 31 日,海正药业南通股份有限公司已开始对该项目的投资建设。

6. 募集资金项目的有关说明

(1) 公司通过全资子公司海正药业(杭州)有限公司投资建设制剂出口基地建设项目。该项目总投资 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),应使用募集资金投资额 136,575.33 万元。

截至 2011 年 12 月 31 日,海正药业(杭州)有限公司以募集资金投入长期资产 78,571.28 万元,相应支付设备进项税 1,417.39 万元,累计投入 79,988.67 万元。

(2) 经 2011 年 7 月 29 日公司第五届董事会第十次会议决议通过,同意公司使用闲置募集资金 13,000 万元暂时补充流动资金,使用期限为自董事会决议通过之日起不超过 6 个月。

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日, 募集资金余额为 411,040,725.00 元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。

7. 根据国家环境保护部《关于 2011 年环境保护部挂牌督办环境违法案件的通知》(环办(2011)142 号), 本公司因环境违法案件被挂牌督办。本公司已组织相关部门深入核实, 仔细分析原因并制定了整改措施。截至 2011 年 12 月 31 日, 公司正在落实整改方案, 并在限期内解决相关问题。

8. 代收应付补助款

公司与中国人民解放军军事医学科学院毒物药物研究所等研发合作单位共同开展研发项目, 期初应付相关研究合作单位中央财政拨款 20,475,487.00 元, 本期收到财政部拨付的各项目课题中央财政拨款 58,410,300.00 元, 其中 11,866,185.00 元属于拨付给本公司的政府补助, 相应确认递延收益。本期实际已向相关研发合作单位支付上述拨款 59,000,802.00 元, 期末尚有 8,018,800.00 元未转付, 相应确认其他应付款。

9. 截至本财务报告批准报出日, 公司及控股子公司尚未办妥 2011 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	245,629,761.75	99.68	14,611,508.80	5.95	227,722,007.84	98.85	13,723,436.32	6.03
小 计	245,629,761.75	99.68	14,611,508.80	5.95	227,722,007.84	98.85	13,723,436.32	6.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	798,527.20	0.32	798,527.20	100.00	2,657,548.45	1.15	2,657,548.45	100.00
合 计	246,428,288.95	100.00	15,410,036.00	6.25	230,379,556.29	100.00	16,380,984.77	7.11

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	243,157,226.50	98.99	12,157,861.33	225,008,168.22	98.81	11,250,408.41
1-2 年	18,875.31	0.01	1,887.53	260,179.68	0.11	26,017.97
2-3 年				9,500.00	0.01	2,850.00
3-5 年	9,500.00	0.00	7,600.00			
5 年以上	2,444,159.94	1.00	2,444,159.94	2,444,159.94	1.07	2,444,159.94
小 计	245,629,761.75	100.00	14,611,508.80	227,722,007.84	100.00	13,723,436.32

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
上海沪研生物科技公司 西安办事处等	798,527.20	798,527.20	100%	预计无法收回
小 计	798,527.20	798,527.20		

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联 交易产生
哈药集团三精制药 股份有限公司等	货款	1,883,289.75	无法收回	否
小 计		1,883,289.75		

(4) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(5) 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	控股子公司	86,990,044.80	1 年以内	35.30
上海康健进出口有限公司	非关联方	60,408,777.70	1 年以内	24.52
先灵葆雅(上海)贸易有限公司	非关联方	10,851,400.00	1 年以内	4.40
浙江省医药保健品进出口有限责任公司	非关联方	10,680,943.54	1 年以内	4.33
Chemo S.A. Lugano Branch	非关联方	10,504,173.68	1 年以内	4.26
小 计		179,435,339.72		72.81

(6) 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(%)
浙江省医药工业有限公司	控股子公司	86,990,044.80	35.30
浙江海正化工股份有限公司	第一大股东之联营企业	1,911,423.93	0.78
雅赛利(台州)制药有限公司	联营企业	997,717.31	0.40
浙江海正生物材料股份有限公司	第一大股东之联营企业	88,417.43	0.04
小 计		89,987,603.47	36.52

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	3,072,500.00	100.00	1,858,000.00	60.47	2,272,500.00	100.00	681,750.00	30.00
小 计	3,072,500.00	100.00	1,858,000.00	60.47	2,272,500.00	100.00	681,750.00	30.00
单项金额虽不 重大但单项计 提坏账准备								
合 计	3,072,500.00	100.00	1,858,000.00	60.47	2,272,500.00	100.00	681,750.00	30.00

2) 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	800,000.00	26.04	40,000.00			
2-3 年				2,272,500.00	100.00	681,750.00
3-4 年	2,272,500.00	73.96	1,818,000.00			
小计	3,072,500.00	100.00	1,858,000.00	2,272,500.00	100.00	681,750.00

(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	3-4 年	73.96	暂付款
中华人民共和国台州海关	非关联方	800,000.00	1 年以内	26.04	保证金
小计		3,072,500.00		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	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	1,834,548,001.33	500,402,543.01	1,334,145,458.32	1,834,548,001.33
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	22,062,000.00		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	10,240,800.00		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
海正药业南通股份有限公司	成本法	27,000,000.00		27,000,000.00	27,000,000.00
浙江导明医药科技有限公司	成本法	73,400,000.00		73,400,000.00	73,400,000.00
美国法莫泰克有限公司[注 1]	成本法	12,717,200.00		12,717,200.00	12,717,200.00
赛金控股有限公司[注 2]	成本法	66,952,360.00	66,952,360.00	-66,952,360.00	
雅赛利(台州)制药有限公司	权益法	88,036,294.63	88,036,294.63	3,253,594.29	91,289,888.92
海南健生爱民医药有限公司	权益法	1,518,465.45	1,518,465.45	66,589.90	1,585,055.35
合计		2,297,542,643.89	850,279,985.57	1,383,630,482.51	2,233,910,468.08

(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
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
海正生物制药有限公司	60.00	60.00				
浙江海正动物保健品股份有限公司	73.54	73.54				
浙江弘盛药业有限公司	100.00	100.00				
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				
海正药业南通股份有限公司	90.00	90.00				
浙江导明医药科技有限公司	73.40	73.40				
美国法莫泰克有限公司[注 1]	24.56	24.56				
赛金控股有限公司[注 2]	2.46	2.46				
雅赛利(台州)制药有限公司	49.00	49.00				15,575,576.00
海南健生爱民医药有限公司	35.00	35.00				
合计						29,090,576.00

[注 1]: 本期公司认购美国法莫泰克有限公司 A 类优先股 800 万股, 详见本财务报表附注其他重要事项之所述。因对该公司不存在重大影响, 故按成本法核算。

[注 2]: 本期公司将所持有的赛金控股有限公司的股权全部转换成 Sagent Pharmaceuticals, Inc. 的普通股, 详见本财务报表附注其他重要事项之所述。

(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	2,103,875,294.13	1,898,981,470.86
其他业务收入	96,814,738.97	70,243,071.00
营业成本	1,306,278,427.66	1,126,332,153.73

(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	2,103,875,294.13	1,243,574,558.91	1,898,981,470.86	1,078,274,371.27
小计	2,103,875,294.13	1,243,574,558.91	1,898,981,470.86	1,078,274,371.27

(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	531,835,043.34	135,207,396.93	416,452,147.16	82,728,308.65
抗感染药	447,206,798.63	225,144,133.52	456,830,538.68	250,076,068.45
心血管药	308,779,588.17	307,131,912.36	305,799,052.30	251,960,057.98
抗寄生虫药及兽药	490,899,955.90	314,867,685.89	402,104,673.80	267,989,017.84
内分泌药	223,983,537.71	188,891,139.07	255,054,111.89	186,045,370.66
其他	101,170,370.38	72,332,291.14	62,740,947.03	39,475,547.69
小计	2,103,875,294.13	1,243,574,558.91	1,898,981,470.86	1,078,274,371.27

(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	1,519,294,138.99	829,961,945.02	1,430,929,193.08	764,760,232.06
国外地区	584,581,155.14	413,612,613.89	468,052,277.78	313,514,139.21
小计	2,103,875,294.13	1,243,574,558.91	1,898,981,470.86	1,078,274,371.27

(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(%)
浙江省医药工业有限公司	493,796,422.25	22.44
浙江省医药保健品进出口有限责任公司	487,346,000.94	22.15
上海康健进出口有限公司	171,744,965.97	7.80
Sinopharm International Company Limited	105,102,659.35	4.78
Unique Wealthy Holdings Limited	97,729,728.75	4.44
小计	1,355,719,777.26	61.61

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	18,895,760.19	5,048,733.37
处置长期股权投资产生的投资收益		23,417,088.36
合计	32,410,760.19	41,980,821.73

(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	18,829,170.29	4,966,674.49	被投资单位实现的净利润增加
海南健生爱民医药有限公司	66,589.90	82,058.88	被投资单位实现的净利润减少
小计	18,895,760.19	5,048,733.37	

(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	422,315,329.23	316,542,965.61
加: 资产减值准备	8,432,002.23	1,007,586.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	213,427,413.44	203,866,711.82
无形资产摊销	23,842,605.52	19,105,374.89
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)	817,287.43	-17,971,506.30
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
财务费用(收益以“-”号填列)	39,018,149.43	41,669,039.16
投资损失(收益以“-”号填列)	-32,410,760.19	-41,980,821.73
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,738,193.75	-3,562,159.10
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-10,710.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-109,810,677.64	-99,208,699.03
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,427,668.13	52,880,871.26
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-77,557,741.62	69,097,359.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	480,907,745.95	541,507,412.43
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	251,180,328.34	186,537,843.20
减: 现金的期初余额	186,537,843.20	253,242,608.57
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	64,642,485.14	-66,704,765.37

2011 年度现金流量表中现金期初数为 186,537,843.20 元, 2011 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期初数为 197,968,926.80 元, 差额系现金流量表现金期初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。

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	-817,627.43	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	284,847.00	
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)	58,654,025.65	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,480,535.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	51,640,709.96	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	7,717,683.15	
少数股东权益影响额(税后)	-196,853.82	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	44,119,880.63	

(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	12.84	0.98	0.98
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.71	0.89	0.89

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	504,081,307.43	
非经常性损益	B	44,119,880.63	
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	459,961,426.80	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,698,132,424.07	
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	1,334,145,458.32	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	9	
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	78,722,724.15	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7	
其他	可供出售金融资产公允价值变动	I ₁	23,508,052.27
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁	8
	可供出售金融资产公允价值变动	I ₂	20,031,137.18
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₂	4
	外币报表折算差额	I ₃	-742,078.67
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₃	

报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	3,927,209,663.02
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	12.84%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	11.71%

(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
货币资金	1,350,075,728.14	494,192,733.38	173.19	主要系公司本期非公开发行普通股股票和发行11海正债募集资金,相应货币资金增加。
其他应收款	21,006,995.98	5,504,852.76	281.61	主要系公司及控股子公司应收出口退税等款项增加。
可供出售金融资产	118,174,935.82			主要系公司本期以公允价值计量的对美国赛金药业有限公司的投资。
长期股权投资	105,592,144.27	156,507,120.08	-32.53	主要系本期公司将所持有的赛金控股有限公司的股权全部转换成美国赛金药业有限公司普通股。
在建工程	2,015,059,354.01	1,276,111,570.15	57.91	主要系本期控股子公司海正药业(杭州)有限公司在建工程投入增加。
递延所得税资产	36,664,772.87	25,896,669.46	41.58	主要系公司及控股子公司可抵扣暂时性差异增加。
应付票据	28,675,500.00	103,555,596.01	-72.31	主要系公司期末未结算的应付票据减少。
预收款项	22,598,658.21	8,347,156.44	170.73	主要系控股子公司浙江省医药工业有限公司期末预收货款增加。
应交税费	-41,487,446.95	7,665,229.49	-641.24	主要系控股子公司海正药业(杭州)有限公司尚未抵扣的增值税进项税增加。
应付利息	25,983,318.90	4,371,537.19	494.37	主要系本期公司应付债券增加,控股子公司浙江省医药工业有限公司短期借款增加,相应未结算利息增加。
递延所得税负债	9,487,577.42	1,870,307.54	407.27	主要系本期公司应纳税暂时性差异增加。
资本公积	2,218,716,884.95	882,070,398.18	151.54	主要系本期公司非公开发行普通股股票,相应股本溢价增加。
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	5,161,394,214.65	4,544,508,959.65	13.57	主要系本期公司及控股子公司生产销售规模扩大,相应营业收入增加。
营业成本	3,707,532,010.34	3,215,191,516.58	15.31	主要系本期公司及控股子公司生产销售规模扩大,相应随产品销售结转的营业成本增加。
所得税费用	103,346,986.65	75,605,688.26	36.69	主要系本期公司及控股子公司应纳税所得额增加。

浙江海正药业股份有限公司

二〇一二年三月二十三日

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

2012 年 3 月 23 日