

浙江海正药业股份有限公司

600267

2013 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
董事长	白骅	因公出差未能出席	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审计，2013 年度母公司实现净利润 98,219,730.63 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 9,821,973.06 元，加上公司上年度未分配利润 1,390,065,209.96 元，扣除 2013 年 6 月分配的现金股利 92,367,996.38 元，本年度可供股东分配的利润为 1,386,094,971.15 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。2013 年度不进行资本公积转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

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.....	3
第二节 公司简介	4
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	27
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第八节 公司治理	48
第九节 内部控制	52
第十节 财务会计报告.....	54
第十一节 备查文件目录.....	144

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
DMF	指	Drug Master File, 药品管理主文件, 它是由药品生产或代理商按一定格式编写的详细说明药品管理、生产、特性、质量控制等方面内容的文件, 该文件须向各国的注册当局上报, 从而使药品在该国获得销售许可
ANDA	指	Abbreviated New Drug Application, 简略新药申请, 仿制药在美国上市须向 FDA 提出简略新药申请, 获批准后取得相应的 ANDA 注册号
WHO	指	World Health Organization, 世界卫生组织
上海百盈	指	上海百盈医药科技有限公司, 系公司全资子公司
省医药公司	指	浙江省医药工业有限公司, 系公司全资子公司
海正辉瑞	指	海正辉瑞制药有限公司, 系公司控股子公司
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	0576-88827887	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	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

公司报告期内注册情况未变更。

(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。）

2013 年 12 月公司增加了经营范围并更新许可证有效期，经营范围变更为：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 2016 年 12 月 30 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，医药相关产业产品及健康相关产业产品的研发、技术服务，翻译服务，信息技术服务，培训服务（不含办班培训）。（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	贾川 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	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	8,604,311,583.60	5,801,766,062.23	48.31	5,161,394,214.65
归属于上市公司股东的净利润	301,857,409.97	301,289,979.25	0.19	504,081,307.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	219,993,942.43	240,679,797.07	-8.59	459,961,426.80
经营活动产生的现金流量净额	527,249,352.51	375,746,180.03	40.32	525,312,010.86
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	4,886,815,926.85	4,685,960,725.50	4.29	4,500,433,576.45
总资产	13,972,086,610.93	10,569,091,655.62	32.20	8,230,981,671.41

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.36	0.36	0	0.61
稀释每股收益(元/股)	0.36	0.36	0	0.61
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.26	0.29	-10.34	0.56
加权平均净资产收益率(%)	6.31	6.58	减少 0.27 个百分点	12.84
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.60	5.26	减少 0.66 个百分点	11.71

二、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	301,857,409.97	301,289,979.25	4,886,815,926.85	4,685,960,725.50

三、 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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	38,119,496.61	8,275,134.75	-817,627.43
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			284,847.00
计入当期损益的政府补助，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	77,792,518.71	54,133,047.91	58,654,025.65
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		2,409,407.00	
委托他人投资或管理资产的损益	4,777,498.63		
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	10,000	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	-17,284,461.25	-16,302,678.01	-6,480,535.26
少数股东权益影响额	-10,626,510.95	2,446,850.12	196,853.82
所得税影响额	-10,925,074.21	-12,269,070.02	-7,717,683.15
合计	81,863,467.54	60,610,182.18	44,119,880.63

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

2013 年，国内医疗体制改革向纵深发展，新修订药品 GMP 认证推进产业洗牌。在复杂多变的国内外经济形势下，公司经受了严酷的市场考验，如国际市场汇率波动、国内市场药品全面招投标、药品降价及反商业贿赂事件，以及当地政府推动转型升级对区域规划的调整等，给公司生产经营带来了极大的挑战。面对新的形势，公司紧密围绕“五大转型”战略思路和“十二五”规划目标，及时调整经营方针，改革组织架构，加快转型升级的步伐。

报告期内，战略布局初见成效，销售规模大幅增长，2013 年公司实现主营业务收入 84.79 亿元，同比增长 48.62%；利润总额 6.62 亿元，同比增长 100.44%；归属于母公司股东的净利润实现 3.02 亿元，同比上涨 0.19%。

报告期内，海正制剂销售收入占自产产品销售收入比重较去年同期提高了 10 个百分点，海正产品总体毛利率提高了近 9 个百分点。体现了公司从原料药向制剂转型朝着预期的方向发展。2013 年度推进的主要工作有：

1) 研发体系

公司要实现由原料药向制剂升级、从仿制药向创新药升级、从化学药向生物药升级的目标，必须强化研发能力，开发出有市场特色、生产特色、治疗领域特色的仿制药物产品。公司按照高起点、高水平、集聚式、集约化的目标，以体系建设为重点，以平台建设为载体，以新药创制为抓手，以重大关键技术为突破口，全面提升创新能力。

报告期内，公司加大了对生物药和创新药的研发投入力度，3.97 亿元的研发费用约占公司营业收入的 4.61%，保证了公司可依靠储备丰富的产品梯队驱动业绩的长期可持续增长。

报告期内，公司成功申报了 1.1 类创新药 AD35 临床研究，人参皂苷 CK 批准 I 期临床；创新药 HS-25 完成了中国和美国的 I 期临床研究，并被美国批准进入 II 期临床；国际注册方面共申请 23 个 DMF，申请 9 个 ANDA，国内注册提交申请 28 个，批准生产 5 个，批准临床 2 个。专利申请 39 件，其中 17 件为 PCT 申请。

2) 生产体系

公司在生产管理方面，建立了国际化生产运行流程与标准，服务于市场。为加快新产品产业化的步伐，努力使优选产品尽快形成产能，公司强化了原料药与制剂产品的垂直整合，提高产业化的效率；充分有效地利用原料药的低成本制造，引导高附加值制剂的商业回报。

在原料药板块：充分发挥海正规模化的绿色化学合成，微生物发酵，酶工程产能的协同优势，

保持和强化抗肿瘤药物，免疫抑制剂，心血管药物，特色抗菌素原料药的生产优势。如微生物产品技术水平有明显恢复与提高，阿霉素发酵工艺、酶法工艺推上产业化，提升了产品竞争力；南通如东基地、富阳生物二期工程项目建设顺利，分别为合成类和发酵类产品的规模化生产奠定了基础。在制剂板块：富阳基地 4 条新注射剂生产线通过新版 GMP 认证并投产，5 号线卷曲霉素注射通过了 WHO 的 PQ 认证，实现了新的突破。在生物药板块：已做好了安佰诺 GMP 检查前的准备，1500L 规模化自动化控制的产品线完成调试和试生产。在动保板块：已通过了兽药 GMP 的复认证。

3) 供应链体系

药品质量是医药企业的生命，为适应公司产业转型升级的任务，实施分层运作，将质量管理、EHS 管理、装备与技术、计划管理、采购等整合进入供应链中心，范围延伸到供应商、官方和客户的管理，并启动行业领先标准的创新，夯实业务分公司的供应链效率，提升事业部的质量、EHS 等持续改善能力。同时积极推进大质量管理体系建设，将质量管理覆盖和延伸到研发设计源头、新设施符合性审计、在线管理、客户沟通等全过程。

4) 营销体系

公司新设立市场营销中心，推进多板块、多市场的市场与商业化体系的协作。公司近年来积极拓展从原料药到制剂的上下游一体化业务，重点对国内制剂业务进行了战略性布局，打造了海正辉瑞制药有限公司、浙江省医药工业有限公司和上海百盈医药科技有限公司三个国内制剂营销团队。截至报告期末，公司营销队伍总人数达到 2100 多人，约占公司总人数的 25%。

海正辉瑞实施多个创新营销项目，目标在一、二线城市的核心市场“深挖掘稳增长”，在三到五线城市的战略市场“快覆盖抢市场”，极具实力的营销团队推动各类产品销售收入的稳步增长。报告期内，实现销售收入 43.19 亿元，其中海正制剂产品增长 38%，净利润 4.45 亿元。省医药工业公司业务重新定位并调整了架构，初步形成了干部专业化、年轻化，实施管理重心下移和资源配置前倾，其中海正制剂产品收入增长 73%；上海百盈负责推广的丁二磺酸腺苷蛋氨酸针剂成为公司又一个超亿元制剂品种，其品种实现销售收入 1.67 亿元，市场占比已超过三分之一。

随着公司制剂业务规模的迅速扩大，用于制剂的市场推广、营销等费用逐步增加，销售费用及其占营业收入的比重显著上升。专业化、特色化的学术推广（学术沟通与学术服务）有助于树立和维护“海正”这一具有质量品牌优势和高端制造优势的药品市场领导品牌，实现由原料药为主的制药企业向综合性国际品牌制药企业的转变。目前公司制剂产品在国内市场开拓战略已成效初显，制剂品种业务已经成为公司利润的最大贡献部分。因此公司将会采取以学术能力为主导的能力模式和现代化管理制度的管理模式并进方式进一步扩大制剂销售。

(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	8,604,311,583.60	5,801,766,062.23	48.31
营业成本	5,621,145,738.23	4,335,160,694.38	29.66
销售费用	1,254,483,831.17	377,233,008.78	232.55
管理费用	946,137,689.83	715,393,540.10	32.25
财务费用	139,202,344.23	58,558,779.27	137.71
经营活动产生的现金流量净额	527,249,352.51	375,746,180.03	40.32
投资活动产生的现金流量净额	-1,928,640,174.36	-1,665,072,978.57	15.83
筹资活动产生的现金流量净额	1,960,305,328.72	1,541,008,374.98	27.21
研发支出	479,945,759.58	417,662,372.72	14.91

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司的主营业务收入主要由原料药、自产制剂销售以及第三方药品销售构成，2013 年度公司共实现营业收入 860,431.16 万元，较去年同期增长 48.31%，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。

(2) 主要销售客户的情况

单位：元

客户名称	销售额	占公司销售总额的比例(%)
华润广东医药有限公司	825,027,942.20	9.59
上海医药分销控股有限公司	396,359,955.33	4.61
浙江省医药保健品进出口有限责任公司	388,407,852.23	4.51
国药集团药业股份有限公司	381,914,965.07	4.44
台州仙琚药业有限公司	206,718,172.53	2.40
小 计	2,198,428,887.36	25.55

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	665,815,099.23	12.07	680,992,694.28	15.93	-2
	人工	145,887,298.78	2.64	142,235,967.96	3.33	3
	制造费用	520,550,771.11	9.44	530,228,050.06	12.4	-2

	小计	1,332,253,169.12	24.15	1,353,456,712.30	31.66	-2
药品销售	原材料	4,177,910,141.82	75.74	2,917,973,915.22	68.25	43
	小计	4,177,910,141.82	75.74	2,917,973,915.22	68.25	43
其他	原材料	5,680,620.88	0.10	2,125,880.49	0.05	167
	人工	289,404.92	0.01	1,524,397.36	0.04	-81
	制造费用	28,919.00	0.00	31,626.75	0	-9
	小计	5,998,944.80	0.11	3,681,904.60	0.09	63
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	41,589,916.69	0.75	31,413,388.12	0.73	32
	人工	25,135,363.84	0.46	20,043,097.97	0.47	25
	制造费用	62,704,112.77	1.14	54,994,822.37	1.29	14
	小计	129,429,393.30	2.35	106,451,308.46	2.49	22
抗感染药	原材料	141,431,441.52	2.56	142,292,018.85	3.33	-1
	人工	20,402,075.04	0.37	19,610,634.61	0.46	4
	制造费用	53,903,551.79	0.98	57,091,397.34	1.34	-6
	小计	215,737,068.35	3.91	218,994,050.80	5.13	-1
心血管药	原材料	160,683,422.60	2.91	195,433,149.25	4.57	-18
	人工	28,171,888.25	0.51	30,678,631.86	0.72	-8
	制造费用	99,974,591.46	1.81	115,377,104.37	2.7	-13
	小计	288,829,902.31	5.24	341,488,885.48	7.99	-15
驱虫及兽药	原材料	199,643,613.87	3.62	203,861,585.33	4.77	-2
	人工	34,948,218.43	0.63	36,374,298.20	0.85	-4
	制造费用	152,458,065.86	2.76	164,565,534.50	3.85	-7
	小计	387,049,898.17	7.02	404,801,418.03	9.47	-4
内分泌	原材料	78,093,991.44	1.42	67,834,920.27	1.59	15
	人工	22,736,725.22	0.41	22,084,470.51	0.52	3
	制造费用	114,499,817.04	2.08	107,726,033.76	2.52	6
	小计	215,330,533.70	3.90	197,645,424.54	4.63	9
其他	原材料	44,372,713.12	0.80	40,157,632.46	0.94	10
	人工	14,493,028.00	0.26	13,444,834.81	0.31	8
	制造费用	37,010,632.18	0.67	30,473,157.72	0.71	21
	小计	95,876,373.29	1.74	84,075,624.99	1.96	14
海正药品合计	原材料	665,815,099.23	12.07	680,992,694.28	15.93	-2
	人工	145,887,298.78	2.64	142,235,967.96	3.33	3
	制造费用	520,550,771.11	9.44	530,228,050.06	12.4	-2
	小计	1,332,253,169.12	24.15	1,353,456,712.30	31.66	-2
非海正药品	原材料	4,177,910,141.82	75.74	2,917,973,915.22	68.25	43
	小计	4,177,910,141.82	75.74	2,917,973,915.22	68.25	43

其他	原材料	5,680,620.88	0.10	2,125,880.49	0.05	167
	人工	289,404.92	0.01	1,524,397.36	0.04	-81
	制造费用	28,919.00	0.00	31,626.75	0	-9
	小计	5,998,944.80	0.11	3,681,904.60	0.09	63

(2) 主要供应商情况

单位:元

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	837,718,955.11	14.90
供应商 2	667,773,819.07	11.88
供应商 3	478,718,445.48	8.52
供应商 4	202,623,806.44	3.60
供应商 5	148,756,291.28	2.65
小 计	2,335,591,317.38	41.55

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	8,604,311,583.60		5,801,766,062.23		
销售费用	1,254,483,831.17	14.58%	377,233,008.78	6.50%	8.08%
管理费用	946,137,689.83	11.00%	715,393,540.10	12.33%	-1.33%
财务费用	139,202,344.23	1.62%	58,558,779.27	1.01%	0.61%
所得税费用	154,005,385.94	1.79%	60,979,933.69	1.05%	0.74%

销售费用增加主要系公司推进营销体系的建设, 扩建销售团队使得相应销售费用增加; 管理费用增加主要系公司规模扩大, 人员增加导致相应的工资费用增加, 经营管理成本提高, 另由于公司处于战略性转型升级阶段, 创新药、生物药及制剂药物研发成本增加, 导致研发费用增加; 财务费用增加主要系公司短期借款增加所致。

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	396,648,866.65
本期资本化研发支出	83,296,892.93
研发支出合计	479,945,759.58
研发支出总额占净资产比例 (%)	8.06
研发支出总额占营业收入比例 (%)	5.58

(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，本报告期内，公司共申请生产注册 14 个，批准生产注册 5 个；申报临床 14 个，其中创新药 4 个，生物药 3 个；批准临床 2 个；公司有 6 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

单位：元

项目	本期	上年同期	增减百分比（%）
经营活动产生的现金流量净额	527,249,352.51	375,746,180.03	40.32
投资活动产生的现金流量净额	-1,928,640,174.36	-1,665,072,978.57	15.83
筹资活动产生的现金流量净额	1,960,305,328.72	1,541,008,374.98	27.21

经营活动产生的现金流量净额较去年同期增长 40.32% 主要系利润增加和经营性应付项目增加带来的经营性现金流增加。

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	8,604,311,583.60	5,801,766,062.23	48.31	主要系本期生产销售规模扩大，相应营业收入增加所致。
销售费用	1,254,483,831.17	377,233,008.78	232.55	主要系本期市场推广费及职工薪酬增加所致。
管理费用	946,137,689.83	715,393,540.10	32.25	主要系本期技术开发费及职工薪酬技术开发费增加所致。
财务费用	139,202,344.23	58,558,779.27	137.71	主要系为扩大生产经营规模本期比去年同期增加银行借款所致。
投资收益	13,955,711.87	35,447,329.81	-60.63	主要系本期无相关金融资产处置收益所致。
营业外收入	119,356,293.14	62,759,713.11	90.18	主要系本期非流动资产处置及政府补助增加所致。
所得税费用	154,005,385.94	60,979,933.69	152.55	主要系本期利润总额增加所致。

(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	3,226,321,058.58	1,332,253,169.12	58.71	19.54	-1.5	增加 8.86 个百分点
药品销售	5,248,328,697.05	4,177,910,141.82	20.40	75.02	43.18	增加 17.71 个百分点
其他	4,667,137.48	5,998,944.80	-28.54	-39.75	62.93	减少 81.00 个百分点

小 计	8,479,316,893.11	5,516,162,255.74	34.95	48.62	29.03	增加 9.88 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	966,677,751.84	129,429,393.30	86.61	31.97	21.59	增加 1.14 个百分点
抗感染药	511,054,184.55	215,737,068.35	57.79	5.87	-1.49	增加 3.15 个百分点
心血管药	336,261,768.88	288,829,902.31	14.11	-7.65	-15.42	增加 7.89 个百分点
抗寄生虫药及兽药	656,096,400.84	387,049,898.17	41.01	7.51	-4.39	增加 7.34 个百分点
内分泌药	361,273,332.84	215,330,533.70	40.40	4.53	8.95	减少 2.42 个百分点
其他药品	394,957,619.63	95,876,373.29	75.72	141.44	14.04	增加 27.12 个百分点
海正药品小计	3,226,321,058.58	1,332,253,169.12	58.71	19.54	-1.57	增加 8.86 个百分点
其中:海正成品药	1,510,454,252.21	272,499,886.01	81.96	50.15	18.97	增加 4.73 个百分点
非海正药品	5,248,328,697.05	4,177,910,141.82	20.40	75.02	43.18	增加 17.71 个百分点
其 他	4,667,137.48	5,998,944.80	-28.54	-39.75	62.93	减少 81.00 个百分点
小 计	8,479,316,893.11	5,516,162,255.74	34.95	48.62	29.03	增加 9.88 个百分点

1、报告期内，公司自产产品实现销售收入 322,632.11 万元占主营业务收入的 38.05%，较去年同期增长 19.54%，其中抗肿瘤药、其他药品、抗寄生虫及兽药分别较去年同期增加了 23,417.41 万元、23,137.24 万元、4,581.25 万元，增长率分别为 31.97%、141.44%、7.51%。

报告期内，抗肿瘤药销售收入增长主要得益于营销体系的建立和新销售团队的市场开拓，主要是表阿霉素针等产品销量增加。其他类药增长主要系喜美欣等产品销量的大幅增长。抗寄生虫及兽药增长主要系朵拉克汀等产品贡献。

报告期内，心血管药因受原料药价格和销量的影响，实现销售收入 33,626.18 万元，同比下降 7.65%。

2、报告期内，公司总体毛利率较去年同期增长 9.88%，其中公司自产产品毛利率同比增长 8.86%。

抗肿瘤药是公司的核心和利润最大贡献产品，报告期内抗肿瘤药实现毛利 83,724.84 万元，占自产产品毛利总额的 44.20%；毛利率较去年同期增加 1.14%，主要系抗肿瘤制剂销量增加带动毛利增加。

报告期内抗感染药实现毛利 29,531.71 万元，较去年同期增长 11.98%，主要系制剂产品的销量提升。

报告期内心血管药实现毛利 4,743.19 万元，较去年同期增长 109.44%，主要是心血管药制剂销量提升以及原料药成本下降，以致毛利增加。

报告期内抗寄生虫及兽药实现毛利 26,904.65 万元，较去年同期增长 30.93%。主要系新产品贡献所致。

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	7,704,337,655.39	55.14

国外地区	774,979,237.72	4.84
------	----------------	------

报告期内国内市场带来的业务收入增长高于国际市场，2013 年度公司通过外贸公司出口销售收入 780,847,426.66 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	2,215,192,730.33	15.85	1,633,505,661.28	15.46	35.61
应收票据	284,192,744.02	2.03	189,811,974.83	1.80	49.72
应收账款	1,126,089,532.81	8.06	789,184,216.63	7.47	42.69
存货	1,541,529,894.36	11.03	1,060,039,202.56	10.03	45.42
可供出售金融资产	45,355,178.45	0.32	29,642,993.94	0.28	53.00
在建工程	4,499,308,339.75	32.20	3,188,952,676.39	30.17	41.09
其他非流动资产	254,297,868.84	1.82		0.00	
短期借款	2,809,500,000.00	20.11	1,295,000,000.00	12.25	116.95
应付账款	924,406,169.43	6.62	630,894,641.24	5.97	46.52
应付职工薪酬	195,125,392.97	1.40	112,007,335.99	1.06	74.21
应交税费	107,304,632.14	0.77	34,104,201.64	0.32	214.64
资产总计	13,972,080,085.82		10,569,091,655.62		

- 货币资金：主要是期末控股子公司海正辉瑞制药有限公司少数股东投入投资款所致。
- 应收票据：主要系期末尚未托收的应收票据增加所致。
- 应收账款：主要系本期生产销售规模扩大，营业收入增加导致相应应收账款增加。
- 存货：主要系本期生产销售规模扩大，营业收入增加导致相应存货增加。
- 可供出售金融资产：主要系本期持有的可供出售金融资产公允价值上升所致。
- 在建工程：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。
- 其他非流动资产：主要系预付资产类款项增加所致。
- 短期借款：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。
- 应付账款：主要系本期应付材料款增加所致。
- 应付职工薪酬：主要系期末尚未发放的职工薪酬增加所致。
- 应交税费：主要系期末应交所得税及增值税增加所致。

(四) 核心竞争力分析

- (1) 多系列梯度产品组合，保证了公司的持续盈利能力

公司坚持“生产一代，储备一代，研制一代”的新产品开发思路，非常重视新产品研制和技术引进与创新，注重跟踪药品生产技术最新发展动态。通过公司长期持续的研发投入，公司在特色原料药的研制开发、技术工艺的创新方面、制剂的剂型开发等方面、大分子生物药的研究与开发方面取得了显著成果，打造了多系列治疗领域的从原料药到制剂上下游一体化的梯度组合的在线与管线产品组合，涵盖抗肿瘤、心血管、抗感染、抗寄生虫、内分泌调节、免疫抑制、保肝护胆等各个药物系列。

(2) 技术优势结合强大的发酵与合成能力，造就了公司显著的低成本优势

公司“发酵一半合成模式”的研发思路，结合大规模发酵装备优势，提高了“进入壁垒”；加上先人一步的药政注册的“叠加效应”，构筑了公司核心竞争能力和综合竞争优势。同时，公司通过研发积极探索新技术、新工艺，对设备进行技术改造、优化工艺流程、节能降耗，从而进一步降低成本，使公司产品在国际市场上更加具有成本优势，并抵消了部分原材料价格上涨、汇率变动等不利因素的影响。

(3) 涵盖仿制药、新剂型、生物药和创新药的全方位全体系的研究平台

公司研发的重点已由过往的原料药仿制转移到制剂开发，公司研发目标是努力抓好仿制药、新剂型、生物药和创新药，实现公司从原料药向制剂业务转型的目标。

公司的仿制药研发专注于首仿和重大特色仿制药。专利药在国内的首仿能力是公司研发实力的又一重要体现。。2013 年，公司国内独家首仿的环丝氨酸和替加环素获得药品生产批件，环丝氨酸还被评为 2013 年度十大药物。仿制药研发在国外则专注于欧美规范药政市场以及世界卫生组织。卷曲霉素等抗结核类药物顺利通过 WHO 的现场审计，成为国内唯一一家由 WHO 指定的全球抗多重耐药性结核病药物生产企业。

生物药板块是公司未来的重点发展方向。报告期内，单克隆抗体药物“安佰诺”（重组人 2 型肿瘤坏死因子受体-抗体融合蛋白）已完成临床实验，进入药品生产批件申请阶段。公司在生物药方面已构建了可持续发展的梯度产品储备体系。

而创新药是海正药业全球化的重要战略，公司目前正在开发的一类新药有 8 个。2013 年，公司自主研发的 1.1 类的用于治疗原发性高胆固醇血症以及肾病高血脂症的创新药 HS-25 专利于 2013 年初在新加坡获批，并先后向 30 多年国家或地区申请了 HS25 的专利，该新药具有低毒、高药效、多适应症等功效，现已通过中美两国的一期临床，并被美国批准进入 II 期临床。2013 年 9 月，1.2 类创新药人参皂苷 C-K 进入临床试验阶段。此外还有 4 个创新药提交了临床申请，开拓了光敏剂、光动力诊断和治疗仪器一体化研发领域。

(4) 纵向垂直一体化研发优势打造出的聚焦高毛利、高增长潜力产品的国内制剂业务

目前公司继续借助自身原料药的优势，集中精力发展公司的专业制药特色，聚焦高毛利、高增长潜力的产品领域，加大市场开发力度。公司也开始尝试拓展国际制剂业务，公司在富阳投资建设的制剂生产线均按照欧美 cGMP 的标准建设。公司目前正在积极寻求国际合作加快制剂向药政市场出口的步伐，摆脱过往国内同行业企业简单代加工的传统制剂出口模式，以寻求更高的利润。

(5) 一流的研发团队是公司发展的重要基础及保证

公司拥有国内第一流的研发团队，成为国内医药行业人才的集聚地。截至 2013 年 12 月 31 日，公司拥有专职研发人员 669 人（以母公司中研院人数计算，不包括生产线技术人员及各子公司研发人员），其中博士 48 人，硕士 182 人，占总研发人员的 34%。其中国家海外高层次人才引进计划（简称“千人计划”）6 个，省千人计划 13 人。公司被浙江省人民政府命名为“海外高层次人才创新创业基地”，公司创新团队被评为浙江省科技创新团队。

(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	8,552.50
投资额增减变动数	-5,479.83
上年同期投资额	14,032.33
投资额增减幅度(%)	-39.05

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
浙江省医药工业有限公司	商品流通	100	根据本公司 2013 年 4 月 23 日召开的 2012 年度股东大会决议，本公司以 7,552.50 万元向浙江省医药工业有限公司工会委员会收购其持有的浙江省医药工业有限公司 15% 股权，本次股权收购完成后，本公司将持有工业公司 100% 的股权。截止报告期末，本公司已完成本次收购。
浙江海正生物制品有限公司	技术研发	100	根据本公司 2013 年 7 月 6 日召开的第六次董事会第三次会议决议，公司出资 1,000 万元设立全资子公司浙江海正生物制品有限公司。截止报告期末，已完成出资。

(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	4,535.52	0	1,335.54	可供出售的金融资产	股份转换
合计		6,695.24	/	4,535.52	0	1,335.54	/	/

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	23,227.33	135,796.63	0	
合计	/	136,575.00	23,227.33	135,796.63	0	/

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]187 号文核准，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。

2012 年 12 月 4 日召开的第五届董事会第二十二次会议审议通过，同意公司继续使用部分闲置募集资金 10,000 万元暂时补充流动资金，使用期限为公司董事会批准之日起不超过 6 个月。公司已于 2013 年 5 月 30 日将上述金额归还至公司募集资金账户。

相关公告已登载于 2012 年 12 月 5 日、2013 年 5 月 31 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。

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司募集资金已无余额。

(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
制剂出口基地建设项目	是	106,742.79	4,950.42	109,087.72	否	102.20		5,308.60	否		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 万支注射剂项目	否	26,671.76	18,276.91	26,708.91	否	100.14					
合计	/	133,414.55	23,227.33	135,796.63	/	/		/	/	/	/

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，富阳制剂出口基地建设项目中的非细胞毒生产线已基本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 16,698.11 万元，实现利润总额 5,308.60 万元。年产 1500 万支注射剂项目已累计投入募集资金 26,708.91 万元。

(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	富阳制剂出口基地建设项目	26,671.76	18,276.91	26,708.91	否			100.14			
合计	/	26,671.76	18,276.91	26,708.91	/		/	/	/	/	

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 26,708.91 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。

截至 2013 年 12 月 31 日，富阳制剂出口基地建设项目中的非细胞毒生产线已基本上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 16,698.11 万元，实现利润总额 5,308.60 万元。

4、 主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司名称	经营范围	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
海正药业(杭州)有限公司	生产，销售原料药	80,000	786,717.61	218,121.17	488,261.36	23,855.00
海正辉瑞制药有限公司	药品的生产和销售及提供相关服务	2.5 亿美元	290,010.63	191,436.07	431,886.72	44,508.61
浙江省医药工业有限公司	中成药、化学药制剂、化学原料药等销售	10,600	112,007.39	38,317.42	335,691.36	2,856.53
海正药业南通股份有限公司	原料药，制剂技术的研发；化工产品的销售	15,000	36,672.24	14,287.39	—	-461.27
浙江导明医药科技有限公司	医药研发及技术成果转让、技术咨询、技术服务	10,000	8,166.77	8,088.10	—	-1,224.62
北京军海药业有限责任公司	生产药品筹建	10,000	9,990.63	9,976.32	—	-12.03
浙江海正动物保健品有限公司	兽药的生产；药品的技术开发	8,000	26,600.70	7,455.42	1,210.80	237.06
海正生物制药有限公司	筹建生产：生物制剂	5,000	5,199.21	5,198.99	—	77.96
浙江海正机械制造有限公司	容器、管道等制造安装	650	964.61	964.61	1.37	-8.38
上海昂睿医药技术有限公司	化学原料药的研发等	200	51.31	50.13	48.54	23.74
海正药业(美国)有限公司	新药及工艺研发、代理销售	150 万美元	1,257.11	514.53	17,397.80	-200.36
上海百盈医药科技有限公司	医药科技领域的技术开发、技术服务、管理咨询	1,000	609.62	299.64	1,879.46	-700.36

浙江海正生物制品有限公司	生物及化学药品的技术开发, 技术服务, 技术成果转让; 货物进出口	1,000	983.17	950.27	—	-49.73
浙江海健动物保健品有限公司	药品的技术开发, 技术成果转让, 技术咨询, 技术服务; 货物进出口	1,500	6,912.85	2,233.70	—	-49.96

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	截至报告期末项目已完工。	18,140	71,558	
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有限公司实施。截至报告期末制剂一、二车间、动力车间、预混剂车间、质检研发大楼一期土建完成, 开始浇泼剂和注射剂生产线设备安装和检测分析设备采购。	8,413	15,562	
新建基因药物项目	35,183	截至报告期末项目已完工。	12,965	38,224	
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。截至报告期末厂房土建已基本完工, 正在设备安装。	6,603	8,125	
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股份有限公司实施。截至报告期末正在进行土建和设备安装, 1 期项目主要生产车间已完工, 进入设备调试阶段。	21,924	25,430	
营销网络平台及信息化建设项目	11,204	截至报告期末完成部分异地办事处或联络处的租赁、装修, 购买数据库。	1,090	1,090	
合计	236,873	/	69,135	159,989	/

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

医药制造业是关系国计民生的重要产业, 是培育发展战略性新兴产业的重点领域, 是一个与居民生命和健康息息相关的产业。根据 IMS 的报告, 2012 年我国医药市场规模达到 817 亿美元, 2008-2012 年年均复合增长率达 22.3%; 预计未来 5 年仍将稳步增长, 2017 年达到 1,600-1,900 亿美元, 2013-2017 年年均复合增长率约为 14-17%, 占全球医药市场规模的比例为 13.33-16.24%, 比 2012 年的 8.46% 上升了 4.87-7.78%。IMS 预测, 我国有望于 2017 年超越日本, 成为仅次于美国的全球第二大药品消费市场。

人口规模的扩大、国民经济的发展和居民收入水平提高带来医疗支出的增加, 人口老龄化和疾病谱从急性传染病向慢性重大疾病演变导致药品刚性需求增加, 以及医疗卫生体制改革释放刚性需求、进一步提高用药水平等因素促进我国医药市场规模快速增长。根据波士顿咨询公司预估, 到 2020 年我国医药市场增幅仍将保持在 13% 左右。

(二) 公司发展战略

公司发展战略是在长期内成为"在 1-3 个治疗领域全球领先地位的首仿制药企业和生化创新药供应商之一"和"中国 3-5 个主流治疗领域的生物和化学制药领域的创仿并举的领导集团"。

公司将按照产业定位和业务体系，实施专业化经营战略。第一板块：通过 API（做大）延伸国际仿制药（做久），建立"API 与国际制剂出口制造板块"，以国际 API 促进国际制剂；第二板块：通过制剂（做强）延伸创新药物（做久），建立"品牌仿制药及创新药板块"，以市场网络和品牌促进创新药；第三板块：通过生物药（做久）因业务模式特征独立创立"生物药板块"，以投资、治疗领域和核心能力推动生物制药；第四板块：通过市场化国际流通网络（做强）来创立"商业流通板块"，以工业转型商业，以商业服务工业。第五板块：通过投资和知识产权（做高）建立"投资培育新兴业务板块"，以高端优势培育新兴增长领域。

（三） 经营计划

根据对 2014 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）106 亿元，归属于母公司的净利润（合并数）3.47 亿元，同比分别预增 25% 和 15%。

（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 2014 年度的经营计划，保证公司各项经营活动的顺利开展，2014 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

1、 制剂产品的市场风险

近年来，公司加大实施向制剂业务的转型升级，海正辉瑞、上海百盈等制剂营销平台初步搭建完成，制剂业务的产销规模逐年扩大，已成为公司主要的收入和利润来源。但制剂产品受药品价格政策、国家基本药物目录或国家医保药物目录调整、各省招投标政策等的影响，如果相关目录或政策发生不利于公司的变化，会给公司制剂产品的市场推广以及公司经营业绩带来不利影响。

2、 原料药市场竞争风险

特色原料药的生产销售是公司的传统业务，公司 85% 以上的原料药销往国外。近年来，全球特色原料药的行业竞争呈现两大变化：一是原料药的产业转移加快，随着竞争对手的增多，行业竞争趋于激烈，导致原料药的客户基础有所变化，从而使得公司在原料药的销售上面临着更为激烈的市场竞争。这些因素都在一定程度上削弱了公司在原料药产品上的议价能力。

（二） 技术和研发风险

1、新产品开发风险

公司的未来发展前景和经营业绩很大程度上依赖于新产品开发、储备产品的产业化、产品配方、生产方法及技术实力等。公司在新产品开发上投入了大量研发经费，然而，新产品开发一般会经历“研发==>中试==>产业化”阶段。从实验室研究到新药上市是一个漫长的历程，要经过发酵/合成提取、生物筛选、药理、毒理等临床前试验、制剂处方及稳定性试验、生物利用度测试和放大试验等一系列过程，还需要经历人体临床试验、注册上市和售后监督等诸多复杂环节，每一个阶段都有可能存在失败的风险。

（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。公司已建立完善的质量保证体系，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、汇率风险

自 2005 年 7 月 21 日起，我国开始实行以市场供求为基础、参考一篮子货币进行调节、有管理的浮动汇率制度。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。

（四）环保及安全生产风险

公司属于制药行业，在生产过程中会产生废水、废气、废渣及其他污染物，若处理不当，对周边环境会造成一定的不利影响。同时，国家及地方政府可能在将来实施更为严格的环境保护规定，这可能会导致公司为达到新标准而支付更高的环境保护费用，在一定程度上影响公司的经营业绩。

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。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《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》及上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等文件的相关规定，为进一步健全和完善公司利润分配政策，2014 年 4 月 18 日，公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》，并将提交公司 2013 年度股东大会审议。

(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(%)
2013 年		1.1		92,367,996.38	301,857,409.97	30.53
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

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 2014 年 4 月 22 日登载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公司 2013 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) 公司环境保护体系

2001 年 8 月公司率先在医药行业取得 ISO14001 环境管理体系认证证书。自 2005 年起，公司按照国际标准建立了 EHS 管理体系。2008 年公司通过省级危化品安全标准化验收；同年，公司引入欧洲标准的 OHSAS18001 职业健康安全管理体系，并通过了挪威 DNV 公司的认证审核。近几年来，公司先后接受了礼来、辉瑞、先令一葆雅、赛诺菲、诺华、默克等国际制药公司对公司 EHS 体系的审核，得到了众多国际制药公司对公司 EHS 体系的认可。

(2) 公司主要污染物及环保措施情况

报告期内公司产生的污染物主要是废水、废气、固体废弃物及噪声，环保措施情况如下：

1、公司入网废水执行 GB8978-1996《污水综合排放标准》三级排放标准。车间内外严格实行清污分流、雨污分流，所有废水均通过海正污水处理站预处理达标后排入椒江污水处理厂。外沙、岩头分别建有废水处理中心，并设有 TOC 在线监测。

2、废气排放标准执行 GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》新改扩二级标准，其中项目特殊污染因子排放浓度参照执行 GBZ2-2002《中华人民共和国国家职业卫生标准》，恶臭污染物排放执行 GB14554-93《恶臭污染物排放标准》二级标准。公司加强车间废气、粉尘收集处理工作，废气必须处理达标排放。废气采用集中式处理与管理，采取美国礼来公司的发酵废气处理工艺：氧化+碱洗+水洗，在喷淋塔中的总停留时间延长至 24 秒，对于臭气的处理效果将更佳。废气处理设施控制无量纲臭气浓度小于 500，达到浙江省拟出台的生物制药恶臭排放特别限值要求。

3、公司注意加强危险固废分类收集贮存工作；危险固废委托有资质的单位作无害化处置；生活垃圾定点收集，及时交由公司后勤部运至环卫处作统一处理，做到日产日清。普通废弃物及生活垃圾作填埋处理。危险固废包括高浓废液、废药品、抗肿瘤发酵渣、活性炭等做焚烧处理。

4、厂界噪声排放执行 GB12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》3 类标准。公司选用先进的低噪设备，对高噪设备加装降噪消声设施，并定期维护检修。

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

(一) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、 收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
浙江省医药工业有限公司工会委员会	浙江省医药工业有限公司15%股权	2013年7月4日	7,552.50	208.01		是	收益法评估	是	是	0.31	其他

公司第五届董事会第二十四次会议及公司 2012 年年度股东大会审议通过了《关于收购子公司浙江省医药工业有限公司 15% 股权暨关联交易的议案》，同意公司以 7,552.50 万元收购浙江省医药工业有限公司工会委员会持有的浙江省医药工业有限公司 15% 股权，公司对省工业公司持股比例增加到 100%，工商变更手续已于 2013 年 10 月办理完毕。

相关公告已于 2013 年 3 月 29 日、2013 年 4 月 24 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。

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(购买)	蒸汽	市场价		43,774,066.37	0.78	定期结算		
浙江弘盛药业有限公司	其他	购买商品	原辅料、加工费等	市场价		10,100,503.43	0.18	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		7,072,995.77	0.13	定期结算		
海旭生物材料有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	原辅料	市场价		1,937,049.23	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、三废、水电气、服务费等	市场价		35,356,656.47	0.41	定期结算		
浙江弘盛药业有限公司	其他	销售商品	原辅料等	市场价		5,893,075.62	0.07	定期结算		
海旭生物材料有限公司	母公司的控股子公司	提供劳务	服务费等	市场价		6,691,028.73	0.08	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		1,908,415.13	0.02	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	原辅料等	市场价		1,470,351.14	0.02	定期结算		
合计				/	/	114,204,141.89	1.72	/	/	/

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

公司第五届董事会第二十四次会议及公司 2012 年年度股东大会审议通过了《关于收购子公司浙江省医药工业有限公司 15% 股权暨关联交易的议案》，同意公司以 7,552.50 万元收购浙江省医药工业有限公司工会委员会持有的浙江省医药工业有限公司 15% 股权，公司对省工业公司持股比例增加到 100%，工商变更手续已于 2013 年 10 月办理完毕，浙江省医药工业有限公司的公司类型由有限责任公司变更为有限责任公司（法人独资）；法定代表人：王家成；本公司持有其 100% 的股权，为本公司全资子公司。

相关公告已于 2013 年 3 月 29 日、2013 年 4 月 24 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。

(三) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

公司第六届董事会第二次会议审议通过了《关于控股股东提供财务资助暨关联交易的议案》，公司第六届董事会第三次会议及公司 2013 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于控股股东继续提供财务资助额度暨关联交易的议案》，同意公司向控股股东海正集团有限公司申请合计不超过 4 亿元的财务资助。截至本报告期末，公司尚未偿还款项为 36,000 万元。

相关公告已于 2013 年 5 月 23 日、2013 年 7 月 9 日、2013 年 7 月 25 日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上。

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	139,958.52
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	256,079.14
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	256,079.14
担保总额占公司净资产的比例 (%)	52.40
其中:	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	11,738.34
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	11,738.34

公司截止 2013 年 12 月 31 日，公司对外担保余额为 256,079.14 万元，占公司最近一期经审计净资产的 52.40%。其中为海正杭州公司的担保余额为 223,799.33 万元，为省工业公司的担保余额为 15,000 万元、为海正美国公司的担保余额为 6279.81 万元，为海正动保公司的担保余额为 11,000 万元，无逾期担保情况。

(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	125
境内会计师事务所审计年限	15

	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、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。国家补助资金已实际到账 2,900 万元,本报告期内未继续收到上述两个项目的专项补助资金。

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。

2、公司第六届董事会第二次会议审议通过了《关于控股股东提供财务资助暨关联交易的议案》,公司第六届董事会第三次会议及公司 2013 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于控股股东继续提供财务资助额度暨关联交易的议案》,同意公司向控股股东海正集团有限公司申请合计不超过 4 亿元的财务资助。截至本报告期末,公司尚未偿还款项为 36,000 万元。

相关公告已于 2013 年 5 月 23 日、2013 年 7 月 9 日、2013 年 7 月 25 日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上。

3、公司第六届董事会第三次会议及公司 2013 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于控股子公司浙江弘盛药业有限公司及浙江海正动物保健品股份有限公司重组的议案》。截至本报告期末,浙江弘盛药业有限公司分立工作已完成,浙江海建动物保健品有限公司(以下简称"海健动保")已于 2013 年 10 月办理完毕工商登记注册手续,并领取了注册号为 330183000146637

号的企业法人营业执照。本公司持有海健动保 100% 股权。

为便于办理下一步的合并手续，2013 年 11 月，浙江海正动物保健品股份有限公司（非上市）企业性质变更为浙江海正动物保健品有限公司（以下简称“海正动保”）；海健动保将持有的 9.92% 海正动保股权转让给本公司，本公司持有海正动保 100% 股权；此时，海正动保的公司类型由有限责任公司变更为法人独资的有限责任公司，工商变更手续已于 2014 年 1 月办理完毕。海正动保吸收合并海健动保工作正在按照既定方案有序进行。

相关公告已于 2013 年 7 月 9 日、2013 年 7 月 25 日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

4、2013 年 8 月，公司与浙江普洛得邦制药有限公司签订相关协议，将头孢等一批抗感染类药品技术转让给浙江普洛得邦制药有限公司，协议金额为 4,300 万元。该事项正在办理过程中，截至本报告期末，交易资金 4,300 万元已全部到账。

相关公告已于 2013 年 8 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。

5、2013 年 8 月 23 日，公司第六届董事会第五次会议审议通过了公司全资子公司海正药业（杭州）有限公司与上海宣泰医药科技有限公司采取分期出资方式，共同投资设立“浙江海正宣泰医药有限公司”。该公司注册资本为 8,000 万元，现出资已全部到位，实收资本为 8,000 万元，工商变更手续已于 2013 年 10 月办理完毕。

相关公告已于 2013 年 8 月 27 日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

6、2013 年 9 月 4 日召开的公司第六届董事会第六次会议及 2013 年 9 月 18 日召开的公司 2013 年度第二次临时股东大会审议通过了《关于本公司及子公司海正辉瑞制药有限公司在上海购置办公用房的议案》，同意公司及控股子公司海正辉瑞制药有限公司合计出资不超过人民币 4.1 亿元在上海徐汇区枫林生命园区购买办公用房，截至 2013 年 12 月 31 日，公司已预付购房款 21,869,613.00 元；控股子公司海正辉瑞制药有限公司已预付购房款 60,909,400.00 元。相关过户手续正在办理中。

相关公告已于 2013 年 9 月 5 日、2013 年 9 月 23 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。

7、2013 年 10 月 25 日召开的公司第六届董事会第七次会议及 2013 年 11 月 13 日召开的公司 2013 年度第三次临时股东大会审议通过了《关于公司发行短期融资券的议案》。截至 2013 年 12 月 31 日，公司尚未发行短期融资券。2014 年 3 月，公司已向中国银行间市场交易商协会提交注册申请。

相关公告已于 2013 年 10 月 29 日、2013 年 11 月 14 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。

8、2013 年 10 月 18 日，台州市环境保护局（以下简称“市环保局”）和台州市椒江区人民政府（以下简称“椒江区政府”）联合下发《关于印发台州主城区告别化工恶臭“倒计时行动”实施方案的通知》，要求海正药业、新东港药业、九州药业等 7 家企业完成整治提升，最迟的整改项目应在 2013 年 12 月 30 日前完成。本公司在收到上述通知后，积极配合并有计划的逐步实施、完成整治任务。11 月 13 日，市环保局、椒江区政府再次下发《关于对海正药业等七家企业保留项目全面实施停产整治的函》，要求椒江外沙岩头化工区海正药业等 7 家企业保留项目在 11 月 15 日之前实施全面停产整治，在完成整治内容并通过环保部门组织的整治验收后方可恢复生产。本公司严格落实整治措施，现已如期完成整治任务。

相关公告已于 2013 年 11 月 16 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。

9、2013 年 11 月 29 日召开的公司第六届董事会第八次会议及 2013 年 12 月 17 日召开的公司 2013 年度第四次临时股东大会逐项审议通过了公司终止申请发行可转换公司债券和关于非公开发行股票的相关议案，本次发行的有关事宜已获得浙江省国资委批准，经中国证监会核准后方可实施。2014 年 3 月 19 日，中国证监会对公司提交的非公开发行申请材料予以受理。

相关公告已于 2013 年 11 月 30 日、2013 年 12 月 13 日、2013 年 12 月 18 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。

10、2013 年 11 月 29 日召开的公司第六届董事会第八次会议及 2013 年 12 月 17 日召开的公司 2013 年度第四次临时股东大会审议通过了《关于子公司海正药业（杭州）有限公司以固定资产出资及出售资产的议案》，公司全资子公司海正药业（杭州）有限公司以位于富阳的相关项目的固定资产、在建工程及土地使用权作价出资到海正辉瑞，该部分资产评估价计 739,032,958 元，现以其中在建工程和无形资产的评估价 333,622,400 元以出资方式投入到海正辉瑞；设备类固定资产、在建工程评估价 405,410,558.00 元以资产出售方式转到海正辉瑞，评估基准日 2013 年 6 月 30 日之后拟投入海正辉瑞使用的生产线的后续投资将按国家有关法律法规及《公司章程》的规定转到海正辉瑞。

截至 2013 年 12 月 31 日，上述在建工程和无形资产的评估价 333,622,400 元已以出资方式投入海正辉瑞。上述设备类固定资产、在建工程以及评估基准日 2013 年 6 月 30 日之后拟投入海正辉瑞使用的生产线的后续投资合计 484,109,937.15 元，其中 318,253,890.63 元已出售给海正辉瑞，另 165,856,046.52 元尚未出售给海正辉瑞，因该些设备系减免关税设备，需待相关海关结转手续办理完毕后于 2014 年出售给海正辉瑞。

相关公告已于 2013 年 11 月 30 日、2013 年 12 月 18 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。

11、根据《转发关于 2013 年蛋白类生物药和疫苗发展专项、通用名化学药发展专项实施方案复函的通知》（浙发改高技[2013]1161 号），本公司“外沙新产品产业化与制剂国际化一期”已被列入国家战略性新兴产业发展专项资金计划，获国家补助资金人民币 5,000 万元。2014 年 1 月，公司已收到国家补助资金 1,600 万元。

相关公告已于 2013 年 12 月 31 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	839,709,058	100						839,709,058	100
1、人民币普通股	839,709,058	100						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	839,709,058	100						839,709,058	100

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 证券发行与上市情况

(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

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

二、 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				27,724	年度报告披露日前5个交易日末股东总数	34,772
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	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	0	无
上海昊益实业有限公司	其他	2.29	19,200,000	0	0	无
中国农业银行－富兰克林国海弹性市值股票型证券投资基金	其他	1.35	11,314,974		0	无
中融国际信托有限公司－汇鑫2号证券投资单一资金信托	其他	1.24	10,400,468		0	无
中国工商银行－汇添富成长焦点股票型证券投资基金	其他	0.95	7,940,079		0	无
中国建设银行股份有限公司－华夏盛世精选股票型证券投资基金	其他	0.66	5,553,727		0	无

中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪	其他	0.66	5,552,830		0	无
全国社保基金六零三组合	其他	0.65	5,500,000	-8,068,351	0	无
林奇	境内自然人	0.61	5,151,061		0	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		
上海昊益实业有限公司			19,200,000	人民币普通股		
中国农业银行—富兰克林国海弹性市值股票型证券投资基金			11,314,974	人民币普通股		
中融国际信托有限公司—汇鑫 2 号证券投资单一资金信托			10,400,468	人民币普通股		
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金			7,940,079	人民币普通股		
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选股票型证券投资基金			5,553,727	人民币普通股		
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪			5,552,830	人民币普通股		
全国社保基金六零三组合			5,500,000	人民币普通股		
林奇			5,151,061	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。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	2012 年度海正集团母公司实现营业收入 11.25 万元，净利润-605.25 万元。
财务状况	截至 2012 年 12 月 31 日，海正集团业经审计的母公司报表总资产 95,100.31 万元，净资产 34,772.32 万元。
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：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	2012 年度实现主营业务收入 0 万元，净利润 23,882.09 万元。
财务状况	截至 2012 年 12 月 31 日，椒江区国资公司（母公司报表）总资产 1,022,093.79 万元，净资产 811,541.51 万元。
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	丁康生	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	67	2013年4月23日	2016年4月22日					233.8	
楼国庆	副董事长	男	51	2013年4月23日	2016年4月22日						
包如胜	董事、高级副总裁	男	44	2013年4月23日	2016年4月22日					82.8	
林剑秋	董事、高级副总裁	男	47	2013年4月23日	2016年4月22日					81.3	
吴建华	董事	女	56	2013年4月23日	2016年4月22日						
王海彬	董事、高级副总裁	女	44	2013年4月23日	2016年4月22日					51.8	
吕 超	独立董事	男	46	2013年4月23日	2016年4月22日					3.25	
章 程	独立董事	男	60	2013年4月23日	2016年4月22日					3.25	
郭云沛	独立董事	男	67	2013年4月23日	2016年4月22日					3.25	
徐学士	监事会主席	男	51	2013年4月23日	2016年4月22日					51.1	
洪芳娇	监事	女	38	2013年4月23日	2016年4月22日						
陈莉菲	监事	女	39	2013年4月23日	2016年4月22日					15.6	
林 平	监事	男	52	2013年7月24日	2016年4月22日						
金红顺	职工监事	男	38	2013年4月23日	2016年4月22日	7,200	7,200			10.8	
叶昌福	职工监事	男	42	2013年4月23日	2016年4月22日					5.1	
柴 健	职工监事	男	35	2013年4月23日	2016年4月22日					6.6	
陈文德	高级副总裁	男	51	2013年4月23日	2016年4月22日					204.4	
张 薇	董事会秘书	女	50	2013年4月23日	2016年4月22日	11,300	11,300			52.3	
魏玲丽	财务总监	女	40	2013年4月23日	2016年4月22日					44.3	
蔡时红	原董事、副总裁	男	54	2010年4月19日	2013年4月18日					25.67	
赵博文	原独立董事	男	79	2010年4月19日	2013年4月18日					1.625	
孙笑侠	原独立董事	男	52	2010年4月19日	2013年4月18日					1.625	
邵毅平	原独立董事	女	52	2010年4月19日	2013年4月18日					1.625	
王若松	原监事	男	50	2010年4月19日	2013年4月18日					11.2	
缪伟民	原监事	男	61	2010年4月19日	2013年4月18日					21.00	
陈新忠	原监事	男	50	2010年4月19日	2013年6月28日						
林旭良	原监事	男	51	2010年4月19日	2013年4月18日					31.8	
王玲萍	原监事	女	57	2010年4月19日	2013年4月18日					27.9	
金小法	原监事	男	60	2010年4月19日	2013年4月18日					13.3	

陶正利	原副总裁	男	59	2010年4月19日	2013年4月18日					56.6
蒋 灵	原副总裁	男	43	2010年4月19日	2013年4月18日					51.9
喻舜兵	原副总裁	男	51	2010年4月19日	2013年4月18日					41.9
罗家立	原副总裁	男	52	2010年4月19日	2013年4月18日					64.1
邸 瑞	原副总裁	女	58	2010年4月19日	2013年4月18日					58.8
王卫兵	原副总裁	男	47	2010年4月19日	2013年4月18日					67.4
林 棣	原副总裁	男	57	2010年4月19日	2013年4月18日					46
Burman Subrata Kumar	原副总裁	男	64	2010年4月19日	2013年4月18日					24.5
顾乾道	原副总裁	男	43	2010年4月19日	2013年4月18日					37.9
朱天民	原副总裁	男	54	2010年8月3日	2013年4月18日					55.3
合计	/	/	/	/	/	18,500	18,500		/	1,489.795

白 骅：现任公司董事长、总裁。现兼任海正集团党委书记、董事，海正药业（杭州）有限公司法定代表人兼总经理，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，海正生物制药有限公司执行董事兼总经理、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兼总经理、雅赛利台州制药有限公司副董事长。

楼国庆：现任公司副董事长。历任浙江省轻工业厅丝绸公司助工、浙江省计经委任副主任科员、主任科员、工业办副主任，浙江省余杭市政府副市长，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，浙江海正集团有限公司董事，大地期货有限公司副董事长、浙江省金融研究院（浙江大学金融研究院）常务理事。

包如胜：现任公司董事、高级副总裁、公司 API 分公司总经理。历任原海门制药厂技术员、工段长、车间主任、生产技术部经理、总经理助理职务。兼任海正药业南通股份有限公司法人代表兼董事长和总经理、海正化工南通股份有限公司董事、北京军海药业有限责任公司董事。

林剑秋：现任公司董事、高级副总裁、公司制剂分公司总经理。历任原海门制药厂车间主任、总经理助理。兼任海正药业（杭州）有限公司执行董事兼副总经理、富阳市春城国际度假村有限公司法人代表、执行董事兼总经理、浙江海正宣泰医药有限公司法人代表兼董事长。

吴建华：现任公司董事。历任浙江省纺织品进出口公司财基科会计、副科长，浙江省针棉纺织品进出口公司财务科科长、副经理，浙江东方集团股份有限公司副董事长、副总经理、总经理、党委副书记，浙江东方集团控股有限公司董事、总经理、党委委员。现任浙江省国际贸易集团有限公司职工董事、董事会改革与战略发展委员会副主任、战略与投资部总经理，浙江省工艺品进出口公司董事。

王海彬：现任公司董事、高级副总裁。历任海门制药厂技术员、研究室主任、技术总监。现兼任浙江海正生物制品有限公司法人代表兼执行董事。

吕 超：现任公司独立董事。管理学博士学位，高级会计师。曾任职于中国建筑、中国海外地产、上海证券交易所。现任上海赛领资本管理有限公司董事、总经理。

章 程：现任公司独立董事。历任西南政法大学讲师、教授，日本东京大学和一桥大学访问

学者，西南政法大学博士生导师，长城证券有限责任公司任首席顾问、法律事务中心主任。现任清华大学法学院教授、博士生导师、中国民事诉讼法专业委员会副主任、清华大学法学院学术委员会副主任，兼任中国民事诉讼法研究会会长、中国检察学研究会副会长。现兼任浙江步森服饰股份有限公司、浙江万安科技股份有限公司独立董事。

郭云沛：现公司独立董事。历任中国医药报社副总编、北京卓信医学集团执行总裁。现任北京玉德未来文化传媒有限公司董事长、E 药经理人杂志社出品人、中国医药企业管理协会副会长、中国医药质量管理协会副会长、山西普德药业股份有限公司独立董事、信达生物制药（苏州）有限公司顾问、中国 OTC 协会高级顾问、中华全国工商联医药商会高级顾问。

徐学土：现任公司监事会主席。曾任公司党办副主任、主任、物料管理部经理、党委副书记。兼任浙江海正集团有限公司监事会主席、海正生物制药有限公司监事、富阳市春城国际度假村有限公司监事。

洪芳娇：现任公司监事。历任海门制药厂技术员、车间主任、HR 经理、HR 总监。现任海正辉瑞制药有限公司工厂副总经理，兼任浙江海正集团有限公司党委委员、海正药业（杭州）有限公司党委委员。

陈莉菲：现任公司监事、公司战略与绩效中心总经理。历任公司办公室文员、主任助理、副主任、主任、行政总监。

林平：现任公司监事。曾任浙江东方集团股份有限公司财务部经理、财务总监、董事、副总经理、党委委员。现任浙江省国际贸易集团有限公司审计（法务风控）部总经理、浙江海正集团有限公司监事。

金红顺：现任公司职工监事、公司 EHS 事业部总经理。历任公司技术员、车间主任、副总监、事业部总经理。

叶昌福：现任公司职工监事、公司成本会计管理总监。历任公司技术员、研究室副主任、车间副主任。

柴健：现任公司职工监事、公司合成研究所所长兼项目管理中心高级经理。历任公司技术员、研发主管、副主任。

陈文德：现任公司高级副总裁。曾任合肥市第二人民医院儿科医师、辉瑞制药（中国）医药代表、地区经理、大区经理、全国销售总监、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。现兼任上海百盈医药科技有限公司执行董事、总经理。

张薇：2001 年 5 月起任公司董事会秘书。

魏玲丽：现任公司财务总监、高级会计师。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。现兼任海正药业南通股份有限公司董事、海旭生物材料有限公司监事。

1、董事变动情况

2013 年 4 月 23 日，公司 2012 年度股东大会选举成立了公司第六届董事会，第五届董事会董事蔡时红、赵博文、孙笑侠、邵毅平任期届满后不再担任公司董事及独立董事职务，股东大

会选举王海彬为公司第六届董事会董事，选举吕超、章程、郭云沛为第六届董事会独立董事；董事会其他成员不变。

2、 监事变动情况

2013 年 4 月 23 日，公司 2012 年度股东大会，选举徐学士、陈新忠、洪芳娇、陈莉菲为公司第六届监事会监事；公司职工代表大会选举金红顺、叶昌福、柴健为职工代表监事。王若松、缪伟民、林旭良、王玲萍、金小法任期届满后不再担任公司监事职务。

2013 年 6 月 28 日，公司监事陈新忠因工作变动原因向公司监事会申请辞去其担任的公司监事职务。

2013 年 7 月 24 日，公司 2013 年度第一次临时股东大会增选林平先生为公司第六届监事会监事。

3、 高级管理人员变动

2013 年 4 月 23 日，公司第六届董事会第一次会议通过决议，聘任白骅为总裁，聘任包如胜、林剑秋、王海彬、陈文德为高级副总裁，聘任魏玲丽为财务总监，聘任张薇为董事会秘书。公司第五届董事会聘任的副总裁陶正利、蒋灵、顾乾道、王卫兵、喻舜兵、Burman Subrata Kumar（印度籍）、林棣、邱瑞（新加坡籍）等均继续留任公司或控股子公司担任副总裁或首席代表等职务，而根据 2013 年 7 月 24 日公司 2013 年第一次临时股东大会决议通过的《公司章程》，公司对组织架构进行了调整。总裁、高级副总裁、财务总监、董事会秘书为公司的高级管理人员；副总裁不再为公司的高级管理人员，无需董事会聘任。

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	2013 年 7 月 19 日	2013 年 7 月 18 日
楼国庆	浙江省国际贸易集团有限公司	副总经理	2008 年 2 月 10 日	
楼国庆	浙江海正集团有限公司	董事	2013 年 7 月 19 日	2013 年 7 月 18 日
徐学士	浙江海正集团有限公司	监事会主席	2013 年 7 月 19 日	2013 年 7 月 18 日
林 平	浙江海正集团有限公司	监事	2013 年 7 月 19 日	2013 年 7 月 18 日
林 平	浙江省国际贸易集团有限公司	审计（法务风控）部总经理	2013 年 5 月 1 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	董事会改革与发展委员会副主任	2009 年 2 月 1 日	
吴建华	浙江省国际贸易集团有限公司	战略与投资部总经理	2009 年 12 月 1 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

2013年4月23日, 蒋灵不再担任公司高级管理人员。2013年6月28日, 公司监事陈新忠因工作变动原因向公司监事会申请辞去其担任的公司监事职务。

(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	法定代表人/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	
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	浙江导明医药科技有限公司	法人代表/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	法人代表/董事长	2012年2月1日	
白 骅	北京军海药业有限责任公司	法人代表/董事长/总经理	2012年8月5日	2015年8月4日
白 骅	海正生物制药有限公司	执行董事/总经理		
白 骅	雅赛利台州制药有限公司	副董事长		
楼国庆	大地期货有限公司	副董事长	2011年6月21日	
楼国庆	浙江省金融研究院(浙江大学金融研究院)	常务理事		
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
林剑秋	富阳市春城国际度假村有限公司	法人代表/执行董事兼总经理		
林剑秋	浙江海正宣泰医药有限公司	法人代表/董事长		
包如胜	海正化工南通股份有限公司	董事	2011年1月1日	2014年1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/总经理	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
吴建华	浙江省工艺品进出口有限公司	董事	2009年2月1日	
王海彬	生物药分公司	总经理	2013年5月2日	
王海彬	浙江海正生物制品有限公司	法人代表/执行董事		
吕 超	上海赛领资本管理有限公司	董事/总经理		

章程	清华大学法学院	教授/博士生导师		
章程	清华大学法学院学术委员会	副主任		
章程	中国民事诉讼法研究会	会长		
章程	中国民事诉讼法学专业委员会	副主任		
章程	中国检察学研究会	副会长		
章程	浙江步森服饰股份有限公司	独立董事		
章程	浙江万安科技股份有限公司	独立董事		
郭云沛	E 药经理人杂志社	出品人		
郭云沛	北京玉德未来文化传媒有限公司	董事长		
郭云沛	中国医药企业管理协会	副会长		
郭云沛	中国医药质量管理协会	副会长		
郭云沛	山西普德药业股份有限公司	独立董事		
郭云沛	信达生物制药（苏州）有限公司	顾问		
郭云沛	中国 OTC 协会	高级顾问		
郭云沛	中华全国工商联医药业商会	高级顾问		
陈文德	上海百盈医药科技有限公司	执行董事/总经理		
魏玲丽	海正药业南通股份有限公司	董事		
魏玲丽	海旭生物材料有限公司	监事		
徐学士	海正生物制药有限公司	监事		
徐学士	富阳市春城国际度假村有限公司	监事		
洪芳娇	海正辉瑞制药有限公司	工厂副总经理		
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 3 月 27 日
蔡时红	海正辉瑞制药有限公司	董事		
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	
蒋 灵	海正辉瑞制药有限公司	常务副总裁	2013 年 11 月 12 日	2015 年 9 月 12 日

2013 年 4 月 23 日，公司第五届董事会董事蔡时红、赵博文、孙笑侠、邵毅平任期届满后

不再担任公司董事及独立董事职务；蒋灵不再担任公司高级管理人员。

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：1,489.795万元。

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
蔡时红	董事	离任	任期届满
赵博文	独立董事	离任	任期届满
孙笑侠	独立董事	离任	任期届满
邵毅平	独立董事	离任	任期届满
王海彬	董事	聘任	2013年4月23日，公司2012年度股东大会选举王海彬为公司第六届董事会董事
吕超	独立董事	聘任	2013年4月23日，公司2012年度股东大会选举吕超为公司第六届董事会独立董事
章程	独立董事	聘任	2013年4月23日，公司2012年度股东大会选举章程为公司第六届董事会独立董事
郭云沛	独立董事	聘任	2013年4月23日，公司2012年度股东大会选举郭云沛为公司第六届董事会独立董事
王若松	监事	离任	任期届满
缪伟民	监事	离任	任期届满
林旭良	监事	离任	任期届满
王玲萍	监事	离任	任期届满
金小法	监事	离任	任期届满
陈新忠	监事	离任	2013年4月23日，公司2012年度股东大会选举陈新忠为公司第六届监事会监事；6月28日，因工作变动原因辞去监事职务。
洪芳娇	监事	聘任	2013年4月23日，公司2012年度股东大会选举洪芳娇为公司第六届监事会监事
陈莉菲	监事	聘任	2013年4月23日，公司2012年度股东大会选举陈莉菲为公司第六届监事会监事
金红顺	监事	聘任	公司职工代表大会选举
叶昌福	监事	聘任	公司职工代表大会选举
柴健	监事	聘任	公司职工代表大会选举
林平	监事	聘任	2013年7月24日，公司2013年度第一次临时股东大会增选林平先生为公司第六届监事会监事

陶正利	副总裁	离任	任期届满
蒋 灵	副总裁	离任	任期届满
喻舜兵	副总裁	离任	任期届满
罗家立	副总裁	离任	任期届满
邸 瑞	副总裁	离任	任期届满
王卫兵	副总裁	离任	任期届满
林 棣	副总裁	离任	任期届满
Burman Subrata Kumar	副总裁	离任	任期届满
顾乾道	副总裁	离任	任期届满
朱天民	副总裁	离任	任期届满

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	3,988
主要子公司在职员工的数量	4,440
在职员工的数量合计	8,428
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	2,984
销售人员	2,109
技术人员	2,568
财务人员	132
行政人员	635
合计	8,428
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	620
本科	2,536
大中专	3,006
高中及以下	2,266
合计	8,428

(二) 薪酬政策

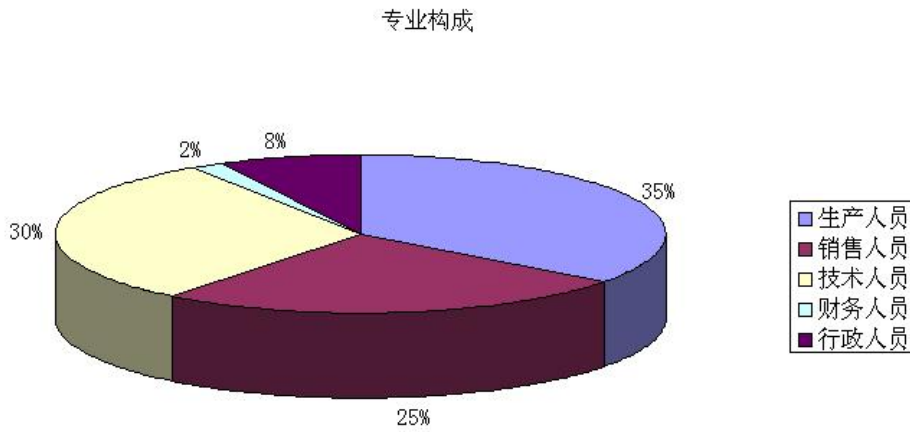
公司实行激励型而非福利型全面薪酬制度，薪酬由职位、能力和绩效决定，包括工资、奖金、福利显性薪酬和国际学习机会、多轨发展平台、国家级荣誉、投资机会隐形薪酬。

公司采取多样化支付模式，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，奖金是当期贡献及时奖励。隐性薪酬是员工分享发展成果的一种形式。

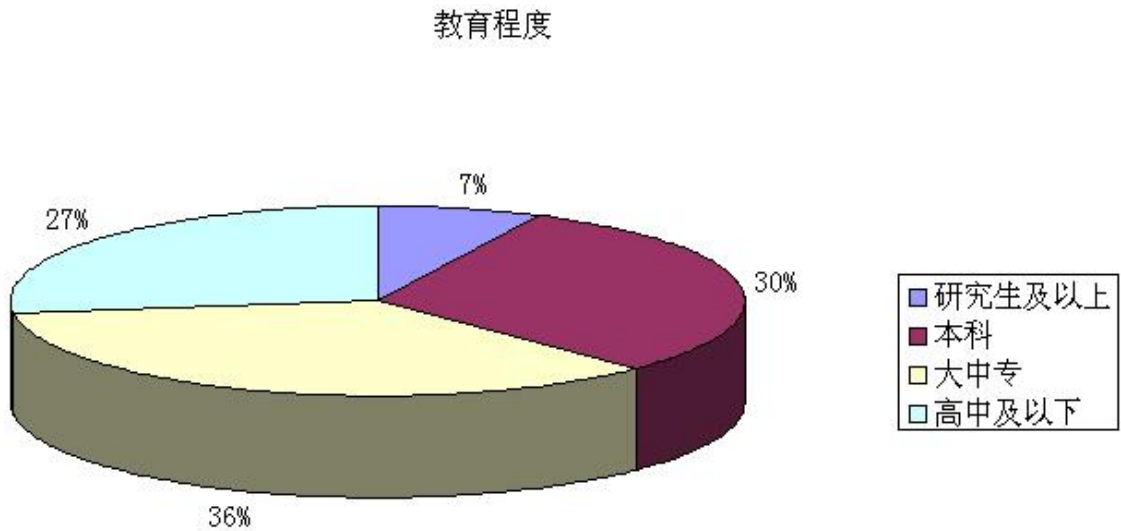
(三) 培训计划

以建设高素质、职业化、专业化的员工队伍为目标，采取在岗实习、离岗培训、自修等形式，开展初任阶段上级培养、成长阶段按计划培养、胜任阶段交叉培养、转岗集中培养等方式，推行分级分类培训，持续促进组织发展。

(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，持续提高和改进公司治理水平，确保公司发展合法合规。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，公司第五届董事会、监事会及公司管理层任期届满，公司根据相关法律法规和《公司章程》规定进行了换届选举，召开股东大会选举产生了公司第六届董事会和监事会；同时召开董事会和监事会选择产生了董事长和监事会主席，产生了新一届董事会各专门委员，并聘任了新一届公司高级管理人员。

报告期内，根据公司经营发展需要和监管部门要求，公司组织召开董事会和股东大会审议并修订了《公司章程》、《募集资金管理办法》、《信息披露管理办法》、《公司董事会工作规定》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》，并制订了《债券持有人会议规则》、《内部控制评价管理办法》、《内部控制手册》、《对外担保内控制度》、《对外捐赠和赞助内控办法》、《对外投资内控制度》、《发展战略内控制度》、《风险评估内控制度》、《内部审计内控制度》、《企业文化内控制度》和《组织结构内控制度》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
2012 年年度股东大会	2013 年 4 月 23 日	《2012 年度董事会工作报告》、《2012 年度监事会工作报告》、《2012 年度财务决算报告和 2013 年度财务预算报告》、《2012 年度利润分配预案》、《2012 年年度报告及摘要》、《关于第五届董事会换届的提案》、《关于第五届监事会换届的	全部审议通过	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2013 年 4 月 24 日

		提案》、《关于 2013 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》、《关于关联方日常关联交易的提案》、《关于续聘会计师事务所并支付报酬的提案》、《关于聘请内部控制审计机构的提案》、《关于开展外汇远期结售汇业务的提案》、《关于子公司北京军海药业有限责任公司与北京凯正生物工程发展有限责任公司合作开发项目的提案》、《关于收购子公司浙江省医药工业有限公司 15% 股权暨关联交易的提案》、《关于子公司海正辉瑞制药有限公司过渡期经营事宜的提案》			
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 7 月 24 日	《关于控股股东继续提供财务资助额度暨关联交易的提案》、《关于增加经营范围暨修改公司章程的提案》、《关于控股子公司浙江弘盛药业有限公司及浙江海正动物保健品股份有限公司重组的提案》、《关于修改<公司章程>部分条款的提案》、《关于修订<募集资金管理办法>的提案》、《关于增补公司监事的提案》	全部审议通过	上海证券交易所网站 www.see.com.cn	2013 年 7 月 25 日
2013 年第二次临时股东大会	2014 年 9 月 18 日	《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的提案》、《关于公司发行可转换公司债券方案的提案》、《关于本次公开发行可转换公司债券募集资金运用可行性的提案》、《关于公司前次募集资金使用情况的专项报告的提案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公开发行可转换公司债券事宜的提案》、《关于为子公司银行授信提供担保调整的提案》、《关于本公司及子公司海正辉瑞制药有限公司在上海购置办公用房的提案》	全部审议通过	上海证券交易所网站 www.see.com.cn	2014 年 9 月 23 日
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 11 月 13 日	《关于为子公司银行贷款提供担保的议案》、《关于公司发行短期融资券的议案》	全部审议通过	上海证券交易所网站 www.see.com.cn	2013 年 11 月 14 日
2013 年第四次临时股东大会	2013 年 12 月 17 日	《关于公司终止申请发行可转换公司债券的议案》、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司 2013 年度非公开发行股票方案的议案》、《关于公司 2013 年度非	全部审议通过	上海证券交易所网站 www.see.com.cn	2014 年 12 月 18 日

		<p>公开发行股票预案的议案》、《关于公司 2013 年度非公开发行股票募集资金运用可行性的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行股票有关事项的议案》、《关于子公司海正药业（杭州）有限公司以固定资产出资及出售资产的议案》、《关于为全资子公司银行贷款提供担保的议案》、《关于向中国邮政储蓄银行申请贷款的议案》、《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》、《关于修订〈公司董事会工作规定〉部分条款的议案》</p>			
--	--	--	--	--	--

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	10	5	0	0	否	5
楼国庆	否	10	9	6	1	0	否	1
包如胜	否	10	10	5	0	0	否	3
林剑秋	否	10	10	7	0	0	否	3
吴建华	否	10	9	6	1	0	否	1
王海彬	否	9	9	5	0	0	否	4
吕超	是	9	9	7	0	0	否	1
章程	是	9	9	8	0	0	否	0
郭云沛	是	9	9	9	0	0	否	1
蔡时红	否	1	1	0	0	0	否	0
赵博文	是	1	1	0	0	0	否	1
孙笑侠	是	1	1	0	0	0	否	0
邵毅平	是	1	1	0	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	4

(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

公司董事会下设专家委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会，并制订了各个专门委员会的实施细则。报告期内专家委员会召开了 3 次会议，审议通过了公司 2013 年度投资计划及 2013 年度非公开发行股票募投资金投资项目可行性等重大发展事项；提名委员会召开了 2 次会议，对公司提名董事会成员、聘任高管等提出了意见；审计委员会召开了 3 次会议，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、关联交易等事项进行认真审议；薪酬与考核委员会召开了 2 次会议，听取了公司相关部门对董事、监事及高级管理人员的考核与薪酬情况汇报，对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行考评。

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

公司在业务、人员、资产、机构、财务方面均独立于控股股东。1、业务方面：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；2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理方面完全独立，有独立的人力资源管理部和完善的人事管理制度；3、资产方面：公司产、供、销系统资产独立完整，权属清晰，独立于控股股东；4、机构方面：公司建立了功能健全、独立于控股股东的董事会、经理层及相应的组织机构，各职能部门和业务单元依据公司的决策运作，并通过不断的管理改革，促进组织机构的有效运作，不存在与控股股东的上下级关系，不受控股股东的影响；5、财务方面：公司设有专门的财务管理部，负责本公司的财务会计和预算管理工作；并依据有关的法律、法规要求，建立了健全的财务、会计、预算管理制度，实行独立核算；公司已在银行独立开户，依法独立纳税。

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、重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。

此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

二、内部控制制度建设情况

公司在内部控制建设工作领导小组的领导下，全面贯彻落实财政部、证监会等五部委《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》。在 2012 年内控建设工作成里的基础上，2013 年积极推进内控体系完善。根据相关法律法规的要求和公司实际情况，建立健全法人治理结构，制定和完善涵盖公司、下属部门及主要控股子公司各层面、各业务环节及各项相关管理活动的内部控制体系，将资金活动、采购与付款管理、存货管理、销售与收款管理、固定资产管理等均纳入到内控体系范畴，目前，公司内控体系有效运行。公司将继续完善内控制度，规范内控制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

三、内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的非财务报告内部控制。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

公司内部控制自我评价报告详见 2014 年 4 月 22 日登载于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的《公司 2013 年度内部控制评价报告》。

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 2014 年 4 月 22 日登载于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的公司 2013 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）注册会计师贾川、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〔2014〕3508 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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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海正药业公司管理层的责任，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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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：贾川
中国注册会计师：俞佳南

二〇一四年四月十八日

二、 财务报表

合并资产负债表
2013 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		2,215,192,730.33	1,633,505,661.28
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		284,192,744.02	189,811,974.83
应收账款		1,126,089,532.81	789,184,216.63
预付款项		56,186,935.47	162,362,387.31
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		29,014,496.49	19,099,456.79
买入返售金融资产			
存货		1,541,529,894.36	1,060,039,202.56
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		396,394,245.00	386,103,531.43
流动资产合计		5,648,600,578.48	4,240,106,430.83
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		45,355,178.45	29,642,993.94
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		105,227,764.67	104,799,065.63
投资性房地产		10,374,215.61	10,795,293.31
固定资产		2,670,417,451.47	2,412,304,887.99
在建工程		4,499,308,339.75	3,188,952,676.39
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		661,541,619.06	535,945,124.25
开发支出			
商誉		11,789,962.75	11,789,962.75
长期待摊费用		5,733,266.79	1,109,002.83
递延所得税资产		59,440,365.06	33,646,217.70
其他非流动资产		254,297,868.84	
非流动资产合计		8,323,486,032.45	6,328,985,224.79
资产总计		13,972,086,610.93	10,569,091,655.62
流动负债:			
短期借款		2,809,500,000.00	1,295,000,000.00

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		147,962,342.30	142,345,037.00
应付账款		924,406,169.43	630,894,641.24
预收款项		49,363,540.77	20,836,867.36
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		195,125,392.97	112,007,335.99
应交税费		107,304,632.14	34,104,201.64
应付利息		34,086,281.34	30,466,763.35
应付股利			
其他应付款		350,802,472.74	285,626,347.89
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		467,361,198.50	379,122,865.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,085,912,030.19	2,930,404,059.47
非流动负债：			
长期借款		1,582,271,899.00	1,484,358,731.00
应付债券		795,896,487.90	794,518,116.09
长期应付款		372,463,975.09	
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		3,507,332.60	2,888,579.49
其他非流动负债		173,840,653.14	159,208,364.85
非流动负债合计		2,927,980,347.73	2,440,973,791.43
负债合计		8,013,892,377.92	5,371,377,850.90
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		839,709,058.00	839,709,058.00
资本公积		1,858,383,345.98	1,866,806,326.41
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		313,928,915.01	304,106,941.95
一般风险准备			
未分配利润		1,876,060,681.30	1,676,393,240.77
外币报表折算差额		-1,266,073.44	-1,054,841.63
归属于母公司所有者权益合计		4,886,815,926.85	4,685,960,725.50
少数股东权益		1,071,378,306.16	511,753,079.22
所有者权益合计		5,958,194,233.01	5,197,713,804.72
负债和所有者权益总计		13,972,086,610.93	10,569,091,655.62

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
2013 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		243,095,623.74	251,889,507.42
交易性金融资产			
应收票据		24,024,839.00	16,112,540.11
应收账款	1	269,671,933.38	224,688,680.41
预付款项		4,654,873.50	40,388,921.81
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	33,715,500.00	735,888.13
存货		799,226,736.58	761,524,721.52
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,340,041.86	29,441,672.52
流动资产合计		1,375,729,548.06	1,324,781,931.92
非流动资产:			
可供出售金融资产		45,355,178.45	29,642,993.94
持有至到期投资			
长期应收款		760,875,933.27	557,859,217.72
长期股权投资	3	2,614,754,225.64	2,373,440,701.94
投资性房地产		10,374,215.61	10,795,293.31
固定资产		1,750,203,248.51	1,637,080,743.18
在建工程		621,176,989.35	477,531,645.14
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		382,541,681.06	367,030,198.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		21,276,671.22	19,024,600.84
其他非流动资产		70,402,646.14	
非流动资产合计		6,276,960,789.25	5,472,405,394.77
资产总计		7,652,690,337.31	6,797,187,326.69
流动负债:			
短期借款		1,000,000,000.00	345,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		134,893,206.40	187,845,037.00
应付账款		204,682,748.81	242,071,502.93
预收款项		28,105,214.77	15,484,399.84
应付职工薪酬		63,366,471.65	70,783,379.83
应交税费		23,794,038.44	21,263,837.96
应付利息		26,015,351.52	23,791,620.25
应付股利			

其他应付款		98,083,972.65	52,650,208.24
一年内到期的非流动负债		225,000,000.00	235,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,803,941,004.24	1,193,889,986.05
非流动负债:			
长期借款		396,000,000.00	345,000,000.00
应付债券		795,896,487.90	794,518,116.09
长期应付款		165,835,413.33	
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		3,507,332.60	1,150,504.92
其他非流动负债		67,784,646.05	62,110,357.52
非流动负债合计		1,429,023,879.88	1,202,778,978.53
负债合计		3,232,964,884.12	2,396,668,964.58
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		839,709,058.00	839,709,058.00
资本公积		1,879,992,509.03	1,866,637,152.20
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		313,928,915.01	304,106,941.95
一般风险准备			
未分配利润		1,386,094,971.15	1,390,065,209.96
所有者权益（或股东权益）合计		4,419,725,453.19	4,400,518,362.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,652,690,337.31	6,797,187,326.69

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
2013 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		8,604,311,583.60	5,801,766,062.23
其中: 营业收入	1	8,604,311,583.60	5,801,766,062.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,055,368,149.19	5,553,286,885.69
其中: 营业成本	1	5,621,145,738.23	4,335,160,694.38
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	38,623,044.54	21,386,061.47
销售费用	3	1,254,483,831.17	377,233,008.78
管理费用	4	946,137,689.83	715,393,540.10
财务费用	5	139,202,344.23	58,558,779.27
资产减值损失	6	55,775,501.19	45,554,801.69
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	13,955,711.87	35,447,329.81
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	7	9,178,213.24	14,748,783.13
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		562,899,146.28	283,926,506.35
加: 营业外收入	8	119,356,293.14	62,759,713.11
减: 营业外支出	9	20,728,739.07	16,654,208.46
其中: 非流动资产处置损失	9	2,541,341.81	10,195.60
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		661,526,700.35	330,032,011.00
减: 所得税费用	10	154,005,385.94	60,979,933.69
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		507,521,314.41	269,052,077.31
归属于母公司所有者的净利润		301,857,409.97	301,289,979.25
少数股东损益		205,663,904.44	-32,237,901.94
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	11	0.36	0.36
(二) 稀释每股收益	11	0.36	0.36
七、其他综合收益	12	13,144,125.02	-37,040,106.05
八、综合收益总额		520,665,439.43	232,011,971.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		315,001,534.99	264,249,873.20
归属于少数股东的综合收益总额		205,663,904.44	-32,237,901.94

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
2013 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	3,282,482,368.23	2,289,070,099.17
减：营业成本	1	1,620,299,468.48	1,509,628,447.60
营业税金及附加		25,650,987.78	12,462,548.40
销售费用		967,089,149.49	72,216,370.59
管理费用		551,161,613.73	493,028,328.71
财务费用		67,212,496.17	39,760,028.01
资产减值损失		29,608,901.75	39,189,357.91
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	9,048,093.70	54,045,682.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2	9,048,093.70	14,726,102.36
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		30,507,844.53	176,830,700.42
加：营业外收入		77,578,151.70	49,239,969.28
减：营业外支出		12,118,335.98	4,620,948.57
其中：非流动资产处置损失		2,383,054.47	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		95,967,660.25	221,449,721.13
减：所得税费用		-2,252,070.38	30,775,381.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		98,219,730.63	190,674,339.74
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		13,355,356.83	-37,019,661.54
七、综合收益总额		111,575,087.46	153,654,678.20

法定代表人：白骅

主管会计工作负责人：魏玲丽

会计机构负责人：胡良彬

合并现金流量表
2013 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		8,366,424,002.13	6,612,048,677.73
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		18,184,138.82	27,117,040.06
收到其他与经营活动有关的现金	1	191,653,873.08	126,496,522.68
经营活动现金流入小计		8,576,262,014.03	6,765,662,240.47
购买商品、接受劳务支付的现金		5,427,342,622.47	4,977,027,563.44
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		795,655,857.95	474,067,903.45
支付的各项税费		420,119,051.11	298,388,320.83
支付其他与经营活动有关的现金	2	1,405,895,129.99	640,432,272.72
经营活动现金流出小计		8,049,012,661.52	6,389,916,060.44
经营活动产生的现金流量净额		527,249,352.51	375,746,180.03
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		2,696,000,000.00	66,278,979.00
取得投资收益收到的现金		17,367,018.63	15,519,181.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		49,822,374.90	13,949,402.52
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	15,606,000.00	51,675,972.39
投资活动现金流入小计		2,778,795,393.53	147,423,534.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,121,526,395.88	1,631,996,513.48
投资支付的现金		2,584,933,700.00	180,000,000.00
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
支付其他与投资活动有关的现金	4	975,472.01	
投资活动现金流出小计		4,707,435,567.89	1,812,496,513.48
投资活动产生的现金流量净额		-1,928,640,174.36	-1,665,072,978.57
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		401,523,250.00	441,767,580.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		401,523,250.00	441,767,580.00
取得借款收到的现金		4,079,374,620.00	2,765,437,034.27

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5	392,300,000.00	86,000,000.00
筹资活动现金流入小计		4,873,197,870.00	3,293,204,614.27
偿还债务支付的现金		2,378,723,118.50	1,463,843,475.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		369,069,294.78	281,052,764.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			3,180,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6	165,100,128.00	7,300,000.00
筹资活动现金流出小计		2,912,892,541.28	1,752,196,239.29
筹资活动产生的现金流量净额		1,960,305,328.72	1,541,008,374.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-18,775,508.39	1,042,169.01
五、现金及现金等价物净增加额		540,138,998.48	252,723,745.45
加：期初现金及现金等价物余额		1,602,799,473.59	1,350,075,728.14
六、期末现金及现金等价物余额		2,142,938,472.07	1,602,799,473.59

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
2013 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		3,007,122,786.44	1,988,428,325.24
收到的税费返还		5,282,121.93	9,783,042.56
收到其他与经营活动有关的现金		87,743,301.87	65,854,402.90
经营活动现金流入小计		3,100,148,210.24	2,064,065,770.70
购买商品、接受劳务支付的现金		1,235,832,099.19	874,133,297.10
支付给职工以及为职工支付的现金		353,614,080.49	309,363,330.02
支付的各项税费		161,406,954.94	142,560,067.78
支付其他与经营活动有关的现金		1,257,138,742.81	316,786,152.97
经营活动现金流出小计		3,007,991,877.43	1,642,842,847.87
经营活动产生的现金流量净额		92,156,332.81	421,222,922.83
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		12,589,520.00	33,539,181.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		43,250,714.53	13,179,060.19
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			
投资活动现金流入小计		55,840,234.53	112,997,220.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		584,960,921.72	559,862,083.57
投资支付的现金		244,854,950.00	140,323,312.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		829,815,871.72	700,185,396.07
投资活动产生的现金流量净额		-773,975,637.19	-587,188,175.88
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,816,000,000.00	1,120,200,400.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		160,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,976,000,000.00	1,120,200,400.00
偿还债务支付的现金		1,120,000,000.00	843,005,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		177,173,869.00	141,319,285.97
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,297,173,869.00	984,325,085.97
筹资活动产生的现金流量净额		678,826,131.00	135,875,314.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,694,081.14	1,443,377.20
五、现金及现金等价物净增加额		-6,687,254.52	-28,646,561.82
加: 期初现金及现金等价物余额		222,533,766.52	251,180,328.34
六、期末现金及现金等价物余额		215,846,512.00	222,533,766.52

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
2013 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	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
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-8,422,980.43			9,821,973.06		199,667,440.53	-211,231.81	559,625,226.94	760,480,428.29
(一) 净利润							301,857,409.97		205,663,904.44	507,521,314.41
(二) 其他综合收益		13,355,356.83						-211,231.81		13,144,125.02
上述(一)和(二)小计		13,355,356.83					301,857,409.97	-211,231.81	205,663,904.44	520,665,439.43
(三) 所有者投入和减少资本		-21,778,337.26							353,961,322.50	332,182,985.24
1. 所有者投入资本									425,523,250.00	425,523,250.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-21,778,337.26							-71,561,927.50	-93,340,264.76
(四) 利润分配					9,821,973.06		-102,189,969.44			-92,367,996.38
1. 提取盈余公积					9,821,973.06		-9,821,973.06			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-92,367,996.38			-92,367,996.38
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				12,044,980.08						12,044,980.08
2. 本期使用				12,044,980.08						12,044,980.08
(七) 其他										
四、本期期末余额	839,709,058.00	1,858,383,345.98			313,928,915.01		1,876,060,681.30	-1,266,073.44	1,071,378,306.16	5,958,194,233.01

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	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						12,334,971.29
2. 本期使用				12,334,971.29						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

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
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	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	
一、上年年末余额	839,709,058.00	1,866,637,152.20			304,106,941.95		1,390,065,209.96	4,400,518,362.11
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	839,709,058.00	1,866,637,152.20			304,106,941.95		1,390,065,209.96	4,400,518,362.11
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		13,355,356.83			9,821,973.06		-3,970,238.81	19,207,091.08
(一)净利润							98,219,730.63	98,219,730.63
(二)其他综合收益		13,355,356.83						13,355,356.83
上述(一)和(二)小计		13,355,356.83					98,219,730.63	111,575,087.46
(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					9,821,973.06		-102,189,969.44	-92,367,996.38
1.提取盈余公积					9,821,973.06		-9,821,973.06	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-92,367,996.38	-92,367,996.38
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				10,944,355.69				10,944,355.69
2.本期使用				10,944,355.69				10,944,355.69
(七)其他								
四、本期期末余额	839,709,058.00	1,879,992,509.03			313,928,915.01		1,386,094,971.15	4,419,725,453.19

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	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				9,101,380.07
2.本期使用				9,101,380.07				9,101,380.07
(七)其他								
四、本期期末余额	839,709,058.00	1,866,637,152.20			304,106,941.95		1,390,065,209.96	4,400,518,362.11

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

浙江海正药业股份有限公司 财务报表附注

2013 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 2016 年 12 月 30 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,医药相关产品及健康相关产品产品的研发、技术服务,翻译服务,信息技术服务,培训服务(不含办班培训)。(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)。

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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 可供出售金融资产发生减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(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。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值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) 长期待摊费用

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

(十九) 收入

1. 收入确认原则

(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。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售药品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(二十) 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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

2. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

3. 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。

4. 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。

(二十一) 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。

(二十二) 经营租赁、融资租赁

1. 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。

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

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控股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。

公司及控股子公司提供服务按 6%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 年度通过高新技术企业复审，认定有效期为 2011-2013 年度，本期减按 15%的税率计缴企业所得税。

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	子公司	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	子公司之 子公司	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	子公司之 子公司	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
辉正(上海)医药科技 有限公司	子公司之 子公司	上海	技术研发	1,000 万元	医药科技、计算机网络科 技领域内的技术开发、技 术服务、技术咨询	06256264-X
浙江海正宣泰医药 有限公司	子公司之 子公司	浙江富阳	技术研发	8,000 万元	药品的技术开发、技术成 果转让、技术咨询及技术 服务	07732207-5
浙江省医药工业有限公司	子公司	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	子公司之 子公司	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、成果转化等	58324169-X
浙江云开亚美大药房连锁 有限公司	子公司之 子公司	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	子公司之 子公司	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	子公司之 子公司	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	子公司	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

浙江导明医药科技有限公司	子公司	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	子公司	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有限公司	子公司	浙江富阳	生产制造	8,000 万元	兽药的生产	69455992-4
海正生物制药有限公司	子公司	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	子公司	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	子公司	上海	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	子公司	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	
浙江海健动物保健品有限公司	子公司	浙江富阳	技术研发	1,500 万元	药品的技术开发,技术成果 转让,技术咨询	07934860-7
上海百盈医药科技有限公司	子公司	上海	技术研发	1,000 万元	医药科技领域内的技术 开发、技术服务、技术咨 询、技术转让	06252496-9
浙江海正生物制品有限公司	子公司	浙江富阳	技术研发	1,000 万元	生物及化学药品的技术 研发、技术服务,技术成 果转让	07433607-6

(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	183,454.80 万元		100.00	100.00	是
海正辉瑞制药有限公司	12,750 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
辉正(上海)医药科技 有限公司	1,000 万元		[注 2]	[注 2]	是
浙江海正宣泰医药 有限公司	4,080 万元		[注 3]	[注 3]	是
浙江省医药工业有限公司	15,932.90 万元		100.00	100.00	是
浙江云开亚美医药科技 股份有限公司	2,530 万元		[注 4]	[注 4]	是
浙江云开亚美大药房连锁 有限公司	2,000 万元		[注 5]	[注 5]	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	13,500 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 有限公司	8,000 万元		100.00	100.00	是

海正生物制药有限公司	5,000 万元		100.00	100.00	是
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
浙江海健动物保健品有限公司	1,876.35 万元		100.00	100.00	是
上海百盈医药科技有限公司	1,000 万元		100.00	100.00	是
浙江海正生物制品有限公司	1,000 万元		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司 全称	少数股东 权益	少数股东权益中用于冲减 少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分 担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所 有者权益中所享有份额后的余额		
海正药业(杭州)有限公司					
海正辉瑞制药有限公司	930,232,875.50				
浙江瑞海医药有限公司					
辉正(上海)医药科技 有限公司					
浙江海正宣泰医药 有限公司	38,760,294.34				
浙江省医药工业有限公司					
浙江云开亚美医药科技 股份有限公司	15,903,573.56				
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	1,385,869.66				
海正药业南通股份 有限公司	14,287,392.79				
浙江导明医药科技 有限公司	21,924,316.26				
北京军海药业有限 责任公司	48,883,984.05				
浙江海正动物保健品 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					

浙江海健动物保健品有限公司			
上海百盈医药科技有限公司			
浙江海正生物制品有限公司			

[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。

[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。

[注 3]: 控股子公司海正药业(杭州)有限公司持有该公司 51%的股权。

[注 4]: 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。

[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。

[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。

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
富阳市春城国际度假村有限公司	子公司之子公司	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	子公司之子公司	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
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	2,127.70 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
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。

[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。

(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) 本期控股子公司海正辉瑞制药有限公司出资设立辉正(上海)医药科技有限公司, 于 2013 年 2 月 22 日在上海市工商行政管理局徐汇分局办妥工商设立登记手续, 并取得注册号为

310104000538377 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 1,000 万元。均系由海正辉瑞制药有限公司出资，本公司通过海正辉瑞制药有限公司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)有限公司与上海宣泰医药科技有限公司共同出资设立浙江海正宣泰医药有限公司,于 2013 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 330183000144137 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 8,000 万元。其中海正药业(杭州)有限公司出资 4,080 万元,占其注册资本的 51%,本公司通过海正药业(杭州)有限公司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) 本期公司通过原控股子公司浙江弘盛药业有限公司派生分立方式设立浙江海健动物保健品有限公司,于 2013 年 10 月 25 日在杭州市工商行政管理局富阳分局办妥工商设立登记手续,并取得注册号为 330183000146637 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 1,500 万元,均系由本公司出资,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) 本期公司出资设立上海百盈医药科技有限公司,于 2013 年 2 月 4 日在上海市工商行政管理局徐汇分局办妥工商设立登记手续,并取得注册号为 310104000537544 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 1,000 万元。均系由本公司出资,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) 本期公司出资设立浙江海正生物制品有限公司,于 2013 年 8 月 14 日在杭州市工商行政管理局富阳分局办妥工商设立登记手续,并取得注册号为 330183000142875 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 1,000 万元。均系由本公司出资,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. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

根据本公司与自然人股东汪炳英签订的《浙江弘盛药业有限公司分立协议》,原控股子公司浙江弘盛药业有限公司以 2013 年 4 月 30 日为基准日分立,其中按出资比例由本公司享有的资产及负债派生设立浙江海健动物保健品有限公司,故从 2013 年 5 月起,本公司不再持有浙江弘盛药业有限公司股权,相应不再将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

名 称	期末净资产	本期净利润
辉正(上海)医药科技有限公司	7,743,218.42	-2,256,781.58

浙江海正宣泰医药有限公司	79,102,641.52	-897,358.48
浙江海健动物保健品有限公司	22,336,974.54	-499,588.15
上海百盈医药科技有限公司	2,996,436.42	-7,003,563.58
浙江海正生物制品有限公司	9,502,726.66	-497,273.34

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

名 称	处置日净资产	期初至处置日净利润
浙江弘盛药业有限公司	40,657,019.04	294,827.50

(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

主要报表项目	所采用汇率
资产和负债项目	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			171,031.52			164,461.41
小 计			171,031.52			164,461.41
银行存款：						
人民币			1,664,502,184.85			1,061,144,574.43
美 元	77,614,207.86	6.0969	473,206,063.90	85,661,745.47	6.2855	538,426,901.15
欧 元	600,932.64	8.4189	5,059,191.80	368,319.78	8.3176	3,063,536.60
小 计			2,142,767,440.55			1,602,635,012.18
其他货币资金：						

人民币			27,249,111.74			29,501,642.09
美元	7,381,644.20	6.0969	45,005,146.52	144,000.00	6.2855	905,112.00
欧元				36,000.00	8.3176	299,433.60
小计			72,254,258.26			30,706,187.69
合计			2,215,192,730.33			1,633,505,661.28

(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 4,500.51 万元,为开具银行承兑汇票存入保证金 2,724.91 万元。

期末存放在境外的货币资金为美元 121,070.59 元,折合人民币 738,155.28 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	284,192,744.02		284,192,744.02	189,811,974.83		189,811,974.83
合计	284,192,744.02		284,192,744.02	189,811,974.83		189,811,974.83

(2) 期末公司已质押的应收票据情况(金额前 5 名情况)

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
浙江宝瑞医药有限公司	2013.09.27	2014.03.26	1,604,395.61	
浙江宝瑞医药有限公司	2013.10.23	2014.04.22	1,578,559.66	
浙江宝康医药有限公司	2013.10.30	2014.04.30	1,296,996.00	
台州仙璐药业有限公司	2013.09.29	2014.03.29	1,062,000.00	
台州仙璐药业有限公司	2013.09.29	2014.03.29	1,018,035.00	
小计			6,559,986.27	

(3) 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
浙江海川化学品有限公司	2013.09.30	2014.03.20	3,000,000.00	
汗青国际纸业有限公司	2013.09.04	2014.03.04	3,000,000.00	
浙江仙璐制药股份有限公司	2013.08.30	2014.02.28	3,000,000.00	
浙江仙璐制药股份有限公司	2013.08.30	2014.02.28	3,000,000.00	

山东瑞中医药有限公司	2013.07.05	2014.01.05	3,000,000.00	
山东瑞中医药有限公司	2013.07.05	2014.01.05	3,000,000.00	
浙江普洛得邦制药有限公司	2013.07.30	2014.01.30	3,000,000.00	
小 计			21,000,000.00	

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	1,187,672,888.11	98.77	61,583,355.30	5.19	833,532,185.88	99.14	44,347,969.25	5.32
小 计	1,187,672,888.11	98.77	61,583,355.30	5.19	833,532,185.88	99.14	44,347,969.25	5.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	14,735,759.47	1.23	14,735,759.47	100.00	7,229,673.69	0.86	7,229,673.69	100.00
合 计	1,202,408,647.58	100.00	76,319,114.77	6.35	840,761,859.57	100.00	51,577,642.94	6.13

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	1,183,377,456.53	99.63	59,168,872.82	827,926,895.21	99.33	41,396,344.80
1-2 年	1,885,175.30	0.16	188,517.53	2,691,472.08	0.32	269,147.21
2-3 年	244,593.51	0.02	73,378.05	144,794.11	0.02	43,438.23
3-5 年	65,379.33	0.01	52,303.46	649,927.33	0.08	519,941.86
5 年以上	2,100,283.44	0.18	2,100,283.44	2,119,097.15	0.25	2,119,097.15
小 计	1,187,672,888.11	100.00	61,583,355.30	833,532,185.88	100.00	44,347,969.25

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	14,735,759.47	14,735,759.47	100.00	预计无法收回
小 计	14,735,759.47	14,735,759.47		

(2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
浙江省鄞州区外复生化食品厂	尾款收回	预计无法收回	10,000.00	10,000.00

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
浙江双溪医药有限公司等	货款	197,399.35	无法收回	否
小 计		197,399.35		

(4) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
华润广东医药有限公司	非关联方	142,467,705.30	1 年以内	11.85
上海医药分销控股有限公司	非关联方	71,002,110.34	1 年以内	5.90
上海康健进出口有限公司	非关联方	60,018,718.00	1 年以内	4.99
国药集团药业股份有限公司	非关联方	59,533,283.92	1 年以内	4.95
台州仙璐药业有限公司	非关联方	58,872,470.76	1 年以内	4.90
小 计		391,894,288.32		32.59

(6) 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(%)
海旭生物材料有限公司	第一大股东之控股子公司	2,403,639.87	0.20
雅赛利(台州)制药有限公司	联营企业	2,066,590.24	0.17
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	179,709.99	0.01
小 计		4,649,940.10	0.38

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	56,186,935.47	100.00		56,186,935.47	137,762,387.31	84.85		137,762,387.31
5 年以上					24,600,000.00	15.15		24,600,000.00
合 计	56,186,935.47	100.00		56,186,935.47	162,362,387.31	100.00		162,362,387.31

(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	12,687,051.48	1 年以内	预付货款
神威药业(海南)有限公司	非关联方	11,378,728.46	1 年以内	预付货款
浙江康恩贝医药销售有限公司	非关联方	5,585,205.75	1 年以内	预付货款
滇虹药业集团股份有限公司	非关联方	3,001,906.80	1 年以内	预付货款
中国人民财产保险股份有限公司 台州市椒江支公司	非关联方	2,736,098.84	1 年以内	预付保险费
小 计		35,388,991.33		

(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。

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								
按组合计提 坏账准备								
账龄分析法 组合	34,398,897.10	78.12	5,384,400.61	15.65	22,582,034.71	70.10	3,482,577.92	15.42
小 计	34,398,897.10	78.12	5,384,400.61	15.65	22,582,034.71	70.10	3,482,577.92	15.42
单项金额虽不 重大但单项计 提坏账准备	9,634,074.88	21.88	9,634,074.88	100.00	9,634,074.88	29.90	9,634,074.88	100.00
合 计	44,032,971.98	100.00	15,018,475.49	34.11	32,216,109.59	100.00	13,116,652.80	40.71

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	20,448,810.15	59.44	1,022,440.51	16,117,513.86	71.37	805,875.69
1-2 年	9,855,852.38	28.65	985,585.23	3,060,103.60	13.55	306,010.36
2-3 年	837,953.00	2.44	251,385.90	781,583.91	3.46	234,475.17
3-5 年	656,463.01	1.91	525,170.41	2,433,083.25	10.78	1,946,466.61
5 年以上	2,599,818.56	7.56	2,599,818.56	189,750.09	0.84	189,750.09
小计	34,398,897.10	100.00	5,384,400.61	22,582,034.71	100.00	3,482,577.92

3) 单项金额虽不重大但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]: 浙江省衢州市中级人民法院于 2012 年 7 月 24 日出具《民事裁定书》((2011) 浙衢商破字第 1-3 号), 宣告浙江华东巨化物流有限公司破产, 控股子公司浙江省医药工业有限公司应收浙江华东巨化物流有限公司的款项 9,634,074.88 元, 预计无法收回, 全额计提坏账准备。

(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	3-4 年	21.88	暂付款
富阳市胥口镇人民政府基建专户	非关联方	4,918,758.00	1-2 年	11.17	暂付款
如东县财政局	非关联方	4,066,217.13	1 年内、1-2 年	9.23	保证金
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	5 年以上	5.16	暂付款
富阳市财政局非税收入结算专户	非关联方	1,172,045.19	1 年以内、1-2 年	2.66	暂付款
小计		22,063,595.20		50.10	

(4) 无其他应收关联方款项。

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
物资采购	207,967,172.92		207,967,172.92	1,379,760.68		1,379,760.68
原材料	141,677,312.99		141,677,312.99	123,023,702.42		123,023,702.42
在产品	496,955,205.46	35,963,494.97	460,991,710.49	380,123,576.20	38,566,722.71	341,556,853.49
库存商品	742,577,358.44	24,406,873.18	718,170,485.26	575,366,787.24	11,079,805.40	564,286,981.84
委托加工物资				22,687,710.88		22,687,710.88
包装物	10,782,460.74		10,782,460.74	5,605,027.77		5,605,027.77
低值易耗品	1,940,751.96		1,940,751.96	1,499,165.48		1,499,165.48
合 计	1,601,900,262.51	60,370,368.15	1,541,529,894.36	1,109,685,730.67	49,646,528.11	1,060,039,202.56

(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	38,566,722.71	6,091,472.03		8,694,699.77	35,963,494.97
库存商品	11,079,805.40	22,660,695.94		9,333,628.16	24,406,873.18
小 计	49,646,528.11	28,752,167.97		18,028,327.93	60,370,368.15

[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]	65,000,000.00	180,000,000.00
预缴企业所得税	5,288,829.21	4,596,489.41

待抵扣增值税	326,105,415.79	201,507,042.02
合计	396,394,245.00	386,103,531.43

[注]：均系控股子公司海正辉瑞制药有限公司及其子公司持有的银行理财产品。

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]	45,355,178.45	29,642,993.94
合计	45,355,178.45	29,642,993.94

[注]：均系公司持有的在美国纳斯达克证券交易所挂牌上市的 Sagent Pharmaceuticals, Inc. 普通股 293,107 股，截至 2013 年 12 月 31 日，相应确认可供出售金融资产 45,355,178.45 元，其中公允价值变动收益 23,382,217.34 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 19,874,884.74 元。

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	26,077.32	6,000.18	20,077.14	11,052.22	1,690.80
海南健生爱民医药有限公司	35.00	35.00	550.99	86.30	464.69	781.18	17.30
上海子云广告有限公司[注]	40.00	40.00	393.68	280.58	113.10	309.42	9.11

[注]：控股子公司海正辉瑞制药有限公司持有该公司 40%的股权。

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	90,516,014.48	-3,601,969.59	86,914,044.89
海南健生爱民医药有限公司	权益法	1,050,000.00	1,565,851.15	60,543.29	1,626,394.44
上海子云广告有限公司	权益法	800,000.00		836,425.34	836,425.34
美国法莫泰克有限公司[注]	成本法	15,850,900.00	12,717,200.00	3,133,700.00	15,850,900.00
合计		101,207,966.00	104,799,065.63	428,699.04	105,227,764.67

(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				12,589,520.00
海南健生爱民医药有限公司	35.00	35.00				
上海子云广告有限公司	40.00	40.00				
美国法莫泰克有限公司 [注]	[注]	[注]				
合 计						12,589,520.00

[注]：本公司持有美国法莫泰克有限公司 A 类优先股 800 万股、B 类优先股 100 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	3,379,874.41	421,077.70		3,800,952.11
房屋及建筑物	2,539,407.14	337,739.28		2,877,146.42
土地使用权	840,467.27	83,338.42		923,805.69
3) 账面净值小计	10,795,293.31			10,374,215.61
房屋及建筑物	7,468,839.47			7,131,100.19
土地使用权	3,326,453.84			3,243,115.42
5) 账面价值合计	10,795,293.31			10,374,215.61
房屋及建筑物	7,468,839.47			7,131,100.19
土地使用权	3,326,453.84			3,243,115.42

本期折旧和摊销额 421,077.70 元。

12. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	3,877,308,098.58	577,746,590.33	109,181,595.30	4,345,873,093.61

房屋及建筑物	1,311,700,527.91		280,123,579.30	8,013,171.16	1,583,810,936.05
通用设备	1,094,912,919.13		160,637,254.04	69,748,287.02	1,185,801,886.15
专用设备	1,134,144,440.83		80,875,533.93	23,866,053.52	1,191,153,921.24
运输工具	48,141,922.98		9,999,854.24	2,235,235.80	55,906,541.42
其他设备	288,408,287.73		46,110,368.82	5,318,847.80	329,199,808.75
		本期转入	本期计提		
2) 累计折旧小计	1,455,523,416.15		302,159,006.44	90,618,306.06	1,667,064,116.53
房屋及建筑物	297,769,526.28		56,951,271.14	6,810,748.68	347,910,048.74
通用设备	436,602,101.97		111,392,895.67	54,131,672.23	493,863,325.41
专用设备	574,904,854.05		100,647,565.16	23,123,607.53	652,428,811.68
运输工具	21,634,923.76		8,723,867.21	1,812,304.38	28,546,486.59
其他设备	124,612,010.09		24,443,407.26	4,739,973.24	144,315,444.11
3) 账面净值小计	2,421,784,682.43				2,678,808,977.08
房屋及建筑物	1,013,931,001.63				1,235,900,887.31
通用设备	658,310,817.16				691,938,560.74
专用设备	559,239,586.78				538,725,109.56
运输工具	26,506,999.22				27,360,054.83
其他设备	163,796,277.64				184,884,364.64
4) 减值准备小计	9,479,794.44			1,088,268.83	8,391,525.61
房屋及建筑物					
通用设备	2,268,895.84			978,329.67	1,290,566.17
专用设备	6,266,640.18				6,266,640.18
运输工具	15,307.13			1,300.60	14,006.53
其他设备	928,951.29			108,638.56	820,312.73
5) 账面价值合计	2,412,304,887.99				2,670,417,451.47
房屋及建筑物	1,013,931,001.63				1,235,900,887.31
通用设备	656,041,921.32				690,647,994.57
专用设备	552,972,946.60				532,458,469.38
运输工具	26,491,692.09				27,346,048.30
其他设备	162,867,326.35				184,064,051.91

本期折旧额为 302,159,006.44 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 518,580,374.25 元。

(2) 融资租入固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	账面净值
运输工具	1,265,539.00	32,591.81	1,232,947.19
小 计	1,265,539.00	32,591.81	1,232,947.19

(3) 经营租出固定资产

项 目	账面价值
通用设备	6,150.00
其他设备	72,351.20
小 计	78,501.20

(4) 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	2014 年
房屋及建筑物-富阳生产基地	尚在办理中	2014 年
房屋及建筑物-富阳度假村房屋	尚在办理中	2014 年
房屋及建筑物-动保制剂三车间	尚在办理中	2014 年
房屋及建筑物-海健头孢车间	尚在办理中	2014 年
房屋及建筑物-海健新食堂楼	尚在办理中	2014 年

(5) 其他说明

期末已有账面价值 10,625.35 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 项目	1,102,041,497.11		1,102,041,497.11	920,149,845.20		920,149,845.20
富阳基地公用工程	866,751,554.84		866,751,554.84	748,610,013.60		748,610,013.60

富阳年产 1,500 万支注射剂生产项目	604,705,196.65		604,705,196.65	427,453,504.53		427,453,504.53
新建基因药物项目	382,240,148.65		382,240,148.65	252,592,766.55		252,592,766.55
外沙厂区原料药产品搬迁及结构调整技改项目	353,507,210.06		353,507,210.06	398,377,137.81		398,377,137.81
富阳口服固体制剂项目	237,123,111.96		237,123,111.96	213,426,695.22		213,426,695.22
年产 760 吨 21 个原料药生产项目	239,146,454.74		239,146,454.74	19,910,434.22		19,910,434.22
新建生物工程项目	204,204,877.49		204,204,877.49	39,494,155.19		39,494,155.19
动物保健品及出口制剂项目	128,731,660.15		128,731,660.15	44,914,747.82		44,914,747.82
新建配套出口制剂物流中心	81,245,531.36		81,245,531.36	15,219,023.55		15,219,023.55
年产 20 亿片固体制剂、4300 万支注射剂技改项目	66,431,913.65		66,431,913.65			
营销网络平台及信息化建设项目	3,166,184.44		3,166,184.44			
其他工程	230,012,998.65		230,012,998.65	108,804,352.70		108,804,352.70
合计	4,499,308,339.75		4,499,308,339.75	3,188,952,676.39		3,188,952,676.39

(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	920,149,845.20	216,882,116.85	34,990,464.94		104.43
富阳基地公用工程		748,610,013.60	257,667,317.92	139,525,776.68		
富阳年产 1,500 万支注射剂生产项目	53,246	427,453,504.53	177,251,692.12			113.57
新建基因药物项目	35,183	252,592,766.55	129,647,382.10			108.64
外沙厂区原料药产品搬迁及结构调整技改项目	55,000	398,377,137.81	181,402,237.53	226,272,165.28		105.41
富阳口服固体制剂项目	33,000	213,426,695.22	23,696,416.74			95.53
年产 760 吨 21 个原料药生产项目	78,000	19,910,434.22	219,236,020.52			30.66
新建生物工程项目	110,867	39,494,155.19	164,710,722.30			18.42
动物保健品及出口制剂项目	20,334	44,914,747.82	84,129,065.33	312,153.00		72.30
新建配套出口制剂物流中心	13,200	15,219,023.55	66,026,507.81			61.55
年产 20 亿片固体制剂、4300 万支注射剂技改项目	81,703		66,431,913.65			8.13

营销网络平台及信息化建设项目	11,204		3,166,184.44			2.83
其他工程		108,804,352.70	244,889,389.96	117,479,814.35	6,200,929.66	
合计		3,188,952,676.39	1,835,136,967.27	518,580,374.25	6,200,929.66	

(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项目	95.00	57,673,981.79	5,331,657.10	6.20	募集资金 金融机构 贷款等	1,102,041,497.11
富阳基地公用工程		125,262,367.67	50,631,662.86	6.20	金融机构 贷款等	866,751,554.84
富阳年产 1,500 万支注射剂生产项目	95.00	56,024,517.16	24,098,377.20	6.20	募集资金 金融机构 贷款等	604,705,196.65
新建基因药物项目	95.00	43,903,049.14	19,866,487.07	6.20	金融机构 贷款等	382,240,148.65
外沙厂区原料药产品搬迁及结构调整技改项目	99.00	47,225,630.54	24,398,529.42	6.34	金融机构 贷款等	353,507,210.06
富阳口服固体制剂项目	95.00	51,112,060.72	14,086,832.58	6.20	金融机构 贷款等	237,123,111.96
年产 760 吨 21 个原料药生产项目	30.00	2,210,625.00	2,210,625.00	6.64	金融机构 贷款等	239,146,454.74
新建生物工程项目	15.00	10,049,741.09	7,645,663.39	6.20	金融机构 贷款等	204,204,877.49
动物保健品及出口制剂项目	70.00	9,585,696.16	6,629,355.61	6.93	金融机构 贷款等	128,731,660.15
新建配套出口制剂物流中心	60.00	3,952,242.43	3,025,834.08	6.20	金融机构 贷款等	81,245,531.36
年产 20 亿片固体制剂、4300 万支注射剂技改项目	5.00	2,059,902.26	2,059,902.26	6.41	金融机构 贷款等	66,431,913.65
营销网络平台及信息化建设项目	2.00				自有资金	3,166,184.44
其他工程					其他来源	230,012,998.65
合计		409,059,813.96	159,984,926.57			4,499,308,339.75

(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项目	部分已结转固定资产，其余尚处于设备调试中	
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	基本完工，处于设备调试中	
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	基本完工，其余尚处于设备安装调试中	

富阳口服固体制剂项目	部分已结转固定资产，其余尚处于设备调试中	
年产 760 吨 21 个原料药生产项目	尚处于设备采购安装阶段	
新建生物工程项目	尚处于土建阶段	
动物保健品及出口制剂项目	尚处于设备安装调试中	

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	668,194,922.11	173,470,389.96	11,220,150.67	830,445,161.40
土地使用权	382,138,020.38	90,173,497.03		472,311,517.41
非专利技术	285,106,901.73	83,296,892.93	11,220,150.67	357,183,643.99
专利技术	950,000.00			950,000.00
2) 累计摊销小计	132,249,797.86	43,764,234.95	7,110,490.47	168,903,542.34
土地使用权	53,757,879.98	9,166,105.50		62,923,985.48
非专利技术	77,763,584.19	34,408,129.76	7,110,490.47	105,061,223.48
专利技术	728,333.69	189,999.69		918,333.38
3) 账面净值小计	535,945,124.25			661,541,619.06
土地使用权	328,380,140.40			409,387,531.93
非专利技术	207,343,317.54			252,122,420.51
专利技术	221,666.31			31,666.62
4) 账面价值合计	535,945,124.25			661,541,619.06
土地使用权	328,380,140.40			409,387,531.93
非专利技术	207,343,317.54			252,122,420.51
专利技术	221,666.31			31,666.62

本期摊销额 43,764,234.95 元。

(2) 其他说明

1) 期末，已有账面价值 7,276.70 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-海健动保土地	尚未办妥转移登记手续	2014 年
--------------	------------	--------

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

非专利技术中的 2,400 万元系由控股子公司浙江海正宣泰医药有限公司股东上海宣泰医药科技有限公司出资投入的利培酮口崩片、替莫唑胺胶囊等十种医药制剂产品非专利技术，业经坤元资产评估有限公司按收益法评估，并由其出具《资产评估报告》(坤元评报(2013)235 号)。

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	11,789,962.75			11,789,962.75	
富阳市春城国际度假村有限公司	1,359,457.66			1,359,457.66	1,359,457.66
浙江弘盛药业有限公司[注]	848,224.70		848,224.70		
合计	13,997,645.11		848,224.70	13,149,420.41	1,359,457.66

[注]：本期本公司以其持有的浙江弘盛药业有限公司的净资产派生分立浙江海健动物保健品有限公司，期末不再持有浙江弘盛药业有限公司的股权，原确认的商誉及商誉减值准备相应转出。

(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 1,359,457.66 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	1,109,002.83	6,090,908.93	1,466,644.97		5,733,266.79	
合计	1,109,002.83	6,090,908.93	1,466,644.97		5,733,266.79	

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	26,739,364.02	18,449,781.51
存货中包含的未实现损益	21,443,588.82	5,774,132.56
递延收益	10,167,696.91	9,422,303.63
可辨认资产公允价值调整	1,089,715.31	
合 计	59,440,365.06	33,646,217.70
递延所得税负债		
可供出售金融资产公允价值变动	3,507,332.60	1,150,504.92
可辨认资产公允价值较账面价值增值		1,738,074.57
合 计	3,507,332.60	2,888,579.49

(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	45,256,131.60	89,431,534.66

(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	135,696,363.28
存货中包含的未实现损益	127,569,209.31
递延收益	67,784,646.05
可辨认资产公允价值调整	4,358,861.24
小 计	335,409,079.88
应纳税差异项目	
可供出售金融资产公允价值变动	23,382,217.34
小 计	23,382,217.34

18. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预付长期资产购置款	254,297,868.84	

合 计	254,297,868.84	
-----	----------------	--

(2) 金额较大的其他非流动资产性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
上海枫林生物医药发展有限公司	82,779,013.00	预付购房款
北京凯正生物工程发展有限责任公司	31,906,812.40	预付工程款
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	预付长期资产款
如东县滨港置业有限公司	23,894,127.14	预付购房款
小 计	163,179,952.54	

19. 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	64,694,295.74	27,033,333.22	10,000.00	380,038.70	91,337,590.26
存货跌价准备	49,646,528.11	28,752,167.97		18,028,327.93	60,370,368.15
固定资产减值准备	9,479,794.44			1,088,268.83	8,391,525.61
商誉减值准备	2,207,682.36			848,224.70	1,359,457.66
合 计	126,028,300.65	55,785,501.19	10,000.00	20,344,860.16	161,458,941.68

20. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	1,900,500,000.00[注 1]	885,000,000.00
信用借款	890,000,000.00	410,000,000.00
质押借款	19,000,000.00[注 2]	
合 计	2,809,500,000.00	1,295,000,000.00

[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]：均系由控股子公司浙江省医药工业有限公司以应收票据提供质押担保，详见本财务报表附注其他重要事项之公司财产质押情况所述。

21. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	147,962,342.30	142,345,037.00
合 计	147,962,342.30	142,345,037.00

下一会计期间将到期的金额为 147,962,342.30 元。

22. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付材料采购款	718,386,739.97	465,875,902.64
应付长期资产购置款	206,019,429.46	165,018,738.60
合 计	924,406,169.43	630,894,641.24

(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
浙江弘盛药业有限公司[注]	2,487,797.14	
浙江海正化工股份有限公司	862,392.80	
台州市椒江热电有限公司	11,188.00	55,772.34
江苏海正医药化工有限公司		11,760.00
小 计	3,361,377.94	67,532.34

[注]：浙江弘盛药业有限公司原系浙江海正药业股份有限公司的控股子公司，本期浙江海正药业股份有限公司以其持有的该公司净资产，采用派生分立方式设立浙江海健动物保健品有限公司后，不再持有该公司股权。

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

23. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货 款	49,363,540.77	20,836,867.36
合 计	49,363,540.77	20,836,867.36

(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。

24. 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	89,454,216.92	731,955,095.31	640,711,748.63	180,697,563.60
职工福利费	12,835,565.84	19,259,997.81	32,095,563.65	
社会保险费	6,461,234.43	88,648,406.01	85,931,695.61	9,177,944.83
其中：医疗保险费	907,063.38	26,155,668.63	24,326,511.02	2,736,220.99
基本养老保险费	4,812,756.90	51,536,786.55	51,257,650.86	5,091,892.59
失业保险费	340,469.91	5,861,101.42	5,474,678.31	726,893.02
工伤保险费	258,349.25	2,477,848.69	2,465,106.91	271,091.03
生育保险费	142,594.99	2,617,000.72	2,407,748.51	351,847.20
住房公积金	556,249.62	35,666,379.63	36,115,943.55	106,685.70
其 他	2,700,069.18	14,616,283.47	12,173,153.81	5,143,198.84
合 计	112,007,335.99	890,146,162.23	807,028,105.25	195,125,392.97

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 5,143,198.84 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 2014 年发放；
- 2) 社会保险费和住房公积金余额于 2014 年 1 月份上缴。

25. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	17,225,566.43	6,641,853.20
营业税	293,854.50	4,846.16
企业所得税	67,537,112.23	18,198,801.70
代扣代缴个人所得税	10,352,805.66	2,365,576.60
城市维护建设税	2,659,198.56	104,352.92
房产税	2,359,996.95	3,381,680.26
土地使用税	1,278,737.22	1,370,985.94
印花税	598,372.42	1,096.86

教育费附加	1,202,319.18	105,526.38
地方教育附加	801,546.09	70,350.91
地方水利建基金	2,969,253.05	1,851,859.21
残疾人就业保障金	24,990.00	5,660.00
河道工程修建维护管理费	879.85	1,611.50
合 计	107,304,632.14	34,104,201.64

26. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	11,794,491.26	9,537,466.14
一年内到期的非流动负债	798,943.51	534,008.27
分期付息到期还本的长期借款利息	3,257,230.13	2,159,672.50
公司债券应付利息	18,235,616.44	18,235,616.44
合 计	34,086,281.34	30,466,763.35

27. 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	235,851,038.25	206,781,345.18
押金保证金	62,406,667.42	43,999,933.90
应付暂收款	15,454,143.09	9,882,581.62
往来款	12,228,536.00	
其 他	24,862,087.98	24,962,487.19
合 计	350,802,472.74	285,626,347.89

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

单位名称	期末数	期初数
浙江省医药工业公司工会委员会	12,228,536.00	
合 计	12,228,536.00	

(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	235,851,038.25	应付市场推广等业务费
小 计	235,851,038.25	

28. 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	467,361,198.50	379,122,865.00
合 计	467,361,198.50	379,122,865.00

(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	292,361,198.50[注 1]	274,122,865.00
抵押借款	175,000,000.00[注 2]	105,000,000.00
小 计	467,361,198.50	379,122,865.00

[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
中信银行杭州分行	2011.01.24	2014.01.24	人民币	浮动		5,000.00
中国进出口银行浙江省分行	2010.01.29	2014.07.07	人民币	浮动		5,000.00
中国进出口银行浙江省分行	2012.09.29	2014.09.28	人民币	浮动		5,000.00
中国进出口银行浙江省分行	2012.10.26	2014.10.23	人民币	浮动		5,000.00
中国进出口银行浙江省分行	2012.04.28	2014.04.18	人民币	浮动		4,000.00
小 计						24,000.00

(续上表)

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期初数
------	-------	-------	----	----	-----

					原币金额	折人民币金额
中国进出口银行浙江省分行	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

29. 长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	1,407,271,899.00[注 1]	1,214,358,731.00
抵押借款	175,000,000.00[注 2]	270,000,000.00
合 计	1,582,271,899.00	1,484,358,731.00

[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	2010.07.06- 2011.04.06	2015.03.13- 2020.05.27	欧元	浮动	2,700.00	22,731.03
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	2012.05.31- 2013.07.26	2018.06.20- 2020.12.20	人民币	浮动		16,000.00
国家开发银行浙江省分行	2012.02.16- 2013.09.09	2015.05.20- 2022.02.15	人民币	浮动		14,500.00
国家开发银行浙江省分行	2012.01.16- 2012.06.20	2015.06.21- 2022.01.15	美元	浮动	2,000.00	12,193.80
小 计						87,424.83

(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	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	人民币	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	人民币	浮动		10,000.00
小 计						80,117.38

30. 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	795,896,487.90
合 计					795,896,487.90

[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 2013 年 12 月 31 日，公司债券摊余成本 795,896,487.90 元，相应确认应付债券利息 18,235,616.44 元。

31. 长期应付款

(1) 明细情况

单 位	期末数	期初数
浙江海正集团有限公司[注]	372,081,024.44	
应付融资租赁款	382,950.65	
小 计	372,463,975.09	

[注]：详见本财务报表附注之关联方及关联交易所述。

(2) 根据控股子公司辉正(上海)医药科技有限公司与联通物产租赁有限公司签订的《融资租赁合同》，辉正(上海)医药科技有限公司本期向其以融资租赁方式租入运输工具。截至 2013 年 12 月 31 日，相应未确认融资费用余额为 117,905.35 元，应付融资租赁款 500,856.00 元。该融资租赁事项由控股子公司海正辉瑞制药有限公司提供全额担保。

32. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	173,840,653.14	159,208,364.85
合 计	173,840,653.14	159,208,364.85

(2) 政府补助明细

项 目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动 [注]	期末余额	与资产 相关/与 收益相 关
原料药 中试基地资助资金	29,776,848.62		3,501,368.76		26,275,479.86	与资产 相关
2009 年产业技术进步 项目国债补助(制剂 项目)	27,308,333.33		2,900,000.06		24,408,333.27	与资产 相关
2012 年国家蛋白类 生物药和疫苗发展 专项补助资金	16,000,000.00				16,000,000.00	与资产 相关
2010 年国家高技术 产业发展项目产业 技术研究与发展资金	13,100,000.00		900,000.00		12,200,000.00	与资产 相关
2012 年国家通用名 化学药发展专项 补助资金	13,000,000.00				13,000,000.00	与资产 相关
省工业转型升级 专项资金	12,816,674.00		1,300,000.15		11,516,673.85	与资产 相关
2011 年富阳市重点 工业投入(高新)项目 财政扶持资金	8,000,000.00		800,000.03		7,199,999.97	与资产 相关
省安全生产应急救援 海正中心建设专项 资金	7,599,416.56		2,775,291.72		4,824,124.84	与资产 相关
岩头厂区产品结构调 整技改项目补助资金	4,402,125.00		472,875.00		3,929,250.00	与资产 相关
抗体药物工程研究中 心项目补助资金	4,350,000.00				4,350,000.00	与资产 相关
符合国际 GMP 标准的 全流程自动化生产质 量监控技术平台补助 资金	3,214,371.42		733,320.00		2,481,051.42	与资产 相关
2010 年重点工业投入 项目财政补助资金	2,100,000.00		325,000.00		1,775,000.00	与资产 相关
年产冻干粉能力 60 平方技改补助资金	354,499.92		48,500.04		305,999.88	与资产 相关
2012 年省战略性医药 技术创新综合试点 补助资金		10,000,000.00			10,000,000.00	与资产 相关
2013 年研究院和生物 工程补助资金		2,356,000.00			2,356,000.00	与资产 相关
2012 杭州市重大科技 专项补助经费		1,750,000.00			1,750,000.00	与资产 相关

2013 年省科技厅重大科技专项补助经费		1,500,000.00			1,500,000.00	与资产相关
新型头孢项目财政补贴资金	184,500.00			184,500.00		与资产相关
产业技术财政补助	184,500.00			184,500.00		与资产相关
杭州市医药产业发展资金项目财政资助资金	54,000.00		3,000.00	51,000.00		与资产相关
2011 年度省战略性新兴产业财政专项补助资金	3,500,000.00				3,500,000.00	与收益相关
非专利药物新技术新工艺研究开发补助资金	3,321,000.00	1,119,700.00	4,440,700.00			与收益相关
抗体研发平台补助资金	2,244,100.00	1,427,900.00	1,536,930.54		2,135,069.46	与收益相关
抗肿瘤药物技术创新产学研联盟补助经费	2,000,000.00		2,000,000.00			与收益相关
微生物药物技术创新与新药创新产学研联盟补助经费	1,670,000.00		1,670,000.00			与收益相关
抗体药物技术创新产学研联盟补助经费	1,439,106.00		1,439,106.00			与收益相关
研发与生产技术创新联盟补助资金	1,050,300.00	139,975.00	139,975.00		1,050,300.00	与收益相关
磺酸化糖药制备技术及在工艺开发应用补助资金	500,000.00	1,307,200.00	1,307,200.00		500,000.00	与收益相关
博士后研发基金等产学研联盟补助经费	533,590.00	293,341.00	380,000.00		446,931.00	与收益相关
抗肿瘤大品种药物阿霉素的技术升级补助经费	200,000.00	635,500.00	635,500.00		200,000.00	与收益相关
海正药业企业创新综合平台建设		16,234,100.00	710,301.45		15,523,798.55	与收益相关
合成技术补助经费		620,000.00			620,000.00	与收益相关
抗体中试关键技术及制剂研究补助资金		1,320,000.00	1,320,000.00			与收益相关
抗体-小分子研究补助经费		1,147,900.00			1,147,900.00	与收益相关
手性酸-阿托伐他汀侧链 A8 补助经费		130,000.00			130,000.00	与收益相关
结核药物环丝氨酸的开发补助资金		869,900.00			869,900.00	与收益相关
抗超级细菌药物的开发补助资金		630,800.00			630,800.00	与收益相关
复方制剂(四联)开发补助资金		629,100.00			629,100.00	与收益相关
抗超级细菌开发补助资金		626,900.00			626,900.00	与收益相关

抗生素生产菌种的基因组删减优化项目补助资金		620,000.00	180,000.00		440,000.00	与收益相关
对氨基水杨酸颗粒的研究开发补助资金		552,300.00			552,300.00	与收益相关
1.1 类抗真菌抗生素候选药物的研究与开发补助资金		419,800.00			419,800.00	与收益相关
重大专项研究开发补助经费		317,775.00	76,833.96		240,941.04	与收益相关
他克莫司原料技术改造补助资金		254,300.00	254,300.00			与收益相关
小 计	159,208,364.85	44,902,491.00	29,850,202.71	420,000.00	173,840,653.14	

[注]：其他变动系本期不纳入合并财务报表范围的浙江弘盛药业有限公司转出所致。

33. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	839,709,058.00			839,709,058.00

34. 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	1,815,532,051.34		20,129,015.35	1,795,403,035.99
其他资本公积	51,274,275.07	13,355,356.83	1,649,321.91	62,980,309.99
合 计	1,866,806,326.41	13,355,356.83	21,778,337.26	1,858,383,345.98

(2) 其他说明

1) 根据公司与浙江省医药工业有限公司工会委员会签订的《股权转让协议》，公司以 7,552.50 万元的价格受让浙江省医药工业有限公司工会委员会持有的浙江省医药工业有限公司 15% 股权。公司新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有浙江省医药工业有限公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额 20,129,015.35 元，冲减资本公积。

2) 本期公司可供出售金融资产公允价值变动相应增加资本公积(其他资本公积) 13,355,356.83 元。

3) 本期公司通过原控股子公司浙江弘盛药业有限公司派生分立方式设立浙江海健动物保健品有限公司，在合并报表中冲减资本公积 1,649,321.91 元。

35. 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		12,044,980.08	12,044,980.08	
合 计		12,044,980.08	12,044,980.08	

(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。

36. 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	304,106,941.95	9,821,973.06		313,928,915.01
合 计	304,106,941.95	9,821,973.06		313,928,915.01

(2) 其他说明

根据公司章程规定,按 2013 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积 9,821,973.06 元。

37. 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	1,676,393,240.77	
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	1,676,393,240.77	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	301,857,409.97	
减:提取法定盈余公积	9,821,973.06	[注]
应付普通股股利	92,367,996.38	按 2012 年度母公司实现的净利润向全体股东每 10 股派现金 1.10 元(含税)
期末未分配利润	1,876,060,681.30	

[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	8,479,316,893.11	5,705,202,846.54
其他业务收入	124,994,690.49	96,563,215.69
营业成本	5,621,145,738.23	4,335,160,694.38

(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	3,226,321,058.58	1,332,253,169.12	2,698,837,099.71	1,353,456,712.30
药品销售	5,248,328,697.05	4,177,910,141.82	2,998,619,713.18	2,917,973,915.22
其 他	4,667,137.48	5,998,944.80	7,746,033.65	3,681,904.60
小 计	8,479,316,893.11	5,516,162,255.74	5,705,202,846.54	4,275,112,532.12

(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	966,677,751.84	129,429,393.30	732,503,620.34	106,451,308.46
抗感染药	511,054,184.55	215,737,068.35	482,710,549.17	218,994,050.80
心血管药	336,261,768.88	288,829,902.31	364,135,859.86	341,488,885.48
抗寄生虫药及兽药	656,096,400.84	387,049,898.17	610,283,936.63	404,801,418.03
内分泌药	361,273,332.84	215,330,533.70	345,617,938.08	197,645,424.54
其他药品	394,957,619.63	95,876,373.29	163,585,195.63	84,075,624.99
海正药品小计	3,226,321,058.58	1,332,253,169.12	2,698,837,099.71	1,353,456,712.30
非海正药品	5,248,328,697.05	4,177,910,141.82	2,998,619,713.18	2,917,973,915.22
其 他	4,667,137.48	5,998,944.80	7,746,033.65	3,681,904.60
小 计	8,479,316,893.11	5,516,162,255.74	5,705,202,846.54	4,275,112,532.12

(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	7,704,337,655.39	4,944,492,721.01	4,966,034,881.85	3,766,268,585.65

国外地区	774,979,237.72	571,669,534.73	739,167,964.69	508,843,946.47
小 计	8,479,316,893.11	5,516,162,255.74	5,705,202,846.54	4,275,112,532.12

(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 (%)
华润广东医药有限公司	825,027,942.20	9.59
上海医药分销控股有限公司	396,359,955.33	4.61
浙江省医药保健品进出口有限责任公司	388,407,852.23	4.51
国药集团药业股份有限公司	381,914,965.07	4.44
台州仙琚药业有限公司	206,718,172.53	2.40
小 计	2,198,428,887.36	25.55

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	327,936.36	168,870.93	详见本财务报表附注 税项之说明
城市维护建设税	21,554,103.33	12,293,510.30	
教育费附加	10,044,520.27	5,270,004.18	
地方教育附加	6,696,484.58	3,513,336.06	
房产税		140,340.00	
合 计	38,623,044.54	21,386,061.47	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
市场推广业务费	721,814,748.93	214,475,435.35
职工薪酬	413,164,392.30	83,484,704.11
销售部门经费	81,382,967.60	55,973,787.78
运输保险费	10,322,906.07	10,993,119.15
其 他	27,798,816.27	12,305,962.39
合 计	1,254,483,831.17	377,233,008.78

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
技术开发费	396,648,866.65	326,947,938.60
职工薪酬	251,840,871.00	174,461,629.09
业务招待费	49,117,690.91	46,593,223.23
办公差旅费	56,022,936.94	44,747,368.61
折旧摊销费	44,070,740.80	37,640,382.72
物料消耗费	37,177,794.13	34,584,747.75
税 金	26,673,765.45	21,887,122.25
保险费	3,496,581.67	3,470,293.30
租赁费	16,458,795.23	3,962,182.50
其 他	64,629,647.05	21,098,652.05
合 计	946,137,689.83	715,393,540.10

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	134,239,471.00	77,909,686.68
利息收入	-16,796,916.22	-23,901,337.88
汇兑净损益	18,564,276.58	-1,062,613.52
其 他	3,195,512.87	5,613,043.99
合 计	139,202,344.23	58,558,779.27

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	27,023,333.22	6,504,004.29
存货跌价损失	28,752,167.97	39,550,797.40
商誉减值损失		-500,000.00
合 计	55,775,501.19	45,554,801.69

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	9,178,213.24	14,748,783.13
理财产品投资收益	4,777,498.63	
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
合 计	13,955,711.87	35,447,329.81

(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	9,081,244.61	14,767,987.33	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	60,543.29	-19,204.20	被投资单位实现的净利润增加
上海子云广告有限公司	36,425.34		本期新增被投资单位
小 计	9,178,213.24	14,748,783.13	

(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	40,660,838.42	8,285,330.35	40,660,838.42
其中：固定资产处置利得	1,159,980.85	8,285,330.35	1,159,980.85
政府补助	77,792,518.71	54,133,047.91	77,792,518.71
其 他	902,936.01	341,334.85	902,936.01
合 计	119,356,293.14	62,759,713.11	119,356,293.14

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	与资产相关/ 与收益相关	说明
海正辉瑞 财政专项奖励资金	29,090,000.00	与收益相关	富阳市人民政府专题会议纪要（富府纪要〔2012〕103号）、富阳市财政局、富阳市经济和信息化局文件（富财企〔2013〕712号）
转型升级补助资金	5,000,000.00	与收益相关	台州市椒江区财政局 2013 年省工业转型升级技术改造补助资金（浙财企〔2013〕250号，台财企发〔2013〕27号）

公共服务平台建设专项款	2,620,000.00	与收益相关	台州市椒江区财政局 2012 年度外贸公共服务平台建设转型资金(浙财企(2013)249号)
纳税贡献奖励	2,000,000.00	与收益相关	富阳市财政局《富阳市人民政府关于表彰 2012 年度富阳市工业企业纳税贡献奖和纳税贡献特别奖的通报》(富政函(2013)92号)
浙江省海外高层次人才创新创业基地建设资助款	2,000,000.00	与收益相关	台州市椒江区委组织部浙江省海外高层次人才创新创业基地建设资助款
农村公益金奖励	900,000.00	与收益相关	富阳财政局农村公益金
2012 年度市级外经贸扶持资金	778,050.00	与收益相关	台州市椒江区财政局 2012 年度市级外经贸扶持资金(台椒财企(2013)32号)
2012 年区技术改造财政补助资金	750,000.00	与收益相关	台州市椒江区财政局 2012 年区技术改造财政补助资金(台椒财企(2013)2号)
引进人才补助资金	890,000.00	与收益相关	中共富阳市委组织部《关于拨付 2013 年海外高层次人才安家补助和企业引才奖励资金的通知》(富委组(2013)43号,富财行(2013)384号)、富阳市财政局《关于下拨 2012 年度富阳市引进国外智力计划项目专项配套资助资金的通知》(富人社(2013)221号、富财行(2013)953号)等
2012 年资助向国外申请专利中央专项资金	330,000.00	与收益相关	浙江省科技厅 2012 年资助向国外申请专利中央专项资金
2008 年省中药现代化财政专项资金	300,000.00	与收益相关	台州市椒江区财政局 2008 年省中药现代化财政专项资金(浙财企字(2008)268号)
2012 年省安全生产应急救援支出专项补助资金	250,000.00	与收益相关	浙江省财政厅,浙江省安全生产监督管理局 2012 年省安全生产救援体系专项资金(浙财建(2012)445号)
何伟入选国家千人计划给予单位补助	200,000.00	与收益相关	台州市椒江区委组织部何伟入选国家千人计划给予单位补助
博士后科研经费补助	160,000.00	与收益相关	台州市椒江区人力资源和社会保障局博士后罗猛、赵修华、刘志国、姜守刚科研经费
国家省市引智项目椒江区财政配套资助	300,000.00	与收益相关	台州市椒江区人力资源和社会保障局入选国家省市引智项目椒江区财政配套资助、台州市椒江区人力资源和社会保障局 2011 年度单位自聘专家椒江区财政配套资助等
工业项目科技资金补助	140,000.00	与收益相关	台州市椒江区科技局工业项目科技资金补助(台财企发(2013)24号)
财政扶持资金	135,500.00	与收益相关	富阳市财政局《富阳市政府办公室 2012 年 292 号办文意见反馈单》
2013 年授权专利奖励	135,000.00	与收益相关	台州市椒江区科技局 2013 年授权专利奖励(台椒财企(2013)26号)
消防资金补助	125,000.00	与收益相关	富阳市胥口镇人民政府胥口镇政府 2011 年消防资金补助
2012 年经济发展专项资金	120,000.00	与收益相关	台州市椒江区财政局 2012 年度经济发展专项资金(台椒财企(2013)23号)
十佳战略性新兴产业领军企业奖励	100,000.00	与收益相关	富阳市财政局富阳财政局 2012 市十佳战略性新兴产业领军企业奖励
安全生产补助资金	100,000.00	与收益相关	富阳市财政局《关于下达 2013 年度富阳市安全生产标准化奖励资金的通知》(富财企(2013)881号)
高新技术研发中心项目富阳配套资金	100,000.00	与收益相关	富阳市财政局 2012 杭州市高新技术研发中心项目富阳配套资金(富财企(2013)10号)
2011 年度杭州市 50 佳商务楼宇奖励	100,000.00	与收益相关	西湖区财政局 2011 年度杭州市 50 佳商务楼宇奖励
专利补助	260,000.00	与收益相关	台州市椒江区科技局发明专利补助经费(台科(2013)30号,台科(2012)70号)等

市级科技资金	190,000.00	与收益相关	台州市椒江区财政局 2012 年度第二批台州市级科技资金(台财企发〔2013〕45 号)、台州市椒江区财政局 2011 年台州科技项目资金(台财企发〔2013〕28 号)、台州市椒江区财政局市级科技资金(台椒财企〔2013〕21 号)等
转型升级资金	114,000.00	与收益相关	台州市财政局,台州市经济和信息化委员会 2012 年度市本级制造业转型升级专项资金(台财企发〔2013〕35 号)、台州市椒江区财政局 2011 年度市本级制造业转型升级专项奖励资金(台财企〔2012〕17 号)等
2012 年度外经贸奖励资金	124,146.00	与收益相关	台州市椒江区财政局 2012 年度浙江省外经贸切块资金(台财企发〔2013〕32 号)、台州市椒江区财政局 2012 年度浙江省外经贸奖励资金(台财企发〔2013〕14 号)等
出口品牌奖励资金	150,000.00	与收益相关	富阳市财政局《关于拨付 2012 年度杭州市出口品牌奖励资金的通知》(富财企〔2013〕458 号)、富阳市财政局《关于下达 2012 年度富阳市出口增幅十强企业奖励资金的通知》(富财企〔2013〕531 号)、富阳市财政局《关于下达 2012 年度我市企业争创出口名牌专项奖励资金的通知》(富财企〔2013〕577 号)等
其他奖励、补助资金	480,620.00	与收益相关	台州市椒江区财政局 2011 年度促进国际服务贸易发展专项资金(浙财企〔2012〕445 号)、富阳市财政局《关于公布杭州市二〇一三年第二批电平衡测试验收合格单位的通知》(杭经信资源〔2013〕532 号)、富阳市财政局《关于下达 2013 年杭州市工业考核奖励及本级配套资金的通知》(富财企〔2013〕984 号)、台州市椒江区财政局 2012 年度承接国际服务外包业务发展资金(浙财企〔2012〕479 号)等
递延收益摊销	16,090,846.95	与收益相关	
递延收益摊销	13,759,355.76	与资产相关	
小 计	77,792,518.71		

(续上表)

补助项目	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关	说明
杭州市重点产业(工业和信息化专项)发展项目补贴	6,640,000.00	与收益相关	杭州市经济和信息化委员会、杭州市财政局(杭经信联办〔2011〕94 号)
科技技术项目补助奖金	1,830,000.00	与收益相关	台州市椒江区财政局、台州市椒江区科学技术局《关于下达 2012 年度第二批科技项目补助资金计划的通知》(台椒财企〔2012〕16 号)、台州市椒江区财政局、台州市椒江区科学技术局《关于下达 2012 年度第三批科技项目及补助资金(配套资金)计划的通知》(台椒财企〔2012〕19 号)、富阳市科学技术局、富阳市财政局《关于下达富阳市 2012 年度第一批科技项目补助经费的通知》(富科〔2012〕15 号、富财行〔2012〕257 号)等
“千人计划”奖励	2,600,000.00	与收益相关	浙江省“千人计划”奖励
2011 年度外贸公共服务平台建设专项资金	1,210,000.00	与收益相关	浙江省财政厅、浙江省商务厅《关于下达 2011 年度外贸公共服务平台建设专项资金的通知》(浙财企〔2012〕118 号)
2012 年省安全生产应急救援体系建设专项资金	300,000.00	与收益相关	浙江省财政厅《关于下达 2012 年省安全生产应急救援体系建设专项资金的通知》(浙财建〔2012〕14 号)

2011 年区技术改造财政补助资金	270,000.00	与收益相关	台州市椒江区财政局、台州市椒江区经济贸易局《关于下达 2011 年度区技术改造财政补助资金的通知》(台椒财企〔2012〕4 号)
2011 年度区外向型经济专项资金	200,000.00	与收益相关	台州市椒江区财政局、台州市椒江区商务局《关于下达 2011 年度区外向型经济专项资金的通知》(台椒财企〔2012〕12 号)
2011 年度实施“走出去”战略专项资金	150,000.00	与收益相关	浙江省财政厅、浙江省商务厅《关于下达 2011 年度实施“走出去”战略专项资金的通知》(浙财企〔2012〕386 号)
市级技术创新专项资金	150,000.00	与收益相关	台州市财政局、台州市经济和信息化委员会《关于下达 2012 年度市本级制造业转型升级技术创新专项资金的通知》(台财企发〔2012〕34 号)
安全生产标准化达标奖励资金	100,000.00	与收益相关	杭州市财政局、杭州市安全生产监督管理局《关于下达 2012 年杭州市第二批省级以上安全生产标准化达标(复评)企业财政奖励资金的通知》(杭财企〔2012〕1270 号)
杭州市研发中心补助经费	200,000.00	与收益相关	杭州市科学技术局、杭州市财政局《关于下达 2011 年杭州市企业高新技术研发中心项目补助经费的通知》(杭科计〔2011〕191 号)等
其他奖励、补助资金	1,935,450.00	与收益相关	浙江省财政厅 2011 年度开拓国际市场项目补贴(浙财企〔2012〕293 号)等
递延收益摊销	31,710,459.77	与收益相关	
递延收益摊销	6,837,138.14	与资产相关	
小 计	54,133,047.91		

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	2,541,341.81	10,195.60	2,541,341.81
其中：固定资产处置损失	2,541,341.81	10,195.60	2,541,341.81
地方水利建设基金	10,229,265.82	4,251,988.48	10,229,265.82
对外捐赠	6,729,700.00	12,272,249.06	6,729,700.00
罚款支出	612,270.63	118,000.00	612,270.63
其 他	616,160.81	1,775.32	616,160.81
合 计	20,728,739.07	16,654,208.46	20,728,739.07

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	178,848,503.29	58,027,495.00
递延所得税调整	-24,843,117.35	2,952,438.69

合 计	154,005,385.94	60,979,933.69
-----	----------------	---------------

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	2013 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	301,857,409.97
非经常性损益	B	81,863,467.54
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	219,993,942.43
期初股份总数	D	839,709,058.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
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	0.26

(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	15,712,184.51	-9,140,601.88
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	2,356,827.68	-1,371,090.28
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	13,355,356.83	-37,019,661.54
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	-211,231.81	-20,444.51
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-211,231.81	-20,444.51
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	13,144,125.02	-37,040,106.05

(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	77,238,807.00
收到押金保证金	52,388,430.93
收回商业汇票及信用证保证金	23,406,187.69
收到银行存款利息收入	16,796,916.22
代收应付合作单位的政府补助	9,757,984.00
收回暂借款	6,808,169.39
其 他	5,257,377.85
合 计	191,653,873.08

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	812,281,730.53
管理费用中的付现支出	460,222,763.77
支付商业汇票及信用证保证金	69,654,258.26
支付或退回保证金	31,087,496.30
向合作单位支付代收的政府补助	9,757,984.00
公益性捐赠支出	6,729,700.00
其他	16,161,197.13
合计	1,405,895,129.99

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	15,606,000.00
合计	15,606,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期数
不再纳入合并财务报表范围的公司转出的货币资金	975,472.01
合计	975,472.01

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数
收到暂借款	372,000,000.00
收到银行承兑汇票贴现款	13,000,000.00
收回上期银行承兑汇票贴现保证金	7,300,000.00
合计	392,300,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数
归还银行承兑汇票贴现款	86,000,000.00
购买少数股权支付现金	75,525,000.00

支付银行承兑汇票贴现保证金	2,600,000.00
支付融资租赁款	975,128.00
合 计	165,100,128.00

7. 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	507,521,314.41	269,052,077.31
加: 资产减值准备	55,792,762.50	45,554,801.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	301,983,915.76	289,919,613.52
无形资产摊销	43,770,760.19	43,158,804.49
长期待摊费用摊销	1,466,644.97	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)	-38,119,496.61	-8,275,134.75
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)	152,803,747.58	76,847,073.16
投资损失(收益以“-”号填列)	-13,955,711.87	-35,447,329.81
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-24,821,078.52	3,018,555.17
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-22,038.83	-66,116.48
存货的减少(增加以“-”号填列)	-513,745,485.52	-270,267,855.07
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-546,736,066.98	-461,394,842.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	601,310,085.43	423,534,546.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	527,249,352.51	375,746,180.03
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	2,142,938,472.07	1,602,799,473.59
减: 现金的期初余额	1,602,799,473.59	1,350,075,728.14

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	540,138,998.48	252,723,745.45

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	2,142,938,472.07	1,602,799,473.59
其中：库存现金	171,031.52	164,461.41
可随时用于支付的银行存款	2,142,767,440.55	1,602,635,012.18
可随时用于支付的其他货币资金		
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	2,142,938,472.07	1,602,799,473.59

2013 年度现金流量表中现金期末数为 2,142,938,472.07 元，2013 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 2,215,192,730.33 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 72,254,258.26 元。

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
上海子云广告有限公司	有限责任公司	上海	刘耐	广告业	200.00	40.00	40.00	联营企业	08205249-5

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
浙江海正化工股份有限公司	第一大股东之联营企业、同一关键管理人员	71095936-3
江苏海正医药化工有限公司	[注 1]	78069906-9
台州市椒江热电有限公司	第一大股东之联营企业、同一关键管理人员	70467128-3
浙江海正生物材料股份有限公司	第一大股东之联营企业、同一关键管理人员	76640776-0
海旭生物材料有限公司	第一大股东之控股子公司	57651283-4
浙江弘盛药业有限公司	[注 2]	74948772-X
浙江省医药工业有限公司工会委员会	[注 3]	

[注 1]: 江苏海正医药化工有限公司系浙江海正化工股份有限公司之控股子公司。

[注 2]: 浙江弘盛药业有限公司原系本公司控股子公司, 本期采用派生分立方式分立后, 公司不再持有该公司股权。本财务报表附注披露了与该公司之间 2013 年 5-12 月的交易金额。

[注 3]: 公司原董事、原监事持有浙江省医药工业有限公司工会委员会股份。

(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	43,774,066.37	0.78	50,497,755.75	1.16
浙江弘盛药业有限公司	原辅料、加工费等	市场价	10,100,503.43	0.18		
浙江海正化工股份有限公司	原辅料	市场价	7,072,995.77	0.13	3,634,723.47	0.08
上海子云广告有限公司	策划服务等	市场价	3,187,043.52	0.34		
海旭生物材料有限公司	原辅料	市场价	1,937,049.23	0.03		

海南健生爱民医药有限公司	产成品	市场价	5,586.32	0.00		
江苏海正医药化工有限公司	原辅料	市场价			1,330,047.86	0.03

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、三废、水电气、服务费等	市场价	35,356,656.47	0.41	35,677,555.97	0.61
浙江弘盛药业	原辅料等	市场价	5,893,075.62	0.07		
海南健生爱民医药有限公司	产成品	市场价	4,674,499.40	0.05	4,515,839.91	0.08
海旭生物材料有限公司	服务费等	市场价	6,691,028.73	0.08	2,303,960.41	0.04
浙江海正化工股份有限公司	原辅料	市场价	1,908,415.13	0.02	5,184,239.21	0.09
浙江海正生物材料股份有限公司	原辅料等	市场价	1,470,351.14	0.02	1,309,922.01	0.02

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	2013.01.01	2013.12.31	租赁合同	1,378,000.00
本公司	浙江海正化工股份有限公司	房屋及建筑物、土地使用权、通用设备、其他设备	2013.01.01	2013.12.31	租赁合同	280,000.00
本公司	雅赛利(台州)制药有限公司	房屋及建筑物	2013.05.13	2013.12.31	租赁合同	87,947.20
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	2013.01.01	2013.12.31	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	房屋及建筑物	2013.01.01	2013.12.31	租赁合同	2,116,828.56

4. 关联担保情况

截至 2013 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	备注
-----	------	------	-------	-------	----------	----

					完毕	
浙江海正集团有限公司	本公司	86,100.00	2012.04.28-2013.12.23	2014.01.17-2019.10.20	否	借款[注]
浙江海正集团有限公司	海正药业南通股份有限公司	15,000.00	2013.10.12	2014.10.12	否	借款
本公司	浙江省医药工业有限公司	15,000.00	2013.02.08-2013.12.12	2014.02.03-2014.12.11	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	2013.01.10-2013.10.16	2014.01.10-2014.10.15	否	借款
本公司	海正药业(杭州)有限公司	170,173.95	2010.01.29-2013.11.20	2014.01.04-2022.02.15	否	借款
本公司	海正药业(杭州)有限公司	EUR3,457.50	2009.12.30-2011.04.06	2014.03.14-2020.05.27	否	借款
本公司	海正药业(杭州)有限公司	USD2,900.00	2012.01.16-2013.07.23	2014.01.15-2022.01.15	否	借款
本公司	浙江海正动物保健品有限公司	11,000.00	2011.08.05-2013.04.08	2014.06.30-2017.12.30	否	借款
浙江海正集团有限公司	浙江海正动物保健品有限公司	950.00	2013.12.16	2014.12.10	否	借款
浙江海正集团有限公司	海正药业(杭州)有限公司	8,000.00	2013.02.01-2013.06.20	2014.01.31-2014.06.19	否	借款
本公司	海正药业(杭州)有限公司	1,653.84	2013.11.01-2013.12.24	2014.05.01-2014.06.24	否	银行承兑汇票
本公司	海正药业(杭州)有限公司	EUR469.66	2011.04.20	2015.03.30	否	信用证
本公司	海正药业(杭州)有限公司	USD201.44	2013.03.14	2014.11.30	否	信用证
海正辉瑞制药有限公司	上海辉正医药有限公司	50.09	2013.12.19	2016.12.18	否	融资租赁
本公司	海正药业(美国)有限公司	USD1,030.00	2013.12.23	2016.01.20	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。

5. 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江弘盛药业有限公司	固定资产	受让	协议价	16,103,526.24	2.67		
浙江省医药工业有限公司工会委员会	股权	受让	协议价	75,525,000.00	100.00		

6. 经公司第六届董事会第二次会议决议通过，控股股东浙江海正集团有限公司拟将发行中期票据募集资金人民币 4 亿元提供给本公司及本公司下属子公司用于补充营运资金及归还银行借款。此次财务资助期限为 5 年，以本公司收到浙江海正集团有限公司募集资金款项之日开始计算至中期票据到期日止，利率按中期票据利率和发行的承销费率确定，浙江海正集团有限公司 5 年期中票发行利率每年 5.48%，发行承销费率每年 0.3%，即年资金使用费率为 5.78%，

在使用期内固定不变，且按年支付。截至 2013 年 12 月 31 日，本公司已收到浙江海正集团有限公司资助款 360,000,000.00 元，应计利息 12,081,024.44 元。

7. 本期公司向浙江省医药工业公司工会委员会借款 12,000,000.00 元，应计利息 228,536.00 元，截至 2013 年 12 月 31 日，上述借款本息余额合计 12,228,536.00 元。

(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	2,066,590.24	103,329.51	3,371,942.84	168,597.14
	浙江海正生物材料股份有限公司	179,709.99	8,985.50	136,769.71	6,953.49
	海旭生物材料有限公司	2,403,639.87	120,181.99		
	浙江海正化工股份有限公司			337,793.17	16,889.66
小 计		4,649,940.10	232,497.00	3,846,505.72	192,440.29

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	3,677,399.00	8,541,090.00
	海正药业(杭州)有限公司[注]	28,000,000.00	90,500,000.00
	浙江海正动物保健品有限公司[注]	4,400,000.00	
	浙江弘盛药业有限公司	500,000.00	1,300,000.00
小 计		36,577,399.00	100,341,090.00
应付账款	台州市椒江热电有限公司	11,188.00	55,772.34
	浙江弘盛药业有限公司	2,487,797.14	
	浙江海正化工股份有限公司	862,392.80	
	江苏海正医药化工有限公司		11,760.00
其他应付款	浙江省医药工业有限公司工会委员会	12,228,536.00	
长期应付款	浙江海正集团有限公司	372,081,024.44	
小 计		387,670,938.38	67,532.34

[注]：期末余额系公司向控股子公司海正药业(杭州)有限公司及浙江海正动物保健品有限公司开具的银行承兑汇票(已存入相应保证金)，截至 2013 年末尚未到期，海正药业(杭州)有限

公司及浙江海正动物保健品有限公司已贴现或背书。

(四) 关键管理人员薪酬

2013 年度和 2012 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 1,489.80 万元和 1,322.74 万元。

七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

(一) 本期公司、控股子公司海正药业(杭州)有限公司和控股子公司海正辉瑞制药有限公司分别在中国工商银行股份有限公司台州分行、中信银行股份有限公司杭州分行及中信银行股份有限公司杭州西湖支行开具信用证。截至 2013 年 12 月 31 日，尚有未结清信用证 774.33 万欧元，664.85 万美元。

(二) 中国工商银行股份有限公司台州椒江支行为公司向控股子公司海正药业(美国)有限公司开立担保金额最高不超过 1,030.00 万美元的银行保函。

(三) 根据公司及控股子公司海正辉瑞制药有限公司与上海枫林生物医药发展有限公司签订的《上海枫林国际大厦办公房出售意向书》，公司拟购买上海徐汇区枫林生命园区 A 楼其中三层用作上海运营中心，建筑面积为 3,535.00 平方米，出让总价预计不超过 1.1 亿元。截至 2013 年 12 月 31 日，公司已预付购房款 21,869,613.00 元。控股子公司海正辉瑞制药有限公司拟购买上海徐汇区枫林生命园区 C 楼分别用作运营中心和研发中心，建筑面积为 9,000.00 平方米，出让总价预计不超过 3 亿元。截至 2013 年 12 月 31 日，控股子公司海正辉瑞制药有限公司已预付购房款 60,909,400.00 元。

(四) 经公司第六届董事会第八次会议和 2013 年第四次临时股东大会审议通过，公司拟向不超过 10 名特定对象非公开发行股票不超过 13,950 万股，募集资金不超过 198,800 万元，发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日交易均价的 90%。2013 年 12 月 11 日，公司收到浙江省人民政府国有资产监督管理委员会出具的《关于浙江海正药业股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》(浙国资产权〔2013〕59 号)。根据批复，浙江省国资委原则同意公司非公开发行股票方案。

(五) 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，一次性支付研究开发经费 500 万美元。

2013 年 7 月 19 日，本公司和 Celsion 公司签订谅解备忘录，继续推进 ThermoDox®的临床研究和热敏脂质体技术转移，用于 ThermoDox®在中国、香港和澳门地区的商业化生产。Celsion 公司将提供本公司热敏脂质体一代和二代技术的转让，包括热敏脂质体技术应用于其他产品的包裹，并无偿授权本公司使用相关专利用于产品研发和生产。

(六) 根据本公司与控股子公司北京军海药业有限责任公司、北京凯正生物工程发展有限责任公司及北京四环科技开发有限公司签订《合作开发框架协议》。北京凯正生物工程发展有限责任公司已购买“国家应急防控药物工程技术研究中心及产业化基地”建设用地并投入部分前期费用。在该项目投资进度达到当地主管部门要求时，北京凯正生物工程发展有限责任公司以项目建设用地及以自有资金投入的项目前期费用经评估作价后对控股子公司北京军海药业有限责任公司进行增资，本公司为保持对控股子公司北京军海药业有限责任公司的控股地位，在北京凯正生物工程发展有限责任公司对控股子公司北京军海药业有限责任公司注资时，本公司将同比例增资，保持控股比例为 51%。与此同时，北京凯正生物工程发展有限责任公司将该项目实施主体变更为控股子公司北京军海药业有限责任公司，项目后续建设由控股子公司北京军海药业有限责任公司实施。

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
开展远期结售汇业务	根据 2014 年 4 月 18 日公司第六届董事会第十一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 6,000 万美元	
申请银行综合授信	根据 2014 年 4 月 18 日公司第六届董事会第十一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 430,000 万元	
关联方担保	根据 2014 年 4 月 18 日公司第六届董事会第十一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)有限公司和浙江海正动物保健品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 55,000 万元	

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	根据 2014 年 4 月 18 日公司第六届董事会第十一次会议通过的 2013 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

经营租出固定资产及融资租赁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	29,642,993.94		15,712,184.51		45,355,178.45
金融资产小计	29,642,993.94		15,712,184.51		45,355,178.45
上述合计	29,642,993.94		15,712,184.51		45,355,178.45

(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	124,188,120.94			5,113,373.41	620,424,497.06
4. 可供出售金融资产	29,642,993.94		15,712,184.51		45,355,178.45
5. 持有至到期投资					
金融资产小计	153,831,114.88		15,712,184.51	5,113,373.41	665,779,675.51
金融负债	506,527,088.85				478,868,525.98

(五) 其他

1. 截至 2013 年 12 月 31 日, 本公司财产抵押情况

(单位: 万元)

被担保单位	抵押权人	抵押物	账面价值	担保借款金额	借款到期日	备注
本公司	中国进出口银行浙江省分行	房屋及建筑物、土地使用权	7,469.65	12,000.00	2014.04.18-2015.04.20	借款[注]
本公司	中国工商银行股份有限公司台州椒江支行	房屋及建筑物、土地使用权	10,432.40	23,000.00	2014.03.20-2016.05.20	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. 截至 2013 年 12 月 31 日，本公司财产质押情况 (单位：万元)

被担保单位	抵押权人	抵押物	账面价值	担保 借款金额	借款到期日	备注
浙江省医药工业有限公司	中国工商银行股份有限公司杭州湖墅支行	应收票据	2,006.00	1,900.00	2014.05.15	借款

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。

(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 2013 年 12 月 31 日，上述部分募集资金项目的实施主体已变更。

(3) 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。公司期初实际已使用闲置募集资金 8,000 万元暂时补充流动资金，本期使用闲置募集资金 2,000 万元暂时补充流动资金。公司已于 2013 年 5 月 30 日将上述暂时用于补充流动资金的闲置募集资金 10,000 万元全部归还至募集资金专户。

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日，本公司募集资金已无余额。

4. 本期根据公司与浙江普洛得邦制药有限公司签订的《技术转让(技术秘密)合同》，公司将头孢等一批抗感染类药品技术转让给浙江普洛得邦制药有限公司，转让价款为 4,300 万元，相应确认非流动资产处置利得 39,500,857.57 元。

5. 经公司第六届董事会第七次会议和 2013 年第三次临时股东大会审议通过，公司拟向中国银行间市场交易商协会申请注册待偿还余额不超过 20 亿元的短期融资券，根据公司的资金需

求状况在两年注册有效期内分期分批多次择机发行，募集资金主要用于偿还银行贷款、补充流动资金。

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 2013 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	285,932,119.37	99.59	16,260,185.99	5.69	238,612,944.91	99.51	13,924,264.50	5.84
小 计	285,932,119.37	99.59	16,260,185.99	5.69	238,612,944.91	99.51	13,924,264.50	5.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	1,172,652.40	0.41	1,172,652.40	100.00	1,172,652.40	0.49	1,172,652.40	100.00
合 计	287,104,771.77	100.00	17,432,838.39	6.07	239,785,597.31	100.00	15,096,916.90	6.30

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	283,732,144.34	99.23	14,186,607.22	236,172,225.31	98.98	11,808,611.27
1-2 年	140,440.29	0.05	14,044.03	361,184.86	0.15	36,118.49
5 年以上	2,059,534.74	0.72	2,059,534.74	2,079,534.74	0.87	2,079,534.74
小 计	285,932,119.37	100.00	16,260,185.99	238,612,944.91	100.00	13,924,264.50

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

上海沪研生物科技公司 西安办事处等	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	60,018,718.00	1 年以内	20.90
浙江省医药工业有限公司	控股子公司	43,232,507.78	1 年以内	15.06
SINOPHARM INTERNATIONAL COMPANY LIMITED	非关联方	23,038,627.88	1 年以内	8.02
默沙东动物保健品(上海)贸易有限公司	非关联方	13,260,000.00	1 年以内	4.62
SANOFI-AVENTIS RECHERCHE & DEVELOPMENT	非关联方	8,472,252.24	1 年以内	2.95
小 计		148,022,105.90		51.55

(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	43,232,507.78	15.06
海正药业南通股份有限公司	控股子公司	5,893,460.47	2.05
浙江瑞海医药有限公司	控股子公司	3,863,341.55	1.35
浙江海正动物保健品有限公司	控股子公司	3,516,207.96	1.22
海旭生物材料有限公司	第一大股东之控股子公司	2,403,639.87	0.84
雅赛利(台州)制药有限公司	联营企业	2,066,590.24	0.72
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	176,649.99	0.06
小 计		61,152,397.86	21.30

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	37,762,500.00	100.00	4,047,000.00	10.72	2,568,698.03	100.00	1,832,809.90	71.35
小计	37,762,500.00	100.00	4,047,000.00	10.72	2,568,698.03	100.00	1,832,809.90	71.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	37,762,500.00	100.00	4,047,000.00	10.72	2,568,698.03	100.00	1,832,809.90	71.35

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	35,490,000.00	93.98	1,774,500.00	296,198.03	11.53	14,809.90
3-5 年				2,272,500.00	88.47	1,818,000.00
5 年以上	2,272,500.00	6.02	2,272,500.00			
小计	37,762,500.00	100.00	4,047,000.00	2,568,698.03	100.00	1,832,809.90

(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
浙江海正动物保健品有限公司	控股子公司	35,490,000.00	1 年以内	93.98	往来款
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	5 年以上	6.02	暂付款
小计		37,762,500.00		100.00	

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	159,329,000.00	83,804,000.00	75,525,000.00	159,329,000.00
海正药业南通股份有限公司	成本法	135,000,000.00	27,000,000.00	108,000,000.00	135,000,000.00
海正辉瑞制药有限公司	成本法	77,519,562.50	39,323,312.50	38,196,250.00	77,519,562.50
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有限公司	成本法	72,062,000.00	72,062,000.00		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
浙江海健动物保健品 有限公司	成本法	18,763,522.48		18,763,522.48	18,763,522.48
海正药业(美国) 有限公司	成本法	10,240,800.00	10,240,800.00		10,240,800.00
上海百盈医药科技 有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
浙江海正生物制品 有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
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	90,516,014.48	-3,601,969.59	86,914,044.89
海南健生爱民医药 有限公司	权益法	1,050,000.00	1,565,851.15	60,543.29	1,626,394.44
美国法莫泰克 有限公司[注]	成本法	15,850,900.00	12,717,200.00	3,133,700.00	15,850,900.00
浙江弘盛药业 有限公司	成本法		18,763,522.48	-18,763,522.48	
合 计		2,610,770,852.31	2,373,440,701.94	241,313,523.70	2,614,754,225.64

(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	100.00	100.00				
海正药业南通 股份有限公司	90.00	90.00				
海正辉瑞制药 有限公司	5.00	5.00				
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	100.00	100.00				
浙江海健动物保健品 有限公司	100.00	100.00				
海正药业(美国) 有限公司	100.00	100.00				
上海百盈医药科技 有限公司	100.00	100.00				
浙江海正生物制品 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				12,589,520.00
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]	[注]	[注]				
浙江弘盛药业 有限公司						
合 计						12,589,520.00

[注]：本公司持有美国法莫泰克有限公司 A 类优先股 800 万股，B 类优先股 100 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	3,122,177,845.37	2,198,634,771.33
其他业务收入	160,304,522.86	90,435,327.84
营业成本	1,620,299,468.48	1,509,628,447.60

(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	3,122,177,845.37	1,514,324,605.46	2,198,634,771.33	1,434,331,096.84
小 计	3,122,177,845.37	1,514,324,605.46	2,198,634,771.33	1,434,331,096.84

(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	1,000,203,708.41	153,540,803.85	472,659,666.11	110,500,600.35
抗感染药	474,070,803.22	232,339,158.10	417,963,315.44	221,084,433.83
心血管药	353,894,985.72	326,757,021.18	348,957,954.81	360,952,082.49
抗寄生虫药及兽药	623,875,365.37	446,669,575.21	575,167,261.28	432,384,877.59

内分泌药	202,903,706.99	158,781,172.15	190,866,138.44	161,268,732.56
其他	467,229,275.66	196,236,874.97	193,020,435.25	148,140,370.02
小计	3,122,177,845.37	1,514,324,605.46	2,198,634,771.33	1,434,331,096.84

(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	2,492,769,495.79	1,034,339,701.18	1,600,323,799.06	1,010,178,549.20
国外地区	629,408,349.58	479,984,904.28	598,310,972.27	424,152,547.64
小计	3,122,177,845.37	1,514,324,605.46	2,198,634,771.33	1,434,331,096.84

(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(%)
浙江瑞海医药有限公司	994,221,519.57	30.29
浙江省医药保健品进出口有限责任公司	368,455,193.25	11.22
海正药业(杭州)有限公司	214,749,620.68	6.54
上海康健进出口有限公司	202,109,774.46	6.16
浙江省医药工业有限公司	171,333,311.18	5.22
小计	1,950,869,419.14	59.43

2. 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	9,048,093.70	14,726,102.36
成本法核算的长期股权投资收益		18,020,000.00
可供出售金融资产出售		21,299,580.11
合计	9,048,093.70	54,045,682.47

(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	被投资单位本期未分红
小计		18,020,000.00	

(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	8,987,550.41	14,745,306.56	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	60,543.29	-19,204.20	被投资单位实现的净利润增加
小 计	9,048,093.70	14,726,102.36	

(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	98,219,730.63	190,674,339.74
加: 资产减值准备	29,608,901.75	39,189,357.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	228,440,466.89	226,325,259.55
无形资产摊销	34,802,816.07	37,268,713.13
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)	-37,120,572.14	-8,057,838.71
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)	68,462,322.94	40,544,431.35
投资损失(收益以“-”号填列)	-9,048,093.70	-54,045,682.47
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,252,070.38	-969,607.55
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)	-62,760,805.22	-209,454,505.15
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-256,407,526.24	-59,502,800.43
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	211,162.21	219,251,255.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	92,156,332.81	421,222,922.83
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	215,846,512.00	222,533,766.52
减: 现金的期初余额	222,533,766.52	251,180,328.34
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	-6,687,254.52	-28,646,561.82

2013 年度现金流量表中现金期末数为 215,846,512.00 元, 2013 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 243,095,623.74 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 27,249,111.74 元。

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	38,119,496.61	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	77,792,518.71	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	4,777,498.63	
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,000.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,284,461.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	103,415,052.70	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	10,925,074.21	
少数股东权益影响额(税后)	10,626,510.95	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	81,863,467.54	

(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	6.31	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	4.60	0.26	0.26

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	301,857,409.97
非经常性损益	B	81,863,467.54
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	219,993,942.43
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,685,960,725.50
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	92,367,996.38
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7

其他	可供出售金融资产产生的利得(损失)净额	I ₁	13,355,356.83
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁	6
	收购少数股权冲减资本公积	I ₂	20,129,015.35
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₂	3
	外币报表折算差额	I ₃	-211,231.81
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₃	
	原控股子公司分立	I ₄	-1,649,321.91
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₄	4
报告月份数		K	12
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	4,784,103,749.88
加权平均净资产收益率		M=A/L	6.31%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	4.60%

(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
货币资金	2,215,192,730.33	1,633,505,661.28	35.61	主要是期末控股子公司海正辉瑞制药有限公司少数股东投入投资款所致。
应收票据	284,192,744.02	189,811,974.83	49.72	主要系期末尚未托收的应收票据增加所致。
应收账款	1,126,089,532.81	789,184,216.63	42.69	主要系本期生产销售规模扩大,营业收入增加导致相应应收账款增加。
存货	1,541,529,894.36	1,060,039,202.56	45.42	主要系本期生产销售规模扩大,营业收入增加导致相应存货增加。
可供出售金融资产	45,355,178.45	29,642,993.94	53.00	主要系本期持有的可供出售金融资产公允价值上升所致。
在建工程	4,499,308,339.75	3,188,952,676.39	41.09	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。
其他非流动资产	254,297,868.84			主要系预付资产类款项增加所致。
短期借款	2,809,500,000.00	1,295,000,000.00	116.95	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。
应付账款	924,406,169.43	630,894,641.24	46.52	主要系本期应付材料款增加所致。
应付职工薪酬	195,125,392.97	112,007,335.99	74.21	主要系期末尚未发放的职工薪酬增加所致。
应交税费	107,304,632.14	34,104,201.64	214.64	主要系期末应交所得税及增值税增加所致。
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	8,604,311,583.60	5,801,766,062.23	48.31	主要系本期生产销售规模扩大,相应营业收入增加所致。
销售费用	1,254,483,831.17	377,233,008.78	232.55	主要系本期市场推广费及职工薪酬增加所致。
管理费用	946,137,689.83	715,393,540.10	32.25	主要系本期技术开发费及职工薪酬技术开发费增加所致。

财务费用	139,202,344.23	58,558,779.27	137.71	主要系为扩大生产经营规模本期比去年同期增加银行借款所致。
投资收益	13,955,711.87	35,447,329.81	-60.63	主要系本期无相关金融资产处置收益所致。
营业外收入	119,356,293.14	62,759,713.11	90.18	主要系本期非流动资产处置及政府补助增加所致。
所得税费用	154,005,385.94	60,979,933.69	152.55	主要系本期利润总额增加所致。

浙江海正药业股份有限公司

二〇一四年四月十八日

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

2014 年 4 月 18 日