

浙江海正药业股份有限公司

600267

2012 年年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	吴建华	因工作原因未能出席	楼国庆

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、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计，2012年度母公司实现净利润 190,674,339.74 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 19,067,433.97 元，加上公司上年度未分配利润 1,297,181,028.34 元，扣除 2012 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 1,390,065,209.96 元。

经研究，本着既能及时回报股东，又有利于公司长远发展的原则，拟以现有总股本 839,709,058 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 1.1 元（含税），总计可分配利润支出总额为 92,367,996.38 元，剩余未分配利润结转下年度。2012 年度不进行资本公积转增股本。

上述利润分配预案需经股东大会批准后实施。

六、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 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

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	25
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	33
第八节 公司治理	40
第九节 内部控制	43
第十节 财务会计报告	45
第十一节 备查文件目录.....	124

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、海正药业	指	浙江海正药业股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
国家药监局	指	国家食品药品监督管理局
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范
cGMP	指	Current Good Manufacture Practice, 即现行药品生产管理规范
FDA	指	Food and Drug Administration, 美国食品药品监督管理局
API、原料药	指	Active Pharmaceutical Ingredient 的缩写, 活性药物成分。具有一定药理活性、用作生产制剂的化学物质
制剂	指	Finished Dosage Forms, 剂量形式的药物, 如片剂、针剂及胶囊等
创新药、专利药	指	拥有化合物专利或治疗用途专利的自主创新药物
仿制药	指	Generic Drug, 以其有效成分的化学名命名的, 模仿业已存在的创新药, 在药学指标和治疗效果上与创新药是完全等价的药品
EHS 体系	指	Environment-Health-Safety, 环境、健康、安全生产体系
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第三节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	浙江海正药业股份有限公司
公司的中文名称简称	海正药业
公司的外文名称	Zhejiang Hisun Pharmaceutical Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	HISUN
公司的法定代表人	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

公司注册地址	浙江省台州市椒江区外沙路 46 号
公司注册地址的邮政编码	318000
公司办公地址	浙江省台州市椒江区外沙路 46 号
公司办公地址的邮政编码	318000
公司网址	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
A 股	上海证券交易所	海正药业	600267

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2012 年 6 月 28 日
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

(二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况内容。

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

1998 年 2 月公司设立，经营范围为：化学原料药，化学中间体，医药制剂、生物制药、中成药、中药制剂、医药辅料(以上五类仅限于片剂、胶囊剂、粉针剂、口服液四种品种)的生产、开发、销售；本企业自产的化学原料药、化学药制剂、合成樟脑的出口；本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件的进口。

2007 年 1 月公司增加兽药经营范围，经营范围变更为：化学原料药，化学中间体，医药制剂、生物制药、中成药、中药制剂、医药辅料（以上五类仅限于片剂、胶囊剂、粉针剂、口服液四种品种），兽药（生产范围详见《中华人民共和国兽药生产许可证》，有效期至 2010 年 11 月 8 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）；本企业自产的化学原料药、化学药制剂、合成樟脑的出口；本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件的进口（国家禁止外商投资的行业除外，国家限制外商投资的行业或有特殊规定的，须依法履行相关程序）。

2010 年 7 月，公司许可经营项目变更，经营范围变更为：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 2010 年 12 月 31 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。

2011 年 3 月公司更新许可证有效期，经营范围变更为：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。）

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东未发生变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
	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	吕苏阳 俞佳南
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	安信证券股份有限公司
	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
	签字的保荐代表人姓名	濮宋涛、戴铭川
	持续督导的期间	2011 年至募集资金使用完毕

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	5,801,766,062.23	5,161,394,214.65	12.41	4,544,508,959.65
归属于上市公司股东的净利润	301,289,979.25	504,081,307.43	-40.23	365,761,620.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	240,679,797.07	459,961,426.80	-47.67	332,393,337.37
经营活动产生的现金流量净额	375,746,180.03	525,312,010.86	-28.47	509,179,184.06
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	4,685,960,725.50	4,500,433,576.45	4.12	2,698,132,424.07
总资产	10,569,091,655.62	8,230,981,671.41	28.41	5,921,672,610.19

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益（元 / 股）	0.36	0.61	-40.98	0.475
稀释每股收益（元 / 股）	0.36	0.61	-40.98	0.475
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.29	0.56	-48.21	0.429
加权平均净资产收益率（%）	6.58	12.84	减少 6.26 个百分点	14.43
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.26	11.71	减少 6.45 个百分点	13.11

2010 年、2011 年每股收益系按本报告期转增后股本即本报告期末总股本 839,709,058 股计算，做同口径比较。

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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	8,275,134.75	-817,627.43	20,618,948.61
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		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	54,133,047.91	58,654,025.65	17,874,517.89
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,409,407.00		
非货币性资产交换损益			7,292,525.56
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	21,299,580.11		-71,400
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	404,925.12		
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	212,985.20		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,302,678.01	-6,480,535.26	-5,420,993.79
少数股东权益影响额	2,446,850.12	196,853.82	-269,555.36
所得税影响额	-12,269,070.02	-7,717,683.15	-6,655,760.25
合计	60,610,182.18	44,119,880.63	33,368,282.66

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年是公司实施“十二五”规划的第二年，也是公司转型升级的重要一年，求变难免产生阵痛。首先区域环境整治导致的转型升级困扰、原材料涨价、降本空间受限等内外部困难。其次抗肿瘤原料药是公司原料药板块利润的稳定贡献品种，但去年由于国外肿瘤制剂客户技术改造导致订单减少，从而影响了利润贡献；其次他汀类、抗生素等产品受降价影响；以及公司加大研发投入导致报告期内研发费用同比有较大增长。此外，2012 年 9 月公司控股子公司海正辉瑞有限公司正式成立，由于在架构组建、市场铺垫等前期费用上都需要较大的投入，导致公司管理费用同比有较大增长。

以上不利因素导致公司 2012 年度公司实现营业收入 580,176.61 万元，同比增长 12.41%；利润总额 33,003.20 万元，同比下降 46.67%；归属于母公司股东的净利润实现 30,128.万元，同比下降 40.23 %。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,801,766,062.23	5,161,394,214.65	12.41
营业成本	4,335,160,694.38	3,707,532,010.34	16.93
销售费用	377,233,008.78	281,892,114.78	33.82
管理费用	715,393,540.10	505,086,764.84	41.64
财务费用	58,558,779.27	51,600,210.15	13.49
经营活动产生的现金流量净额	375,746,180.03	525,312,010.86	-28.47
投资活动产生的现金流量净额	-1,665,072,978.57	-1,215,543,740.74	36.98
筹资活动产生的现金流量净额	1,541,008,374.98	1,557,211,011.22	-1.04
研发支出	346,343,108.15	238,318,719.85	45.33

2. 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司主营业务主要为特色原料药和制剂的制造和销售，其中原料药销售市场以出口国际规范药政市场为主；自有品牌制剂的销售以国内市场为主，并逐步开拓国际市场。2012 年度公司共实现营业收入 580,176.61 万元，其中海正产品实现销售收入 269,883.71 万元，国内药品代理销售（非海正产品）实现销售收入 299,861.97 万元，较去年同期增长分别为 5.52%、19.45%。

自产产品销售收入增长主要系公司抗寄生虫药及兽药、内分泌药、心血管药等均保持了一定幅度的增长。

(2) 主要销售客户的情况

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	454,415,112.53	7.83
台州仙璐药业有限公司	233,613,732.09	4.03
上海康健进出口有限公司	174,060,683.82	3.00
浙江仙璐制药股份有限公司	120,266,600.48	2.07
Chemo S. A. Lugano Branch	117,418,898.04	2.02
小 计	1,099,775,026.96	18.95

3. 成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
医药生产	原材料	680,992,694.28	15.93	609,125,661.96	16.67	11.8
	人工	142,235,967.96	3.33	114,381,213.31	3.13	24.35
	制造费用	530,228,050.06	12.4	500,872,375.45	13.71	5.86
	小计	1,353,456,712.30	31.66	1,224,379,250.72	33.51	10.54
药品销售	原材料	2,917,973,915.22	68.25	2,429,028,474.63	66.47	20.13
	小计	2,917,973,915.22	68.25	2,429,028,474.63	66.47	20.13
其他	原材料	2,125,880.49	0.05	838,159.54	0.02	153.64
	人工	1,524,397.36	0.04	0.00	0	
	制造费用	31,626.75	0	0.00	0	
	小计	3,681,904.60	0.09	838,159.54	0.02	339.28
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
抗肿瘤药	原材料	31,413,388.12	0.73	42,243,007.56	1.16	-25.64
	人工	20,043,097.97	0.47	21,628,458.42	0.59	-7.33
	制造费用	54,994,822.37	1.29	77,375,334.49	2.12	-28.92
	小计	106,451,308.46	2.49	141,246,800.47	3.87	-24.63
抗感染药	原材料	142,292,018.85	3.33	147,791,582.57	4.04	-3.72
	人工	19,610,634.61	0.46	17,047,731.21	0.47	15.03
	制造费用	57,091,397.34	1.34	60,698,249.84	1.66	-5.94
	小计	218,994,050.80	5.13	225,537,563.62	6.17	-2.9
心血管药	原材料	195,433,149.25	4.57	169,034,326.44	4.63	15.62
	人工	30,678,631.86	0.72	26,082,047.26	0.71	17.62
	制造费用	115,377,104.37	2.7	115,808,486.59	3.17	-0.37
	小计	341,488,885.48	7.99	310,924,860.29	8.51	9.83

驱虫及兽药	原材料	203,861,585.33	4.77	159,144,830.34	4.36	28.1
	人工	36,374,298.20	0.85	21,260,350.59	0.58	71.09
	制造费用	164,565,534.50	3.85	129,886,212.40	3.55	26.7
	小计	404,801,418.03	9.47	310,291,393.33	8.49	30.46
内分泌	原材料	67,834,920.27	1.59	57,541,512.70	1.57	17.89
	人工	22,084,470.51	0.52	16,193,800.60	0.44	36.38
	制造费用	107,726,033.76	2.52	84,605,538.87	2.32	27.33
	小计	197,645,424.54	4.63	158,340,852.17	4.33	24.82
其他	原材料	40,157,632.46	0.94	33,370,402.35	0.91	20.34
	人工	13,444,834.81	0.31	12,168,825.23	0.33	10.49
	制造费用	30,473,157.72	0.71	32,498,553.26	0.89	-6.23
	小计	84,075,624.99	1.96	78,037,780.84	2.13	7.74
海正药品合计	原材料	680,992,694.28	15.93	609,125,661.96	16.67	11.8
	人工	142,235,967.96	3.33	114,381,213.31	3.13	24.35
	制造费用	530,228,050.06	12.4	500,872,375.45	13.71	5.86
	小计	1,353,456,712.30	31.66	1,224,379,250.72	33.51	10.54
非海正药品	原材料	2,917,973,915.22	68.25	2,429,028,474.63	66.47	20.13
	小计	2,917,973,915.22	68.25	2,429,028,474.63	66.47	20.13
其他	原材料	2,125,880.49	0.05	838,159.54	0.02	153.64
	人工	1,524,397.36	0.04	0.00	0	
	制造费用	31,626.75	0	0.00	0	
	小计	3,681,904.60	0.09	838,159.54	0.02	339.28

(2) 主要供应商情况

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	191,827,141.01	4.43%
供应商 2	180,587,785.16	4.17%
供应商 3	176,118,572.03	4.06%
供应商 4	156,355,724.85	3.61%
供应商 5	150,573,248.94	3.47%
小 计	855,462,471.99	19.73%

4. 费用

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	5,801,766,062.23		5,161,394,214.65		
销售费用	377,233,008.78	6.50%	281,892,114.78	5.46%	1.04%
管理费用	715,393,540.10	12.33%	505,086,764.84	9.79%	2.54%
财务费用	58,558,779.27	1.01%	51,600,210.15	1.00%	0.01%
所得税费用	60,979,933.69	1.05%	103,346,986.65	2.00%	-0.95%

5. 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	291,738,841.98
本期资本化研发支出	54,604,266.17
研发支出合计	346,343,108.15
研发支出总额占净资产比例（%）	6.66
研发支出总额占营业收入比例（%）	5.97

(2) 情况说明

报告期内，公司高度重视研发工作，一直持续加大研发团队建设和研发力度，截至报告期末，公司共申请生产注册 17 个，批准生产注册 10 个；申报临床 21 个，其中创新药 7 个，生物药 6 个；公司有多个产品正在开展 I、II、III 期临床研究及生物等效性试验。

6. 现金流

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	375,746,180.03	525,312,010.86	-28.47%
投资活动产生的现金流量净额	-1,665,072,978.57	-1,215,543,740.74	36.98%
筹资活动产生的现金流量净额	1,541,008,374.98	1,557,211,011.22	-1.04%

7. 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

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	5,801,766,062.23	5,161,394,214.65	12.41	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	4,335,160,694.38	3,707,532,010.34	16.93	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。
销售费用	377,233,008.78	281,892,114.78	33.82	主要系本期公司及控股子公司职工薪酬及销售部门经费增加。
管理费用	715,393,540.10	505,086,764.84	41.64	主要系本期公司及控股子公司职工薪酬及技术开发费增加。
投资收益	35,447,329.81	18,858,303.90	87.97	主要系本期公司出售部分美国赛金药业有限公司普通股。
营业外支出	16,654,208.46	8,089,020.70	105.89	主要系本期控股子公司海正辉瑞制药有限公司对外捐赠增加。
所得税费用	60,979,933.69	103,346,986.65	-40.99	主要系本期公司及控股子公司应纳税所得额减少。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1. 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药生产	2,698,837,099.71	1,353,456,712.30	49.85	5.52	10.54	减少 2.28 个百分点
药品销售	2,998,619,713.18	2,917,973,915.22	2.69	19.45	20.13	减少 0.55 个百分点
其他	7,746,033.65	3,681,904.60	52.47	541.38	339.28	增加 21.87 个百分点
小计	5,705,202,846.54	4,275,112,532.12	25.07	12.55	16.99	减少 2.85 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
抗肿瘤药	732,503,620.34	106,451,308.46	85.47	-8.76	-24.63	增加 3.06 个百分点
抗感染药	482,710,549.17	218,994,050.80	54.63	-4.18	-2.90	减少 0.60 个百分点
心血管药	364,135,859.86	341,488,885.48	6.22	12.93	9.83	增加 2.65 个百分点
抗寄生虫药及兽药	610,283,936.63	404,801,418.03	33.67	20.46	30.46	减少 5.09 个百分点
内分泌药	345,617,938.08	197,645,424.54	42.81	15.97	24.82	减少 4.06 个百分点
其他药品	163,585,195.63	84,075,624.99	48.60	32.03	7.74	增加 11.59 个百分点
海正药品小计	2,698,837,099.71	1,353,456,712.30	49.85	5.52	10.54	减少 2.28 个百分点
其中：海正成品药	1,005,959,793.53	229,050,570.47	77.23	6.29	-6.33	增加 3.07 个百分点
非海正药品	2,998,619,713.18	2,917,973,915.22	2.69	19.45	20.13	减少 0.55 个百分点
其他	7,746,033.65	3,681,904.60	52.47	541.38	339.28	增加 21.87 个百分点
小计	5,705,202,846.54	4,275,112,532.12	25.07	12.55	16.99	减少 2.85 个百分点

1、报告期内，公司自产产品实现销售收入 269,883.71 万元占主营业务收入的 47.30%，较去年同期增长 5.52%，其中抗寄生虫药及兽药、内分泌药、心血管药分别较去年同期增加了 10,364.07 万元、4,758.65 万元、4169.82 万元，增长率分别为 20.46%、15.97%、12.93%。

报告期内，抗肿瘤药因受国外肿瘤制剂客户技术改造影响导致收入减少 7,035.18 万元，较去年同期下降 8.76%。抗寄生虫药及兽药销售收入增长系公司新产品销售贡献。

2、报告期内，公司总体毛利率较去年同期小幅下降 2.85%，其中公司自产产品毛利率同比下降 2.28%。

报告期内抗肿瘤药实现毛利 62,605.23 万元，占自产产品毛利总额的 46.53%。毛利率较去年同期增加 3.06%。

报告期内抗感染药实现毛利 26,371.65 万元，较去年同期略有下降，主要系原料药受外部价格下行趋势影响及制剂类产品受政策性降价和限抗令等外部客观因素影响所致，毛利率同比下降 0.6%。

报告期内心血管药实现毛利 2,264.70 万元，由于市场售价下降导致毛利贡献较少，公司通过生产技术改进降低成本，毛利率较去年同期增长 2.65%。

报告期内抗寄生虫及兽药实现毛利 20,548.25 万元，较去年同期增长 4.65%，毛利率下降 5.09%。

报告期内内分泌药实现毛利 14,797.25 万元，毛利率下降 4.06%，主要受产品降价影响。

2. 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内地区	4,966,034,881.85	10.47
国外地区	739,167,964.69	28.80

报告期内国际市场带来的业务收入增长高于国内市场，2012年度公司通过外贸公司出口销售收入 88,036.45 万元。

(三) 资产、负债情况分析

1. 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例(%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例(%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例(%)
货币资金	1,633,505,661.28	15.46	1,350,075,728.14	16.40	20.99
应收票据	189,811,974.83	1.80	131,030,758.77	1.59	44.86
应收账款	789,184,216.63	7.47	730,772,197.01	8.88	7.99
预付款项	162,362,387.31	1.54	93,027,844.08	1.13	74.53
存货	1,060,039,202.56	10.03	828,183,465.43	10.06	28.00
其他流动资产	386,103,531.43	3.65			
可供出售金融资产	29,642,993.94	0.28	118,174,935.82	1.44	-74.92
长期股权投资	104,799,065.63	0.99	105,592,144.27	1.28	-0.75
投资性房地产	10,795,293.31	0.10	11,216,520.62	0.14	-3.76
固定资产	2,412,304,887.99	22.82	2,315,932,398.53	28.14	4.16
在建工程	3,188,952,676.39	30.17	2,015,059,354.01	24.48	58.26
短期借款	1,295,000,000.00	12.25	527,753,470.70	6.41	145.38
应付票据	142,345,037.00	1.35	28,675,500.00	0.35	396.40
应付职工薪酬	112,007,335.99	1.06	67,977,600.03	0.83	64.77
应交税费	34,104,201.64	0.32	-41,487,446.95	-0.50	182.20
一年内到期的非 流动负债	379,122,865.00	3.59	202,602,500.00	2.46	87.13
长期借款	1,484,358,731.00	14.04	1,126,532,066.23	13.69	31.76
递延所得税负债	2,888,579.49	0.03	9,487,577.42	0.12	-69.55
实收资本	839,709,058.00	7.94	524,818,161.00	6.38	60.00
资产总计	10,569,091,655.62		8,230,981,671.41		

- 应收票据：增加 44.86%主要系子公司期末尚未托收的应收票据金额增加。
- 预付款项：增加 74.53%主要系子公司预付的材料款及长期资产款增加。
- 其他流动资产：增加主要系公司及控股子公司期末待抵扣增值税及预缴所得税重分类。
- 可供出售金融资产：减少 74.92%主要系本期公司出售部分美国赛金药业有限公司普通股。
- 在建工程：增加 58.26%主要系本期公司及控股子公司海正药业(杭州)有限公司在建工程投入增加。
- 短期借款：增加 145.38%主要系本期公司及控股子公司海正药业(杭州)有限公司未偿还短期借款增加。
- 应付票据：增加 396.40%主要系公司期末未结算的应付票据增加。
- 应付职工薪酬：增加 64.77%主要系公司及控股子公司海正药业(杭州)有限公司期末尚未

发放的职工薪酬增加。

- 应交税费：增加 182.20%主要系本期红字增值税及红字所得税重分类。
- 一年内到期的非流动负债：增加 87.13%主要系本期公司及控股子公司海正药业(杭州)有限公司未偿还一年内到期的长期借款增加。
- 长期借款：增加 31.76%主要系本期公司及控股子公司海正药业(杭州)有限公司未偿还长期借款增加。
- 递延所得税负债：减少 69.55%主要系本期公司应纳税暂时性差异减少。
- 实收资本：增加 60.00%主要系本期公司资本公积转增股本。

(四) 核心竞争力分析

1、原料药业务方面：

(1) 开展自主国际注册，强化 EHS 体系。公司现已有 40 多个产品通过了美国 FDA、欧盟 EDQM、澳大利亚 TGA 等认证，成为国内同行认证最多的企业之一。公司早在 2001 年就率先在医药行业推行 ISO14001 环境管理体系并从 2005 年起依照国家标准建立了以环境、健康、安全为一体的 EHS 管理体系。

(2) 稳固现有客户，增加单个客户的销售数量和销售品种，特别是对公司业绩有影响力的关键客户和战略性客户，实现多品种合作。过去三年新拓展了波兰、土耳其、罗马尼亚、埃及等 17 个国家的近 30 家终端客户，目前公司已有 90 多个品种出口到全球 71 个国家。

(3) 在 API 国际化合作领域，继续拓展与国际著名制药企业的战略合作关系，公司与礼来、雅赛利、辉瑞等跨国公司在合同制造业务的深度、规模都上了一个台阶。API 合同定制业务每年保持 10% 的增长，2012 年实现收入 2.8 亿元，约占 API 业务总收入的 17%。

2、制剂业务方面：

(1) 品种丰富且具竞争力。公司拥有品种齐全的产品梯度，从新药到仿制药大品种，涵盖微生物药物、化学合成药物、生物技术药物、植物提取类药物等领域。经过不断地产品开发和结构调整，公司内分泌药销售增长迅速，抗肿瘤药系列保持稳定增长，新兴药物研发势头良好。

(2) 创新营销合作模式。在省公司实施重心下移的组织变更、建设以省区为基础的营销网络的同时，公司成立了上海百盈医药科技公司，充分运用电子商务平台，立足国内医药高端市场，成为公司生物药制剂营运中心；以生物和创新药为主，全方案营销管理，拓宽了海正药品电子商务新型渠道，逐步为 OTC 产品的销售搭建了平台；整合设立力援等结核病药物专业营销公司，为海正品种的精细化、专业化经营探索了经验。目前公司已搭建了海正创新营销体系、品牌营销体系、低成本营销体系和渠道经销体系等多层次的市场经营体系。

(3) 创建多地产业发展格局，拥有符合欧美标准的 cGMP 生产厂区。公司建立了三大生产基地：台州原料药生产与出口基地、富阳出口制剂国际化基地、江苏如东绿色合成特色原料药生产基地。拥有从美国、德国、瑞士等国家引进了世界一流的高、精、尖装备；多个生产车间全面实行计算机自动化控制，形成了装备数控化、管理现代化的生产模式。

3、研发板块：

(1) 专利多。截至报告期末，公司共计申报 298 项发明专利，其中已授权专利 123 项，PCT 专利申请 22 项。专利申请覆盖美国，欧洲，澳大利亚，加拿大，日本，印度，韩国等国家和地

区。专利申请内容包括新化合物、新晶型、新工艺、新用途、新药物组合物等类型。海正药业被评定为"第四批全国企事业知识产权试点单位", "浙江省专利示范企业"。

(2) 人才储备多。公司现有员工 4096 人, 专职研发人员 610 人。公司拥有博士 57 名、硕士 247 名、本科 908 人。外籍专家 13 人、海归 15 人, 目前海正药业拥有国家"千人计划"5 人、省级"千人计划"6 人, 充分将国际化人才的引进与本土化人才的培养有机融合。公司入选浙江省首批"海外高层次人才创新创业基地", 公司中研院生物技术研发团队入选浙江省首批创新团队。

(3) 海正产学研融合战略深度发展。2012 年公司研发支出 3.46 亿元, 创建了"3+9"合作研发基地, 着力构建以企业为主体、市场为导向、产学研相结合的技术创新体系, 创建"中国万种微生物基因组计划"和"国家微生物药物、抗肿瘤药物、抗体药物等 9 个国家技术创新产学研联盟", 为全国参加技术创新联盟最多的企业, 并与国内外 40 多所知名大学开展合作研究、建立联合实验室。

4、推进生物药产业化、动保业务整合、积极培育新品种。过去三年, 公司围绕"构建大健康"产业布局, 从关注制药市场延伸到关注医疗市场, 从关注药品延伸到关注患者和医疗技术, 从关注医药产业延伸到大健康产业, 将海正的产品与服务延伸到诊断、治疗、康复与保健预防的全过程。

(五) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

单位: 万元

报告期内投资额	14,032.33
投资额增减变动数	-130,693.94
上年同期投资额	144,726.27
投资额增减幅度(%)	-90.3%

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
浙江海正动物保健品股份有限公司	生产制造	90.08	根据 2012 年 3 月 23 日召开的第五届董事会第十五次会议决议, 本公司以现金 5,000 万元向浙江海正动物保健品股份有限公司增资, 本次增资完成后, 海正动保公司注册资本增加到 8,000 万元, 总股本相应增加到 8,000 万股, 其中本公司持有 7,206.2 万股, 占 90.08%; 截止报告期末, 本公司已完成增资。
海正辉瑞制药有限公司	生产制造	5	根据本公司 2012 年 6 月 29 日召开的 2012 年度第一次临时股东大会决议, 本公司及全资子公司海正药业(杭州)有限公司与 Pfizer Luxembourg Sarl (中文名称: 辉瑞卢森堡公司) 共同出资 2.5 亿美元设立海正辉瑞制药有限公司, 其中本公司以现金方式出资 1,250 万美元, 占 5% 的股份; 海正杭州占 46% 股份; 合计持有海正辉瑞制药有限公司 51% 的股权。截止报告期末, 本公司已实际缴纳出资 625 万美元, 合并已实际缴纳出资 6375 万美元。
北京军海药业有限责任公司	技术研发	51	根据本公司 2012 年 8 月 3 日召开的第五次董事会第十八次会议决议, 公司出资 5100 万元与北京四环科技开发有限公司共同设立北京军海药业有限责任公司。截止报告期末, 已实际缴纳出资 5100 万元。

美国法莫泰克有限公司 (PHARM TAK,INC.)	投资控股	23.44	根据本公司 2012 年 12 月 28 日召开的第五届董事会第二十三次会议决议, 公司以现金方式出资 50 万美元认购 PharmTak 发行的 B 系列优先股 100 万股, 本轮融资完成后, 本公司将分别持有 PharmTak 800 万股 A 系列优先股、100 万股 B 系列优先股, 合计持股 900 万股, 占 PharmTak 本轮融资完成后总股本的 23.44%。截止报告期末, 未完成出资。
上海百盈医药科技有限公司	技术开发	100	根据本公司 2012 年 12 月 28 日召开的第五届董事会第二十三次会议决议, 公司出资 1000 万元设立全资子公司上海百盈医药科技有限公司。截止报告期末, 未完成出资。

(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	2,964.30	2,129.96	-1,891.50	可供出售的金融资产	股份转换
合计		6,695.24	/	2,964.30	2,129.96	-1,891.50	/	/

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。根据开曼群岛及美国特拉华州法律, 本公司持有的赛金控股有限公司股份已全部转换为美国赛金药业有限公司有限售的普通股, 转股后, 本公司实际持有赛金药业有限公司 893,107 股股份。

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。

2012 年 3 月 29 日公司出售了 60 万股所持有的 Sagent Pharmaceuticals, Inc. (赛金药业) 的股票, 取得投资收益 2,129.96 万元。截至报告期末, 公司持有赛金药业 29.31 万股股份。

2. 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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。

3. 募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
------	------	--------	--------------	-------------	------------	---------------

2011	非公开发行	136,575.00	32,580.63	112,569.30	14,900.46	存放于募集资金专户的募集资金为 32,160,711.48 元；以定期存单方式存放的募集资金 116,843,936.50 元。
合计	/	136,575.00	32,580.63	112,569.30	14,900.46	/

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 日经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作出决议之日起不超过 6 个月。公司已于 2012 年 1 月 19 日将暂时用于补充流动资金的募集资金 13,000 万元全部归还至募集资金专户。2012 年 3 月 23 日经公司第五届董事会第十五次会议决议通过，同意公司继续使用闲置募集资金 13,000 万元暂时补充流动资金，使用期限为自董事会作出决议之日起不超过 6 个月。公司已于 2012 年 9 月 20 日将暂时用于补充流动资金的闲置募集资金 13,000 万元全部归还至募集资金专户。2012 年 12 月 4 日经公司第五届董事会第二十二次会议决议通过，同意公司使用闲置募集资金 10,000 万元暂时补充流动资金，使用期限为自董事会作出决议之日起不超过 6 个月。截至 2012 年 12 月 31 日，公司实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为 8,000 万元。相关公告已登载于 2011 年 8 月 2 日、2012 年 1 月 20 日、2012 年 3 月 27 日、2012 年 9 月 22 日、2012 年 12 月 5 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。

(2) 募集资金承诺项目使用情况

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	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	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
制剂出口基地建设	是	106,742.79	24,148.63	104,137.30	否	83.75					2012 年 6 月 29 日，公司 2012 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金实施主体及实施内容的议案》。
年产 1500 万支注射剂	否	26,671.76	8,432.00	8,432.00	否	80.28					
合计	/	133,414.55	32,580.63	112,569.30	/	/					/

制剂出口基地项目、年产 1500 万支注射剂项目均由全资子公司海正药业（杭州）有限公司实施。截至报告期末，制剂出口基地建设项目已累计投入募集资金 104,137.30 万元，大部分设备安装完成，2012 年 6 月开始抗结核制剂线已达到预定可使用状态的生产设备已结转固定资产；生物制剂线、肿瘤药制剂生产线完成设备安装，水系统、空调系统已完成安装；培南类制剂生产线部分设备完成安装。年产 1500 万支注射剂项目累计投入募集资金 8,432 万元，已完成主要设备安装。

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元 币种：人民币

变更投资项目资金总额		26,671.76								
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本年度投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明
年产 1500 万支注射剂项目	制剂出口基地项目	26,671.76	8,432.00	8,432.00	是					
合计	/	26,671.76	8,432.00	8,432.00	/		/	/	/	/

2012 年 6 月 29 日，公司 2012 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金实施主体及实施内容的议案》。同意将本公司 2010 年度非公开发行募集资金项目--制剂出口基地项目中的"抗肿瘤制剂生产线车间"及"培南类注射剂生产线"的实施主体由海正药业（杭州）有限公司变更为海正辉瑞制药有限公司。同意将"抗肿瘤制剂生产线车间"尚未投入的 26,671.76 万元募集资金变更为年产 1500 万支注射剂项目，该项目已经本公司于 2011 年 11 月 11 日召开的 2011 年第四次临时股东大会审议通过，项目总投资为 53,246.16 万元，资金来源原计划为企业自筹，截止 2012 年 5 月 31 日该项目已投入自有资金 19,058.25 万元，后续投资将改用募集资金投入，若不能满足项目投资需要的部分仍由海正杭州公司自筹资金解决。截止本报告期末，该项目已投入募集资金 8,432.00 万元。详细内容见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及 2012 年 6 月 14 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》披露的公司临 2012-21 号《关于变更部分募集资金实施主体及实施内容的公告》。

(4) 其他

募集资金投资项目未达到计划进度的原因说明

富阳制剂出口基地建设项目建设期原计划于 2012 年下半年达到预定可使用状态。根据公司及控股子公司海正药业(杭州)有限公司与 Pfizer Luxembourg Sarl(辉瑞卢森堡公司)签订的《合资经营协议》，海正药业(杭州)有限公司富阳制剂出口基地建设项目的部分生产线将作为出资注入三方共同出资设立的海正辉瑞制药有限公司。为了顺应海正辉瑞制药有限公司未来生产要求，海正药业(杭州)有限公司对项目建设提高了标准，在项目设备选型和工艺安装等方面均作出了调整，相应影响了项目的建设进度，未能按预定时间达到可使用状态。

2012 年 6 月，富阳制剂出口基地建设项目中的抗结核生产线已部分达到预定可使用状态，并开始投入生产使用。正式投产后，该部分生产线完成销售收入 2,376.06 万元，实现利润总额 42.12 万元。

4. 主要子公司、参股公司分析

单位：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；原料药等	80,000	507,795.44	194,266.17	167.75
浙江省医药工业有限公司	商业流通	药品批发、医疗器械经营、兽药经营的销售，保健食品、预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、化学品的批发。医药中间体及化学试剂（不含易制毒品有化学危险品）、制药机械及配件、医药包装材料、化妆品、消毒用品、日用百货的销售，商务咨询、企业营销咨询、展览展示服务、市场调研、公关活动策划、仓储服务。	10,600	110,974.97	35,460.89	9,249.62
海正生物制药有限公司	生产制造	生物制剂	5,000	5,136.81	5121.02	34.38
浙江海正动物保健品股份有限公司	生产制造	生产小容量注射剂、片剂、胶囊剂、颗粒剂、干混悬剂等；新药的研究开发等	8,000	15,107.84	7218.36	-445.46
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	8,629.93	4036.22	284.82
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	4,966.18	736.01	-14.56
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	975.36	972.98	82.87
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	26.78	26.39	4.31
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	5,612.72	2748.67	-196.16
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	9,334.22	9312.72	-655.10
北京军海药业有限责任公司	技术研发	生产药品项目筹建	10,000	10,007.90	9988.35	-11.65
海正辉瑞制药有限公司	生产销售	生产制造	25,000 万美元	78,723.04	70,362.66	-8,275.57

5. 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	本年度投入金额	累计实际投入金额	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	截至报告期末部分生产线和公用配套工程已完成安装，开始调试。	34,527	53,418	
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。截至报告期末制剂车间（三）完成验收，制剂车间（一）、（二）完成土建，开始设备订购。	1,925	6,290	
新建基因药物项目	35,183	本项目由全资子公司海正药业（杭州）有限公司实施。截至报告期末部分生产线设备安装基本完成，QA/QC 中心及供水、供气等配套设施已完成。	25,259	25,259	
新建配套出口制剂物流中心项目	13,200	本项目由全资子公司海正药业（杭州）有限公司实施。截至报告期末完成仓库主体土建基础工程	1,522	1,522	
新建生物工程项目	151,707	本项目由全资子公司海正药业（杭州）有限公司实施。截至报告期末主要进行项目前期工作	3,949	3,949	
年产 760 吨 21 个原料药生产项目	90,000	本项目由控股子公司海正药业南通有限公司实施。截至报告期末进行前期工作，场地平整、部分车间土建施工	1,863	1,991	
合计	377,376	/	69,045	92,429	/

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

（一）行业竞争格局和发展趋势

我国已经成为全球化学原料药生产大国和制剂产能大国，但是医药产业创新能力薄弱，以仿制为主的被动局面尚未得到根本改变。跨国医药企业看好我国潜在的巨大医药市场，加快实施向我国扩张的战略，我国药物创新研究的机遇和挑战并存。为了实现由仿制为主到创新为主的历史性转变，国家实施了“重大新药创制”重大专项，确定了“到 2020 年，将把我国建设发展成为医药科技强国、产业大国，综合创新能力达到世界前 5 位，医药产业进入前 3 位，保障我国人民健康、维护国家战略安全和社会稳定”的战略目标。同时，明确了以企业为创新主体的战略方针。要实现这一战略目标，迫切需要大力提升我国制药企业的自主创新能力。

自主创制新药是提升一个国家、民族、企业综合竞争力的重大战略，是有效防治重大疾病、保障我国人民健康、维护国家经济安全和社会稳定的迫切需求，是医药产业振兴、培育战略性新兴产业、转变经济增长方式、促进转型升级、节能减排的根本途径，是改善民生、推动医改的强大动力，是提升医药产业国际地位，实现从“制药大国”向“制药强国”发展的关键所在。

（二）公司发展战略

海正以全球发展为目标，建设“一个思想”、“两大战略”、“五大创新”的企业技术创新工程。所谓“一个思想”：自主创新哲学思想；“两大战略”就是“宽领域、大纵深”全球化发展战略，“宽领域”--从单一的化学药原料药向国际高端制剂、生物技术药物、特色原料药、自主创新新药发展的方向发展；“大纵深”--进军欧美高端制剂市场，进而遍及全球市场，最终成为中国民族药企的全球化大公司。“五大创新”即全球发展整合创新、自主研发体系创新、产业升级转型创新、内部

体制机制创新和关键共性技术创新，实现使海正真正成为中国民族药企自主创新和全球发展标杆企业的目标。将通过企业技术创新工程的实施，全面推进了"三大转型"，即原料药向高端制剂转型、化学药向生物药转型、仿制向自主创新转型，为我国制药业从"制药大国"向"制药强国"的发展迈出了重要的一步。

(三) 经营计划

根据对 2013 年市场环境的预测，结合公司实际经营情况，预计公司 2013 年度经营业绩目标为：主营业务收入（合并数）95 亿元，同比增长 63%；利润总额 6.8 亿，同比增长 106%；归属于上市公司净利润(合并数)3.10 亿，同比增长 3%。

主营业务的大幅增长主要系公司控股子公司海正辉瑞制药有限公司的收入贡献；归属上市公司净利润小幅增长，主要系公司将进一步加大营销网络铺垫及制剂、生物药、创新药研发投入导致期间费用增加。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

为完成 2013 年度的经营计划，保证公司各项经营活动的顺利开展，2013 年度资金需求将依靠自有资金、银行贷款等方式解决，公司将采取有效措施，确保所需资金的及时到位。同时严格控制公司各项费用支出，加快资金周转速度，合理安排资金使用计划，以支持公司的健康快速发展。

(五) 可能面对的风险

(一) 市场风险

化学原料药出口的低幅增长与化学制剂出口的较高幅增长，体现了国内医药企业从单纯的原料药出口向制剂出口的转型，而生化药进口增幅的高居及化学制剂进口同比的大幅减少则反映了跨国医药企业向国内进口药品类型的转变，生物药品的国内市场需求空间较大。

新版药典与新版 GMP 标准正在全面推广实施，企业的技术、车间改造正在逐步过渡，投资快速加大，对企业的利润有一定的影响，升级压力和资金压力并存。新的 GMP 标准实施后，在一定程度上同时增加了药品生产企业的日常运营成本。随着新版 GMP 改造计划的执行，企业已经在日常运营中消化了改造对主营收入的不利影响，但医药工业总体的固定资产投资增速有所提高，对利润总额的影响将会随折旧与摊薄延续较长时间。

药品的质量一致性评价将从一定程度上提升现有药品的质量，同时亦将使一批药品淘汰，在全面提升仿制药质量的同时，亦对质量规范提出了较高的要求。为提升药品质量，医药企业需要投入一定资金用于工艺改进和质量升级工作。

(二) 技术和研发风险

1、新产品开发风险

公司的新产品开发需投入大量研发经费，在保证公司技术领先优势的同时存在因选择研究方向错误、不能研发出适销对路的产品、费用支出没有合理回报的风险。新产品开发一般将会经历"研发==>中试==>产业化"阶段，如果研发失败、生产线或产品未能获得相关的认证，或研发的产品市场推广失败，则公司将面临新产品开发失败的风险。

(三) 经营风险

1、产品质量控制风险

药品质量直接关系到患者的生命安全，因此质量控制是医药企业尤其是制剂企业生产和管理的重中之重。制剂如在国内销售，制剂生产线需通过我国 GMP 认证；若拟出口销售，生产线需通过欧美规范药政市场的 GMP 认证。发行人已建立了完备的质量保证体系，但制剂生产毕竟是一种质量要求高、技术要求严格的生产过程，不能排除因控制失误、责任人员疏忽等原因出现产品质量问题，从而影响到整个公司的正常经营活动和声誉的风险。

2、原材料价格波动风险

公司药品生产的主要原材料为淀粉、乙醇、黄豆饼粉等粮食类原材料和丙酮、醋酸乙酯等

化工类原材料。近几年，由于国际原油价格及国内物价水平的上涨，公司石油化工类、粮食类原材料价格有一定的上涨。原材料价格的波动将在一定程度上影响公司盈利水平。

3、汇率风险

自 2005 年 7 月以来，人民币兑美元持续升值，而公司出口业务主要采用美元进行结算，因此当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会造成一定影响。公司与银行开展远期结售汇业务，以远期结汇汇率为基础向客户报价，同时根据外币回款预测与银行签订远期结汇合约，从而锁定公司的汇率风险。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》及《公司章程》的相关规定：公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性,重视对投资者的合理投资回报。公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或法律许可的其他方式分配股利，公司原则上按年进行利润分配，也可根据实际盈利情况进行中期现金分红，且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。报告期内，公司利润分配方案严格执行了以上分红政策。

根据中国证监会证监发【2012】37 号《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的精神以及浙江证监局相关要求，为切实保护中小股东利益，公司已对《公司章程》中涉及利润分配政策的条款进行修订，在《公司章程》利润分配相关条款中明确和清晰了现金分红标准和比例，完备了相关的决策程序和机制，以充分维护中小股东和投资者的合法权益。本次章程修订已经公司第五届董事会第十八次会议及 2012 年第二次临时股东大会审议通过。详见 2012 年 8 月 4 日、2012 年 9 月 18 日《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）。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：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(%)
2012 年		1.1		92,367,996.38	301,289,979.25	30.66

2011 年		1.5	6	78,722,724.15	504,081,307.43	15.62
2010 年		1.5		78,722,724.15	365,761,620.03	21.52

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

详见 2013 年 3 月 29 日登载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公司 2012 年度社会责任报告。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

1、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。2012 年 3 月 27 日公司收到台州市环境保护局《限期治理决定书》，公司严格按照决定书事项，抓紧落实整治措施，尽快完成整改任务，争取早日全面完成此次环保整改、验收工作。2012 年 8 月 7 日从国家环保部网站获悉，环境保护部办公厅下发了《关于解除河北大鹏医药化工有限公司等五起环境违法案件挂牌督办的通知》（环办[2012]105 号），通知决定对公司环境违法解除挂牌督办，具体内容详见国家环保部网站 www.zhb.gov.cn。相关公告已于 2012 年 1 月 5 日、2012 年 3 月 29 日、2012 年 8 月 8 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、本公司以 ISO14001 环境管理体系和 OHSAS18001 职业健康安全体系为基础，并融汇 SA8000 社会责任体系相关标准，建立了环保、健康、安全一体化管理体系。该体系以 PDCA 循环为管理模式，包含 16 个管理要素，65 个 EHS 程序文件，并逐步完善。公司严格遵守二级质量管理体系，ICH-Q7A 和美国 CGMP 管理准则，以产品质量掌握市场主动权。

(1) 大气排放

公司投资超亿元用于现场废气处理设施的改造工作，如投资 850 万元建设的岩头东外区发酵废气年理站，该废气站采用美国 Honeywell（霍尼韦尔）公司生产的 HC900DSC 控制系统，对于臭气的处理效果十分明显。公司新的发酵废气处理系统，其工艺和技术指标已经达到国外公司生产基地的水平。

除了废气站，公司还从源头上改进工艺，减少废气排放量，比如将某产品的喷雾干燥改为气流干燥工艺，单位产品产气量下降 78.68%。东外区全部采用高压板框替代普通板框，板框提取间废气密闭集中收集喷淋处理，有效控制压滤过程无组织排放；发酵投料采用大包装物料，且投料过程采用自动拆包破袋系统，有效的控制了投料过程中的粉尘散逸。

(2) 污水处理

公司的两个工厂都建有污水处理设施，处理能力总共达到了 5500 m³/天，公司 2012 年在污水处理设施的运行费用超过 2800 万元，另外，正在投资 8000 多万元建设东外区污水处理设施，该污水处理设施的规模为 5000t/a，设计的出水 COD 指标为 300mg/L，达到二级排放标准，部分出水进行深度处理后，直接作为中水进行回用。

(3) 固废处置

发酵废渣是公司所特有的固废，为确定该固废的属性，公司在近几年委托省内相关有资质单位对发酵渣的浸出毒性、急性毒性、腐蚀性等进行检测，检测结果证明公司的发酵渣对环境无害，不符合危险固废条件。公司建有规范的固废堆场，对固废进行分类管理与处置，危险固废全部委托有资质单位进行处置。

3、环保投入

2012 年公司在环保方面的投资达到 8500 多万元。包括新建抗肿瘤药发酵渣焚烧炉、岩头清污分流设施改造、东外区新建污水处理站和废气处理站等。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1. 临时公告未披露的事项

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(销售)	蒸汽	市场价		50,497,755.75	1.16	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		3,634,723.47	0.08	定期结算		
江苏海正医药化工有限公司	其他	购买商品	原辅料	市场价		1,330,047.86	0.03	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		35,677,555.97	0.61	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		5,184,239.21	0.09	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		1,309,922.01	0.02	定期结算		
海旭生物材料有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	产成品	市场价		2,303,960.41	0.04	定期结算		
合计				/	/	99,938,204.68	2.03	/	/	/

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	102,550.09
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	184,048.16
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	184,048.16
担保总额占公司净资产的比例(%)	39.28

经 2007 年度股东大会、2009 年第一次临时股东大会及 2009 年度股东大会审议、2010 年第三次临时股东大会及 2010 年度股东大会、2011 年第四次临时股东大会及 2011 年年度股东大会、2012 年第二次临时股东大会审议批准，本公司同意为控股子公司浙江省医药工业有限公司向中国工商银行等银行申请的 2.4 亿元短期贷款提供担保；同意为全资子公司海正药业（杭州）有限公司向国家开发银行等银行申请的 42.87 亿元长期、短期贷款提供担保；同意为浙江海正动物保健品股份有限公司申请的 1.5 亿元长期贷款提供担保；同意为海正药业（南通）股份有限公司申请的 6.3 亿元长期贷款提供担保。

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

√ 不适用

九、 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	120
境内会计师事务所审计年限	14

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	27
保荐人	安信证券股份有限公司	

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、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%。

2012年5月18日，本公司及海正杭州公司与辉瑞卢森堡公司在中国上海正式签订了《合资经营协议》，并经2012年6月12日召开的第五届董事会第十七次会议和2012年6月29日召开的公司2012年第一次临时股东大会审议通过，合作三方将共同出资2.5亿美元在浙江省富阳市胥口镇设立海正辉瑞制药有限公司。

该公司已于2012年9月办理完毕工商登记注册手续，并领取了注册号为330100400043976号的企业法人营业执照。

相关公告已于2011年6月3日、2012年2月20日、2012年5月22日、2012年6月14日、2012年6月30日、2012年9月13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%。2012年至2016年每年的8月25日为付息日，8月27日公司已完成首次付息。

相关公告已于2011年6月25日、2011年8月6日、2011年8月25日、2012年8月17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、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。2012年3月27日公司收到台州市环境保护局《限期治理决定书》，公司严格按照决定书事项，抓紧落实整治措施，尽快完成整改任务，争取早日全面完成此次环保整改、验收工作。2012年8月7日从国家环保部网站获悉，环境保护部办公厅下发了《关于解除河北大鹏医药化工有限公司等五起环境违法案件挂牌督办的通知》（环办[2012]105号），通知决定对公司环境违法解除挂牌督办，具体内容详见国家环保部网站www.zhb.gov.cn。

相关公告已于2012年1月5日、2012年3月29日、2012年8月8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、根据《转发关于2012年通用名化学药发展专项项目实施方案的复函的通知》（浙发改高技[2012]1075号）和《转发关于2012年蛋白类生物药和疫苗发展专项项目实施方案的复函的通知》（浙发改高技[2012]1076号），公司全资子公司海正药业（杭州）有限公司“注射剂国际化发展能力建设项目”和“年产320万支抗体药物安佰诺产业化与国际化能力建设项目”已被列入国家战略性新兴产业发展专项资金计划，分别获国家补助资金人民币4,000万元和5,000万元，合计9,000万元。截止报告期末，国家补助资金实际到账2,900万元。

相关公告已于2012年9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。

5、公司第五届董事会第二十三次会议审议通过了设立全资子公司“上海百盈医药科技有限公司”，注册资本为人民币1,000万元。该公司已于2013年2月办理完毕工商登记注册手续，并领取了注册号为310104000537544号的企业法人营业执照。相关公告已于2012年12月29日、2013年2月7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。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1. 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中： 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	524,818,161	100			314,890,897		314,890,897	839,709,058	100
1、人民币普通股	524,818,161	100			314,890,897		314,890,897	839,709,058	100
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	524,818,161	100			314,890,897		314,890,897	839,709,058	100

2. 股份变动情况说明

2012年4月25日，公司2011年年度股东大会审议通过《2011年度利润分配及公积金转增股本预案》，同意以公司2011年12月31日总股本524,818,161股为基数，向全体股东每10股派现金1.50元（含税），共计派发现金红利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，本次转增股份已于2012年5月28日上市流通。相关决议公告刊登在2012年4月26日、2012年5月21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. 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

本次实施公积金转增股本后，按最新股本839,709,058股摊薄计算，2011年度基本每股收益为0.6125元，每股净资产为5.3595元。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国人寿保险(集团)公司-传统-普通保险产品	8,000,000	8,000,000		0	非公开发行股票锁定	2012年3月15日
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002沪	7,000,000	7,000,000		0	非公开发行股票锁定	2012年3月15日
上海昊益实业有限公司	12,000,000	12,000,000		0	非公开发行股票锁定	2012年3月15日
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	5,000,000		0	非公开发行股票锁定	2012年3月15日
雅戈尔集团股份有限公司	5,000,000	5,000,000		0	非公开发行股票锁定	2012年3月15日
深圳市平安创新资本投资有限公司	4,038,161	4,038,161		0	非公开发行股票锁定	2012年3月15日
合计	41,038,161	41,038,161		0	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近3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(或利率)	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	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[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。

(2) 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。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

本公司2011年度利润分配及公积金转增股本方案已经2012年4月25日召开的2011年年度股东大会审议通过。本公司以2011年12月31日总股本524,818,161股为基数，向全体股东每10股派现金1.50元(含税)，同时以资本公积金向全体股东每10股转增6股，公司于2012年5月31日实施完毕该方案，转增股本后公司总股本由524,818,161股变更为839,709,058股。公司资产和负债结构无变动。

(三) 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

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	18,275	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	21,267			
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	320,783,590	0		无
浙江省国际贸易集团有限公司	国有法人	10.73	90,103,195	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	4.47	37,556,722	-43,278		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	24,246,885	0		无
上海昊益实业有限公司	其他	2.29	19,200,000	0		质押 19,200,000
全国社保基金一零七组合	其他	1.97	16,519,889			无
中国银行一银华优质增长股票 型证券投资基金	其他	1.78	14,950,000			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	1.76	14,797,833	-10,140,356		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	1.70	14,258,446	2,896,272		无
全国社保基金六零三组合	其他	1.62	13,568,351			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	320,783,590		人民币普通股			
浙江省国际贸易集团有限公司	90,103,195		人民币普通股			
中国银行一大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	37,556,722		人民币普通股			
中国人寿保险(集团)公司一传统一普通保险产品	24,246,885		人民币普通股			
上海昊益实业有限公司	19,200,000		人民币普通股			
全国社保基金一零七组合	16,519,889		人民币普通股			
中国银行一银华优质增长股票 型证券投资基金	14,950,000		人民币普通股			
中国建设银行一银华核心价值 优选股票型证券投资基金	14,797,833		人民币普通股			
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	14,258,446		人民币普通股			
全国社保基金六零三组合	13,568,351		人民币普通股			
上述股东关联关系 或一致行动的说明	上述股东中，浙江海正集团有限公司为本公司的控股股东。浙江省国际贸易集团有限公司同时持有浙江海正集团有限公司 20.136% 的股权。中国人寿保险(集团)公司一传统一普通保险产品、中国人寿保险股份有限公司一 分红一 个人分红一 005L一 FH002 沪同属于中国人寿资产管理有限公司，中国建设银行一银华核心价值优选股票型证券投资基金、中国银行一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。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。					

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1. 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	徐玲荣
成立日期	1997年7月16日
组织机构代码	70467633-2
注册资本	25,000
主要经营业务	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）
经营成果	2011年公司主营业务收入50.69亿元，净利润1.62亿元。（以上数据已经审计，为合并口径）
财务状况	2011年12月31日公司总资产87.28亿元，净资产为16.28亿元。（以上数据已经审计，为合并口径）
现金流和未来发展战略	公司现金流良好，未来将以核心企业为龙头，推动其他新兴产业板块的发展，在大力开拓传统业务的同时，打造新兴业务，成为领先的集医药生产与销售、化工生产、生物材料研发与生产等为一体的多元化企业集团
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

(二) 实际控制人情况

1. 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	徐玲荣
成立日期	2004年8月3日
组织机构代码	76522828-5
注册资本	13,303
主要经营业务	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。
经营成果	2011年营业收入为4.02亿元，净利润为1.56亿元。（以上数据已经审计）
财务状况	截止2011年12月31日，总资产92.19亿元，净资产为47.28亿元。（以上数据已经审计）
现金流和未来发展战略	公司现金流量良好，未来将依据国家产业政策和当地经济发展战略，进一步完善企业国有资产经营管理体制，积极拓展投资业务，抓好项目建设，规范资金管理，切实增强自我积累、自我发展的能力，不断提高国有资产运营效益。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

2. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
浙江省国际贸易集团有限公司	王挺革	2008年2月14日	67163737-9	98,000	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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
白 骅	董事长、总裁	男	66	2010年4月19日	2013年4月18日					174.9	
楼国庆	副董事长	男	50	2010年4月19日	2013年4月18日						
蔡时红	董事、副总裁	男	53	2010年4月19日	2013年4月18日					64.63	
包如胜	董事、副总裁	男	43	2010年4月19日	2013年4月18日					46.3	
林剑秋	董事、副总裁	男	46	2010年4月19日	2013年4月18日					43.9	
吴建华	董事	女	55	2010年4月19日	2013年4月18日						
赵博文	独立董事	男	78	2010年4月19日	2013年4月18日					5.97	
孙笑侠	独立董事	男	51	2010年4月19日	2013年4月18日					5.97	
邵毅平	独立董事	女	51	2010年4月19日	2013年4月18日					5.97	
张 薇	董事会秘书	女	49	2010年4月19日	2013年4月18日	11,300	11,300			32.2	
徐学土	监事会主席	男	50	2010年4月19日	2013年4月18日					35.7	
王若松	监事	男	49	2010年4月19日	2013年4月18日					21	
缪伟民	监事	男	60	2010年4月19日	2013年4月18日					51.6	
陈新忠	监事	男	49	2010年4月19日	2013年4月18日						
林旭良	监事	男	50	2010年4月19日	2013年4月18日					35.8	
王玲萍	监事	女	56	2010年4月19日	2013年4月18日					38.1	
金小法	监事	男	59	2010年4月19日	2013年4月18日					22.3	
陶正利	副总裁	男	58	2010年4月19日	2013年4月18日					53.5	
蒋 灵	副总裁	男	42	2010年4月19日	2013年4月18日					41.2	
喻舜兵	副总裁	男	50	2010年4月19日	2013年4月18日					40.4	
罗家立	副总裁	男	51	2010年4月19日	2013年4月18日					90.8	
邸 瑞	副总裁	女	57	2010年4月19日	2013年4月18日					79.4	
王卫兵	副总裁	男	46	2010年4月19日	2013年4月18日					67.3	
林 棣	副总裁	男	56	2010年4月19日	2013年4月18日					60.1	
Burman Subrata Kumar	副总裁	男	63	2010年4月19日	2013年4月18日					54.8	
顾乾道	副总裁	男	42	2010年4月19日	2013年4月18日					40.9	
朱天民	副总裁	男	53	2010年8月3日	2013年4月18日					102	

王海彬	副总裁	女	43	2011年2月17日	2013年4月18日					39.3	
陈文德	副总裁	男	50	2011年2月17日	2013年4月18日					43	
魏玲丽	财务总监	女	39	2011年2月17日	2013年4月18日					25.7	
合计	/	/	/	/	/	11,300	11,300		/	1,322.74	

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，海正辉瑞制药有限公司董事长，北京军海药业有限责任公司董事长、总经理。

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，兼任大地期货有限公司副董事长。

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，海正辉瑞制药有限公司董事。

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，北京军海药业有限责任公司董事。

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

吴建华：现任本公司董事。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职工董事、董事会改革与发展委员会副主任、战略与投资部总经理。

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。

张 薇：2001年5月起任公司董事会秘书。

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。现兼任海正辉瑞制药有限公司董事。

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。

陈文德：现任公司副总裁。现兼任上海百盈医药科技有限公司执行董事、总经理。曾任辉瑞制药（中国）高级全国销售总监、阿斯利康（中国）高级副总裁、绿叶制药集团首席营运官。

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。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
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
楼国庆	浙江海正集团有限公司	董事	2010年6月27日	2013年5月30日
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	
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
吴建华	浙江省国际贸易集团有限公司	职工董事	2012年12月1日	
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	
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	
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
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
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	
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

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
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	
白 骅	浙江海正化工股份有限公司	董事长	2009年10月18日	
白 骅	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
白 骅	台州市椒江热电有限公司	董事	2011年7月1日	
白 骅	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
白 骅	上海昂睿医药技术有限公司	执行董事	2010年7月5日	
白 骅	海正药业（美国）有限公司	董事长	2009年12月10日	
白 骅	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
白 骅	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
白 骅	海正辉瑞制药有限公司	董事长		
白 骅	北京军海药业有限责任公司	董事长、总经理	2012年8月5日	2015年8月4日
楼国庆	大地期货有限公司	副董事长	2011年6月21日	
吴建华	浙江省工艺品进出口有限公司	副董事长	2009年2月1日	
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
包如胜	北京军海药业有限责任公司	董事	2012年8月5日	2015年8月4日
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

蔡时红	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
蔡时红	海正辉瑞制药有限公司	董事		
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
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
赵博文	浙江省医药行业协会	名誉会长	2010年12月1日	
赵博文	中国医药企业管理协会	副会长	2004年1月1日	
孙笑侠	复旦大学	教授	2011年9月1日	
孙笑侠	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
孙笑侠	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
孙笑侠	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
邵毅平	浙江财经学院会计学院	教授	2003年11月1日	
邵毅平	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
邵毅平	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
邵毅平	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
陈新忠	浙江省国兴进出口有限公司	监事会主席	2009年2月6日	
陈新忠	浙江国贸房地产有限公司	监事会主席	2011年4月10日	
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
缪伟民	浙江省医药工业有限公司	副总经理	2005年12月17日	
缪伟民	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
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
蒋灵	海正辉瑞制药有限公司	董事		
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
陈文德	上海百盈医药科技有限公司	执行董事、总经理	2012年12月30日	2015年12月29日

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应付报酬情况	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。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	本年度公司董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计：1,322.74万元。

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
陈文德	副总裁	聘任	根据 2012 年 9 月 20 日召开的五届二十次董事会会议，聘任陈文德先生为公司副总裁。

五、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	4,096
主要子公司在职员工的数量	3,684
在职员工的数量合计	7,680
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,916
销售人员	1,854
技术人员	2,334
财务人员	90
行政人员	486
合计	7,680
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	607
本科	1,998
大中专	2,888
高中以下	2,187
合计	7,680

(二) 薪酬政策

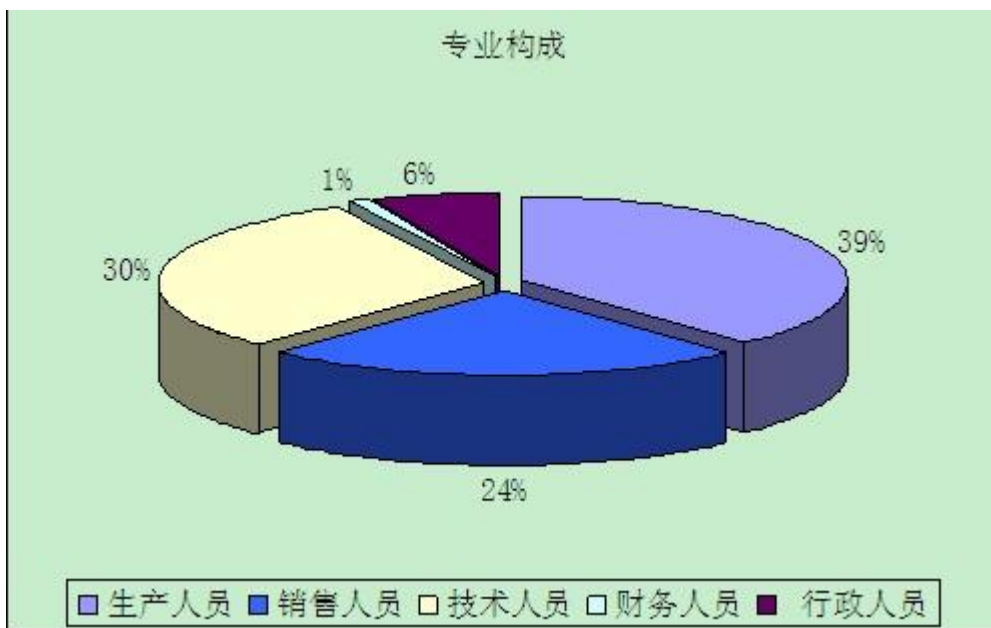
公司实行激励型而非福利型的全面薪酬制度，薪酬由职位、能力和绩效决定，包括工资、奖金、福利显性薪酬和国际学习机会、多轨发展平台、国家级荣誉、投资机会隐性薪酬。

采用多样化支付模式，实现综合收入而非名义收入领先。工资是潜在贡献回报，福利是历史贡献的补偿，奖金是当期贡献即时奖励。隐性薪酬是员工分享发展成果的一种形式。

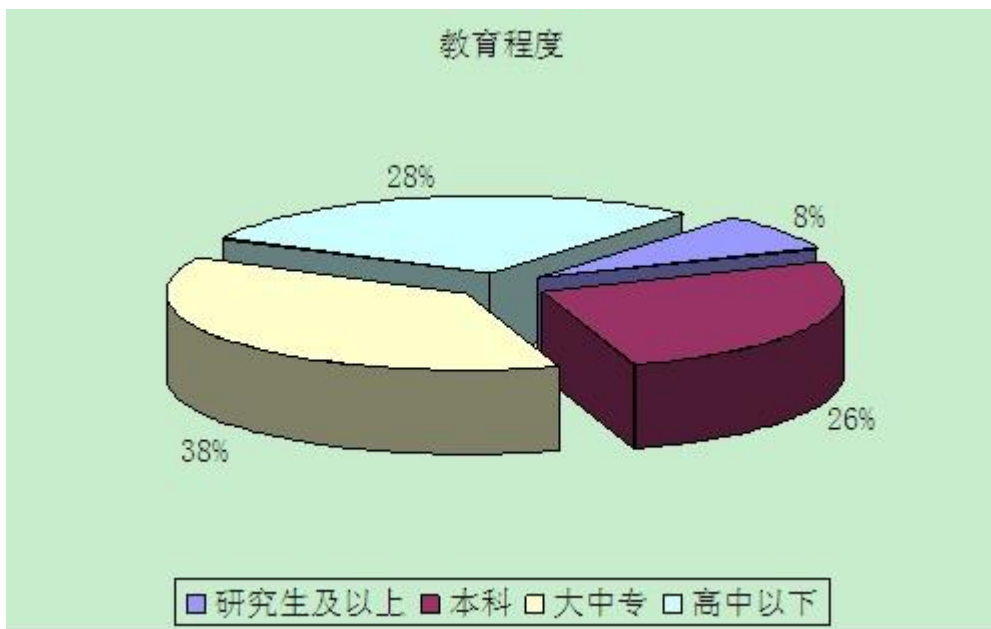
(三) 培训计划

2012 年公司按培训管理流程制定公司年度培训计划、部门年度培训计划，并监督实施。全年共完成培训 85837 人次，人均受训时间为 47 学时。通过培训使员工能胜任各岗位要求，且技能不断得到提升，员工成长与企业发展同步。

(四) 专业构成统计图:



(五) 教育程度统计图:



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《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，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，进一步实现规范运作。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。

报告期内，根据财政部、证监会等五部委印发的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的规定及浙江证监局和省财政厅共同发文的浙财会[2012]7号《关于做好上市公司内部控制规范建设与实施工作的通知》，公司全面实施落实财政部、证监会的《内部控制规范》，公司聘请浙江凯通企业管理咨询有限公司为内部控制咨询机构，全程参与公司内部控制规范的设计、实施等过程，在咨询机构的指导下本报告期内公司完成了对现有制度和相关规定逐项对照，并编制《内部控制手册》，确保了公司内部控制规范的规范性、科学性和有效性，进一步提升公司治理水平，保护股东和债权人的合法权益。

报告期内，根据相关规定，公司制订了《财务报告内部控制制度》并修订了《内幕信息及信息知情人管理制度》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》和《子公司综合管理制度》，且根据中国证监会证监发【2012】37号《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的精神以及浙江证监局相关要求，为切实保护中小股东利益，公司对《公司章程》涉及利润分配政策的条款进行修订，在《公司章程》利润分配相关条款中明确和清晰了现金分红标准和比例，完备了相关的决策程序和机制，以充分维护中小股东和投资者的合法权益。上述情况详见刊登《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）的公告。

报告期内，公司按照《内幕信息及信息知情人管理制度》的要求，对公司定期报告等重要事项进行了内幕信息知情人员的登记备案。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因

报告期内，公司法人治理的实际状况符合《公司法》、《上市公司治理准则》和中国证监会相关规定的要求，不存在差异。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 4 月 25 日	《2011 年度董事会工作报告》、《2011 年度监事会工作报告》、《2011 年度财务决算报告和 2012 年度财务预算报告》、《2011 年度利润分配及公积金转增股本预案》、《2011 年年度报告及摘要》、《关于 2012 年度重大项目投资计划的提案》、《关于申请银行借款综合授信额度的提案》、《关于为子公司银行贷款提供担保的提案》、《关于开展外汇远期结售汇业务的提案》、《关于调整独立董事津贴的提案》、《关于续聘会计师事务所并支付报酬的提案》	全部审议通过	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2012 年 4 月 26 日
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 6 月 29 日	《关于合资设立海正辉瑞制药有限公司的提案》、《关于变更部分募集资金实施主体及实施内容的提案》	全部审议通过	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2012 年 6 月 30 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 9 月 17 日	《关于为全资子公司银行贷款提供担保的提案》、《关于修改《公司章程》部分条款的提案》、《关于子公司海正药业（杭州）有限公司调整合资设立海正辉瑞制药有限公司出资方式的提案》	全部审议通过	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2012 年 9 月 18 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
白骅	否	10	6	4	0	0	否	2
楼国庆	否	10	3	5	2	0	否	0
蔡时红	否	10	6	4	0	0	否	2
包如胜	否	10	5	5	0	0	否	1
林剑秋	否	10	6	4	0	0	否	3
吴建华	否	10	4	6	0	0	否	0
赵博文	是	10	6	4	0	0	否	1
孙笑侠	是	10	4	6	0	0	否	0
邵毅平	是	10	6	4	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 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。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会下设各专门委员会积极开展工作，认真履行职责，促进公司各项经营活动的顺利开展，切实地履行各专门委员会的职责，保证了董事会决策的科学性和有效性，推动了公司持续、稳健地发展。

董事会审计委员会主要就公司审计部提交的内部审计报告、续聘审计机构、审计工作总结、年报编制监督、年审会计师工作监督与评价等事项进行认真审议；董事会薪酬与考核委员会开展了独立董事津贴调整和高管人员年度绩效考核执行情况的议案审议工作；董事会提名委员会对聘任公司副总裁事项进行了审核并发表了意见；董事会专家委员会根据公司所处行业环境、市场形势，对公司的发展战略提出了合理化建议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规规范运作，决策程序符合法律法规的要求，没有发生损害公司和股东利益的情况，监事会未发现存在风险的事项。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司主营药品的研发、生产和销售，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；公司在人员、资产、财务方面与控股股东相互分开，机构和业务方面与控股股东相互独立，具备独立完整的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会及管理等部门独立运作。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司已制订《高管人员年薪制管理暂行办法》，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。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

一、内部控制责任声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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。

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。

二、内部控制制度建设情况

根据财政部、证监会等五部委印发的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的规定及浙江证监局和省财政厅共同发文的浙财会[2012]7号《关于做好上市公司内部控制规范建设与实施工作的通知》，公司高度重视此次内控工作，为全面实施落实财政部、证监会的《内部控制规范》，公司制订了《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，报告期内，内控各项工作进展情况符合预期，具体情况如下：

1、建议组织保障、内部控制理念培训

为确保公司内部控制规范实施工作顺利开展，公司成立内部控制领导小组和工作小组。整个内控规范实施工作在公司内控领导小组指导下，由内控工作小组统筹协调，负责内控工作具体实施和推进。另外，公司聘请浙江凯通企业管理咨询有限公司为内部控制咨询机构，全程参与公司内部控制规范的设计、实施等过程，确保公司实施内部控制规范的规范性、科学性和有效性。内部控制工作最高领导为公司董事长。2012年5月4日公司召开了内部控制规范实施启动大会及内控专题培训对公司及子公司的相关领导、财务人员、其他管理人员进行内控理念培训。

2、流程梳理，缺陷整改。

按照企业内部控制基本规范和配套指引的相关规定，对各职能部门的原有规章、制度、流程、文件、表单、手册等进行收集，通过调研手段（包括穿行测试、重点访谈、问卷调查等方

式)对内控制度的具体执行情况详细进行评估, 比对现有制度与《企业内部控制配套指引》之间的差异, 梳理现行内部控制的不足, 综合考虑公司运营过程中各业务环节可能存在的风险, 形成内控缺陷汇总表, 公司组织相关部门分析缺陷的性质和产生的原因, 并提出整改意见。

3、落实内控缺陷整改方案

针对内部控制缺陷情况以及整改建议, 组织内控缺陷整改工作。内控工作小组组织公司及下属子公司各职能部门负责人等, 检查内控缺陷整改情况和效果。对非客观原因未落实或落实不到位的部门或单位进行通报, 并督促进一步地整改。为确保整改实施进度及整改效果, 公司相关部门成立内控工作检查小组, 定期对各公司、各部门整改工作跟踪和汇总, 形成内控整改实施情况报告, 向公司内控建设领导小组汇报。在整改过程中, 咨询公司将持续提供辅导与帮助。

4、内控手册建立

为固化内控建设工作成果, 公司内控工作小组将根据《企业内部控制基本规范》及配套应用指引, 在咨询公司的协助下制定内控手册目录、内容、编码规范等, 并建立《公司内部控制手册》。

内控手册编辑完成后, 组织公司及下属子公司进行内控手册培训, 促进内控规范得到有效执行, 并解答内控规范执行中的疑问, 维护与优化内控手册。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

详见 2013 年 3 月 29 日登载于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的公司 2012 年度内部控制审计报告。

内部控制审计报告详见附件

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》, 报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

第十节 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）注册会计师吕苏阳、俞佳南审计，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〔2013〕 1858 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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 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。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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 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：吕苏阳

中国注册会计师：俞佳南

二〇一三年三月二十七日

二、 财务报表

合并资产负债表 2012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	1,633,505,661.28	1,350,075,728.14
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	189,811,974.83	131,030,758.77
应收账款	3	789,184,216.63	730,772,197.01
预付款项	4	162,362,387.31	93,027,844.08
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	19,099,456.79	21,006,995.98
买入返售金融资产			
存货	6	1,060,039,202.56	828,183,465.43
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7	386,103,531.43	
流动资产合计		4,240,106,430.83	3,154,096,989.41
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	8	29,642,993.94	118,174,935.82
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	10	104,799,065.63	105,592,144.27
投资性房地产	11	10,795,293.31	11,216,520.62
固定资产	12	2,412,304,887.99	2,315,932,398.53
在建工程	13	3,188,952,676.39	2,015,059,354.01
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	14	535,945,124.25	473,643,522.45
开发支出			
商誉	15	11,789,962.75	
长期待摊费用	16	1,109,002.83	
递延所得税资产	17	33,646,217.70	36,664,772.87
其他非流动资产	18		601,033.43
非流动资产合计		6,328,985,224.79	5,076,884,682.00
资产总计		10,569,091,655.62	8,230,981,671.41
流动负债:			
短期借款	19	1,295,000,000.00	527,753,470.70
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	20	142,345,037.00	28,675,500.00
应付账款	21	630,894,641.24	528,491,079.83
预收款项	22	20,836,867.36	22,598,658.21
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	23	112,007,335.99	67,977,600.03
应交税费	24	34,104,201.64	-41,487,446.95
应付利息	25	30,466,763.35	25,983,318.90
应付股利			
其他应付款	26	285,626,347.89	217,871,597.25
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	27	379,122,865.00	202,602,500.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,930,404,059.47	1,580,466,277.97
非流动负债：			
长期借款	28	1,484,358,731.00	1,126,532,066.23
应付债券	29	794,518,116.09	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	17	2,888,579.49	9,487,577.42
其他非流动负债	30	159,208,364.85	127,710,766.76
非流动负债合计		2,440,973,791.43	2,056,955,385.83
负债合计		5,371,377,850.90	3,637,421,663.80
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	31	839,709,058.00	524,818,161.00
资本公积	32	1,866,806,326.41	2,218,716,884.95
减：库存股			
专项储备	33		
盈余公积	34	304,106,941.95	285,039,507.98
一般风险准备			
未分配利润	35	1,676,393,240.77	1,472,893,419.64
外币报表折算差额		-1,054,841.63	-1,034,397.12
归属于母公司所有者权益合计		4,685,960,725.50	4,500,433,576.45
少数股东权益		511,753,079.22	93,126,431.16
所有者权益合计		5,197,713,804.72	4,593,560,007.61
负债和所有者权益总计		10,569,091,655.62	8,230,981,671.41

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

母公司资产负债表

2012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		251,889,507.42	251,180,328.34
交易性金融资产			
应收票据		16,112,540.11	4,327,550.00
应收账款	1	224,688,680.41	231,018,252.95
预付款项		40,388,921.81	47,050,836.66
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	735,888.13	1,214,500.00
存货		761,524,721.52	591,597,883.48
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		29,441,672.52	
流动资产合计		1,324,781,931.92	1,126,389,351.43
非流动资产:			
可供出售金融资产		29,642,993.94	118,174,935.82
持有至到期投资			
长期应收款		557,859,217.72	555,397,765.68
长期股权投资	3	2,373,440,701.94	2,233,910,468.08
投资性房地产		10,795,293.31	11,216,520.62
固定资产		1,637,080,743.18	1,633,350,024.62
在建工程		477,531,645.14	226,123,366.87
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		367,030,198.70	317,074,057.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		19,024,600.84	18,054,993.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,472,405,394.77	5,113,302,132.22
资产总计		6,797,187,326.69	6,239,691,483.65
流动负债:			
短期借款		345,000,000.00	197,805,400.00
交易性金融负债			
应付票据		187,845,037.00	47,875,500.00
应付账款		242,071,502.93	188,157,714.48
预收款项		15,484,399.84	7,318,612.56
应付职工薪酬		70,783,379.83	48,349,768.78
应交税费		21,263,837.96	41,410,568.45
应付利息		23,791,620.25	23,924,923.92
应付股利			

其他应付款		52,650,208.24	37,992,129.85
一年内到期的非流动负债		235,000,000.00	150,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,193,889,986.05	742,834,618.04
非流动负债：			
长期借款		345,000,000.00	300,000,000.00
应付债券		794,518,116.09	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		1,150,504.92	7,683,386.37
其他非流动负债		62,110,357.52	70,362,095.76
非流动负债合计		1,202,778,978.53	1,171,270,457.55
负债合计		2,396,668,964.58	1,914,105,075.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		839,709,058.00	524,818,161.00
资本公积		1,866,637,152.20	2,218,547,710.74
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		304,106,941.95	285,039,507.98
一般风险准备			
未分配利润		1,390,065,209.96	1,297,181,028.34
所有者权益（或股东权益）合计		4,400,518,362.11	4,325,586,408.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,797,187,326.69	6,239,691,483.65

法定代表人：白骅

主管会计工作负责人：魏玲丽

会计机构负责人：胡良彬

合并利润表

2012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		5,801,766,062.23	5,161,394,214.65
其中：营业收入	1	5,801,766,062.23	5,161,394,214.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,553,286,885.69	4,613,095,997.97
其中：营业成本	1	4,335,160,694.38	3,707,532,010.34
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	21,386,061.47	25,304,894.88
销售费用	3	377,233,008.78	281,892,114.78
管理费用	4	715,393,540.10	505,086,764.84
财务费用	5	58,558,779.27	51,600,210.15
资产减值损失	6	45,554,801.69	41,680,002.98
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	7	35,447,329.81	18,858,303.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7	14,748,783.13	19,002,551.93
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		283,926,506.35	567,156,520.58
加：营业外收入	8	62,759,713.11	59,729,730.66
减：营业外支出	9	16,654,208.46	8,089,020.70
其中：非流动资产处置损失	9	10,195.60	825,397.81
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		330,032,011.00	618,797,230.54
减：所得税费用	10	60,979,933.69	103,346,986.65
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		269,052,077.31	515,450,243.89
归属于母公司所有者的净利润		301,289,979.25	504,081,307.43
少数股东损益		-32,237,901.94	11,368,936.46
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	11	0.36	0.61
（二）稀释每股收益	11	0.36	0.61
七、其他综合收益	12	-37,040,106.05	42,797,110.78
八、综合收益总额		232,011,971.26	558,247,354.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		264,249,873.20	546,878,418.21
归属于少数股东的综合收益总额		-32,237,901.94	11,368,936.46

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
2012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	2,289,070,099.17	2,200,690,033.10
减：营业成本	1	1,509,628,447.60	1,306,278,427.66
营业税金及附加		12,462,548.40	17,064,799.86
销售费用		72,216,370.59	26,932,860.71
管理费用		493,028,328.71	381,530,579.68
财务费用		39,760,028.01	37,272,899.70
资产减值损失		39,189,357.91	31,626,008.13
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	2	54,045,682.47	32,410,760.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2	14,726,102.36	18,895,760.19
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		176,830,700.42	432,395,217.55
加：营业外收入		49,239,969.28	57,912,064.44
减：营业外支出		4,620,948.57	5,001,146.68
其中：非流动资产处置损失			825,057.81
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		221,449,721.13	485,306,135.31
减：所得税费用		30,775,381.39	62,990,806.08
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		190,674,339.74	422,315,329.23
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		-37,019,661.54	43,539,189.45
七、综合收益总额		153,654,678.20	465,854,518.68

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
2012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		6,612,048,677.73	5,599,874,973.03
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		27,117,040.06	284,847.00
收到其他与经营活动有关的现金	1	126,496,522.68	89,241,532.70
经营活动现金流入小计		6,765,662,240.47	5,689,401,352.73
购买商品、接受劳务支付的现金		4,977,027,563.44	3,994,934,824.83
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		474,067,903.45	370,670,271.00
支付的各项税费		298,388,320.83	298,008,714.75
支付其他与经营活动有关的现金	2	640,432,272.72	500,475,531.29
经营活动现金流出小计		6,389,916,060.44	5,164,089,341.87
经营活动产生的现金流量净额		375,746,180.03	525,312,010.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		66,278,979.00	
取得投资收益收到的现金		15,519,181.00	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		13,949,402.52	606,063.49
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	51,675,972.39	84,329,585.00

投资活动现金流入小计		147,423,534.91	100,511,224.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,631,996,513.48	1,293,751,329.58
投资支付的现金		180,000,000.00	18,717,200.00
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		500,000.00	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		1,812,496,513.48	1,316,054,965.23
投资活动产生的现金流量净额		-1,665,072,978.57	-1,215,543,740.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		441,767,580.00	1,377,189,998.08
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		441,767,580.00	11,440,000.00
取得借款收到的现金		2,765,437,034.27	1,505,135,266.23
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	4	86,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		3,293,204,614.27	3,682,325,264.31
偿还债务支付的现金		1,463,843,475.20	1,879,728,732.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		281,052,764.09	206,564,980.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,180,000.00	2,385,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	5	7,300,000.00	38,820,539.76
筹资活动现金流出小计		1,752,196,239.29	2,125,114,253.09
筹资活动产生的现金流量净额		1,541,008,374.98	1,557,211,011.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,042,169.01	334,797.02
五、现金及现金等价物净增加额		252,723,745.45	867,314,078.36
加：期初现金及现金等价物余额		1,350,075,728.14	482,761,649.78
六、期末现金及现金等价物余额		1,602,799,473.59	1,350,075,728.14

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
2012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		1,988,428,325.24	2,230,393,245.38
收到的税费返还		9,783,042.56	284,847.00
收到其他与经营活动有关的现金		65,854,402.90	79,366,045.09
经营活动现金流入小计		2,064,065,770.70	2,310,044,137.47
购买商品、接受劳务支付的现金		874,133,297.10	1,181,577,655.17
支付给职工以及为职工支付的现金		309,363,330.02	262,190,006.23
支付的各项税费		142,560,067.78	164,661,607.55
支付其他与经营活动有关的现金		316,786,152.97	220,707,122.57
经营活动现金流出小计		1,642,842,847.87	1,829,136,391.52
经营活动产生的现金流量净额		421,222,922.83	480,907,745.95
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		66,278,979.00	
取得投资收益收到的现金		33,539,181.00	29,090,576.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,179,060.19	592,343.49
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
投资活动现金流入小计		112,997,220.19	108,643,504.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		559,862,083.57	451,824,548.27
投资支付的现金		140,323,312.50	1,447,262,658.32
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		700,185,396.07	2,443,087,206.59
投资活动产生的现金流量净额		-587,188,175.88	-2,334,443,702.10
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		1,120,200,400.00	708,148,100.00
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		1,120,200,400.00	2,873,898,098.08
偿还债务支付的现金		843,005,800.00	799,561,963.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		141,319,285.97	117,645,609.42
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		984,325,085.97	956,028,112.43
筹资活动产生的现金流量净额		135,875,314.03	1,917,869,985.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,443,377.20	308,455.64
五、现金及现金等价物净增加额		-28,646,561.82	64,642,485.14
加: 期初现金及现金等价物余额		251,180,328.34	186,537,843.20
六、期末现金及现金等价物余额		222,533,766.52	251,180,328.34

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
2012年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	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	
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	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	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	314,890,897.00	-351,910,558.54			19,067,433.97		203,499,821.13	-20,444.51	418,626,648.06	604,153,797.11	
(一) 净利润							301,289,979.25		-32,237,901.94	269,052,077.31	
(二) 其他综合收益		-37,019,661.54						-20,444.51		-37,040,106.05	
上述(一)和(二)小计		-37,019,661.54					301,289,979.25	-20,444.51	-32,237,901.94	232,011,971.26	
(三) 所有者投入和减少资本									454,044,550.00	454,044,550.00	
1. 所有者投入资本									454,044,550.00	454,044,550.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他											
(四) 利润分配					19,067,433.97		-97,790,158.12		-3,180,000.00	-81,902,724.15	
1. 提取盈余公积					19,067,433.97		-19,067,433.97				
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配							-78,722,724.15		-3,180,000.00	-81,902,724.15	
4. 其他											
(五) 所有者权益内部结转	314,890,897.00	-314,890,897.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	314,890,897.00	-314,890,897.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(六) 专项储备											
1. 本期提取				12,334,971.29							
2. 本期使用				12,334,971.29							
(七) 其他											
四、本期期末余额	839,709,058.00	1,866,806,326.41			304,106,941.95		1,676,393,240.77	-1,054,841.63	511,753,079.22	5,197,713,804.72	

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			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						-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					-78,722,724.15			-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

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

2012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	524,818,161.00	2,218,547,710.74			285,039,507.98		1,297,181,028.34	4,325,586,408.06
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	524,818,161.00	2,218,547,710.74			285,039,507.98		1,297,181,028.34	4,325,586,408.06
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	314,890,897.00	-351,910,558.54			19,067,433.97		92,884,181.62	74,931,954.05
(一)净利润							190,674,339.74	190,674,339.74
(二)其他综合收益		-37,019,661.54						-37,019,661.54
上述(一)和(二)小计		-37,019,661.54					190,674,339.74	153,654,678.20
(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					19,067,433.97		-97,790,158.12	-78,722,724.15
1.提取盈余公积					19,067,433.97		-19,067,433.97	
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	314,890,897.00	-314,890,897.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	314,890,897.00	-314,890,897.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取				9,101,380.07				12,334,971.29
2. 本期使用				9,101,380.07				12,334,971.29
(七) 其他								
四、本期末余额	839,709,058.00	1,866,637,152.20			304,106,941.95		1,390,065,209.96	4,400,518,362.11

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			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

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、财务报表附注

浙江海正药业股份有限公司

财务报表附注

2012 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839,709,058.00元,股份总数839,709,058股(每股面值1元),均系无限售条件的流通股。公司股票于2000年7月25日在上海证券交易所挂牌交易。

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

二、公司主要会计政策和会计估计

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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的近似汇率折算。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，根据其账面价值高于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，高于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，按照账面价值高于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，按照账面价值高于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	3-5	2.11-6.47
通用设备	5-10	3-5	9.50-19.40
专用设备	5-10	3	9.70-19.40
运输工具	5-10	3-5	9.50-19.40
其他设备	5-10	3-5	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，按照账面价值高于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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式

系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
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，按照账面价值高于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；从租计征的，按租金收入	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及其子公司销售计生用品等免交增值税；中药饮片、饲料蛋白粉等按 13%的税率计缴；其余按 17%的税率计缴。

控股子公司上海医度迅健康咨询有限公司销售商品适用 17%的增值税率；提供服务原适用 5%的营业税税率，根据财政部、国家税务总局财税〔2011〕111 号文，相关收入自 2012 年 1 月 1 日起按 6%的税率计缴增值税。

控股子公司海正辉瑞制药有限公司、浙江力援医药科技股份有限公司提供服务原适用 5%的营业税税率，根据财政部、国家税务总局财税〔2012〕71 号文，相关收入自 2012 年 12 月 1 日起分别按 6%、3%的税率计缴增值税。

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，出口退税率为 5%、9%、11%、13%和 15%。

[注 2]：本公司及控股子公司海正药业(杭州)有限公司系经批准的高新技术企业，按 15%的税率计缴；

控股子公司富阳市春城国际度假村有限公司按营业收入的 10%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；

其他控股子公司均按 25%的税率计缴。

(二) 税收优惠及批文

1. 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 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。

2. 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〔2012〕313号文件批准，控股子公司海正药业(杭州)有限公司2012年度通过高新技术企业认定，认定有效期为2012-2014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	生产,销售原料药	77662429-1
海正辉瑞制药有限公司	有限责任公司	浙江富阳	生产制造	2.5亿美元	药品的生产和销售及提供相关服务	05365367-0
浙江瑞海医药有限公司	有限责任公司	浙江富阳	医药贸易和批发	1,000万元	原料药及制剂的批发、佣金代理	05369861-7
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	5,000万元	医药产品、医疗器械的技术开发、成果转让等	58324169-X
浙江云开亚美大药房连锁有限公司	有限责任公司	浙江杭州	商品流通	2,000万元	处方药与非处方药零售;医药器械批发、零售	58654298-1
上海医度迅健康咨询有限公司	有限责任公司	上海	服务业	100万元	医药、健康咨询	59039290-4
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	1,000万元	医药产品的技术开发、成果转让	57437568-8
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
浙江导明医药科技股份有限公司	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
北京军海药业有限责任公司	有限责任公司	北京	生产制造	10,000万元	生产药品筹建	05558283-7
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	8,000万元	筹建股份公司	69455992-4
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	筹建生产:生物制剂	55794546-6
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
海正辉瑞制药有限公司	6,375万美元		[注1]	[注1]	是
浙江瑞海医药有限公司	1,000万元		[注2]	[注2]	是

浙江省医药工业有限公司	9,010 万元		85.00	85.00	是
浙江云开亚美医药科技股份有限公司	2,530 万元		[注 3]	[注 3]	是
浙江云开亚美大药房连锁有限公司	2,000 万元		[注 4]	[注 4]	是
上海医度迅健康咨询有限公司	100 万元		[注 5]	[注 5]	是
浙江力援医药科技股份有限公司	650 万元		[注 6]	[注 6]	是
海正药业南通股份有限公司	2,700 万元		90.00	90.00	是
浙江导明医药科技有限公司	7,340 万元		73.40	73.40	是
北京军海药业有限责任公司	5,100 万元		51.00	51.00	是
浙江海正动物保健品股份有限公司	7,682.40 万元		[注 7]	[注 7]	是
海正生物制药有限公司	5,000 万元		100.00	100.00	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			
海正辉瑞制药有限公司	344,739,969.04		
浙江瑞海医药有限公司			
浙江省医药工业有限公司	53,192,900.51		
浙江云开亚美医药科技股份有限公司	19,336,958.69		
浙江云开亚美大药房连锁有限公司			
上海医度迅健康咨询有限公司			
浙江力援医药科技股份有限公司	2,239,502.42		
海正药业南通股份有限公司	2,748,665.08		
浙江导明医药科技有限公司	24,771,841.09		
北京军海药业有限责任公司	48,942,911.72		
浙江海正动物保健品股份有限公司			

海正生物制药有限公司			
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 5%的股权, 控股子公司海正药业(杭州)有限公司持有该公司 46%的股权, 本公司因此直接间接合计持有该公司 51%的股权。

[注 2]: 控股子公司海正辉瑞制药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 51%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。

[注 4]: 控股子公司浙江云开亚美医药科技股份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 43.01%的股权。

[注 5]: 控股子公司浙江云开亚美医药科技股份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 43.01%的股权。

[注 6]: 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 7]: 本期公司对控股子公司浙江海正动物保健品股份有限公司增资 5,000 万, 持股比例变更为 90.08%, 同时控股子公司浙江弘盛药业有限公司对该公司持股比例变更为 9.92%。本公司因此直接间接合计持有该公司 96.03%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	服务业	500 万元	餐饮服务、住宿服务和足浴	75443436-6
上海云开亚美大药房有限公司	有限责任公司	上海	商品流通	1,000 万元	处方药与非处方药、医药器械销售	78364212-1

(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	450 万元		[注 1]	[注 1]	是
上海云开亚美大药房有限公司	1,000 万元		[注 2]	[注 2]	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	15,780,330.67		
富阳市春城国际度假村有限公司			
上海云开亚美大药房有限公司			

[注 1]: 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。

[注 2]: 控股子公司浙江云开亚美医药科技股份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 43.01%的股权。

(二) 合并范围发生变更的说明

1. 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

(1) 本期公司及控股子公司海正药业(杭州)有限公司与 Pfizer Luxembourg Sarl(辉瑞卢森堡公司)共同出资设立海正辉瑞制药有限公司, 于 2012 年 9 月 6 日在杭州市工商行政管理局登记注册, 取得注册号为 330100400043976 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 2.5 亿美元。截至 2012 年 12 月 31 日, 该公司实收资本 1.25 亿美元, 其中本公司出资 625 万美元, 占其实收资本的 5%, 控股子公司海正药业(杭州)有限公司出资 5,750 万美元, 占其实收资本的 46%, 本公司直接间接合计持有该公司 51%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) 本期控股子公司海正药业(杭州)有限公司出资设立浙江瑞海医药有限公司, 于 2012 年 10 月 30 日在杭州市工商行政管理局富阳分局登记注册, 取得注册号为 330183000111776 的《企业法人营业执照》。2012 年 12 月, 海正药业(杭州)有限公司将其持有的该公司 100%的股权转让给控股子公司海正辉瑞制药有限公司。上述股权转让后, 该公司注册资本仍为 1,000 万元, 其中海正辉瑞制药有限公司出资 1,000 万元, 占其注册资本的 100%, 本公司间接持有该公司 51%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。

(3) 本期控股子公司浙江云开亚美医药科技股份有限公司出资设立浙江云开亚美大药房连锁有限公司, 于 2012 年 1 月 5 日在杭州市工商行政管理局登记注册, 取得注册号为 330106000203169 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 2,000 万元, 浙江云开亚美医药科技股份有限公司出资 2,000 万元, 占其注册资本的 100.00%, 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。

(4) 本期控股子公司浙江云开亚美医药科技股份有限公司出资设立上海医度迅健康咨询有限公

司，于2012年2月2日在上海市工商行政管理局登记注册，并取得注册号为310104000510099的《企业法人营业执照》。该公司注册资本100万元，浙江云开亚美医药科技股份有限公司出资100万元，占其注册资本的100.00%，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。

(5) 本期公司与北京四环科技开发有限公司共同出资设立北京军海药业有限责任公司，于2012年10月19日在北京市工商行政管理局登记注册，取得注册号为110302015313997号的《企业法人营业执照》。该公司注册资本10,000万元，其中本公司出资5,100万元，占注册资本的51.00%，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

本期上海健耕医药科技有限公司以其持有的上海云开亚美大药房有限公司100%的股权向控股子公司浙江云开亚美医药科技股份有限公司增资12,276,970.00元，由此浙江云开亚美医药科技股份有限公司持有上海云开亚美大药房有限公司100%股权，本公司间接持有该公司43.01%的股权，拥有对该公司的实际控制权，上海云开亚美大药房有限公司已于2012年4月9日办妥工商变更登记手续，故自2012年4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
海正辉瑞制药有限公司	703,626,601.16	-82,755,736.34
浙江瑞海医药有限公司	9,083,883.08	-916,116.92
浙江云开亚美大药房连锁有限公司	16,381,919.83	-3,618,080.17
上海医度迅健康咨询有限公司	83,375.33	-916,624.67
北京军海药业有限责任公司	99,883,493.30	-116,506.70
上海云开亚美大药房有限公司	5,722,955.61	-3,764,051.64

(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
上海云开亚美大药房有限公司	11,789,962.75	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	交易发生日即期汇率的近似汇率
---------	----------------

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			164,461.41			166,505.44
小 计			164,461.41			166,505.44
银行存款：						
人民币			1,061,144,574.43			1,138,170,442.24
美 元	85,661,745.47	6.2855	538,426,901.15	10,373,027.70	6.3009	65,359,410.23
欧 元	368,319.78	8.3176	3,063,536.60	1,686,754.43	8.1625	13,768,133.03
小 计			1,602,635,012.18			1,217,297,985.50
其他货币资金：						
人民币			29,501,642.09			132,611,237.20
美 元	144,000.00	6.2855	905,112.00			
欧 元	36,000.00	8.3176	299,433.60			
小 计			30,706,187.69			132,611,237.20
合 计			1,633,505,661.28			1,350,075,728.14

(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 135.04 万元，为开具银行承兑汇票存入保证金 2,935.57 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	189,811,974.83		189,811,974.83	131,030,758.77		131,030,758.77
合计	189,811,974.83		189,811,974.83	131,030,758.77		131,030,758.77

(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				
邢台市秦龙金属材料有限公司	2012/07/30	2013/01/30	2,000,000.00	
台州海辰药业有限公司	2012/11/29	2013/05/28	2,000,000.00	
台州海辰药业有限公司	2012/11/29	2013/05/28	2,000,000.00	
广州国盈医药有限公司	2012/09/27	2013/03/27	2,000,000.00	
杭州长运运输集团有限公司	2012/10/15	2013/04/15	1,885,680.00	
小计			9,885,680.00	

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	833,532,185.88	99.14	44,347,969.25	5.32	772,123,768.30	99.82	41,351,571.29	5.36
小计	833,532,185.88	99.14	44,347,969.25	5.32	772,123,768.30	99.82	41,351,571.29	5.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	7,229,673.69	0.86	7,229,673.69	100.00	1,368,775.81	0.18	1,368,775.81	100.00
合计	840,761,859.57	100.00	51,577,642.94	6.13	773,492,544.11	100.00	42,720,347.10	5.52

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	比例(%)	账面余额		坏账准备	比例(%)
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		

1 年以内	827,926,895.21	99.33	41,396,344.80	767,225,111.51	99.37	38,361,255.58
1-2 年	2,691,472.08	0.32	269,147.21	1,621,545.32	0.21	162,154.53
2-3 年	144,794.11	0.02	43,438.23	589,231.69	0.08	176,769.51
3-5 年	649,927.33	0.08	519,941.86	182,440.55	0.02	145,952.44
5 年以上	2,119,097.15	0.25	2,119,097.15	2,505,439.23	0.32	2,505,439.23
小 计	833,532,185.88	100.00	44,347,969.25	772,123,768.30	100.00	41,351,571.29

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
浙江纳克莱医药股份有限公司和上海沪研生物科技公司西安办事处等	7,229,673.69	7,229,673.69	100.00	预计无法收回
小 计	7,229,673.69	7,229,673.69		

(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
绍兴震元医药经营有限责任公司等	货款	374,761.10	无法收回	否
小 计		374,761.10		

(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	45,794,828.70	1 年以内	5.45
台州仙璐药业有限公司	非关联方	26,710,410.23	1 年以内	3.18
Chemo S.A. Lugano Branch	非关联方	25,790,072.76	1 年以内	3.07
国药控股广州有限公司	非关联方	19,544,714.39	1 年以内	2.32
Unique Wealthy Holdings Limited	非关联方	19,272,386.39	1 年以内	2.29
小 计		137,112,412.47		16.31

(5) 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(%)
雅赛利(台州)制药有限公司	联营企业	3,371,942.84	0.40
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	337,793.17	0.04
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	136,769.71	0.02

小 计		3,846,505.72	0.46
-----	--	--------------	------

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	137,762,387.31	84.85		137,762,387.31	68,427,844.08	73.55		68,427,844.08
3-5 年					900,000.00	0.97		900,000.00
5 年以上	24,600,000.00	15.15		24,600,000.00	23,700,000.00	25.48		23,700,000.00
合 计	162,362,387.31	100.00		162,362,387.31	93,027,844.08	100.00		93,027,844.08

(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
深圳华润三九医药贸易有限公司	非关联方	47,931,577.20	1 年以内	预付材料款
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	5 年以上	预付购房款
富阳市国土资源局	非关联方	14,680,000.00	1 年以内	预付保证金
Federal Equipment Company	非关联方	9,112,050.40	1 年以内	预付设备款
如东县滨港置业有限公司	非关联方	8,550,000.00	1 年以内	预付购房款
小 计		104,873,627.60		

(3) 无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
台州市椒江区浙江化学原料药基地建设投资有限公司	24,600,000.00	预付购房款，尚未交房
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 (%)	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	9,634,074.88	29.90	9,634,074.88	100.00	10,039,000.00	27.31	10,039,000.00	100.00
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	22,582,034.71	70.10	3,482,577.92	15.42	22,889,499.75	62.27	5,711,551.55	24.95
小计	32,216,109.59	100.00	13,116,652.80	40.71	32,928,499.75	89.58	15,750,551.55	47.83
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	32,216,109.59	100.00	13,116,652.80	40.71	36,757,547.53	100.00	15,750,551.55	42.85

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	9,634,074.88	9,634,074.88	100%	[注]
小计	9,634,074.88	9,634,074.88		

[注]：详见本财务报表附注之或有事项所述。

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	16,117,513.86	71.37	805,875.69	7,211,713.01	31.51	360,585.66
1-2年	3,060,103.60	13.55	306,010.36	3,505,055.53	15.31	350,505.55
2-3年	781,583.91	3.46	234,475.17	9,519,539.15	41.59	2,855,861.75
3-5年	2,433,083.25	10.78	1,946,466.61	2,542,967.33	11.11	2,034,373.86
5年以上	189,750.09	0.84	189,750.09	110,224.73	0.48	110,224.73
小计	22,582,034.71	100.00	3,482,577.92	22,889,499.75	100.00	5,711,551.55

(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	9,634,074.88	2-3年	29.90	[注]
富阳市胥口镇人民政府基建专户	非关联方	4,918,758.00	1年以内	15.27	暂付款
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	4-5年	7.05	暂付款

富阳市财政局非税收入 结算专户	非关联方	1,037,890.49	1年以内	3.22	暂付款
方远建设集团 股份有限公司	非关联方	721,210.35	1年以内、1-2年	2.24	暂付款
小计		18,584,433.72		57.68	

[注]：详见本财务报表附注之或有事项所述。

(4) 无其他应收关联方款项。

(5) 其他说明

本期控股子公司浙江省医药工业有限公司收回原支付给浙江金华新洲置业有限公司的购房款9,510,716.00元(期初账龄为2-3年)，相应收到资金占用费2,409,407.00元。

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	1,379,760.68		1,379,760.68	2,441,302.00		2,441,302.00
原材料	123,023,702.42		123,023,702.42	74,129,789.32		74,129,789.32
在产品	380,123,576.20	38,566,722.71	341,556,853.49	294,498,368.14	26,853,180.24	267,645,187.90
库存商品	575,366,787.24	11,079,805.40	564,286,981.84	471,338,419.08	7,763,710.83	463,574,708.25
委托加工 物资	22,687,710.88		22,687,710.88	10,381,466.35		10,381,466.35
包装物	5,605,027.77		5,605,027.77	7,661,510.51		7,661,510.51
低值易耗品	1,499,165.48		1,499,165.48	2,349,501.10		2,349,501.10
合 计	1,109,685,730.67	49,646,528.11	1,060,039,202.56	862,800,356.50	34,616,891.07	828,183,465.43

(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	26,853,180.24	28,548,945.82		16,835,403.35	38,566,722.71
库存商品	7,763,710.83	11,001,851.58		7,685,757.01	11,079,805.40
小 计	34,616,891.07	39,550,797.40		24,521,160.36	49,646,528.11

[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. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
银行理财产品[注 1]	180,000,000.00	
预缴企业所得税	4,596,489.41	
待抵扣增值税[注 2]	201,507,042.02	
合 计	386,103,531.43	

[注 1]：均系控股子公司北京军海药业有限责任公司、海正辉瑞制药有限公司和浙江云开亚美大药房连锁有限公司持有的银行理财产品。

[注 2]：根据财政部财会〔2012〕13号文的精神，公司及控股子公司将期末增值税待抵扣金额根据流动性列示于其他流动资产，上期均已在应交税费列示。

8. 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]	29,642,993.94	118,174,935.82
合 计	29,642,993.94	118,174,935.82

[注]：均系公司对赛金药业有限公司(Sagent Pharmaceuticals, Inc.)的股权投资，详见本财务报表附注之其他重要事项所述。

9. 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	24,109.41	3,104.41	21,005.00	14,137.12	2,873.83
海南健生爱民医药有限公司	35.00	35.00	477.50	30.12	447.38	1,265.59	-5.49

10. 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
雅赛利(台州)制药有限公司	权益法	83,507,066.00	91,289,888.92	-773,874.44	90,516,014.48
海南健生爱民医药有限公司	权益法	1,050,000.00	1,585,055.35	-19,204.20	1,565,851.15
美国法莫泰克有限公司[注]	成本法	12,717,200.00	12,717,200.00		12,717,200.00
合计		97,274,266.00	105,592,144.27	-793,078.64	104,799,065.63

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
雅赛利(台州)制药有限公司	49.00	49.00				15,519,181.00
海南健生爱民医药有限公司	35.00	35.00				
美国法莫泰克有限公司[注]	24.69	24.69				
合计						15,519,181.00

[注]：本公司持有美国法莫泰克有限公司 A 类优先股 800 万股，因对该公司不存在重大影响，故按成本法核算。

11. 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	2,958,647.10	421,227.31		3,379,874.41
房屋及建筑物	2,201,518.25	337,888.89		2,539,407.14
土地使用权	757,128.85	83,338.42		840,467.27
3) 账面净值小计	11,216,520.62			10,795,293.31
房屋及建筑物	7,806,728.36			7,468,839.47
土地使用权	3,409,792.26			3,326,453.84
5) 账面价值合计	11,216,520.62			10,795,293.31

房屋及建筑物	7,806,728.36			7,468,839.47
土地使用权	3,409,792.26			3,326,453.84

本期折旧和摊销额 421,227.31 元。

12. 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	3,576,493,521.02	391,509,229.81		90,694,652.25	3,877,308,098.58
房屋及建筑物	1,180,164,420.04	141,675,641.53		10,139,533.66	1,311,700,527.91
通用设备	937,778,901.37	201,017,584.02		43,883,566.26	1,094,912,919.13
专用设备	1,133,546,558.14	29,639,639.43		29,041,756.74	1,134,144,440.83
运输工具	45,331,699.17	4,881,638.81		2,071,415.00	48,141,922.98
其他设备	279,671,942.30	14,294,726.02		5,558,380.59	288,408,287.73
		本期转入	本期计提		
2) 累计折旧小计	1,248,021,421.27	43,602.95	289,581,724.63	82,123,332.70	1,455,523,416.15
房屋及建筑物	253,988,087.32		49,937,665.83	6,156,226.87	297,769,526.28
通用设备	361,470,870.39		116,402,996.02	41,271,764.44	436,602,101.97
专用设备	510,139,635.09		92,436,291.85	27,671,072.89	574,904,854.05
运输工具	15,911,881.86		7,525,579.68	1,802,537.78	21,634,923.76
其他设备	106,510,946.61	43,602.95	23,279,191.25	5,221,730.72	124,612,010.09
3) 账面净值小计	2,328,472,099.75				2,421,784,682.43
房屋及建筑物	926,176,332.72				1,013,931,001.63
通用设备	576,308,030.98				658,310,817.16
专用设备	623,406,923.05				559,239,586.78
运输工具	29,419,817.31				26,506,999.22
其他设备	173,160,995.69				163,796,277.64
4) 减值准备小计	12,539,701.22			3,059,906.78	9,479,794.44
房屋及建筑物					
通用设备	3,818,931.85			1,550,036.01	2,268,895.84
专用设备	7,459,234.81			1,192,594.63	6,266,640.18

运输工具	51,938.09		36,630.96	15,307.13
其他设备	1,209,596.47		280,645.18	928,951.29
5) 账面价值合计	2,315,932,398.53			2,412,304,887.99
房屋及建筑物	926,176,332.72			1,013,931,001.63
通用设备	572,489,099.13			656,041,921.32
专用设备	615,947,688.24			552,972,946.60
运输工具	29,367,879.22			26,491,692.09
其他设备	171,951,399.22			162,867,326.35

[注]：本期增加中包含新纳入合并财务报表范围内的上海云开亚美大药房有限公司合并日固定资产账面原值 61,212.12 元和累计折旧 43,602.95 元。

本期折旧额为 289,581,724.63 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 366,676,144.23 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	302,611.68
小 计	309,106.68

(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	尚在办理中	2013 年
房屋及建筑物-富阳生产基地	尚在办理中	2013 年
房屋及建筑物-富阳度假村房屋	尚在办理中	2013 年
房屋及建筑物-动保制剂三车间	尚在办理中	2013 年
房屋及建筑物-弘盛头孢车间	尚在办理中	2013 年
房屋及建筑物-弘盛新食堂楼	尚在办理中	2013 年

(4) 其他说明

期末已有账面价值 14,050.81 万元的房屋及建筑物用于抵押担保，详见本财务报表附注其他重要事项之本公司财产抵押情况所述。

13. 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	920,149,845.20		920,149,845.20	795,780,044.95		795,780,044.95
富阳基地公用工程	748,610,013.60		748,610,013.60	623,727,091.71		623,727,091.71
富阳年产1,500万支注射剂生产项目	427,453,504.53		427,453,504.53	126,595,436.70		126,595,436.70
外沙厂区原料药产品搬迁及结构调整技改项目	398,377,137.81		398,377,137.81	137,466,102.20		137,466,102.20
新建基因药物项目	252,592,766.55		252,592,766.55			
富阳口服固体制剂项目	213,426,695.22		213,426,695.22	167,853,484.77		167,853,484.77
动物保健品及出口制剂项目	44,914,747.82		44,914,747.82	43,649,465.87		43,649,465.87
新建生物工程项目	39,494,155.19		39,494,155.19			
南通年产760吨21个原料药生产项目	19,910,434.22		19,910,434.22	1,276,400.00		1,276,400.00
新建配套出口制剂物流中心	15,219,023.55		15,219,023.55			
弘盛新型头孢车间	9,691,826.99		9,691,826.99	29,549,072.14		29,549,072.14
其他工程	99,112,525.71		99,112,525.71	89,162,255.67		89,162,255.67
合计	3,188,952,676.39		3,188,952,676.39	2,015,059,354.01		2,015,059,354.01

(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	795,780,044.95	225,190,377.24	100,820,576.99		83.75
富阳基地公用工程		623,727,091.71	126,168,770.54	1,285,848.65		
富阳年产1,500万支注射剂生产项目	53,246	126,595,436.70	300,858,067.83			80.28
外沙厂区原料药产品搬迁及结构调整技改项目	55,000	137,466,102.20	345,266,703.29	84,355,667.68		87.78
新建基因药物项目	35,183		252,592,766.55			71.79
富阳口服固体制剂项目	33,000	167,853,484.77	45,573,210.45			88.35
动物保健品及出口制剂项目	20,334	43,649,465.87	19,246,871.34	17,981,589.39		30.93
新建生物工程项目	110,867		39,494,155.19			3.56
南通年产760吨21个原料药生产项目	78,000	1,276,400.00	18,634,034.22			2.55

新建配套出口制剂物流中心	13,200		15,219,023.55			11.53
弘盛新型头孢车间	3,168	29,549,072.14	3,574,032.64	23,431,277.79		104.56
其他工程		89,162,255.67	148,751,453.77	138,801,183.73		
合计		2,015,059,354.01	1,540,569,466.61	366,676,144.23		

(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	90.00	52,342,324.69			募集资金	920,149,845.20
富阳基地公用工程		86,938,676.91	36,986,658.81	5.54	金融机构贷款等	748,610,013.60
富阳年产1,500万支注射剂生产项目	70.00	31,926,139.96	26,019,835.91	5.54	募集资金 金融机构贷款等	427,453,504.53
外沙厂区原料药产品搬迁及结构调整技改项目	85.00	22,827,101.12	19,307,138.23	6.50	金融机构贷款等	398,377,137.81
新建基因药物项目	80.00	24,036,562.07	24,036,562.07	5.54	金融机构贷款等	252,592,766.55
富阳口服固体制剂项目	92.00	37,025,228.14	12,991,652.96	5.54	金融机构贷款等	213,426,695.22
动物保健品及出口制剂项目	30.00	2,956,340.55	2,559,684.07	7.71	金融机构贷款等	44,914,747.82
新建生物工程项目	5.00	2,404,077.70	2,404,077.70	5.54	金融机构贷款等	39,494,155.19
南通年产760吨21个原料药生产项目	2.00				自筹资金	19,910,434.22
新建配套出口制剂物流中心	10.00	926,408.35	926,408.35	5.54	金融机构贷款等	15,219,023.55
弘盛新型头孢车间	98.00	3,892,924.11	2,094,077.20	7.04	金融机构贷款等	9,691,826.99
其他工程					其他来源	99,112,525.71
合计		265,275,783.60	127,326,095.30			3,188,952,676.39

(3) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度	备注
富阳制剂出口基地建设	部分已结转固定资产，其余尚处于设备安装调试中	
富阳基地公用工程	部分已结转固定资产，其余尚处于建设中	
富阳年产1,500万支注射剂生产项目	大楼土建基本完成，处于设备采购安装阶段	
外沙厂区原料药产品搬迁及结构调整技改项目	部分已结转固定资产，其余尚处于设备安装调试中	
新建基因药物项目	大楼土建基本完工，处于设备采购安装阶段	
富阳口服固体制剂项目	大楼土建基本完工，处于设备采购安装阶段	

14. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	562,841,119.24	105,539,922.87	186,120.00	668,194,922.11
土地使用权	367,498,651.63	14,825,488.75	186,120.00	382,138,020.38
非专利技术	194,392,467.61	90,714,434.12		285,106,901.73
专利技术	950,000.00			950,000.00
2) 累计摊销小计	89,197,596.79	43,075,466.07	23,265.00	132,249,797.86
土地使用权	46,443,228.34	7,337,916.64	23,265.00	53,757,879.98
非专利技术	42,216,035.22	35,547,548.97		77,763,584.19
专利技术	538,333.23	190,000.46		728,333.69
3) 账面净值小计	473,643,522.45			535,945,124.25
土地使用权	321,055,423.29			328,380,140.40
非专利技术	152,176,432.39			207,343,317.54
专利技术	411,666.77			221,666.31
4) 账面价值合计	473,643,522.45			535,945,124.25
土地使用权	321,055,423.29			328,380,140.40
非专利技术	152,176,432.39			207,343,317.54
专利技术	411,666.77			221,666.31

本期摊销额 43,075,466.07 元。

(2) 其他说明

1) 期末，已有账面价值 8,819.17 万元的无形资产用于抵押担保，详见本财务报表附注其他重要事项之本公司财产抵押情况所述。

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	2013 年

15. 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
上海云开亚美大药房有限公司[注 1]		11,789,962.75		11,789,962.75	
富阳市春城国际度假村有限公司[注 2]	1,859,457.66		500,000.00	1,359,457.66	1,359,457.66
浙江弘盛药业有限公司	848,224.70			848,224.70	848,224.70
合 计	2,707,682.36	11,789,962.75	500,000.00	13,997,645.11	2,207,682.36

[注 1]：本期上海健耕医药科技有限公司以其持有的上海云开亚美大药房有限公司 100%的股权向控股子公司浙江云开亚美医药科技股份有限公司增资 12,276,970.00 元，由此浙江云开亚美医药科技股份有限公司持有上海云开亚美大药房有限公司 100%的股权。合并日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 11,789,962.75 元，确认为商誉。

[注 2]：2011 年度，控股子公司海正药业(杭州)有限公司以 500 万元的价格受让自然人俞泉龙、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，合并日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。

本期，根据双方签订的《股权转让修改协议》，上述股权转让款变更为 450 万元，相应调整商誉及商誉减值准备 50 万元。

(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，并已计提减值准备共计 2,207,682.36 元。

16. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
经营租入固定资产改良支出		1,220,989.82	111,986.99		1,109,002.83	
合 计		1,220,989.82	111,986.99		1,109,002.83	

17. 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	18,449,781.51	15,605,974.83

存货中包含的未实现损益	5,774,132.56	10,396,483.68
递延收益	9,422,303.63	10,662,314.36
合 计	33,646,217.70	36,664,772.87
递延所得税负债		
可供出售金融资产公允价值变动	1,150,504.92	7,683,386.37
可辨认资产公允价值较账面资产增值	1,738,074.57	1,804,191.05
合 计	2,888,579.49	9,487,577.42

(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	89,431,534.66	8,096,533.52

(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	99,002,247.97
存货中包含的未实现损益	37,876,680.40
递延收益	62,533,357.52
小 计	199,412,285.89
应纳税差异项目	
可供出售金融资产公允价值变动	7,670,032.83
可辨认资产公允价值较账面资产增值	6,952,298.26
小 计	14,622,331.09

18. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提[注]	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	58,470,898.65	7,003,083.31	404,925.12	374,761.10	64,694,295.74
存货跌价准备	34,616,891.07	39,550,797.40		24,521,160.36	49,646,528.11
固定资产减值准备	12,539,701.22			3,059,906.78	9,479,794.44
商誉减值准备	2,707,682.36			500,000.00	2,207,682.36
合 计	108,335,173.30	46,553,880.71	404,925.12	28,455,828.24	126,028,300.65

[注]：本期增加中包含新纳入合并财务报表范围内的上海云开亚美大药房有限公司合并日应收账款减值准备 94,153.90 元。

19. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	885,000,000.00 [注]	399,948,070.70
信用借款	410,000,000.00	97,805,400.00
质押借款		30,000,000.00
合 计	1,295,000,000.00	527,753,470.70

[注]：均系由关联方提供保证担保，详见本财务报表附注关联方及关联交易之关联担保情况所述。

20. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	142,345,037.00	28,675,500.00
合 计	142,345,037.00	28,675,500.00

下一会计期间将到期的金额为 142,345,037.00 元。

21. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付材料采购款	465,875,902.64	434,687,056.00
应付长期资产购置款	165,018,738.60	93,804,023.83
合 计	630,894,641.24	528,491,079.83

(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
台州市椒江热电有限公司	55,772.34	994.26
江苏海正医药化工有限公司	11,760.00	29,580.00
小 计	67,532.34	30,574.26

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

22. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货 款	20,836,867.36	22,598,658.21
合 计	20,836,867.36	22,598,658.21

(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。

23. 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	43,927,434.49	420,097,031.03	374,570,248.60	89,454,216.92
职工福利费	19,290,214.09	20,963,049.99	27,417,698.24	12,835,565.84
社会保险费	2,540,543.49	42,881,353.18	38,960,662.24	6,461,234.43
其中：医疗保险费	485,557.41	12,433,614.03	12,012,108.06	907,063.38
基本养老保险费	1,859,283.75	22,796,046.26	19,842,573.11	4,812,756.90
失业保险费	34,126.37	3,170,714.73	2,864,371.19	340,469.91
工伤保险费	126,772.98	2,064,949.14	1,933,372.87	258,349.25
生育保险费	34,802.98	2,416,029.02	2,308,237.01	142,594.99
住房公积金	61,653.00	25,473,901.66	24,979,305.04	556,249.62
其 他	2,157,754.96	8,000,964.92	7,458,650.70	2,700,069.18
合 计	67,977,600.03	517,416,300.78	473,386,564.82	112,007,335.99

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 2,700,069.18 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 2013 年发放；

2) 根据公司职工代表大会决议，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 2012 年 12 月 31 日，公司尚余 1,283.56 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 2013 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。

24. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	6,641,853.20	-113,185,828.95
营业税	4,846.16	504,504.85
企业所得税	18,198,801.70	52,489,125.39
代扣代缴个人所得税	2,365,576.60	3,046,915.23
城市维护建设税	104,352.92	585,595.04
房产税	3,381,680.26	7,138,088.09
土地使用税	1,370,985.94	5,050,585.34
印花税	1,096.86	676,572.79
教育费附加	105,526.38	250,464.86
地方教育附加	70,350.91	166,976.58
水利建设专项资金	1,851,859.21	1,778,633.83
残疾人就业保障金	5,660.00	10,920.00
河道工程修建维护管理费	1,611.50	
合 计	34,104,201.64	-41,487,446.95

25. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	9,537,466.14	5,827,310.33
一年内到期的非流动负债	534,008.27	290,563.86
分期付息到期还本的长期借款利息	2,159,672.50	1,693,401.70
公司债券应付利息	18,235,616.44	18,172,043.01
合 计	30,466,763.35	25,983,318.90

26. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

应付市场推广等业务费	206,781,345.18	154,752,005.50
押金保证金	34,146,557.30	25,103,261.80
销售人员风险押金	9,853,376.60	10,849,096.74
应付暂收款	9,882,581.62	16,439,015.48
其他	24,962,487.19	10,728,217.73
合计	285,626,347.89	217,871,597.25

(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
市场推广等业务费	206,781,345.18	应付市场推广等业务费
小计	206,781,345.18	

27. 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	379,122,865.00	202,602,500.00
合计	379,122,865.00	202,602,500.00

(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	274,122,865.00[注 1]	162,602,500.00
抵押借款	105,000,000.00[注 2]	40,000,000.00
小计	379,122,865.00	202,602,500.00

[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方及关联交易之关联担保情况所述。

[注 2]：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其他重要事项之公司财产抵押情况所述。

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

(单位：万元)

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数
------	-------	-------	----	----	-----

					原币金额	折人民币金额
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
中国进出口银行浙江省分行	2009.07.21- 2009.12.30	2013.01.07- 2013.07.07	欧元	浮动	738.50	6,142.55
中国进出口银行浙江省分行	2011.02.22	2013.02.20	人民币	浮动		5,000.00
中国进出口银行浙江省分行	2010.03.30	2013.03.29	人民币	浮动		5,000.00
中国银行富阳支行	2011.01.17	2013.11.13	人民币	浮动		5,000.00
小计						31,142.55

(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
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

28. 长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	1,214,358,731.00[注 1]	956,532,066.23
抵押借款	270,000,000.00[注 2]	170,000,000.00
合 计	1,484,358,731.00	1,126,532,066.23

[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方及关联交易之关联担保情况所述。

[注 2]：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其他重要事项之公司财产抵押情况所述。

(2) 金额前 5 名的长期借款

(单位：万元)

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	2014.03.15- 2020.05.27	欧元	浮动	2,800.00	23,289.28
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
国家开发银行浙江省分行	2012.01.16- 2012.06.20	2014.01.15- 2022.01.15	美元	浮动	2,200.00	13,828.10
国家开发银行浙江省分行	2012.02.06- 2012.03.29	2014.02.15- 2022.02.15	人民	浮动		11,000.00
中国进出口银行浙江省分行	2010.01.29- 2010.10.20	2014.01.07- 2015.07.07	人民	浮动		10,000.00
小 计						80,117.38

(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	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

29. 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	794,518,116.09
合 计					794,518,116.09

[注]：均系公司于 2011 年度发行的公司债券，债券票面利率为 6.50%，实际利率 6.72%，债券期限 5 年，在债券存续期内单利按年计息。

截至 2012 年 12 月 31 日，公司债券摊余成本 794,518,116.09 元，相应确认应付债券利息 18,235,616.44 元。

30. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
递延收益[注]	159,208,364.85	127,710,766.76
合 计	159,208,364.85	127,710,766.76

[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补助。其中本期公司及控股子公司收到财政部、国家发展改革委员会、浙江省财政厅、富阳市财政局和台州市椒江区财政局等单位拨付的与资产及以后期间收益相关的政府补助共计 70,045,196.00 元。

本期用于补偿相关费用或在相关资产使用期限内摊销 38,547,597.91 元，计入营业外收入。

31. 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	524,818,161.00	314,890,897.00		839,709,058.00

(2) 股本变动情况说明

均系由资本公积转增股本，详见本财务报表附注之资本公积所述。

32. 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	2,130,422,948.34		314,890,897.00	1,815,532,051.34
其他资本公积	88,293,936.61		37,019,661.54	51,274,275.07
合 计	2,218,716,884.95		351,910,558.54	1,866,806,326.41

(2) 其他说明

1) 根据 2012 年 4 月 25 日公司 2011 年度股东大会审议通过的利润分配方案，公司以 2011 年 12 月 31 日总股本 524,818,161 股为基数，以资本公积 314,890,897.00 元向全体股东每 10 股转增 6 股。上述增资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具《验资报告》(天健验〔2012〕200 号)。本公司于 2012 年 6 月 28 日办妥工商变更登记手续。

2) 本期公司处置部分可供出售金融资产，相应减少资本公积(其他资本公积) 29,250,149.94 元。剩余部分可供出售金融资产本期公允价值变动相应减少资本公积(其他资本公积)7,769,511.60 元，详见本财务报表附注之其他重要事项所述。

33. 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		12,334,971.29	12,334,971.29	
合 计		12,334,971.29	12,334,971.29	

(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。

34. 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	285,039,507.98	19,067,433.97		304,106,941.95
合 计	285,039,507.98	19,067,433.97		304,106,941.95

(2) 其他说明

根据公司章程规定，按 2012 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积 19,067,433.97 元。

35. 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	1,472,893,419.64	
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	1,472,893,419.64	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	301,289,979.25	
减: 提取法定盈余公积	19,067,433.97	[注]
应付普通股股利	78,722,724.15	按 2011 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	1,676,393,240.77	

[注]: 详见本财务报表附注之盈余公积所述。

(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	5,705,202,846.54	5,069,161,401.29
其他业务收入	96,563,215.69	92,232,813.36

营业成本	4,335,160,694.38	3,707,532,010.34
------	------------------	------------------

(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	2,698,837,099.71	1,353,456,712.30	2,557,653,776.44	1,224,379,250.72
药品销售	2,998,619,713.18	2,917,973,915.22	2,510,299,916.68	2,429,028,474.63
其他	7,746,033.65	3,681,904.60	1,207,708.17	838,159.54
小计	5,705,202,846.54	4,275,112,532.12	5,069,161,401.29	3,654,245,884.89

(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	732,503,620.34	106,451,308.46	802,855,432.19	141,246,800.47
抗感染药	482,710,549.17	218,994,050.80	503,786,353.85	225,537,563.62
心血管药	364,135,859.86	341,488,885.48	322,437,638.70	310,924,860.29
抗寄生虫药及兽药	610,283,936.63	404,801,418.03	506,643,254.99	310,291,393.33
内分泌药	345,617,938.08	197,645,424.54	298,031,400.77	158,340,852.17
其他药品	163,585,195.63	84,075,624.99	123,899,695.94	78,037,780.84
海正药品小计	2,698,837,099.71	1,353,456,712.30	2,557,653,776.44	1,224,379,250.72
非海正药品	2,998,619,713.18	2,917,973,915.22	2,510,299,916.68	2,429,028,474.63
其他	7,746,033.65	3,681,904.60	1,207,708.17	838,159.54
小计	5,705,202,846.54	4,275,112,532.12	5,069,161,401.29	3,654,245,884.89

(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	4,966,034,881.85	3,766,268,585.65	4,495,286,088.36	3,290,328,990.84
国外地区	739,167,964.69	508,843,946.47	573,875,312.93	363,916,894.05
小计	5,705,202,846.54	4,275,112,532.12	5,069,161,401.29	3,654,245,884.89

(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	454,415,112.53	7.83
台州仙琚药业有限公司	233,613,732.09	4.03
上海康健进出口有限公司	174,060,683.82	3.00
浙江仙琚制药股份有限公司	120,266,600.48	2.07
Chemo S. A. Lugano Branch	117,418,898.04	2.02
小 计	1,099,775,026.96	18.95

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	168,870.93	602,689.64	详见本财务报表附注 税项之说明
城市维护建设税	12,293,510.30	14,326,008.98	
教育费附加	5,270,004.18	8,231,398.71	
地方教育附加	3,513,336.06	2,004,457.55	
房产税	140,340.00	140,340.00	
合 计	21,386,061.47	25,304,894.88	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
市场推广业务费	214,475,435.35	204,370,110.22
职工薪酬	83,484,704.11	40,503,505.86
销售部门经费	55,973,787.78	24,864,762.56
运输保险费	10,993,119.15	7,541,500.33
其 他	12,305,962.39	4,612,235.81
合 计	377,233,008.78	281,892,114.78

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
技术开发费	326,947,938.60	202,453,270.90
职工薪酬	174,461,629.09	129,891,964.08

业务招待费	46,593,223.23	30,458,734.04
办公差旅费	44,747,368.61	26,255,916.98
折旧摊销费	37,640,382.72	34,556,170.14
物料消耗费	34,584,747.75	36,331,354.78
税金	21,887,122.25	19,991,918.37
保险费	3,470,293.30	4,331,412.82
租赁费	3,962,182.50	949,847.24
其他	21,098,652.05	19,866,175.49
合计	715,393,540.10	505,086,764.84

5. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	77,909,686.68	59,598,805.03
利息收入	-23,901,337.88	-8,087,819.00
汇兑净损益	-1,062,613.52	-1,076,875.69
其他	5,613,043.99	1,166,099.81
合计	58,558,779.27	51,600,210.15

6. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	6,504,004.29	10,260,727.28
存货跌价损失	39,550,797.40	29,559,818.04
商誉减值损失	-500,000.00	1,859,457.66
合计	45,554,801.69	41,680,002.98

7. 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	14,748,783.13	19,002,551.93
处置可供出售金融资产取得的投资收益	21,299,580.11	

其 他	-601,033.43	-144,248.03
合 计	35,447,329.81	18,858,303.90

(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	14,767,987.33	18,935,962.03	被投资单位实现的净利润减少
海南健生爱民医药有限公司	-19,204.20	66,589.90	被投资单位实现的净利润减少
小 计	14,748,783.13	19,002,551.93	

(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。

8. 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	8,285,330.35	7,770.38	8,285,330.35
其中：固定资产处置利得	8,285,330.35	7,770.38	8,285,330.35
政府补助	54,133,047.91	58,938,872.65	54,133,047.91
罚款收入	111,481.00	745,600.00	111,481.00
其 他	229,853.85	37,487.63	229,853.85
合 计	62,759,713.11	59,729,730.66	62,759,713.11

(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	38,547,597.91	47,087,418.45	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	15,585,450.00	11,566,607.20	根据浙江省财政厅、浙江省科技厅、富阳市财政局、台州市椒江区财政局、台州市椒江区科学技术局等相关部门文件，公司收到拨付的与收益相关的补助。
税收返还		284,847.00	税务机关核定返还的水利建设专项资金
小 计	54,133,047.91	58,938,872.65	

9. 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	10,195.60	825,397.81	10,195.60

其中：固定资产处置损失	10,195.60	825,397.81	10,195.60
水利建设专项资金	4,251,988.48	4,056,116.21	4,251,988.48
对外捐赠	12,272,249.06	3,130,709.00	12,272,249.06
罚款支出	118,000.00		118,000.00
其他	1,775.32	76,797.68	1,775.32
合计	16,654,208.46	8,089,020.70	16,654,208.46

10. 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	58,027,495.00	114,181,206.55
递延所得税调整	2,952,438.69	-10,834,219.90
合计	60,979,933.69	103,346,986.65

11. 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	2012 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	301,289,979.25
非经常性损益	B	60,610,182.18
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	240,679,797.07
期初股份总数	D	524,818,161.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	314,890,897.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K - H \times I / K - J$	839,709,058.00
基本每股收益	$M=A / L$	0.36
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C / L$	0.29

(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。

12. 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	-9,140,601.88	51,222,575.82
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	-1,371,090.28	7,683,386.37
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-29,250,149.94	
小 计	-37,019,661.54	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	-20,444.51	-742,078.67
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-20,444.51	-742,078.67
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	-37,040,106.05	42,797,110.78

(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
收到的政府补助	40,280,646.00

代收应付合作单位的政府补助	24,335,002.00
收到银行存款利息收入	23,901,337.88
收到保证金	15,675,086.00
收回暂借款	15,619,058.76
其他	6,685,392.04
合计	126,496,522.68

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	264,956,861.67
管理费用中的付现支出	266,335,075.18
向合作单位支付代收的政府补助	32,353,802.00
支付商业汇票及信用证保证金	23,406,187.69
暂借款或代垫款项	14,836,954.87
支付或退回保证金	12,577,131.56
公益性捐赠支出	12,272,249.06
其他	13,694,010.69
合计	640,432,272.72

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	45,350,000.00
纳入合并财务报表范围的公司转入的货币资金	6,325,972.39
合计	51,675,972.39

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数
收到银行承兑汇票贴现款	86,000,000.00
合计	86,000,000.00

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
支付银行承兑汇票贴现保证金	7,300,000.00
合 计	7,300,000.00

6. 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	269,052,077.31	515,450,243.89
加: 资产减值准备	45,554,801.69	18,446,181.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	289,919,613.52	263,780,311.95
无形资产摊销	43,158,804.49	26,950,083.15
长期待摊费用摊销	111,986.99	
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)	-8,275,134.75	817,627.43
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	76,847,073.16	58,521,929.34
投资损失(收益以“—”号填列)	-35,447,329.81	-18,858,303.90
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	3,018,555.17	-10,768,103.41
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-66,116.48	-66,116.49
存货的减少(增加以“—”号填列)	-270,267,855.07	-179,474,371.45
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-461,394,842.49	-125,460,581.04
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	423,534,546.30	-24,026,890.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	375,746,180.03	525,312,010.86
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	1,602,799,473.59	1,350,075,728.14
减：现金的期初余额	1,350,075,728.14	482,761,649.78
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	252,723,745.45	867,314,078.36

(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	[注 1]	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	500,000.00[注 2]	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	325,972.39	413,564.35
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	174,027.61	3,586,435.65
④ 取得子公司的净资产	487,007.25	
流动资产	2,465,559.32	3,569,495.35
非流动资产	17,609.17	3,344,593.36
流动负债	1,996,161.24	3,760,502.12
非流动负债		

[注 1]：本期取得上海云开亚美大药房有限公司 100%的股权，详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明所述。

[注 2]：2011 年度，控股子公司海正药业(杭州)有限公司以 500 万元的价格受让自然人俞泉龙、罗美红合计持有的富阳市春城国际度假村有限公司 100%股权并已支付股权转让款 400 万元。本期，根据双方签订的《股权转让修改协议》，上述股权转让款变更为 450 万元，控股子公司海正药业(杭州)有限公司相应于本期支付剩余的股权转让款 50 万元。

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,602,799,473.59	1,350,075,728.14
其中：库存现金	164,461.41	166,505.44
可随时用于支付的银行存款	1,602,635,012.18	1,217,297,985.50
可随时用于支付的其他货币资金		132,611,237.20
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	1,602,799,473.59	1,350,075,728.14

2012年度现金流量表中现金期末数为1,602,799,473.59元，2012年12月31日资产负债表中货币资金期末数为1,633,505,661.28元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金30,706,187.69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	徐玲荣	实业投资

(续上表)

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
浙江海正集团有限公司	25,000.00	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(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
海南健生爱民医药有限公司	有限责任公司	海南海口	周树国	制造业	300.00	35.00	35.00	联营企业	77427825-X
雅赛利(台州)制药有限公司	有限责任公司	浙江台州	Carl-Ake Carlsson	制造业	USD2,500	49.00	49.00	联营企业	79098704-8

4. 本公司的其他关联方情况

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]	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

海旭生物材料有限公司	第一大股东之控股子公司	57651283-4
------------	-------------	------------

[注]：江苏海正医药化工有限公司系浙江海正化工股份有限公司之控股子公司。

(二) 关联交易情况

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	50,497,755.75	1.16	53,002,295.58	1.49
浙江海正化工股份有限公司	原辅料	市场价	3,634,723.47	0.08	1,717,237.61	0.05
江苏海正医药化工有限公司	原辅料	市场价	1,330,047.86	0.03	689,155.99	0.02

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	35,677,555.97	0.61	23,241,475.81	0.45
浙江海正化工股份有限公司	原辅料	市场价	5,184,239.21	0.09	15,892,170.10	0.31
浙江海正生物材料股份有限公司	原辅料	市场价	1,309,922.01	0.02	2,429,151.74	0.05
海旭生物材料有限公司	产成品	市场价	2,303,960.41	0.04		
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) 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	2012.01.01	2012.12.31	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	2012.01.01	2012.12.31	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	2012.01.01	2012.12.31	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	2012.01.01	2012.12.31	租赁合同	2,262,711.11

4. 关联担保情况

截至 2012 年 12 月 31 日,关联担保情况(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	44,000.00	2010.03.30-2012.12.20	2013.01.17-2015.05.21	否	借款[注]
本公司	浙江省医药工业有限公司	15,000.00	2012.01.21-2012.11.28	2013.01.18-2013.11.28	否	借款
浙江海正集团有限公司	浙江省医药工业有限公司	11,000.00	2012.01.16-2012.11.27	2013.01.16-2013.11.27	否	借款
本公司	海正药业(杭州)有限公司	111,668.00	2009.03.30-2012.12.27	2013.01.28-2022.02.15	否	借款
本公司	海正药业(杭州)有限公司	EUR4,296.00	2009.07.21-2011.04.06	2013.01.07-2020.05.27	否	借款
本公司	海正药业(杭州)有限公司	USD2,500.00	2012.01.16-2012.11.21	2014.01.15-2022.01.15	否	借款
浙江海正集团有限公司	浙江弘盛药业有限公司	2,300.00	2010.02.24-2012.04.12	2013.06.30-2016.12.28	否	借款
本公司	浙江海正动物保健品股份有限公司	5,934.00	2011.08.05-2012.12.28	2014.06.30-2016.12.30	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	5,000.00	2012.08.09	2013.02.08	否	银行承兑汇票
本公司	海正药业(杭州)有限公司	EUR529.75	2011.04.08	2013.12.30	否	信用证
本公司	海正药业(杭州)有限公司	USD27.37	2011.04.08	2013.07.30	否	信用证
本公司	海正药业(杭州)有限公司	JPY390.00	2011.11.15	2013.03.30	否	信用证
本公司	海正药业(杭州)有限公司	2,349.00	2012.8.10	2013.03.20	否	保函

[注]: 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其他重要事项之公司财产抵押情况所述。

(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	雅赛利(台州)制药有限公司	3,371,942.84	168,597.14	997,717.31	49,885.87
	浙江海正化工股份有限公司	337,793.17	16,889.66	2,885,046.68	144,252.33
	浙江海正生物材料股份有限公司	136,769.71	6,953.49	90,717.43	4,535.87

小 计		3,846,505.72	192,440.29	3,973,481.42	198,674.07
-----	--	--------------	------------	--------------	------------

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付票据	台州市椒江热电有限公司	8,541,090.00	
	海正药业(杭州)有限公司[注]	90,500,000.00	
	浙江弘盛药业有限公司[注]	1,300,000.00	
小 计		100,341,090.00	
应付账款	台州市椒江热电有限公司	55,772.34	994.26
	江苏海正医药化工有限公司	11,760.00	29,580.00
小 计		67,532.34	30,574.26

[注]：期末余额系公司向控股子公司海正药业(杭州)有限公司及浙江弘盛药业有限公司开具的银行承兑汇票(已存入相应保证金)，截至2012年末尚未到期，海正药业(杭州)有限公司及浙江弘盛药业有限公司已贴现或背书。

(四) 关键管理人员薪酬

2012年度和2011年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为1,322.74万元和1,589.05万元。

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。

2011年度，浙江省医药工业有限公司已对应收浙江华东巨化物流有限公司的款项1,003.90万元全额计提坏账准备。本期浙江省医药工业有限公司收回部分上述款项404,925.12元。

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和中信银行股份有限公司杭州分行开具信用证。截至2012年12月31日，尚有未结清信用证622.83万欧元，110.35万美元，390.00万日元。

(二) 本期中信银行股份有限公司杭州分行为控股子公司海正药业(杭州)有限公司向中华人民共和国杭州海关出具保函。截至 2012 年 12 月 31 日, 尚有未结清保函 2,349.00 万元。

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
中国区域开发和销售 ThermoDox® 意向性协议	公司与 Celsion 公司于 2013 年 1 月就 ThermoDox® 在中国大陆、香港和澳门地区的开发和销售事宜签署了意向性协议。协议约定 Celsion 公司将其拥有的 ThermoDox® 在中国大陆、香港和澳门地区的独占许可权和商标使用权授予本公司。根据 ThermoDox® 三期临床研究结果, 本公司已于 2013 年 2 月终止与 Celsion 公司签订的关于 ThermoDox® 在中国大陆、香港和澳门地区的开发和销售意向性协议, 并且不再支付后续费用。	计入研发支出 500 万美元	
设立全资子公司	根据公司第五届董事会第二十三次会议审议通过的决议, 公司于资产负债表日后出资 1,000 万元设立上海百盈医药科技有限公司。该公司已于 2013 年 2 月 4 日在上海工商行政管理局徐汇分局登记注册, 取得注册号为 310104000537544 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	
关联方担保	根据 2013 年 3 月 27 日公司第五届董事会第二十四次会议审议通过的决议, 公司拟为控股子公司海正药业(杭州)有限公司和浙江省医药工业有限公司向银行申请的贷款提供保证担保。	人民币金额不超过 154,000 万元	
开展远期结售汇业务	根据 2013 年 3 月 27 日公司第五届董事会第二十四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	
申请银行综合授信	根据 2013 年 3 月 27 日公司第五届董事会第二十四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 370,000 万元	
合作开发项目	根据 2013 年 3 月 27 日公司第五届董事会第二十四次会议审议通过的决议, 北京凯正生物工程发展有限责任公司拟以其项目建设用地及前期投入经评估作价后对控股子公司北京军海药业有限责任公司增资, 相关项目后续建设主体变更为北京军海药业有限责任公司。本公司将同比例增资, 增资后公司仍持有北京军海药业有限责任公司 51% 的股权。	控股子公司注册资本增加	
收购少数股权	根据 2013 年 3 月 27 日公司第五届董事会第二十四次会议审议通过的决议, 本公司拟以 7,552.50 万元的价格收购浙江省医药工业有限公司工会委员会持有的控股子公司浙江省医药工业有限公司 15% 的股权, 上述股权价值业经坤元评估师事务所评估并出具《资产评估报告》(坤元评报(2013)89 号)。上述股权转让后, 本公司将持有浙江省医药工业有限公司 100% 的股权。	对浙江省医药工业有限公司持股比例增加到 100%	

(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 2013 年 3 月 27 日公司第五届董事会第二十四次会议通过的 2012 年度利润分配的预案, 以总股本 839,709,058 股为基数, 向全体股东每 10 股派现金 1.1 元(含税)。上述利润分配预案尚待年度股东大会审议通过。
-----------	--

十、其他重要事项

(一) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(二) 租赁

经营租出固定资产详见本财务报表附注报表项目注释固定资产之说明。

(三) 以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
可供出售金融资产	118,174,935.82		-18,915,018.45		29,642,993.94
金融资产小计	118,174,935.82		-18,915,018.45		29,642,993.94
上述合计	118,174,935.82		-18,915,018.45		29,642,993.94

(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	87,178,206.18			6,536,216.89	124,188,120.94
4. 可供出售金融资产	118,174,935.82		-18,915,018.45		29,642,993.94
5. 持有至到期投资					
金融资产小计	205,353,142.00		-18,915,018.45	6,536,216.89	153,831,114.88
金融负债	397,537,735.37				506,527,088.85

(五) 其他

1. 截至 2012 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	11,414.61	14,000.00	2013.04.08- 2014.04.18	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	11,455.37	23,500.00	2013.12.20- 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方及关联交易之关联担保情况所述。

2. 对外投资

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。2011年度,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。

本期公司通过美国纳斯达克证券交易所出售所持有的该公司60万股普通股,相应确认处置可供出售金融资产取得的投资收益21,299,580.11元,减少资本公积(其他资本公积)29,250,149.94元,剩余部分可供出售金融资产本期公允价值变动相应减少资本公积(其他资本公积)7,769,511.60元。截至2012年12月31日,公司尚持有上述普通股293,107股,相应确认可供出售金融资产29,642,993.94元,其中公允价值变动收益7,670,032.83元,扣减递延所得税负债后计入资本公积(其他资本公积)的金额为6,519,527.91元。

3. 募集资金项目的有关说明

(1) 公司通过控股子公司海正药业(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),原应使用募集资金投资额136,575.33万元。

经公司第五届董事会第十七次会议和2012年第一次临时股东大会审议通过,公司将部分募集资金投资变更为控股子公司海正药业(杭州)有限公司年产1,500万支注射剂项目。该项目总投资53,246.16万元(其中,土建投资6,451.00万元,设备投资46,795.16万元),应使用募集资金投资额26,671.76万元。变更后,制剂出口基地建设项目应使用募集资金投资额109,903.57万元,不足部分由自筹资金解决。

截至2012年12月31日,公司以募集资金累计投入富阳制剂出口基地项目金额为104,137.30万元,其中投入长期资产101,725.24万元,相应支付设备进项税2,412.06万元。以募集资金累计投入年产1,500万支注射剂项目金额为8,432.00万元,其中投入长期资产8,183.33万元,相应支付设备进项税248.67万元。

(2) 经公司第五届董事会第十七次会议和2012年第一次临时股东大会审议通过,公司拟通过将制剂出口基地建设项目中的“抗肿瘤制剂生产线车间”所涉土地使用权、厂房及部分已基本建设完毕的生产线以及“培南类注射剂生产线”所需的设备投资作为出资注入海正辉瑞制药有限公司的方式将制剂出口基地项目中的“抗肿瘤制剂生产线车间”及“培南类注射剂生产线”的实施主体由海正药业(杭州)有限公司变更为海正辉瑞制药有限公司,截至2012年12月31日,上述部分募集资金项目的实施主体尚未变更。

(3) 经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作出决议之日起不超过 6 个月。公司已于 2012 年 1 月 19 日将上述暂时用于补充流动资金的募集资金 13,000 万元全部归还至募集资金专户。

经公司第五届董事会第十五次会议决议通过, 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作出决议之日起不超过 6 个月。公司已于 2012 年 9 月 20 日将上述暂时用于补充流动资金的闲置募集资金 13,000 万元全部归还至募集资金专户。

经公司第五届董事会第二十二次会议决议通过, 同意公司使用闲置募集资金 10,000 万元暂时补充流动资金, 使用期限为自董事会作出决议之日起不超过 6 个月。截至 2012 年 12 月 31 日, 公司实际使用 8,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。

(4) 截至 2012 年 12 月 31 日, 募集资金余额为 149,004,647.98 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 20,552,243.26 元, 不包括已暂时补充流动资金的闲置募集资金 8,000 万元)。

4. 2011 年度, 本公司因环境违法案件被挂牌督办。本期台州市环境保护局针对国家环境保护部 2011 年度对公司现场督查结果的情况进行了技术评估并向公司出具了《限期治理决定书》, 公司已组织相关部门深入核实, 仔细分析原因, 制定、执行相关整改措施。根据国家环境保护部《关于解除河北大鹏医药化工有限公司等五起环境违法案件挂牌督办的通知》(环办〔2012〕105 号), 公司此前的挂牌督办已于 2012 年 8 月 7 日解除。

5. 控股子公司海正辉瑞制药有限公司和浙江瑞海医药有限公司将为本公司及 Pfizer Luxembourg Sarl(辉瑞卢森堡公司)(及其关联方)拟转入海正辉瑞制药有限公司的药品提供特定分销、推广和分包装服务。浙江瑞海医药有限公司以各方参考市场供应价格并协商确定的供应价向本公司及 Pfizer Luxembourg Sarl(辉瑞卢森堡公司)(及其关联方)采购制剂或大包装药, 本公司及 Pfizer Luxembourg Sarl(辉瑞卢森堡公司)(及其关联方)需就海正辉瑞制药有限公司和浙江瑞海医药有限公司所做的推广服务支付相应的推广费。

6. 截至本财务报告批准报出日, 公司及控股子公司尚未办妥 2012 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	238,612,944.91	99.51	13,924,264.50	5.84	245,629,761.75	99.68	14,611,508.80	5.95
小计	238,612,944.91	99.51	13,924,264.50	5.84	245,629,761.75	99.68	14,611,508.80	5.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	1,172,652.40	0.49	1,172,652.40	100.00	798,527.20	0.32	798,527.20	100.00
合计	239,785,597.31	100.00	15,096,916.90	6.30	246,428,288.95	100.00	15,410,036.00	6.25

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	236,172,225.31	98.98	11,808,611.27	243,157,226.50	98.99	12,157,861.33
1-2 年	361,184.86	0.15	36,118.49	18,875.31	0.01	1,887.53
3-5 年				9,500.00	0.00	7,600.00
5 年以上	2,079,534.74	0.87	2,079,534.74	2,444,159.94	1.00	2,444,159.94
小计	238,612,944.91	100.00	13,924,264.50	245,629,761.75	100.00	14,611,508.80

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	1,172,652.40	1,172,652.40	100%	预计无法收回
小计	1,172,652.40	1,172,652.40		

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
上海康健进出口有限公司	非关联方	45,794,828.70	1 年以内	19.10
浙江省医药工业有限公司	控股子公司	41,274,038.58	1 年以内	17.21
Unique Wealthy Holdings Limited	非关联方	19,272,386.39	1 年以内	8.04

Intas Pharmaceuticals Ltd	非关联方	11,125,335.02	1年以内	4.64
国药国际有限公司	非关联方	10,385,283.09	1年以内	4.33
小 计		127,851,871.78		53.32

(4) 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	41,835,038.58	17.45
浙江海正动物保健品股份有限公司	控股子公司	4,378,240.13	1.83
雅赛利(台州)制药有限公司	联营企业	3,371,942.84	1.41
浙江海正化工股份有限公司	第一大股东之联营企业	337,793.17	0.14
海正辉瑞制药有限公司	控股子公司之子公司	237,539.77	0.10
浙江海正生物材料股份有限公司	第一大股东之联营企业	133,709.71	0.06
浙江瑞海医药有限公司	控股子公司之子公司	100,000.00	0.04
小 计		50,394,264.20	21.03

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	2,568,698.03	100.00	1,832,809.90	71.35	3,072,500.00	100.00	1,858,000.00	60.47
小 计	2,568,698.03	100.00	1,832,809.90	71.35	3,072,500.00	100.00	1,858,000.00	60.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	2,568,698.03	100.00	1,832,809.90	71.35	3,072,500.00	100.00	1,858,000.00	60.47

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	296,198.03	11.53	14,809.90	800,000.00	26.04	40,000.00
3-5 年	2,272,500.00	88.47	1,818,000.00	2,272,500.00	73.96	1,818,000.00
小 计	2,568,698.03	100.00	1,832,809.90	3,072,500.00	100.00	1,858,000.00

(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	3-5 年	88.47	暂付款
海正药业(美国)有限公司	关联方	296,198.03	1 年以内	11.53	代垫款
小 计		2,568,698.03		100.00	

(4) 其他应收关联方账款

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
海正药业(美国)有限公司	控股子公司	296,198.03	11.53

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	1,834,548,001.33		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
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
浙江海正动物保健品股份有限公司	成本法	72,062,000.00	22,062,000.00	50,000,000.00	72,062,000.00
北京军海药业有限责任公司	成本法	51,000,000.00		51,000,000.00	51,000,000.00
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
海正辉瑞制药有限公司	成本法	39,323,312.50		39,323,312.50	39,323,312.50
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
浙江弘盛药业有限公司	成本法	18,763,522.48	18,763,522.48		18,763,522.48
美国法莫泰克有限公司[注]	成本法	12,717,200.00	12,717,200.00		12,717,200.00
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
雅赛利(台州)制药 有限公司	权益法	83,507,066.00	91,289,888.92	-773,874.44	90,516,014.48
海南健生爱民医药 有限公司	权益法	1,050,000.00	1,585,055.35	-19,204.20	1,565,851.15
合 计		2,365,915,902.31	2,233,910,468.08	139,530,233.86	2,373,440,701.94

(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				18,020,000.00
浙江导明医药科技 有限公司	73.40	73.40				
浙江海正动物保健品 股份有限公司	90.08	90.08				
北京军海药业 有限责任公司	51.00	51.00				
海正生物制药 有限公司	60.00	60.00				
海正辉瑞制药 有限公司	5.00	5.00				
海正药业南通 股份有限公司	90.00	90.00				
浙江弘盛药业 有限公司	100.00	100.00				
美国法莫泰克 有限公司[注]	24.69	24.69				
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				
雅赛利(台州)制药 有限公司	49.00	49.00				15,519,181.00
海南健生爱民医药 有限公司	35.00	35.00				
合 计						33,539,181.00

[注]：本公司持有美国法莫泰克有限公司 A 类优先股 800 万股，因对该公司不存在重大影响，故按成本法核算。

(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	2,198,634,771.33	2,103,875,294.13
其他业务收入	90,435,327.84	96,814,738.97
营业成本	1,509,628,447.60	1,306,278,427.66

(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	2,198,634,771.33	1,434,331,096.84	2,103,875,294.13	1,243,574,558.91
小 计	2,198,634,771.33	1,434,331,096.84	2,103,875,294.13	1,243,574,558.91

(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	472,659,666.11	110,500,600.35	531,835,043.34	135,207,396.93
抗感染药	417,963,315.44	221,084,433.83	447,206,798.63	225,144,133.52
心血管药	348,957,954.81	360,952,082.49	308,779,588.17	307,131,912.36
抗寄生虫药及兽药	575,167,261.28	432,384,877.59	490,899,955.90	314,867,685.89
内分泌药	190,866,138.44	161,268,732.56	223,983,537.71	188,891,139.07
其 他	193,020,435.25	148,140,370.02	101,170,370.38	72,332,291.14
小 计	2,198,634,771.33	1,434,331,096.84	2,103,875,294.13	1,243,574,558.91

(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	1,600,323,799.06	1,010,178,549.20	1,519,294,138.99	829,961,945.02
国外地区	598,310,972.27	424,152,547.64	584,581,155.14	413,612,613.89
小 计	2,198,634,771.33	1,434,331,096.84	2,103,875,294.13	1,243,574,558.91

(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	476,869,176.64	20.83

浙江省医药保健品进出口有限责任公司	431,641,082.59	18.86
上海康健进出口有限公司	174,060,683.82	7.60
国药国际有限公司	115,033,468.00	5.03
Unique Wealthy Holdings Limited	103,029,939.49	4.50
小 计	1,300,634,350.54	56.82

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	18,020,000.00	13,515,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	14,726,102.36	18,895,760.19
可供出售金融资产出售	21,299,580.11	
合 计	54,045,682.47	32,410,760.19

(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	18,020,000.00	13,515,000.00	被投资单位分红增加
小 计	18,020,000.00	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	14,745,306.56	18,829,170.29	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	-19,204.20	66,589.90	被投资单位实现的净利润减少
小 计	14,726,102.36	18,895,760.19	

(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	190,674,339.74	422,315,329.23

加：资产减值准备	39,189,357.91	8,432,002.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	226,325,259.55	213,427,413.44
无形资产摊销	37,268,713.13	23,842,605.52
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)	-8,057,838.71	817,287.43
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	40,544,431.35	39,018,149.43
投资损失(收益以“-”号填列)	-54,045,682.47	-32,410,760.19
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-969,607.55	-5,738,193.75
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-209,454,505.15	-109,810,677.64
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-59,502,800.43	-1,427,668.13
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	219,251,255.46	-77,557,741.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	421,222,922.83	480,907,745.95
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	222,533,766.52	251,180,328.34
减：现金的期初余额	251,180,328.34	186,537,843.20
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	-28,646,561.82	64,642,485.14

2012 年度现金流量表中现金期末数为 222,533,766.52 元，2012 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 251,889,507.42 元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金 29,355,740.90 元。

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

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	8,275,134.75	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	54,133,047.91	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,409,407.00	
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	21,299,580.11	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	404,925.12	
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	212,985.20	
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	-16,302,678.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	70,432,402.08	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	12,269,070.02	
少数股东权益影响额(税后)	-2,446,850.12	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	60,610,182.18	

(二) 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	6.58	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.26	0.29	0.29

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	301,289,979.25	
非经常性损益	B	60,610,182.18	
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	240,679,797.07	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,500,433,576.45	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	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	前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	I ₁	-29,250,149.94
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁	9
	可供出售金融资产产生的利得(损失)净额	I ₂	-7,769,511.60
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₂	6
	外币报表折算差额	I ₃	-20,444.51
	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	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	4,579,334,608.73	
加权平均净资产收益率	M=A/L	6.58%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	5.26%	

(三) 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
应收票据	189,811,974.83	131,030,758.77	44.86	主要系子公司期末尚未托收的应收票据金额增加。
预付款项	162,362,387.31	93,027,844.08	74.53	主要系子公司预付的材料款及长期资产款增加。

其他流动资产	386,164,208.35			主要系公司及控股子公司期末待抵扣增值税及预缴所得税重分类。
可供出售金融资产	29,642,993.94	118,174,935.82	-74.92	主要系本期公司出售部分美国赛金药业有限公司普通股。
在建工程	3,188,952,676.39	2,015,059,354.01	58.26	主要系本期公司及控股子公司海正药业(杭州)有限公司在建工程投入增加。
短期借款	1,295,000,000.00	527,753,470.70	145.38	主要系本期公司及控股子公司海正药业(杭州)有限公司未偿还短期借款增加。
应付票据	142,345,037.00	28,675,500.00	396.40	主要系公司期末未结算的应付票据增加。
应付职工薪酬	112,007,335.99	67,977,600.03	64.77	主要系公司及控股子公司海正药业(杭州)有限公司期末尚未发放的职工薪酬增加。
应交税费	34,104,201.64	-41,487,446.95	182.20	主要系本期红字增值税及红字所得税重分类。
一年内到期的非流动负债	379,122,865.00	202,602,500.00	87.13	主要系本期公司及控股子公司海正药业(杭州)有限公司未偿还一年内到期的长期借款增加。
长期借款	1,484,358,731.00	1,126,532,066.23	31.76	主要系本期公司及控股子公司海正药业(杭州)有限公司未偿还长期借款增加。
递延所得税负债	2,888,579.49	9,487,577.42	-69.55	主要系本期公司应纳税暂时性差异减少。
实收资本	839,709,058.00	524,818,161.00	60.00	主要系本期公司资本公积转增股本。
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	5,801,766,062.23	5,161,394,214.65	12.41	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	4,335,160,694.38	3,707,532,010.34	16.93	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。
销售费用	377,233,008.78	281,892,114.78	33.82	主要系本期公司及控股子公司职工薪酬及销售部门经费增加。
管理费用	715,393,540.10	505,086,764.84	41.64	主要系本期公司及控股子公司职工薪酬及技术开发费增加。
投资收益	35,447,329.81	18,858,303.90	87.97	主要系本期公司出售部分美国赛金药业有限公司普通股。
营业外支出	16,654,208.46	8,089,020.70	105.89	主要系本期控股子公司海正辉瑞制药有限公司对外捐赠增加。
所得税费用	60,979,933.69	103,346,986.65	-40.99	主要系本期公司及控股子公司应纳税所得额减少。

浙江海正药业股份有限公司

二〇一三年三月二十七日

第十一节备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 报告期内在中国证监会指定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

2013年3月27日