



海南双成药业股份有限公司

2013 年度报告

证券简称：双成药业

证券代码：002693

2014 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议：

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
王成栋	董事长	工作原因	Wang Yingpu(王荧璞)
王波	独立董事	工作原因	姚利

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

公司负责人王成栋、主管会计工作负责人王旭光及会计机构负责人(会计主管人员)周云声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及未来计划等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

一、重要提示、目录和释义	1
二、公司简介.....	5
三、会计数据和财务指标摘要	7
四、董事会报告.....	9
五、重要事项.....	32
六、股份变动及股东情况	32
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	37
八、公司治理.....	51
九、内部控制.....	51
十、财务报告.....	136
十一、备查文件目录	135

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、双成药业	指	海南双成药业股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
GMP	指	药品生产质量管理规范
子公司、维乐药业	指	海南维乐药业有限公司
FDA	指	美国食品药品监督管理局

重大风险提示

1、成本上升风险

主要产品原辅材料价格上涨、人工成本上升、随着公司对现有质量管理体系和生产设施的升级改造，公司的生产成本存在上升的风险。

2、研发风险、药品注册风险

随着药品监管法规日益严格，注册难度加大、周期加长，新产品注册可能存在不确定性及研发周期可能延长的风险。

3、政策性降价风险

国家发改委针对医保目录的价格调整，行业性降价政策将会陆续推出，给公司的增长带来不确定性。

4、行业竞争加剧风险

随着注射用胸腺法新的生产企业的增加，行业内部存在因竞争而整体销售毛利率下降的风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	双成药业	股票代码	002693
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	海南双成药业股份有限公司		
公司的中文简称	双成药业		
公司的外文名称（如有）	Hainan Shuangcheng Pharmaceuticals Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SC Pharmaceuticals		
公司的法定代表人	王成栋		
注册地址	海口市秀英区兴国路 16 号		
注册地址的邮政编码	570314		
办公地址	海南省海口市秀英区兴国路 16 号		
办公地址的邮政编码	570314		
公司网址	http://www.shuangchengmed.com		
电子信箱	yuxiaofeng@shuangchengmed.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于晓风	胡铨
联系地址	海南省海口市秀英区兴国路 16 号	海南省海口市秀英区兴国路 16 号
电话	(0898) 68592978	(0898) 68592978
传真	(0898) 68592978	(0898) 68592978
电子信箱	yuxiaofeng@shuangchengmed.com	huyi@shuangchengmed.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	海南省海口市秀英区兴国路 16 号公司证券部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2000 年 05 月 22 日	海南省工商行政 管理局	460000400004559	46010072122491X	72122491-X
报告期末注册	2013 年 07 月 16 日	海南省工商行政 管理局	460000400004559	46010072122491X	72122491-X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	刘泽波、余广林

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
海通证券股份有限公司	深圳市罗湖区红岭中路中深 国际大厦 16 层	桑继春、程从云	2012 年 8 月 8 日至 2014 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	149,604,615.93	129,664,062.22	15.38%	133,503,319.68
归属于上市公司股东的净利润(元)	66,771,919.46	67,998,622.56	-1.8%	70,411,925.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	53,273,518.64	61,617,048.73	-13.54%	68,293,803.76
经营活动产生的现金流量净额(元)	56,433,125.90	80,217,906.74	-29.65%	66,053,410.00
基本每股收益(元/股)	0.37	0.42	-11.9%	0.78
稀释每股收益(元/股)	0.37	0.42	-11.9%	0.78
加权平均净资产收益率(%)	7.81%	15.26%	-7.45%	36.48%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	917,044,767.36	886,651,162.11	3.43%	248,057,609.83
归属于上市公司股东的净资产(元)	870,620,831.44	845,848,911.98	2.93%	228,230,570.29

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-20,399.80	1,953.00	-443,429.28	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	3,824,623.00	6,833,218.80	2,991,400.00	主要为收到著名商标奖励资金、中小企业成长奖励资金、清洁生产审核“以奖促治”补助资金、中小企业国际市场开拓资金以、资本市场发展专项奖励资金、及递延收益转入的“国际先进水平化学合作多肽药物生产基地和技术改造建设项目”项目补助。
委托他人投资或管理资产的损益	12,404,072.20	889,559.50		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			293,425.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-327,748.21	-211,318.51	-474,487.53	

减：所得税影响额	2,382,146.37	1,131,838.96	248,786.72	
合计	13,498,400.82	6,381,573.83	2,118,121.67	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年是国家推进医改向纵深发展的重要时期，伴随着一系列政策的制定和落实使医药行业出现新的发展机遇。2013年国家医改政策频出，在基药和非基药招标的基础上，创新了县级医院招标采购等模式，并调整颁布了新版基本药物目录。国家对于产业规范、产业提升的政策导向使医药行业迎来战略转型和战略升级，但政策调整的不确定性和经营成本增加等因素也使医药企业同时面临着不同程度的发展挑战。

2013年公司获得了2项发明专利；在全体人员的努力下，公司先后通过原料药二车间、冻干三车间、冻干一车间改造的新版GMP认证工作，保证了生产销售的需要；2013年12月，收到美国食品药品监督管理局(简称“FDA”)的书面通知，公司的原料药生产已经通过 FDA 的 cGMP（药品生产管理规范）审核。

二、主营业务分析

1、概述

2013年公司实现的主营业务收入为148,625,930.46元，同比增加15.45%；主营业务成本为52,417,800.00元，同比增加41.31%；利润总额为78,629,062.64元，同比下降1.65%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

1、公司多肽药生产基地已被列入海南省“十二五”规划项目，公司在2013年已经基本完成项目建设。报告期内，募投项目新建制剂生产线、新建原料药生产线已经完成 GMP 认证，正式投入使用。

2、多肽药物相关技术平台建设

加强公司核心技术开发。与美国 Ambipharm, Inc. 等国外先进多肽原料药生产企业合作，进展顺利。

3、研发工作

2013年公司在研发方面重点发力，持续投入，推动了整体项目的进展。新药研发完成了盐酸美金刚胶囊的申报注册。艾塞那肽（原料药+制剂）已完成临床处于申报生产阶段。2013年公司获得了2项发明专利。

为了更好的适应公司国际化战略的需要，新引进了一批高素质研发队伍，以适应未来国际水准的研发注册要求。

由于原研药的用法用量发生变更，公司经过慎重考虑决定撤回依替巴肽和注射用依替巴肽注册申报生产。撤回后，将按照原研药变更后的用法用量重新完成临床试验，待临床试验完成后重新申报生产。

4、销售及市场开发

2013年国家医改政策频出，在基药和非基药招标的基础上，创新了县级医院招标采购、广东省医药交易所模式，并调整颁布了新版基本药物目录，公司营销部门针对不同的市场特点，不断地调整了相关的营销策略，继续督促客户大力开发医院，全年新进入近百家医院，同时积极开展学术推广，围绕重点治疗领域和重点市场有针对性地开展市场推广活动，扩大

临床适应症范围。重点在招标工作，确保中标成功率。

5、募投项目建设及工程建设

公司募投项目建设，“现有厂房技改及新厂房建设项目”中新建项目已按时完成并通过 GMP 认证。报告期内公司食堂、宿舍楼项目已基本完工。

6、推进国际化项目，稳步拓展多肽原料药出口业务

2013 年，公司继续保持与上海昂博的密切合作，配合昂博工艺优化与完善，按其客户要求时限，保质保量完成生产订单。

7、加强人才培养与人才引进

在队伍建设方面，2013 年，为了更好的适应公司国际化战略的需要，新引进了一批高素质研发人员，以适应未来国际水准的研发注册要求。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

本公司主要从事多肽原料药及制剂的研发、生产和销售，公司主导产品为注射用胸腺法新。通过近年广泛的临床使用和市场推广，注射用胸腺法新的疗效和安全性得到充分验证，从而推动其市场需求快速增长。2013 年公司产品注射用胸腺法新收入占公司营业收入的比重为 66.25%。注射用胸腺法新的主要临床应用包括肝炎、肿瘤、重症感染和难治性感染等患者的治疗，其作为非特异性免疫增强剂在临床上得到普遍应用。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

单位：元

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
工业	销售量	148,625,930.46	128,734,062.22	15.45%
	生产量	53,540,785.9	38,274,856.28	39.89%
	库存量	5,723,202.13	4,030,380.3	42%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

生产入库金额较上年同期增长 39.89%，主要系新车间投入使用，产品产量有所增长，期末库存也有所增长。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	59,180,337.22
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	39.55%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户 A	22,110,956.19	14.78%
2	客户 B	16,966,480.36	11.34%
3	客户 C	10,008,199.65	6.69%
4	客户 D	5,393,162.42	3.6%
5	客户 E	4,701,538.60	3.14%
合计	—	59,180,337.22	39.55%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
工业	主营业务成本	52,417,800.00	99.34%	37,094,196.30	99.88%	41.31%
服务业	其他业务成本	349,555.46	0.66%	43,985.90	0.12%	694.7%
合计		52,767,355.46	100%	37,138,182.20	100%	42.08%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
1、多肽类产品	主营业务成本	27,005,045.07	51.18%	15,654,739.54	42.15%	72.5%
2、其他产品	主营业务成本	25,412,754.93	48.16%	21,439,456.76	57.73%	18.53%
3、其他业务	其他业务成本	349,555.46	0.66%	43,985.90	0.12%	694.7%
合计		52,767,355.46	100%	37,138,182.20	100%	42.08%

说明

不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	16,022,072.88
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	41.9%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商 A	4,706,200.00	12.31%
2	供应商 B	3,938,333.33	10.3%
3	供应商 C	3,021,591.61	7.9%
4	供应商 D	2,380,000.00	6.22%
5	供应商 E	1,975,947.94	5.17%
合计	——	16,022,072.88	41.9%

4、费用

项目	单位：元		
	本期金额	上期金额	同比增减（%）
销售费用	11,459,062.55	6,338,850.64	80.78%
管理费用	28,594,530.78	18,993,066.22	50.55%
财务费用	-7,854,779.46	-6,281,829.50	-25.04%
所得税费用	11,857,143.18	11,952,161.34	-0.79%

2013年度，报告期内销售费用较上年增长80.78%，主要系会务费和市场推广劳务费大幅增长；管理费用较上年增长50.55%，主要系管理人员薪酬、审评费及计入当期损益的研发费用增长所致。

5、研发支出

	2013年	2012年	2011年
研发投入金额（元）	10,247,046.89	18,330,831.83	7,897,105.84
研发投入占营业收入比例（%）	6.85%	14.14%	5.92%
研发投入占净资产比例	1.18%	2.17%	3.46%

报告期内，公司研发实际支出为10,247,046.89元，占营业收入比例为6.85%，占净资产比例为1.18%，报告期内研发投入较上年降低44.10%，主要系依非巴特原料药及制剂、艾塞那肽原料药及制剂等投入较上年减少。

6、现金流

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	187,665,347.80	183,579,669.25	2.23%
经营活动现金流出小计	131,232,221.90	103,361,762.51	26.96%
经营活动产生的现金流量净额	56,433,125.90	80,217,906.74	-29.65%
投资活动现金流入小计	2,023,964,072.20	280,902,559.50	620.52%
投资活动现金流出小计	2,135,622,628.64	498,906,634.62	328.06%

投资活动产生的现金流量净额	-111,658,556.44	-218,004,075.12	48.78%
筹资活动现金流入小计		555,000,000.00	-100%
筹资活动现金流出小计	44,003,575.43	4,977,250.61	784.09%
筹资活动产生的现金流量净额	-44,003,575.43	550,022,749.39	-108%
现金及现金等价物净增加额	-99,214,432.40	412,381,745.13	-124.06%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 2013年投资活动现金流入小计同比增长620.50%，主要系2013年公司委托银行理财收回本金及利息较上年增加所致。

(2) 2013年投资活动现金流出小计同比增长328.03%，主要系公司委托银行理财支付本金较上年增加所致。

(3) 2013年投资活动产生的现金流量净额同比增长48.78%，主要系(1)和(2)共同影响。

(4) 2013年筹资活动现金流入小计同比下降100%，主要系2012年上市成功募投项目资金到位，而2013年公司没有发生筹资业务。

(5) 2013年筹资活动现金流出小计同比增长784.09%，主要系2012年公司没有支付股利，2013年按2012年度股利分配方案分配股利所致。

(6) 筹资活动产生的现金流量净额同比下降108%，主要系上市募集资金到位所致。

(7) 现金及现金等价物净增加额同比下降124.06%，主要系2012年上市募投项目资金到位。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
工业	148,625,930.46	52,417,800.00	64.73%	15.45%	41.31%	-6.46%
分产品						
1、多肽类产品	114,717,869.84	27,005,045.07	76.46%	19.14%	72.5%	-7.28%
2、其他产品	33,908,060.62	25,412,754.93	25.05%	4.52%	18.53%	-8.87%
分地区						
华东地区	51,844,488.04	10,578,282.42	79.6%	11.93%	35.97%	-3.6%
华南地区	35,791,613.21	21,877,699.83	38.87%	15.91%	30.05%	-6.65%
华中地区	15,218,547.09	3,345,297.59	78.02%	36.37%	58.51%	-3.07%
华北地区	12,276,196.58	2,389,508.81	80.54%	-8.26%	28.57%	-5.57%
东北地区	5,036,697.58	926,575.19	81.6%	-27.11%	-4.73%	-4.33%

西北地区	10,379,376.15	1,829,045.85	82.38%	35.21%	75.83%	-4.07%
西南地区	8,070,812.16	2,424,401.14	69.96%	-7.1%	-11.69%	1.56%
出口销售	10,008,199.65	9,046,989.17	9.6%	168.94%	140.29%	10.77%
合计	148,625,930.46	52,417,800.00	64.73%	15.45%	41.31%	-6.46%

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

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	346,757,812.97	37.81%	446,760,883.37	50.39%	-12.58%	
应收账款	1,065,386.93	0.12%	2,825,971.84	0.32%	-0.2%	
存货	30,621,243.56	3.34%	23,465,583.97	2.65%	0.69%	
投资性房地产	3,086,585.38	0.34%		0%	0.34%	
长期股权投资		0%		0%	0%	
固定资产	206,344,853.15	22.5%	142,764,365.21	16.1%	6.4%	
在建工程	6,971,776.12	0.76%	39,354,796.12	4.44%	-3.68%	

五、核心竞争力分析

公司自设立以来专业从事化学合成多肽药品的研发、生产和销售。在长期的生产经营过程中积累了丰富的经验，具有以下竞争优势：

1、核心的技术优势

公司的核心技术优势为规模化、低成本、符合GMP要求地生产高标准的化学合成多肽药物原料药和制剂。公司在化学合成多肽药物合成、纯化、分析、质量保证、活性测定、制剂工艺等方面形成了一整套成熟的技术工艺体系。

2、主导产品优势

公司的主导产品“基泰”具有以下优势：质量标准高、安全性好，临床应用广泛，疗效确切，医生认可度高，已被中国药典、中国国家处方集及相关权威临床诊疗指南收录。

3、研发优势

公司所处的化学合成多肽药物对技术要求很高，药品开发需要投入较大成本，公司新引进了一批高素质研发队伍，以适应未来国际水准的研发注册要求。

4、营销网络优势

公司有遍布全国各级市场的网络，为市场开发奠定基础，加快市场的开发力度；也为市场信息的反馈提供详实的数据，利于企业做出正确及时的决策。

5、管理经营优势

公司具有一支非常团结、稳定管理团队，管理团队的主要管理人员在公司任职都已超过6年，专业经验超过10年，对公司尽忠职守。

六、投资状况分析

1、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国光大银行海口分行营业部	否	否	保本收益型	9,000	2013年03月28日	2013年09月28日	协议确定	9,000			193.61
平安银行海口海淀支行	否	否	保本浮动收益型	1,000	2013年05月16日	2013年08月16日	协议确定	1,000			10.08
平安银行海口海淀支行	否	否	保本浮动收益型	4,000	2013年04月17日	2013年07月16日	协议确定	4,000			42.41
中国银行海南省分行营业部	否	否	保本浮动收益型	22,556		2013年08月29日	协议确定	23,156			25.57
中信银行海口分行营业部	否	否	保本浮动、封闭收益型	10,000	2013年04月17日	2013年07月17日	协议确定	10,000			104.71
平安银行海口海淀支行	否	否	保本浮动收益型	11,000	2013年06月27日	2013年08月27日	协议确定	11,000			128.68
中国光大银行海口分行营业部	否	否	保本浮动、封闭收益型	15,500	2012年11月06日	2013年01月06日	协议确定	31,000			52.31
平安银行海口海淀支行	否	否	保本浮动收益型	6,000	2013年01月16日	2013年04月16日	协议确定	6,000			63.62
平安银行海口海淀支行	否	否	保本浮动收益型	10,000	2013年03月25日	2013年06月21日	协议确定	10,000			103.67

支行					日	日					
中信银行 海口分行 营业部	否	否	保本浮 动、封闭 收益型	10,000	2013 年 01 月 09 日	2013 年 04 月 09 日	协议确定	10,000			112.5
中信银行 海口分行 营业部	否	否	保本浮动 收益型	11,000	2013 年 07 月 23 日	2013 年 09 月 27 日	协议确定	11,000			85.53
中国建设 银行海口 琼山支行 营业部	否	否	保本浮动 收益型	1,000	2013 年 07 月 25 日	2013 年 09 月 02 日	协议确定	1,000			4.38
中信银行 海口分行 营业部	否	否	保本浮动 收益型、 封闭型	12,000	2013 年 08 月 30 日	2013 年 11 月 27 日	协议确定	12,000			131.67
平安银行 海口海淀 支行	否	否	保本浮动 收益型	1,000	2013 年 09 月 06 日	2013 年 12 月 05 日	协议确定	1,000			9.86
中国光大 银行海口 分行营业 部	否	否	保本浮动 收益型	49,000	2013 年 09 月 06 日	2013 年 12 月 05 日	协议确定	49,000			68.25
中信银行 海口分行 营业部	否	否	保本浮动 收益型、 封闭型	12,000	2013 年 10 月 10 日	2013 年 12 月 19 日	协议确定	12,000			103.56
中信银行 海口分行 营业部	否	否	保本浮动 收益型、 封闭型	10,000	2013 年 12 月 03 日	2014 年 03 月 03 日	协议确定			120	
中国光大 银行海口 分行营业 部	否	否	保本收益 型	12,000	2013 年 12 月 27 日	2014 年 03 月 27 日	协议确定			156	
合计				207,056	--	--	--	201,156		276	1,240.41
委托理财资金来源	自有资金、闲置募集资金及超募资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如 有）	2012 年 10 月 15 日										
	2013 年 03 月 05 日										
	2013 年 12 月 12 日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如 有）	2012 年 10 月 31 日										

有)	2013 年 03 月 21 日
	2013 年 12 月 28 日

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	54,961.97
报告期投入募集资金总额	5,072.25
已累计投入募集资金总额	18,738.47
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%

募集资金总体使用情况说明

1、募集资金使用情况对照表

本公司募集资金使用情况对照表详见本报告“募集资金承诺项目情况”表。

2、募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）无法单独核算效益的原因及其情况

本公司 2013 年度不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况。

3、募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本公司 2013 年度不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

4、募投项目先期投入及置换情况

在募集资金到位之前，部分募投项目已由本公司以自筹资金先行投入。截止 2012 年 8 月 13 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目累计金额为 125,316,413.89 元。经本公司 2012 年 9 月 20 日第一届董事会第十五次会议审议、中审亚太会计师事务所有限公司出具的中审亚太审字[2012]010569 号报告鉴证，本公司独立董事、监事会和保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后，公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 125,316,413.89 元。

5、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司 2013 年度不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

6、节余募集资金使用情况

本公司 2013 年度不存在将节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目情况。

7、募资金使用情况

募资金使用情况本公司 2012 年发行新股超募资金金额为 249,468,719.13 元。公司已于 2013 年 12 月 12 日发布公告，计划使用超募资金 1.33 亿元新建固体剂项目，截止 2013 年 12 月 31 日，实际使用资金为 352.28 万元。

8、尚未使用的募集资金用途和去向

尚未使用的募集资金用途和去向尚未使用的募集资金将继续用于募投项目建设及其他与主营业务相关的运营资金项目，其存放于本公司募集资金专用账户和人民币理财产品账户。

9、募集资金使用的其他情况

本公司 2013 年度不存在募集资金使用的其他情况。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.现有厂房技改及新厂房建设项目	否	25,253.55	25,253.55	4,182.36	15,308.63	60.62%	2014年08月31日	尚未完全投产,尚未实现规模化,尚未产生实际效益	不适用	否
2.研发中心建设项目	否	4,761.55	4,761.55	537.61	3,077.56	64.63%	2013年08月31日	项目本身不产生实际效益	不适用	否
承诺投资项目小计	--	30,015.1	30,015.1	4,719.97	18,386.19	--	--		--	--
超募资金投向										
新建固体制剂车间		13,300	13,300	352.28	352.28	2.65%	2016年12月31日	不适用	不适用	
超募资金投向小计	--	13,300	13,300	352.28	352.28	--	--		--	--
合计	--	43,315.1	43,315.1	5,072.25	18,738.47	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 本公司2012年发行新股超募资金金额为249,468,719.13元。公司已于2013年12月12日发布公告,计划使用超募资金1.33亿元新建固体制剂项目,截止2013年12月31日,实际使用资金为352.28万元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在募集资金到位之前，部分募投项目已由本公司以自筹资金先行投入。截止 2012 年 8 月 13 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目累计金额为 125,316,413.89 元。经本公司 2012 年 9 月 20 日第一届董事会第十五次会议审议、中审亚太会计师事务所有限公司出具的中审亚太审字 [2012]010569 号报告鉴证，本公司独立董事、监事会和保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后，公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 125,316,413.89 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将继续用于募投项目建设及其他与主营业务相关的运营资金项目，其存放于本公司募集资金专用账户和人民币理财产品账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
海南维乐药业有限公司	子公司	医药行业	药品销售	100 万	1,831,728.05	1,721,025.33	8,821,111.14	518,492.03	388,758.39

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

七、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

“十二五”时期，医药行业的宏观环境依然深受医药卫生体制改革的影响，2013 年是国家推进医改向纵深发展的重要时期，国家医改政策频出，在基药和非基药招标的基础上，创新了县级医院招标采购等模式，并调整颁布了新版基本药物目录。国家对于产业规范、产业提升的政策导向使医药行业迎来战略转型和战略升级，但政策调整的不确定性和经营成本增加等因素也使医药企业同时面临着不同程度的发展挑战。

（二）公司发展战略及经营目标

国际化发展战略是公司的经营目标和方向。以多肽制药产业为中心，充分发挥现有规模、技术、管理、经验和市场优势，将成熟技术商业化，低成本地满足健康需求。公司要成为在化学合成多肽制药领域拥有国际领先的核心技术、有特色品种、有较高市场占有率并具有很

强自主创新能力的国际化制药企业。

公司经过多年的观念转变，统一思想，上下齐心。争取完成国际认证、注册，实现国际化的同时也有利于增加国内市场的销售优势。提升整个公司的质量管理水平，与国际先进水平真正接轨，加快与具有国际水平的公司合作，围绕国际注册申报配置资源；加快基础建设，适应市场的变化；增加不同剂型的生产线，满足市场需求。

2014年公司将重点抓好以下几个方面的工作：

1、继续强化公司研发工作

2014年公司要继续加大公司研发中心建设，继续引进高水平的、有国际视野与经验的研发注册人员，打造一支高质量的研发队伍，推行国际先进的研发理念与流程，大力强化培训。形成一支有实力，有能力，能打硬仗的团队。

研发是全公司的命脉，新药研发是公司2014年工作的重点，力争每年有多个品种进入生产申报程序，这样公司未来的发展才能持续。

2、销售及市场开发

2014年以招标工作作为重点。继续加大“基泰”在中标区域的学术推广活动，提高“基泰”在医院的重点科室覆盖率，同时继续拓展新的医院，填补空白市场区域。

3、募投项目建设及工程建设

公司募投项目建设，“现有厂房技改及新厂房建设项目”按时完成技改并通过GMP认证。固体制剂项目按计划进行。

4、推进国际化项目，稳步拓展多肽原料药出口业务

继续探索国外各项技术，项目合作与市场拓展，通过募投项目的建成，大力开展国际合作，落实各项委托生产与出口业务，争取在制剂上取得突破。

5、加强人才培养与人才引进

在队伍建设方面，继续加强人力资源规划，加强培训工作，培养、提高现有员工队伍素质。

（三）公司战略实施和经营目标达成所面临的风险

1、主要产品原辅材料价格上涨、人工成本上升、随着公司对现有质量管理体系和生产设施的升级改造，公司的生产成本存在上升的风险。面对成本上升的严峻形势，公司将立足企业实际，深挖内部潜力，做好资金管理、预算管理和成本控制管理工作。积极研判市场变化，降低采购成本，降低运营成本。

2、研发风险、药品注册风险。随着药品监管法规日益严格，注册难度加大、周期加长，新产品注册可能存在不确定性及研发周期可能延长的风险。针对上述可能存在的风险，公司将积极关注并根据具体情况调整应对策略。

3、政策性降价风险。国家发改委针对医保目录的价格调整，行业性降价政策将会陆续推出，给公司的增长带来不确定性。

4、行业竞争加剧的风险。随着注射用胸腺法新的生产企业的增加，行业内部存在因竞争而整体销售毛利率下降的风险。

八、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

九、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

于上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内未发生重大会计差错更正需要追溯重述的情况。

十一、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

报告期内，合并报表范围未发生变化。

十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司严格按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、海南证监局《关于修改公司章程落实上市公司现金分红有关事项的通知》（海南证监发[2012]19号）、《公司章程》及《未来三年（2012年-2014年）股东回报规划》的有关要求和规定，同时结合公司实际情况，制定并实施了2012年年度权益分派方案。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2012年股利分配方案

以截至2012年12月31日公司总股本12,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金人民币3.5元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后，公司总股本增加至18,000万股。2012年度利润分配方案于2013年6月执行完毕。

2、2013年股利分配方案

以截至2013年12月31日公司总股本18,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金人民币2.00元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后，公司总股本将增加至27,000万股。上述预案尚待提交2013年年度股东大会批准。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013年	36,000,000.00	66,771,919.46	53.91%
2012年	42,000,000.00	67,998,622.56	61.77%
2011年	0	70,411,925.43	0%

公司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

□ 适用 √ 不适用

十三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.00
每 10 股转增数 (股)	5
分配预案的股本基数 (股)	180,000,000
现金分红总额 (元) (含税)	36,000,000.00
可分配利润 (元)	156,335,337.99
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	100%
现金分红政策:	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的标准无保留意见审计报告, 2013 年实现归属于上市公司股东的母公司净利润为 66,383,161.07 元。依据《公司法》和《公司章程》及国家有关规定, 公司提取 10%法定盈余公积金 6,638,316.11 元。提取法定盈余公积金后剩余利润 59,744,844.96 元, 加年初未分配利润 138,590,493.03 元, 减去支付股利 42,000,000.00 元, 2013 年度可供股东分配的利润为 156,335,337.99 元。公司 2013 年度利润分配预案为: 以截至 2013 年 12 月 31 日公司总股本 18,000 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金人民币 2.00 元(含税), 同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股, 转增后, 公司总股本将增加至 27,000 万股。该预案尚需提交 2013 年度股东大会审议通过。	

十四、社会责任情况

一、股东权益的保护

公司始终坚持将保护股东作为一切经营管理活动的前提, 重视股东特别是中小股东的利益, 维护债权人的合法权益, 公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规, 不断完善公司治理, 建立了较为完善的内控体系, 形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系, 切实保障全体股东及债权人的权益。

二、保护员工合法权益, 实现员工与企业共同发展

1、坚持以人为本, 积极为员工提供实现自我价值的发展平台和环境, 树立良好和谐的企业文化, 实现企业与员工共同发展, 共享企业经营成果。

2、宣导企业文化, 关注员工成长、倾听员工心声。建立了良好的企业内部沟通渠道。

3、依法保护员工合法权益。严格遵守《劳动法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规, 尊重和维护员工的个人权益, 切实关注员工健康、安全和满意度, 开展职工培训, 提高员工队伍整体素质。

三、履行企业社会责任, 积极参与公益事业

1、公司诚信经营, 依法纳税, 吸纳社会就业。

2、公司秉承“成人之美, 成己之愿”核心价值观, 对产品质量进行严格把关, 为社会提供优质的药品。

3、积极响应国家节能减排政策, 开展清洁生产, 节能减排, 提高企业经济、社会和环境效益。

4、供应商、客户和消费者权益保护，公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年06月03日	公司	实地调研	机构	湘财证券	了解公司近期经营和未来发展战略情况。未提供资料。
2013年10月30日	公司	实地调研	其他	深圳证券交易所开展“践行中国梦·走进上市公司”为主题的投资者开放日活动的参访人员	带领投资者参观公司；深交所人员讲解深交所及投资者行为分析概况；公司高管介绍公司现状、特点、发展等情况；公司高管现场解答投资者提问。未提供资料。
2013年11月26日	公司	实地调研	机构	东兴证券、新华基金	公司近期的发展情况。未提供资料。
2013年12月12日	公司	实地调研	机构	国泰君安证券	了解公司业务情况。未提供资料。
2013年12月12日	公司	实地调研	机构	海富通基金管理有限公司、万家基金管理有限公司	了解公司经营、研发、出口等情况。未提供资料。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、重大合同及其履行情况

1、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
海南双成药业股份有限公司	江苏龙海建工集团有限公司	2013年02月18日	1,128	0	无		协商	1,002.45	否	无	合同基本执行完毕, 剩余部分质保金未付。
海南双成药业股份有限公司	中易建设有限公司海南分公司	2013年03月10日	600	0	无		协商	470	否	无	合同基本执行完毕, 剩余部分质保金未付。
海南双成药业股份有限公司	海南鸿萃装饰装修工程有限公司	2013年08月22日	560	0	无		协商	560	否	无	合同基本执行完毕。
海南双成药业股份有限公司	上海星可高纯溶剂有限公司	2013年08月22日	585	0	无		协商	183.34	否	无	已付款31%
海南双成药业股份	江苏天腾建设集团	2013年11月18	1,560	0	无		协商	0	否	无	年末签订合同,

有限公司	有限公司	日									2014 年 1 月 1 日期执行合同。
海南双成药业股份有限公司	深圳市金力洁净设备安装有限公司	2013 年 11 月 22 日	900	0	无		协商	270	否	无	已付款 30%

2、其他重大交易

无

四、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	海南双成投资有限公司、HSP Investment Holdings Limited	自双成药业 A 股股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理已直接和间接持有的双成药业 A 股股份，也不由双成药业回购本公司持有的双成药业 A 股股份。	2012 年 07 月 24 日	至 2015 年 8 月 8 日	严格履行
	Ming Xiang Capital I, Ltd 及 Ming Xiang Capital II, Ltd.	自双成药业 A 股股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，本公司不转让或者委托他人管理已直接和间接持有的双成药业 A 股股份，也不由双成药业回购本公司持有的双成药业 A 股股份。	2012 年 07 月 24 日	2013 年 8 月 8 日	已履行完毕
	王成栋、Wang Yingpu (王荧璞)	自双成药业 A 股股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理已直接和间接持有的双成药业 A 股股份，也不由双成药业回购本人持有的双成药业 A 股股份。作为公司董事、高级管理人员，在上述承诺期限届满后的任职期内每年转让的双成药业股份不得超过所持双成药业股份的 25%，且在离职后的半年内不转让或者委托他人管理现所持的双成药业股份；也不由双成药业回购该部分股份；在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售双成药业股票数量占其所持有双成药业股票总数的比例不超过 50%。	2012 年 07 月 24 日	至 2015 年 8 月 8 日、任职期间及离任后的 18 个月内	严格履行

	杨飞、陈汝君、王维、彭阿力、Teo Yi-Dar (张毅达)	自双成药业 A 股股票在证券交易所上市之日起 12 个月内, 本人不转让或者委托他人管理已直接和间接持有的双成药业 A 股股份, 也不由双成药业回购本人持有的双成药业 A 股股份。作为公司董事, 在上述承诺期限届满后的任职期内每年转让的双成药业股份不得超过所持双成药业股份的 25%, 且在离职后的半年内不转让或者委托他人管理现所持的双成药业股份; 也不由双成药业回购该部分股份; 在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售双成药业股票数量占其所持有双成药业股票总数的比例不超过 50%。	2012 年 07 月 24 日	以上公司董事已于 2013 年 11 月 1 日第一届董事会董事任期届满离任, 故该承诺履行期限为 2015 年 5 月 1 日。	严格履行
	海南双成投资有限公司、HSP Investment Holdings Limited、Ming Xiang Capital I, Ltd、Ming Xiang Capital II, Ltd.	《关于避免同业竞争的声明和承诺函》: 1、本公司承诺, 本公司在作为双成药业的控股股东或持股 5% 以上的股东期间, 保证不自营或以合资、合作等任何形式从事对双成药业的生产经营构成或可能构成竞争的业务和经营活动, 不会以任何方式为与双成药业竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助, 本公司现有的或将来成立的全资子公司、控股子公司以及其他受本公司控制的企业 (以下统称“附属企业”) 亦不会经营与双成药业所从事的业务有竞争的业务。2、本公司承诺, 本公司在作为双成药业的控股股东或持股 5% 以上的股东期间, 无论任何原因, 若本公司及附属企业未来经营的业务与双成药业前述业务存在竞争, 本公司同意将根据双成药业的要求, 由双成药业在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权, 或通过合法途径促使本公司的附属企业向双成药业转让有关资产或股权, 或通过其他公平、合理、合法的途径对本公司或附属企业的业务进行调整以避免与双成药业存在同业竞争。3、如本公司违反上述声明与承诺, 双成药业及双成药业的其他股东有权根据本函依法申请强制本公司履行上述承诺, 并赔偿双成药业及双成药业的其他股东因此遭受的全部损失, 本公司因违反上述声明与承诺所取得的利益亦归双成药业所有。	2012 年 01 月	作为双成药业的控股股东或持股 5% 以上的股东期间	严格履行
	公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员	《关于避免同业竞争的声明和承诺函》: 1、本人承诺, 本人在作为双成药业的董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间, 不会以任何形式从事对双成药业的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动, 也不会以任何方式为	2012 年 01 月	任职期间	严格履行

		与双成药业竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。 2、本人承诺，本人在作为双成药业的董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间，凡本人及本人所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与双成药业生产经营构成竞争的业务，本人将按照双成药业的要求，将该等商业机会让与双成药业，由双成药业在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与双成药业存在同业竞争。3、如本人违反上述声明与承诺，双成药业及双成药业的股东有权根据本函依法申请强制本人履行上述承诺，并赔偿双成药业及双成药业的股东因此遭受的全部损失，本人因违反上述声明与承诺所取得的利益亦归双成药业所有。			
	海南双成投资有限公司、HSP Investment Holdings Limited、Ming Xiang Capital I, Ltd、Ming Xiang Capital II, Ltd.	《关于规范关联交易的承诺函》：一、本公司将善意履行作为双成药业控股股东/股东的义务，充分尊重双成药业的独立法人地位，保障双成药业独立经营、自主决策。本公司将严格按照中国《公司法》等法律法规以及双成药业公司章程的规定，促使经本公司提名的双成药业董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。二、保证本公司以及因与本公司存在特定关系而成为双成药业关联方的公司、企业、其他经济组织或个人（以下简称“本公司的相关方”），今后原则上不与双成药业发生关联交易。如果双成药业在今后的经营活动中必须与本公司或本公司的相关方发生不可避免的关联交易，本公司将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、双成药业的公司章程和有关规定履行有关程序，并按照正常的商业条件进行，保证本公司及本公司的相关方将不会要求或接受双成药业给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，且保证不利用作为双成药业控股股东/股东的地位，就双成药业与本公司或本公司的相关方相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使双成药业的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。三、保证本公司及本公司的相关方将严格和善意地履行其与双成药业签订的各种关联交易协议。本公司及本公司的相关方将不会向双成药业谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。四、如本公司违反上述声明与承诺，双成药业及双成药业的其他股东有权根据本函依法申请强制本公司履行上述承诺，并赔偿双成药业及双成药业的其他	2011 年	长期有效	严格履行

		股东因此遭受的全部损失，本公司因违反上述明与承诺所取得的利益亦归双成药业所有。			
王成栋、Wang Yingpu (王荧璞)		<p>《关于规范关联交易的承诺函》：一、本人将善意履行作为双成药业实际控制人的义务，充分尊重双成药业的独立法人地位，保障双成药业独立经营、自主决策。本人将严格按照中国《公司法》等法律法规以及双成药业公司章程的规定，促使经海南双成投资有限公司提名的双成药业董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。二、保证本人以及因与本人存在特定关系而成为双成药业关联方的公司、企业、其他经济组织或个人（以下统称“本人的相关方”），今后原则上不与双成药业发生关联交易。如果双成药业在今后的经营活动中必须与本人或本人的相关方发生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、双成药业的公司章程和有关规定履行有关程序，并按照正常的商业条件进行，保证本人及本人的相关方将不会要求或接受双成药业给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，且保证不利用作为双成药业实际控制人地位，就双成药业与本人或本人的相关方相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使双成药业的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。三、保证本人及本人的相关方将严格和善意地履行其与双成药业签订的各种关联交易协议。本人及本人的相关方将不会向双成药业谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。四、如本人违反上述声明与承诺，双成药业及双成药业的其他股东有权根据本函依法申请强制本人履行上述承诺，并赔偿双成药业及双成药业的其他股东因此遭受的全部损失，本人因违反上述明与承诺所取得的利益亦归双成药业所有。</p>	2011 年	长期有效	严格履行
公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员		<p>《关于规范关联交易的承诺函》：一、本人将严格履行作为双成药业董事/监事/高级管理人员的义务，严格按照中国《公司法》等法律法规以及双成药业公司章程的规定，依法履行作为双成药业董事/监事/高级管理人员应尽的诚信和勤勉责任。二、保证本人以及因与本人存在特定关系而成为双成药业关联方的公司、企业、其他经济组织或个人（以下统称“本人的相关方”），今后原则上不与双成药业发生关联交易。如果双成药业在今后的经营活动中必须与本人或本人的相关方发生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易</p>	2011 年	长期有效	严格履行

		严格按照国家有关法律法规、双成药业的公司章程和有关规定履行有关程序，并按照正常的商业条件进行，保证本人及本人的相关方将不会要求或接受双成药业给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，且保证不利用作为双成药业董事/监事/高级管理人员地位，就双成药业与本人或本人的相关方相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使双成药业的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。三、保证本人及本人的相关方将严格和善意地履行其与双成药业签订的各种关联交易协议。本人及本人的相关方将不会向双成药业谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。四、如本人违反上述声明与承诺，双成药业及双成药业的其他股东有权根据本函依法申请强制本人履行上述承诺，并赔偿双成药业及双成药业的其他股东因此遭受的全部损失，本人因违反上述明与承诺所取得的利益亦归双成药业所有。			
其他对公司中小股东所作承诺	本公司	《海南双成药业股份有限公司未来三年（2012年—2014年）股东回报规划》：依据《公司法》等有关法律法规及《公司章程》的规定，在弥补亏损、足额提取法定公积金、任意公积金以后，公司当年可供股东分配的利润且累计可供股东分配的利润为正数，在满足公司正常生产经营和发展的资金需求情况下，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%，最近连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。	2012 年 10 月 30 日	长期有效	严格履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

五、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	44
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘泽波、余广林
境外会计师事务所名称（如有）	无

境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司因业务需要，聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制制度进行审计并出具内部控制鉴证报告，支付立信会计师事务所（特殊普通合伙）10万元。

六、处罚及整改情况

无

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

七、其他重大事项的说明

1、公司计划继续使用不超过2亿元闲置募集资金购买银行理财产品，在上述额度内资金可以滚动使用。详情请见2013年3月5日刊登于巨潮资讯网的公告，公告编号：2013-019。

2、公司获得海南省食品药品监督管理局颁发的中华人民共和国《药品GMP证书》（认证范围：原料药（胸腺法新））。详情请见2013年4月26日刊登于巨潮资讯网的公告，公告编号：2013-034。

3、公司获得“一种多肽胸腺法新的合成方法”的发明专利，并取得了国家知识产权局颁发的发明专利证书。详情请见2013年5月16日刊登于巨潮资讯网的公告，公告编号：2013-037。

4、公司取得海口市住房和城乡建设局颁发的中华人民共和国《房屋所有权证》。详情请见2013年6月14日刊登于巨潮资讯网的公告，公告编号：2013-040。

5、公司获得国家食品药品监督管理局颁发的中华人民共和国《药品GMP证书》（认证范围：冻干粉针剂）。详情请见2013年7月17日刊登于巨潮资讯网的公告，公告编号：2013-042。

6、公司获得“一种多肽固相合成比法卢定粗品的制备方法”的发明专利，并取得了国家知识产权局颁发的发明专利证书。详情请见2013年9月7日刊登于巨潮资讯网的公告，公告编号：2013-052。

7、公司的原料药生产已经通过美国食品药品监督管理局的cGMP（药品生产管理规范）审核。详情请见2013年12月5日刊登于巨潮资讯网的公告，公告编号：2013-070。

8、公司计划继续使用不超过2.5亿元自有资金购买银行理财产品，在上述额度内资金可以滚动使用。详情请见2013年12月12日刊登于巨潮资讯网的公告，公告编号：2013-074。

9、公司计划使用超募资金1.33亿元新建固体制剂项目。详情请见2013年12月12日刊登于巨潮资讯网的公告，公告编号：2013-075。

10、公司向海南省食品药品监督管理局主动提交的申请撤回依替巴肽和注射用依替巴肽（曾用名：注射用依非巴特）注册申报生产，收到海南省食品药品监督管理局的《撤回药品注册申请意见书》。详情请见2013年12月17日刊登于巨潮资讯网的公告，公告编号：2013-076。

11、公司与北京阜康仁生物制药科技有限公司签订“匹伐他汀钙、米格列奈钙产权转让”合同。详情请见2013年12月19日刊登于巨潮资讯网的公告，公告编号：2013-078。

12、公司与海南中玉药业有限公司签订“中华肝灵生产技术转让协议”合同。详情请见2013年12月24日刊登于巨潮资讯网的公告，公告编号：2013-079。

八、公司子公司重要事项

1、公司全资子公司维乐药业的法定代表人由原“张立萍”变更为“王红雨”。详情请见2013年1月7日刊登于巨潮资讯网的公告，公告编号：2013-001。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	90,000,000	75%			45,000,000	-44,141,322	858,678	90,858,678	50.48%
1、其他内资持股	55,396,446	46.16%			27,698,223	-21,087,315	6,610,908	62,007,354	34.45%
其中：境内法人持股	55,396,446	46.16%			27,698,223	-21,087,315	6,610,908	62,007,354	34.45%
2、外资持股	34,603,554	28.84%			17,301,777	-23,054,007	-5,752,230	28,851,324	16.03%
其中：境外法人持股	34,085,154	28.41%			17,042,577	-22,276,407	-5,233,830	28,851,324	16.03%
境外自然人持股	518,400	0.43%			259,200	-777,600	-518,400	0	0%
二、无限售条件股份	30,000,000	25%			15,000,000	44,141,322	59,141,322	89,141,322	49.52%
1、人民币普通股	30,000,000	25%			15,000,000	44,141,322	59,141,322	89,141,322	49.52%
三、股份总数	120,000,000	100%			60,000,000	0	60,000,000	180,000,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、总股本从12,000万股增加至18,000万股，主要系公司于报告期内实施了2012年度利润分配方案，以资本公积金转增股本，每10股转增5股所致。

2、有限售条件股份减少、无限售条件股份增加，主要系19名发起人股东所持44,141,322股限售股份锁定期限届满，于2013年8月8日上市流通所致。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2012年年度权益分派方案已获2013年4月18日召开的2012年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2012年年度权益分派,所送(转)股于2013年5月16日直接记入股东证券账户。在送(转)股过程中产生的不足1股的部分,按小数点后尾数由大到小排序依次向股东派发1股(若尾数相同时则在尾数相同者中由系统随机排序派发),直至实际送(转)股总数与本次送(转)股总数一致。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

2013年公司执行2012年度利润分配方案,以截至2012年12月31日公司总股本12,000万股为基数,向全体股东每10股派发现金人民币3.5元(含税),同时以资本公积金向全体股东每

10股转增5股，转增后，公司总股本增加至18,000万股。以转增前的股份计算2013年的每股收益和稀释每股收益为0.56元，转增后每股收益和稀释每股收益为0.37元，下降33.93%；归属于公司普通股股东的每股净资产转增前为7.26元，转增后为4.84元，下降了33.33%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	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						
人民币普通股股票	2012年07月31日	20元	30,000,000	2012年08月08日	30,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]874号文核准，首次向中国境内社会公众公开发行人民币普通股股票3,000万股，每股发行价格人民币20.00元。本次发行募集资金总额人民币600,000,000.00元，扣除发行费用人民币50,380,280.87元后，实际募集资金净额人民币549,619,719.13元。上述募集资金已于2012年8月3日经中审亚太会计师事务所有限公司验证并出具中审亚太验字[2012]010528号《验资报告》。经深圳证券交易所《关于海南双成药业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2012]261号）同意，公司发行的3,000万股人民币普通股股票于2012年8月8日在深交所中小企业板挂牌上市。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

公司货币资金由期初44,676.09万元减少至34,675.78万元，下降达到22.38%，公司总资产由期初88,665.12万元增加至91,704.48万元，增长达到3.43%；负债由4,080.23万元增加至4,642.39万元，增长达到13.78%；所有者权益由期初84,584.89万元增加至87,062.08万元，增长达到2.93%。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	13,405	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	12,878				
持股5%以上的股东或前10名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持	报告期内增	持有有限售	持有无限售	质押或冻结情况

		(%)	股数量	减变动情况	条件的股份数量	条件的股份数量	股份状态	数量
海南双成投资有限公司	境内非国有法人	34.45%	62,007,354	20,669,118	62,007,354			
HSP INVESTMENT HOLDINGS LIMITED	境外法人	16.03%	28,851,324	9,617,108	28,851,324			
MING XIANG CAPITAL I, LTD.	境外法人	6.93%	12,480,189	4,160,063		12,480,189		
中国工商银行股份有限公司—富国医疗保健行业股票型证券投资基金	其他	1.46%	2,631,329			2,631,329		
汉盛证券投资基金	其他	1.44%	2,585,530			2,585,530		
石河子润木股权投资有限公司	境内非国有法人	1.29%	2,325,358	775,119		2,325,358		
湖南中瑜创业投资有限公司	境内非国有法人	1.06%	1,902,000	-1,158,000		1,902,000		
鞍山文成工艺品有限公司	境内非国有法人	0.8%	1,445,045	481,682		1,445,045		
全国社保基金一一四组合	其他	0.78%	1,399,119			1,399,119		
宏源证券—建行—宏源 3 号红利成长集合资产管理计划	其他	0.73%	1,305,565			1,305,565		
上述股东关联关系或一致行动的说明	双成药业实际控制人王成栋先生直接持有海南双成投资有限公司 100% 股份；双成药业实际控制人 Wang Yingpu（王荧璞）先生直接持有 HSP Investment Holdings Limited 100% 股份；王成栋先生与 Wang Yingpu（王荧璞）先生为父子关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
MING XIANG CAPITAL I, LTD.	12,480,189	人民币普通股	12,480,189					
中国工商银行股份有限公司—富国医疗保健行业股票型证券投资基金	2,631,329	人民币普通股	2,631,329					
汉盛证券投资基金	2,585,530	人民币普通股	2,585,530					
石河子润木股权投资有限公司	2,325,358	人民币普通股	2,325,358					
湖南中瑜创业投资有限公司	1,902,000	人民币普通股	1,902,000					
鞍山文成工艺品有限公司	1,445,045	人民币普通股	1,445,045					
全国社保基金一一四组合	1,399,119	人民币普通股	1,399,119					
宏源证券—建行—宏源 3 号红利成长集合资产管理计划	1,305,565	人民币普通股	1,305,565					

理计划			
深圳市南海成长创科投资合伙企业（有限合伙）	1,100,000	人民币普通股	1,100,000
海口通合盛投资咨询有限公司	1,029,802	人民币普通股	1,029,802
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十大无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
海南双成投资有限公司	王成栋	2010 年 05 月 07 日	55277984-1	1000 万元	生物制药项目投资，信息技术产业投资
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	依法存续且经营正常，财务状况良好，现金流正常。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

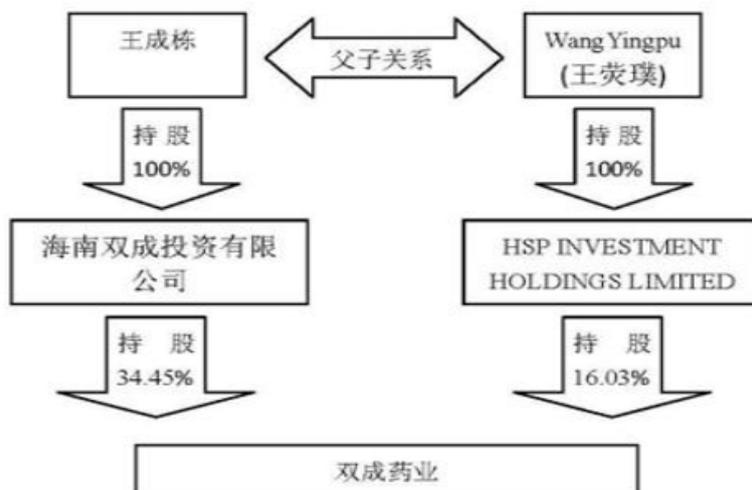
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王成栋	中国	否
Wang Yingpu（王荧璞）	澳大利亚	
最近 5 年内的职业及职务	<p>王成栋先生：2000 年 5 月起任公司董事长、总经理。此外现任海南双成投资有限公司执行董事，海南双成有限公司执行董事，泰凌微电子（上海）有限公司董事，AIM CORE HOLDINGS LIMITED 董事。</p> <p>Wang Yingpu（王荧璞）先生：2008 年 1 月起进入公司工作，现任公司副董事长、副总经理。同时还担任 HSP Investment Holdings Limited 董事，泰凌微电子（上海）有限公司董事，AIM CORE HOLDINGS LIMITED 董事。</p>	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	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
HSP INVESTMENT HOLDINGS LIMITED	Wang Yingpu (王莹璞)	2010 年 05 月 31 日		已发行股本 1 股, 每股 面值 1 港元	投资业务

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持 股数 (股)
王成栋	董事长、总经理	现任	男	61	2010年11月02日	2016年11月01日	0	0	0	0
Wang Yingpu (王莹璞)	副董事长、 副总经理	现任	男	33	2010年11月02日	2016年11月01日	0	0	0	0
张建斌	董事	现任	男	41	2013年11月01日	2016年11月01日	0	0	0	0
袁剑琳	董事、 副总经理	现任	男	41	2010年11月02日	2016年11月01日	0	0	0	0
詹长智	独立董事	现任	男	58	2013年02月27日	2016年11月01日	0	0	0	0
王波	独立董事	现任	男	54	2011年01月10日	2016年11月01日	0	0	0	0
姚利	独立董事	现任	女	48	2011年01月10日	2016年11月01日	0	0	0	0
丁卫	监事会主席	现任	男	58	2010年11月02日	2016年11月01日	0	0	0	0
符斌	监事	现任	男	38	2010年11月02日	2016年11月01日	0	0	0	0
周云	监事	现任	女	32	2010年11月02日	2016年11月01日	0	0	0	0
刘小斌	副总经理	现任	男	42	2010年11月02日	2016年11月01日	0	0	0	0
张巍	副总经理	现任	女	51	2010年11月02日	2016年11月01日	0	0	0	0
于晓风	副总经理、 董事会秘书	现任	女	40	2010年11月02日	2016年11月01日	0	0	0	0
王旭光	财务总监	现任	男	46	2010年11月02日	2016年11月01日	0	0	0	0
张成广	总工程师	现任	男	50	2011年04月30日	2016年11月01日	0	0	0	0

Li Jianming (李建明)	副总经理	现任	男	58	2013年12月17日	2016年11月01日	0	0	0	0
迟福林	独立董事	离任	男	63	2011年01月10日	2013年02月27日	0	0	0	0
Wu Siqing (吴四清)	研发副总经理	离任	男	49	2012年10月12日	2013年02月28日	0	0	0	0
陶勇	市场总监	离任	男	40	2011年04月30日	2013年05月31日	0	0	0	0
杨飞	董事	离任	男	56	2010年11月02日	2013年11月01日	0	0	0	0
陈汝君	董事	离任	男	40	2010年11月02日	2013年11月01日	0	0	0	0
Teo Yi-Dar (张毅达)	董事	离任	男	43	2010年11月02日	2013年11月01日	0	0	0	0
王维	董事	离任	男	41	2011年03月06日	2013年11月01日	0	0	0	0
彭阿力	董事	离任	女	59	2010年11月02日	2013年11月01日	0	0	0	0
王宏斌	独立董事	离任	男	45	2011年01月10日	2013年11月01日	0	0	0	0
石德春	生产副总监	离任	男	38	2011年04月30日	2013年12月27日	0	0	0	0
熊敏玲	质量副总监	离任	女	48	2012年10月12日	2013年12月27日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

(一) 公司董事最近五年的主要工作经历

1、王成栋先生：2000年5月起任公司董事长、总经理。同时担任海南双成投资有限公司执行董事，海南双成有限公司执行董事，泰凌微电子（上海）有限公司董事，AIM CORE HOLDINGS LIMITED董事。

2、Wang Yingpu（王荧璞）先生：2008年1月起进入公司工作，现任公司副董事长、副总经理。同时担任HSP Investment Holdings Limited董事、泰凌微电子（上海）有限公司董事，AIM CORE HOLDINGS LIMITED董事。

3、张建斌先生：2009年作为投资经理加入IDG资本从事医疗投资工作，2011年成为IDG资本副总裁。目前还担任云南绿A生物工程有限公司监事，深圳鹏爱医院投资管理有限公司董事，Pengai Hospital Management Corporation董事，鹏意达商务咨询（深圳）有限公司董事，广东百合医疗科技股份有限公司董事。现任公司董事。

4、袁剑琳先生：2003年2月起进入公司工作。现任公司董事、副总经理。

5、王波先生：2000年至今先后担任北京秦脉医药咨询有限责任公司董事长、北京秦脉医药科技发展有限公司总裁、全国医药技术市场协会副会长。曾任中国医药企业管理协会副会长。同时还担任江苏吴中实业股份有限公司独立董事，广西柳州医药股份有限公司独立董事，牡丹江友博药业有限公司独立董事，CSPC Pharmaceutical Group Limited独立董事。现任公司独立董事。

6、姚利女士：2005年至2013年8月，在海南兴平会计师事务所任副所长；2013年8月起在中兴财光华会计师事务所有限责任公司海南分公司任副所长。现任公司独立董事。

7、詹长智先生：2003年12月至今，任海口市社科联主席；2004年6月至今，任海南大学图书馆馆长。同时还担任海南省人民政府信息化专家委员会委员、中国人民政治协商会议海南省委员会第四届及第五届委员、教育部高等学校图书馆工作指导委员会第三届委员及第四届副主任委员、海南省高等学校图书情报工作委员会主任委员。现任公司独立董事。

（二）公司监事最近五年的主要工作经历

1、丁卫先生：2005年起任公司工会主席。现任公司职工监事、监事会主席。

2、符斌先生：2003年进入公司工作，先后担任公司生产技术部经理、审计部副经理。现任公司监事。

3、周云女士：2006年12月进入公司财务部工作，先后担任主管会计、财务部副经理。现任公司监事。

（三）公司高级管理人员最近五年的主要工作经历

1、王成栋先生：现任公司董事长、总经理。请见本部分“（一）1”。

2、Wang Yingpu（王荧璞）先生：现任公司副董事长、副总经理。请见本部分“（一）2”。

3、袁剑琳先生：现任公司董事、副总经理。请见本部分“（一）4”。

4、刘小斌先生：2006年10月起担任公司营销副总。现任公司副总经理。

5、张巍女士：2003年起在公司工作，曾任质量管理部经理。现任公司副总经理。

6、于晓风女士：2005年5月加入公司，曾任财务部副经理。现任公司董事会秘书、副总经理。

7、王旭光先生：2005年8月起在公司工作，曾任财务部经理。现任公司财务总监。

8、Li Jianming (李建明)博士：2006 进入美国惠氏（后并入美国辉瑞），任法规注册副总监负责新药的研发和报批。2012 年9 月回国任欣明达生物制药有限公司总经理。2013 年7 月加入本公司，负责研发和国际事业部门，现任本公司副总经理。

9、张成广先生：2003年5月开始在公司工作，曾任研发部经理。现任公司总工程师。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王成栋	海南双成投资有限公司	执行董事	2010年05月07日		否
Wang Yingpu（王荧璞）	HSP Investment Holdings Limited	董事	2010年05月31日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴

王成栋	海南双成有限公司	执行董事	2009 年 09 月 18 日		否
王成栋	泰凌微电子（上海）有限公司	董事	2010 年 05 月 24 日		否
王成栋	AIM CORE HOLDINGS LIMITED	董事	2009 年 05 月 18 日		否
Wang Yingpu (王荧璞)	泰凌微电子（上海）有限公司	董事	2010 年 05 月 24 日		否
Wang Yingpu (王荧璞)	AIM CORE HOLDINGS LIMITED	董事	2009 年 05 月 18 日		否
张建斌	IDG 资本	投资经理、 副总裁	2009 年 11 月		是
张建斌	云南绿 A 生物工程有限公司	监事	2011 年 04 月		否
张建斌	深圳鹏爱医院投资管理有限公司	董事	2012 年 03 月		否
张建斌	Pengai Hospital Management Corporation	董事	2012 年 03 月		否
张建斌	鹏意达商务咨询（深圳）有限公司	董事	2012 年 03 月		否
张建斌	广东百合医疗科技股份有限公司	董事	2013 年 12 月		否
王波	北京秦脉医药咨询有限责任公司	董事长	2000 年 06 月		是
王波	北京秦脉医药科技发展有限公司	总裁	2005 年 01 月		是
王波	中国医药企业管理协会	副会长	2008 年 01 月	2013 年 11 月	是
王波	全国医药技术市场协会	副会长	2009 年 01 月		否
王波	江苏吴中实业股份有限公司	独立董事	2010 年 04 月		是
王波	广西柳州医药股份有限公司	独立董事	2011 年 02 月		是
王波	牡丹江友博药业有限公司	独立董事	2012 年 10 月		是
王波	CSPC Pharmaceutical Group Limited	独立董事	2012 年 12 月		是
詹长智	海口市社科联	主席	2003 年 12 月		否
詹长智	海南大学图书馆	馆长	2004 年 06 月		是
姚利	海南兴平会计师事务所	副所长	2005 年 01 月	2013 年 08 月	是
姚利	中兴财光华会计师事务所有限责任公司 海南分公司	副所长	2013 年 08 月		是

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、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》中相关条款执行。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬。独立董事、不在公司担任除董事以外其他职务的董事均采用固定津贴方式。

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：公司严格按照董事、监事、高级管

理人员报酬的决策程序与确定程序按月支付薪酬，不存在未及时支付公司董事、监事和高级管理人员的报酬的情况。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
王成栋	董事长，总经理	男	61	现任	62.63		62.62
Wang Yingpu(王炎璞)	副董事长，副总经理	男	33	现任	31.3		31.3
张建斌	董事	男	41	现任	0.5		0.5
袁剑琳	董事，副总经理	男	41	现任	48.93		48.93
詹长智	独立董事	男	58	现任	5		5
王波	独立董事	男	54	现任	6		6
姚利	独立董事	女	48	现任	6		6
丁卫	监事会主席	男	58	现任	10.52		10.52
符斌	监事	男	38	现任	14.23		14.23
周云	监事	女	32	现任	9.44		9.44
刘小斌	副总经理	男	42	现任	29.62		29.62
张巍	副总经理	女	51	现任	32.08		32.08
于晓风	副总经理、董事会秘书	女	40	现任	21.82		21.82
王旭光	财务总监	男	46	现任	21.86		21.86
张成广	总工程师	男	50	现任	17.51		17.51
Li Jianming(李建明)	副总经理	男	58	现任	64.47		64.47
迟福林	独立董事	男	63	离任	1		1
Wu Siqing (吴四清)	研发副总经理	男	49	离任	8.98		8.98
陶勇	市场总监	男	40	离任	10.43		10.43
杨飞	董事	男	56	离任	2.5		2.5
陈汝君	董事	男	40	离任	2.5		2.5
Teo Yi-Dar(张毅达)	董事	男	43	离任	2.5		2.5
王维	董事	男	41	离任	2.5		2.5
彭阿力	董事	女	59	离任	2.5		2.5
王宏斌	独立董事	男	45	离任	5		5
石德春	生产副总监	男	38	任免	17.03		17.03
熊敏玲	质量副总监	女	48	任免	16.87		16.87
合计	--	--	--	--	453.72	0	453.71

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王成栋	董事长, 总经理	被选举	2013 年 11 月 01 日	董事会换届选举
Wang Yingpu(王荧璞)	副董事长, 副总经理	被选举	2013 年 11 月 01 日	董事会换届选举
张建斌	董事	被选举	2013 年 11 月 01 日	董事会换届选举
袁剑琳	董事, 副总经理	被选举	2013 年 11 月 01 日	董事会换届选举
詹长智	独立董事	被选举	2013 年 11 月 01 日	董事会换届选举
王波	独立董事	被选举	2013 年 11 月 01 日	董事会换届选举
姚利	独立董事	被选举	2013 年 11 月 01 日	董事会换届选举
丁卫	监事会主席	被选举	2013 年 11 月 01 日	监事会换届选举
符斌	监事	被选举	2013 年 11 月 01 日	监事会换届选举
周云	监事	被选举	2013 年 11 月 01 日	监事会换届选举
刘小斌	副总经理	聘任	2013 年 11 月 01 日	第二届董事会第一次会议续聘高管
张巍	副总经理	聘任	2013 年 11 月 01 日	第二届董事会第一次会议续聘高管
于晓风	副总经理、董事会秘书	聘任	2013 年 11 月 01 日	第二届董事会第一次会议续聘高管
王旭光	财务总监	聘任	2013 年 11 月 01 日	第二届董事会第一次会议续聘高管
张成广	总工程师	聘任	2013 年 11 月 01 日	第二届董事会第一次会议续聘高管
Li Jianming(李建明)	副总经理	聘任	2013 年 12 月 17 日	
迟福林	独立董事	离任	2013 年 02 月 27 日	迟福林先生因个人原因于 2012 年 9 月 21 日向公司董事会提交书面辞职报告。根据相关规定, 迟福林先生的辞职申请于 2013 年 2 月 27 日正式生效。
Wu Siqing (吴四清)	研发副总经理	解聘	2013 年 02 月 28 日	因个人原因辞职
陶勇	市场总监	解聘	2013 年 05 月 31 日	因个人原因辞职
杨飞	董事	任期满 离任	2013 年 11 月 01 日	第一届董事会董事任期届满
陈汝君	董事	任期满 离任	2013 年 11 月 01 日	第一届董事会董事任期届满
Teo Yi-Dar(张毅达)	董事	任期满 离任	2013 年 11 月 01 日	第一届董事会董事任期届满
王维	董事	任期满 离任	2013 年 11 月 01 日	第一届董事会董事任期届满
彭阿力	董事	任期满 离任	2013 年 11 月 01 日	第一届董事会董事任期届满

王宏斌	独立董事	任期满 离任	2013 年 11 月 01 日	第一届董事会董事任期届满
石德春	生产副总监	解聘	2013 年 12 月 27 日	《公司章程》(2013 年 12 月修订) 第一百三十七条规定: 公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书、总工程师为公司高级管理人员。据此, 副总监职务不再纳入公司高管。
熊敏玲	质量副总监	解聘	2013 年 12 月 27 日	《公司章程》(2013 年 12 月修订) 第一百三十七条规定: 公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书、总工程师为公司高级管理人员。据此, 副总监职务不再纳入公司高管。

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况 (非董事、监事、高级管理人员)

不适用

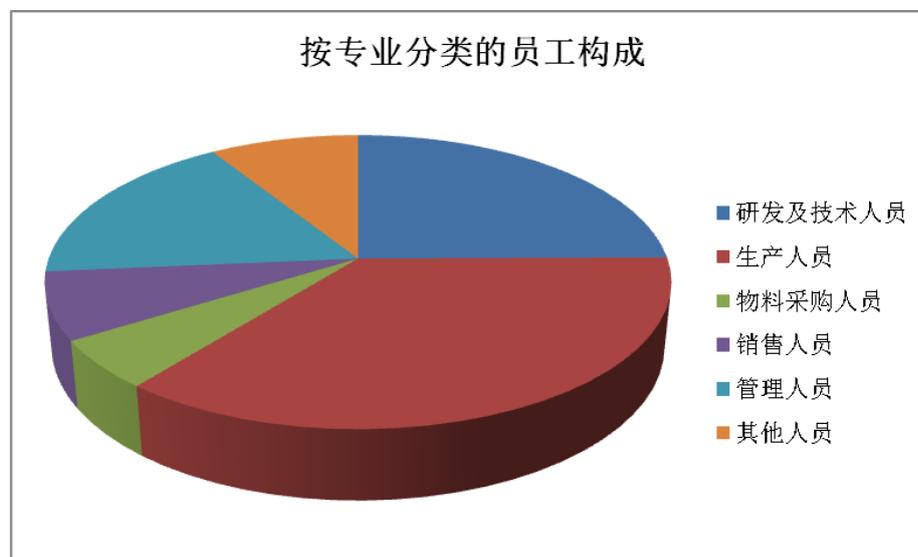
六、公司员工情况

截止报告期末, 公司在职员工总数为 390 人。

1、员工专业构成

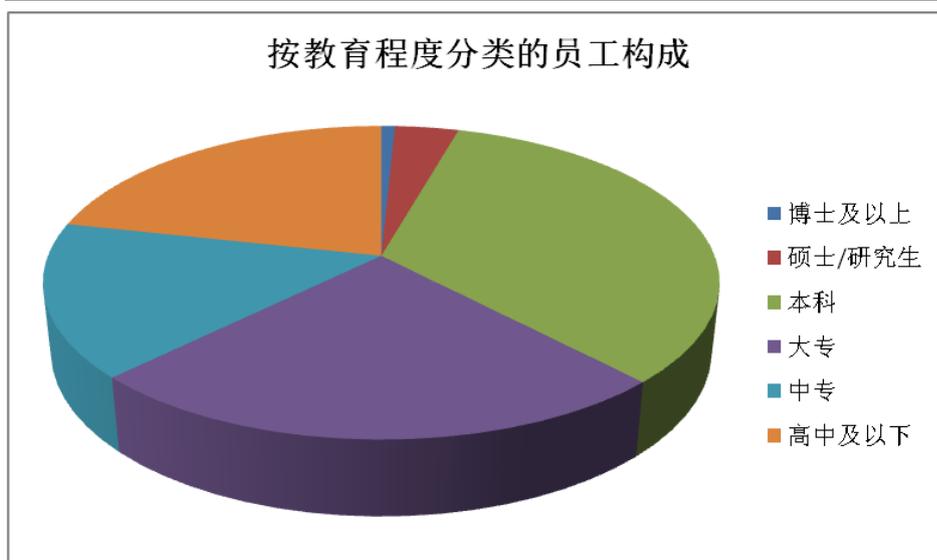
专业构成	员工人数 (人)	比例 (%)
研发及技术人员	97	24.87
生产人员	140	35.90
物料采购人员	21	5.38
销售人员	29	7.44
管理人员	68	17.44
其他人员	35	8.97
总计	390	100

按专业分类的员工构成



2、员工教育程度

教育程度	员工人数（人）	比例（%）
博士及以上	3	0.77
硕士/研究生	14	3.59
本科	131	33.59
大专	96	24.62
中专	62	15.90
高中及以下	84	21.54
总计	390	100



3、员工薪酬政策

公司遵循统一的薪酬理念和薪酬市场定位。全体员工依照同样的职位体系、薪酬架构、薪酬管理政策和薪酬管理操作原则进行薪酬管理，公司在业绩支持的前提下实行年度薪酬调整，绩效和能力优秀的员工年度薪酬调整幅度高于平均薪酬调整水平。

4、员工培训计划

从公司实际生产经营出发，采取内部培训、外部培训等多种培训方式，制定出不同层次的培训计划，以满足各部门不同的培训需求，切实提高员工能力素质。

5、公司不存在需要承担费用的离退休职工。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等各项法律法规、规章制度的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制体系，提高公司规范运作水平，加强信息披露质量，积极开展投资者关系管理工作。公司报告期内建立及修订的各项公司治理制度如下：

序号	制度名称	最新披露时间	信息披露媒体
1	《独立董事年报工作制度》（2013年1月制订）	2013年1月16日	巨潮资讯网
2	《董事会审计委员会年报工作规程》（2013年1月制订）	2013年1月16日	巨潮资讯网
3	《理财产品管理制度》（2013年3月修订）	2013年3月5日	巨潮资讯网
4	《董事会议事规则》（2013年11月修订）	2013年11月2日	巨潮资讯网
5	《公司章程》（2013年12月修订）	2013年12月28日	巨潮资讯网

截至报告期末，公司治理情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。报告期内公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

1、关于股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构。公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》，并严格按其规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，对重要事项进行表决时，公司提供网络投票平台，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内，公司均按照《公司法》、《公司章程》的规定召开股东大会，并由律师进行现场见证。

2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接或间接干预公司经营与决策的行为。

3、关于董事与董事会

报告期内，公司董事会共召开了11次会议，并在报告期内完成了董事会换届选举工作。公司现有董事7名，其中独立董事3名(含会计专业1名)。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》《中小企业板块上市公司董事行为指引》等要求勤勉尽职地开展工作。公司独立董事严格遵守《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及公司《独立董事制度》等规定，积极参与公司决策，对诸多重大事项发表了独立意见，充分发挥了独立董事特有的职能。董事会下设各专门委员会各尽其责，有力加强了公司董事会工作的规范运作。

4、关于监事与监事会

报告期内，公司监事会共召开了8次会议，并在报告期内完成了监事会换届选举工作。监事会现有3名监事，其中职工监事1名。监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事通过列席股东大会、董事会会议，召开监事会会议等方式，审核董事会编制的定期报告并提出书面审核意见，对公司的重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况的合法性、合规性进行有效监督。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司建立了公正、透明的董事、监事、高级管理人员及公司员工的绩效评价标准和激励约束机制。公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益方的合法权益，积极与相关利益方合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，根据监管部门的规范进行投资者来访咨询的接待，依法真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。报告期内，除了按照监管要求披露信息外，公司通过投资者互动平台、电话、电子邮件等形式加强与投资者的沟通，力求提高信息披露的透明度。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。公司指定《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的报纸和网站，确保所有股东有公平的机会获得信息。

8、内部审计制度

公司建立了内部审计制度，配备了3名专职审计人员，审计部负责人由董事会聘任。审计部在董事会审计委员会的领导下对公司的内部控制、费用开支、资产及合同等情况进行审计和监督。

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

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司已于 2012 年 8 月 20 日经董事会审议通过了《海南双成药业股份有限公司内幕信息知情人登记、管理和保密制度》。报告期内，公司严格按照该制度的规定，对公司定期报告披露以及其他重大事项过程中涉及的内幕知情人员情况进行了登记备案。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 04 月 18 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》、《2013 年度财务预算报告》、《2012 年年度报告全文及摘要》、《2012 年度利润分配的议案》、《关于续聘公司 2013 年度审计机构的议案》	公司 10 名股东亲自或委派代表出席会议，代表有效表决权股份 68,931,076 股，占有效表决权股份总数的 57.45%。各项议案全票通过。	2013 年 04 月 19 日	《2012 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2013-031）刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 01 月 31 日	《关于续聘 2012 年度财务审计机构的议案》	公司 13 名股东亲自或委派代表出席会议,代表有效表决权股份 79,599,009 股,占有有效表决权股份总数的 66.33%。各项议案全票通过。	2013 年 02 月 01 日	《2013 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2013-009) 刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 02 月 27 日	《关于更换公司独立董事的议案》	公司 8 名股东亲自或委派代表出席会议,代表有效表决权股份 64,774,708 股,占有有效表决权股份总数的 53.98%。各项议案全票通过。	2013 年 02 月 28 日	《2013 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2013-013) 刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网
2013 年第三次临时股东大会	2013 年 03 月 20 日	《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》	公司 7 名股东亲自或委派代表出席会议,代表有效表决权股份 64,595,323 股,占有有效表决权股份总数的 53.83%。各项议案全票通过。	2013 年 03 月 21 日	《2013 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2013-021) 刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网
2013 年第四次临时股东大会	2013 年 11 月 01 日	《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》、《关于修订〈海南双成药业股份有限公司章程〉的议案》、《关于修订〈海南双成药业股份有限公司董事会议事规则〉的议案》	公司 7 名股东亲自或委派代表出席会议,代表有效表决权股份 95,622,341 股,占有有效表决权股份总数的 53.12%。各项议案全票通过。	2013 年 11 月 02 日	《2013 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2013-066) 刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网
2013 年第五次临时股东大会	2013 年 12 月 27 日	《关于继续使用自有资金购买银行理财产品的议案》、《关于修订〈海南双成药业股份有限公司章程〉的议案》	公司 6 名股东亲自或委派代表出席会议,代表有效表决权股份 94,512,912 股,占有有效表决权股份总数的 52.51%。各项议案全票通过。	2013 年 12 月 28 日	《2013 年第五次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2013-080) 刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王波	11	1	10	0	0	否
詹长智	9	1	8	0	0	否
姚利	11	1	10	0	0	否
迟福林（已离任）	2	0	2	0	0	否
王宏斌（已离任）	8	1	7	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						6

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事利用自己的专业优势，密切关注公司的经营情况，并利用召开董事会、股东大会的机会及其他时间，多次到公司现场工作，通过现场工作深入了解公司的经营情况，积极与公司管理层沟通交流，及时掌握公司的经营动态，关注募投项目的进展情况，对公司未来的发展以及面临的机遇和挑战提出建设性意见。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会履职情况

报告期内，董事会审计委员会依照法律法规、《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》的规定，勤勉尽责。本年度审计委员会召开了5次会议，就公司财务报表、内部控制自我评价报告、内部审计工作计划、内部审计工作报告、提名公司审计部负责人等事项进行了讨论。同时重点关注公司的内部控制实施情况，督促和指导内审部门对公司财务管理运行情况定期进行不定期的检查和评估。在2013年度审计工作过程中，审计委员会保持与年审注册会计师的沟通，督促会计师事务所的审计工作进展，确保审计工作按时保质完成。

2、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会依照法律、法规以及《公司章程》、公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的规定，对2013年公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核。本年度召开了2次会议，认为薪酬标准和年度薪酬总额的确定符合公司相关薪酬管理制度的规定。

3、提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会依照法律、法规以及《公司章程》、公司《董事会提名委员会实施细则》的规定组织开展工作。本年度召开了4次会议，就聘任董事、高级管理人员的任职资格相关事宜进行了讨论。认为董事、高级管理人员的任职资格符合各项法律法规的规定，同时具备丰富的工作经验和管理经验，完全胜任各自的工作。

4、战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会认真依照法律、法规以及《公司章程》、公司《董事会战略委员会实施细则》的规定组织开展工作。本年度，战略委员会召开了1次会议，讨论了公司使用超募资金新建固体制剂项目的事项，认为该事项符合公司的发展规划。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务独立

公司拥有独立的采购、生产、销售、管理、研发体系，独立面向市场，自主经营，不依赖控股股东及其他关联方进行生产经营，业务完全独立于控股股东和其他关联方。

（二）人员独立

公司与控股股东在人员方面完全分开。公司具有独立的人事任免权力，董事、监事和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东及主要股东干预公司董事会和股东大会作出的人事任免决定的情况。公司的高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的任何职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

（三）资产独立

公司拥有独立完整的采购、生产、销售系统及配套设施。公司不存在依赖控股股东或其他关联方进行生产经营的情况，具有开展生产经营所必备的独立完整的资产。

（四）机构独立

公司与控股股东在机构设置上完全分开，股东大会、董事会、监事会及各职能部门均独立运作，在各自职权范围内行使职权。公司有独立的生产经营和办公机构，不存在混合经营、合署办公的情形。

（五）财务独立

公司设立有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立有独立的会计核算体系和财务管理制度，并符合有关会计制度的要求，独立进行财务决策；拥有独立的银行账户，不存

在与控股股东及其关联企业共用银行账户的情况；不存在货币资金或其他资产被控股股东及其关联企业占用的情况；不存在为控股股东及其关联企业提供担保的情况；依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

七、同业竞争情况

报告期内，公司不存在同业竞争的情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会设立了薪酬与考核委员会，公司高级管理人员直接对董事会负责，接受董事会的考核，实行责权利统一的激励机制。公司的激励机制符合公司现状及相关法律、法规及《公司章程》等规定。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》及《上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，结合公司实际情况，制定、修订了公司相关治理制度，建立了较为完善的内部控制体系和法人治理结构，制定了覆盖公司生产经营管理各层面、各环节的内部控制制度及必要的内部监督机制、风险控制机制，建立和加强了内部审计，完善了整改和纠错机制，有效促进了内控建设和经营管理水平的提高。

二、董事会关于内部控制责任的声明

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。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等建立了完备的会计核算体系，并建立了与财务会计核算相关的内部控制制度。公司财务部在货币资金、采购、生产、销售收入确认、固定资产、投资与筹资、财务报告编制等方面均按公司的内控制度执行。本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014年04月10日
内部控制自我评价报告全文披露索引	请见刊登于巨潮资讯网的《海南双成药业股份有限公司2013年度内部控制评价报告》

五、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
鉴证结论：我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》于2013年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014年04月10日
内部控制审计报告全文披露索引	请见刊登于巨潮资讯网的《海南双成药业股份有限公司2013年度内部控制鉴证报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已按照中国证监会及深圳证券交易所等监管部门的要求，结合公司实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司董事、监事、高级管理人员以及年报信息披露其他相关人员在年报信息披露工作中按照相关法律法规、规章制度的要求严格执行，提高年报信息披露的质量和透明度，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 08 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2014]第****号
注册会计师姓名	刘泽波、余广林

审计报告正文

海南双成药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的海南双成药业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2013年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，2013年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并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贵公司管理层的责任。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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵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，公允反映了贵公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国 上海

中国注册会计师：刘泽波

中国注册会计师：余广林

二〇一四年四月八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：海南双成药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	346,757,812.97	446,760,883.37
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	12,401,251.97	6,044,762.66
应收账款	1,065,386.93	2,825,971.84
预付款项	48,699,625.68	22,853,628.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,646,590.83	4,295,988.87
应收股利		
其他应收款	972,119.84	115,320.47
买入返售金融资产		
存货	30,621,243.56	23,465,583.97
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	220,000,000.00	161,000,000.00
流动资产合计	663,164,031.78	667,362,139.67
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	3,086,585.38	

固定资产	206,344,853.15	142,764,365.21
在建工程	6,971,776.12	39,354,796.12
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	6,272,974.33	7,023,184.09
开发支出	27,262,754.40	26,237,356.96
商誉		
长期待摊费用	1,323,908.10	1,522,286.64
递延所得税资产	2,617,884.10	2,387,033.42
其他非流动资产		
非流动资产合计	253,880,735.58	219,289,022.44
资产总计	917,044,767.36	886,651,162.11
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	10,680,131.83	10,650,650.92
预收款项	4,913,210.16	1,065,020.34
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,374,878.99	2,906,809.64
应交税费	8,315,601.22	6,658,284.79
应付利息		
应付股利		2,003,575.43
其他应付款	1,706,113.72	1,657,909.01
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		
其他流动负债		
流动负债合计	28,989,935.92	24,942,250.13
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	17,434,000.00	15,860,000.00
非流动负债合计	17,434,000.00	15,860,000.00
负债合计	46,423,935.92	40,802,250.13
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	180,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	511,527,208.34	571,527,208.34
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	22,037,259.78	15,398,943.67
一般风险准备		
未分配利润	157,056,363.32	138,922,759.97
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	870,620,831.44	845,848,911.98
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	870,620,831.44	845,848,911.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	917,044,767.36	886,651,162.11

法定代表人：王成栋

主管会计工作负责人：王旭光

会计机构负责人：周云

2、母公司资产负债表

编制单位：海南双成药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	346,514,969.37	446,676,854.22

交易性金融资产		
应收票据	12,401,251.97	6,044,762.66
应收账款	134,716.17	1,526,559.89
预付款项	48,699,625.68	22,853,628.49
应收利息	2,646,590.83	4,295,988.87
应收股利		
其他应收款	972,119.84	115,320.47
存货	30,621,243.56	23,465,583.97
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	220,000,000.00	161,000,000.00
流动资产合计	661,990,517.42	665,978,698.57
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	939,017.68	939,017.68
投资性房地产	3,086,585.38	
固定资产	206,339,659.64	142,762,529.04
在建工程	6,971,776.12	39,354,796.12
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	6,272,974.33	7,023,184.09
开发支出	27,262,754.40	26,237,356.96
商誉		
长期待摊费用	1,323,908.10	1,522,286.64
递延所得税资产	2,615,533.92	2,383,588.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	254,812,209.57	220,222,759.35
资产总计	916,802,726.99	886,201,457.92
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	10,680,131.83	10,650,650.92
预收款项	5,563,880.16	1,065,020.34
应付职工薪酬	3,307,585.39	2,832,790.05
应交税费	8,277,455.42	6,675,849.45
应付利息		
应付股利		2,003,575.43
其他应付款	1,700,850.40	1,657,909.01
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	29,529,903.20	24,885,795.20
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	17,434,000.00	15,860,000.00
非流动负债合计	17,434,000.00	15,860,000.00
负债合计	46,963,903.20	40,745,795.20
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	180,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	511,466,226.02	571,466,226.02
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	22,037,259.78	15,398,943.67
一般风险准备		
未分配利润	156,335,337.99	138,590,493.03
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	869,838,823.79	845,455,662.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计	916,802,726.99	886,201,457.92

法定代表人：王成栋

主管会计工作负责人：王旭光

会计机构负责人：周云

3、合并利润表

编制单位：海南双成药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	149,604,615.93	129,664,062.22
其中：营业收入	149,604,615.93	129,664,062.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	86,856,100.48	57,226,691.11
其中：营业成本	52,767,355.46	37,138,182.20
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	1,912,430.87	1,191,394.02
销售费用	11,459,062.55	6,338,850.64
管理费用	28,594,530.78	18,993,066.22
财务费用	-7,854,779.46	-6,281,829.50
资产减值损失	-22,499.72	-152,972.47
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）	12,404,072.20	889,559.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	75,152,587.65	73,326,930.61
加：营业外收入	3,880,351.00	6,907,618.71
减：营业外支出	403,876.01	283,765.42
其中：非流动资产处置损	20,399.80	1,172.00

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	78,629,062.64	79,950,783.90
减：所得税费用	11,857,143.18	11,952,161.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	66,771,919.46	67,998,622.56
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	66,771,919.46	67,998,622.56
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.37	0.42
（二）稀释每股收益	0.37	0.42
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	66,771,919.46	67,998,622.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	66,771,919.46	67,998,622.56
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：王成栋

主管会计工作负责人：王旭光

会计机构负责人：周云

4、母公司利润表

编制单位：海南双成药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	148,417,863.73	128,846,093.20
减：营业成本	52,767,355.46	37,138,182.20
营业税金及附加	1,888,938.45	1,179,224.60
销售费用	11,454,412.55	6,338,850.64
管理费用	27,950,825.60	18,475,936.80
财务费用	-7,855,569.72	-6,281,916.52
资产减值损失	-18,122.03	-154,689.69
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）	12,404,072.20	889,559.50
其中：对联营企业和合营企		

业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	74,634,095.62	73,040,064.67
加：营业外收入	3,880,351.00	6,907,618.71
减：营业外支出	403,728.51	283,765.42
其中：非流动资产处置损失	20,252.30	1,172.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	78,110,718.11	79,663,917.96
减：所得税费用	11,727,557.04	11,898,398.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	66,383,161.07	67,765,519.15
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	66,383,161.07	67,765,519.15

法定代表人：王成栋

主管会计工作负责人：王旭光

会计机构负责人：周云

5、合并现金流量表

编制单位：海南双成药业股份有限公司

单位：元

项目	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	172,499,290.32	156,257,883.97
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		
收到其他与经营活动有关的现金	15,166,057.48	27,321,785.28
经营活动现金流入小计	187,665,347.80	183,579,669.25
购买商品、接受劳务支付的现金	43,648,924.10	40,805,034.51
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	27,976,040.67	19,663,107.93
支付的各项税费	28,936,346.67	22,948,981.97
支付其他与经营活动有关的现金	30,670,910.46	19,944,638.10
经营活动现金流出小计	131,232,221.90	103,361,762.51
经营活动产生的现金流量净额	56,433,125.90	80,217,906.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,011,560,000.00	280,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	12,404,072.20	889,559.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,023,964,072.20	280,902,559.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,062,628.64	57,906,634.62
投资支付的现金	2,070,560,000.00	441,000,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,135,622,628.64	498,906,634.62
投资活动产生的现金流量净额	-111,658,556.44	-218,004,075.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		555,000,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		555,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,003,575.43	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		4,977,250.61
筹资活动现金流出小计	44,003,575.43	4,977,250.61
筹资活动产生的现金流量净额	-44,003,575.43	550,022,749.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	14,573.57	145,164.12
五、现金及现金等价物净增加额	-99,214,432.40	412,381,745.13
加：期初现金及现金等价物余额	445,969,533.37	33,587,788.24
六、期末现金及现金等价物余额	346,755,100.97	445,969,533.37

法定代表人：王成栋

主管会计工作负责人：王旭光

会计机构负责人：周云

6、母公司现金流量表

编制单位：海南双成药业股份有限公司

单位：元

项目	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	171,380,348.69	155,744,396.64
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,165,248.44	27,204,609.04
经营活动现金流入小计	186,545,597.13	182,949,005.68
购买商品、接受劳务支付的现金	43,648,924.10	40,805,034.51
支付给职工以及为职工支付的现金	27,346,339.60	19,183,264.96
支付的各项税费	28,630,161.73	22,720,050.99
支付其他与经营活动有关的现金	30,650,138.88	19,927,127.10

经营活动现金流出小计	130,275,564.31	102,635,477.56
经营活动产生的现金流量净额	56,270,032.82	80,313,528.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,011,560,000.00	280,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	12,404,072.20	889,559.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,023,964,072.20	280,902,559.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,058,350.01	57,906,634.62
投资支付的现金	2,070,560,000.00	441,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,135,618,350.01	498,906,634.62
投资活动产生的现金流量净额	-111,654,277.81	-218,004,075.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		555,000,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		555,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,003,575.43	
支付其他与筹资活动有关的现金		4,977,250.61
筹资活动现金流出小计	44,003,575.43	4,977,250.61
筹资活动产生的现金流量净额	-44,003,575.43	550,022,749.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	14,573.57	145,164.12
五、现金及现金等价物净增加额	-99,373,246.85	412,477,366.51
加：期初现金及现金等价物余额	445,885,504.22	33,408,137.71
六、期末现金及现金等价物余额	346,512,257.37	445,885,504.22

法定代表人：王成栋

主管会计工作负责人：王旭光

会计机构负责人：周云

7、合并所有者权益变动表

编制单位：海南双成药业股份有限公司

本期金额

单位：元

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	120,000,000.00	571,527,208.34			15,398,943.67		138,922,759.97			845,848,911.98
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	120,000,000.00	571,527,208.34			15,398,943.67		138,922,759.97			845,848,911.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	60,000,000.00	-60,000,000.00			6,638,316.11		18,133,603.35			24,771,919.46
（一）净利润							66,771,919.46			66,771,919.46
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							66,771,919.46			66,771,919.46
（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					6,638,316.11		-48,638,316.11			-42,000,000.00
1. 提取盈余公积					6,638,316.11		-6,638,316.11			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-42,000,000.00			-42,000,000.00

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	60,000,000.00	-60,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	60,000,000.00	-60,000,000.00								
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										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	180,000,000.00	511,527,208.34			22,037,259.78		157,056,363.32			870,620,831.44

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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	90,000,000.00	51,907,489.21			8,622,391.75		77,700,689.33			228,230,570.29
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	90,000,000.00	51,907,489.21			8,622,391.75		77,700,689.33			228,230,570.29
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	30,000,000.00	519,619,719.13			6,776,551.92		61,222,070.64			617,618,341.69
(一) 净利润							67,998,622.56			67,998,622.56
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							67,998,622.56			67,998,622.56

							22.56			.56
(三) 所有者投入和减少资本	30,000,000.00	519,619,719.13								549,619,719.13
1. 所有者投入资本	30,000,000.00	519,619,719.13								549,619,719.13
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					6,776,51.92		-6,776,51.92			
1. 提取盈余公积					6,776,51.92		-6,776,51.92			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
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										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	120,000,000.00	571,527,208.34			15,398,943.67		138,922,759.97			845,848,911.98

法定代表人：王成栋

主管会计工作负责人：王旭光

会计机构负责人：周云

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：海南双成药业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额
----	------

	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	120,000,00 0.00	571,466,22 6.02			15,398,943 .67		138,590,49 3.03	845,455,66 2.72
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	120,000,00 0.00	571,466,22 6.02			15,398,943 .67		138,590,49 3.03	845,455,66 2.72
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	60,000,000 .00	-60,000,00 0.00			6,638,316. 11		17,744,844 .96	24,383,161 .07
（一）净利润							66,383,161 .07	66,383,161 .07
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							66,383,161 .07	66,383,161 .07
（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					6,638,316. 11		-48,638,31 6.11	-42,000,00 0.00
1. 提取盈余公积					6,638,316. 11		-6,638,316. 11	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-42,000,00 0.00	-42,000,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	60,000,000 .00	-60,000,00 0.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,000,000 .00	-60,000,00 0.00						
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								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	180,000,000.00	511,466,226.02			22,037,259.78		156,335,337.99	869,838,823.79

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	90,000,000.00	51,846,506.89			8,622,391.75		77,601,525.80	228,070,424.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	90,000,000.00	51,846,506.89			8,622,391.75		77,601,525.80	228,070,424.44
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	30,000,000.00	519,619,719.13			6,776,551.92		60,988,967.23	617,385,238.28
（一）净利润							67,765,519.15	67,765,519.15
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							67,765,519.15	67,765,519.15
（三）所有者投入和减少资本	30,000,000.00	519,619,719.13						549,619,719.13
1. 所有者投入资本	30,000,000.00	519,619,719.13						549,619,719.13
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					6,776,551.92		-6,776,551.92	
1. 提取盈余公积					6,776,551.92		-6,776,551.92	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								

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								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	120,000.00	571,466.22			15,398,943.67		138,590.49	845,455.66
	0.00	6.02					3.03	2.72

法定代表人：王成栋

主管会计工作负责人：王旭光

会计机构负责人：周云

三、公司基本情况

海南双成药业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经海南省商务厅《关于海南双成药业有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》（琼商务更字[2010]249号）批准，由海南双成药业有限公司整体变更设立的股份有限公司。本公司于2010年11月4日经海南省工商行政管理局核准注册，注册号：460000400004559，设立时注册资本人民币9,000万元。

2012年6月，经中国证券监督管理委员会《关于核准海南双成药业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2012]874号）核准，本公司向社会公众公开发行人民币普通股股票（A股）3,000万股，每股面值1.00元，计人民币3,000万元，变更后注册资本为人民币12,000万元。

根据公司2012年度股东大会决议，由资本公积转增股本人民币60,000,000.00元，变更后注册资本为人民币180,000,000.00元。

本公司法定代表人：王成栋；注册地址：海口市秀英区兴国路16号。

公司属医药制造业，经营范围：冻干粉针剂、胶囊剂、片剂、颗粒剂、原料药的研究、开发、生产、销售；化工产品（专营除外）、普通机械设备的生产销售（凡需行政许可项目凭许可证经营）。

公司主要产品有：基泰（品名）注射用胸腺法新系列，注射用盐酸克林霉素、注射用左卡尼汀、注射用泮托拉唑钠、注射用奥美拉唑钠、注射用胸腺五肽、注射用生长抑素等。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。被合并方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

本公司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；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的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税

资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

2、合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及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，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公

司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价，活跃市场报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值，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资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准：无

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名且大于 100 万元。
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，按预计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

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	1%	1%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	50%	50%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄在 3 年以上且金额不重大的应收款项。
坏账准备的计提方法	按应收款项余额的 100% 计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、在途物资等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，

包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。（2）其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

（1）后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位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。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。（2）损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

（3）长期股权投资的处置处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置

后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动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时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

投资性房地产存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	5-30	5%	19-3.17
机器设备	5-10	5%	19-9.50
运输设备	8	5%	11.88
办公设备	3	5%	31.67

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(5) 其他说明

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，以单项在建工程为基础估计其可收回金额。公司难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确认为借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

18、生物资产

19、油气资产

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费

作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，本公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末公司无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	47.83 年	按土地使用证约定日期
非专利技术	5 年	按首次注册的有效使用期
办公软件	3 年	预计使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。本公司内部研究开发项目研究阶段系指公司药品技术获取国家药品监督管理局核发临床批件前的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新

的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。本公司内部研究开发项目开发阶段系指公司多肽药品技术获取国家药品监督管理局核发临床批件后开始进行临床实验、获取生产批件前的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

内部研究开发项目开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

外购或委托外部项目开发阶段的支出，满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 外购的已获得临床批件的生产技术或配方，其购买价款及后续临床试验费用确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。
- (2) 委托外部机构研发的多肽类生产技术或配方，自研发开始至取得临床批件期间发生的支出计入当期损益；获得临床批件后发生的临床试验费用确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。
- (3) 委托外部机构研发的非多肽类生产技术或配方，自研发开始至获取生产批件期间发生的支出全部计入当期损益。

21、长期待摊费用

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

项 目	摊销年限
厂区绿化费	5年
信息披露费（巨潮）	5年
旧厂房防水装修费	5年
厂区绿化改造费	5年
外墙粉刷工程费	3年

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

25、回购本公司股份

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。(2) 本公司药品销售收入的确认标准及收入确认时间本公司的药品销售主要采用招商代理模式，即对经销商实行买断方式经营。货款结算主要采用先款后货方式，仅对长期合作信用良好的客户采用赊销方式，但信用期一般控制在 1 个月以内。公司药品销售收入确认标准和时间基本相同，具体如下：

i. 以先款后货方式进行产品销售的收入确认标准及收入确认时间按照合同约定收到款项、货物发出、客户接收并验收合格作为收入确认的条件。ii. 以赊销方式进行产品销售的收入确认标准及收入确认时间按

照合同约定取得收款的权利、货物发出、客户接收并验收合格作为收入确认的条件。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

27、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：申请政府补助的项目最终形成一项或多项长期资产，且该长期资产可以为本公司带来预期的经济利益。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：申请政府补助的项目与本公司主营业务紧密相关，本公司的相关投入最终将计入相应会计期间的费用。

(2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司直接将收到政府补助计入当期收益。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当拥有以净额结算

当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

1、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2、公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**五、税项****1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算销售货物和应税劳务收入的销项税额,扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税。	17%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	实际缴纳的营业税和增值税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实际缴纳的营业税和增值税	3
地方教育费附加	实际缴纳的营业税和增值税	2
房产税(从价计交)	应税房产原价的 70%	1.2
房产税(从租计交)	应税房屋租赁收入	12
土地使用税	应税土地面积	1.5 元/平方米

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

根据海南省科学技术厅、海南省财政厅、海南省国家税务局、海南省地方税务局《关于热作两院种苗组培中心等28家企业通过2011年高新技术企业复审的通知》（琼科字【2011】94号），公司本部通过2011年高新技术企业复审，被认定为海南省高新技术企业，证书编号：GF201146000015，认定有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、国家税务总局《关于企业所得税减免税管理问题的通知》（国税发【2008】111号）规定，高新技术企业自获得认定后三年内（即2011年、2012年、2013年），企业所得税可按15%的比例计缴。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资额	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	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年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	期末实际投资	实质上构成对子公司	持股比例(%)	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于	从母公司所有者权益

						额	净投资 的其他 项目余 额		(%)			冲减少 数股东 损益的 金额	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 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
海南维 乐药业 有限公 司	全资子 公司	海口市 秀英区 兴国路 16 号	药品销 售	100000 0	中成 药；化 学原料 药及其 制剂； 抗生素 原料及 其制 剂；生 化药 品、化 妆品、 电子产 品、环 保设 备、仪 器仪表 销售	1,000,0 00.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

本期合并范围与上期一致，未发生变化。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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	期末实 际投资 额	实质 上构 成对 子公 司净 投资	持股比 例(%)	表决 权比 例(%)	是否 合 并 报 表	少数 股 东 权 益	少数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少	从母 公 司 所 有 者 权 益 中 冲 减 子
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	----------------------------------	-------------	------------------	------------------------	------------------------	--	---

							的其他 项目余 额					数股东 损益的 金额	公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
--	--	--	--	--	--	--	-----------------	--	--	--	--	------------------	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	63,920.50	--	--	52,944.97

人民币	--	--	47,714.12	--	--	52,944.97
欧元			16,206.38			
银行存款：	--	--	346,691,180.47	--	--	445,916,588.40
人民币	--	--	346,690,329.22	--	--	445,916,588.40
美元			851.25			
其他货币资金：	--	--	2,712.00	--	--	791,350.00
人民币	--	--	2,712.00	--	--	791,350.00
合计	--	--	346,757,812.97	--	--	446,760,883.37

如有因抵押、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应单独说明

期末货币资金中，使用受限制的货币资金为2,712.00元，系公司向银行申请开具信用证所存入的保证金。除信用证保证金使用受限外，期末货币资金无抵押、冻结等限制变现或存放在境外、或存在潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	12,401,251.97	6,044,762.66
合计	12,401,251.97	6,044,762.66

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

合计	--	--	0.00	--
----	----	----	------	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明

截止2013年12月31日，公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为9,388,885.17元，其中票据金额前五名情况如下：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
河南省人民医院	2013年7月至11月	2014年1月至5月	1,549,079.60	
湖南省肿瘤医院	2013年9月至10月	2014年2月至4月	600,000.00	
合肥市第一人民医院	2013年08月29日	2014年02月28日	562,063.20	
山西奕桦纺机有限公司	2013年08月01日	2014年01月21日	500,000.00	
江西登云实业有限公司	2013年08月21日	2014年02月21日	500,000.00	
湖北国鼎液压机械有限公司	2013年09月24日	2014年03月23日	500,000.00	
合计	--	--	4,211,142.80	--

说明

期末应收票据中无应收持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位票据；无应收其他关联方票据。已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--
合计		0.00	0.00		--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行定期存款利息	4,295,988.87	7,263,275.57	8,912,673.61	2,646,590.83
合计	4,295,988.87	7,263,275.57	8,912,673.61	2,646,590.83

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	0.00

(3) 应收利息的说明

期末应收利息中无应收持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款；无应收关联方欠款。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

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的应收账款					2,650,042.39	92.32%	26,500.42	1%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	1,077,680.46	100%	12,293.53	1.14%	220,299.97	7.68%	17,870.10	8.11%
组合小计	1,077,680.46	100%	12,293.53	1.14%	220,299.97	7.68%	17,870.10	8.11%
合计	1,077,680.46	--	12,293.53	--	2,870,342.36	--	44,370.52	--

应收账款种类的说明

期末无单项金额重大或不重大并单项计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,067,504.80	99.05%	10,675.04	46,221.06	1.61%	462.21
1 至 2 年	7,171.06	0.67%	717.11	174,078.91	6.07%	17,407.89
2 至 3 年	3,004.60	0.28%	901.38			
合计	1,077,680.46	--	12,293.53	220,299.97	--	17,870.10

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户 A	非关联方	940,071.47	1 年以内	87.23%
客户 F	非关联方	73,900.00	1 年以内	6.86%
客户 G	非关联方	14,000.00	1 年以内	1.3%
客户 H	非关联方	14,000.00	1 年以内	1.3%
客户 I	非关联方	12,800.00	1 年以内	1.19%
合计	--	1,054,771.47	--	97.88%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--	0.00	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
资产小计	0.00
负债：	

负债小计	0.00
------	------

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,035,029.64	100%	62,909.80	6.08%	168,653.00	100%	53,332.53	31.62%
组合小计	1,035,029.64	100%	62,909.80	6.08%	168,653.00	100%	53,332.53	31.62%
合计	1,035,029.64	--	62,909.80	--	168,653.00	--	53,332.53	--

其他应收款种类的说明

期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			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						
其中：						
1 年以内小计	919,479.64	88.84%	9,194.80	63,253.00	37.5%	632.53
1 至 2 年	10,150.00	0.98%	1,015.00			
2 至 3 年	105,400.00	10.18%	52,700.00	105,400.00	62.5%	52,700.00
合计	1,035,029.64	--	62,909.80	168,653.00	--	53,332.53

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	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
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
海口国家高新技术产业开发区管理委员会	651,853.30	农民工工资保证金	62.98%
海南电网公司海口供电局	80,000.00	押金	7.73%
刘小斌	70,096.47	备用金	6.77%
江苏龙海建工集团有限公司	63,392.38	代付工程水电费	6.12%
华能海南实业有限公司海口喜来登酒店	20,000.00	押金	1.93%
合计	885,342.15	--	85.53%

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
海口国家高新技术产业开发区管理委员会	非关联方	651,853.30	1 年以内	62.98%
海南电网公司海口供电局	非关联方	80,000.00	3 年以上	7.73%
刘小斌	公司员工	70,096.47	1 年以内	6.77%
江苏龙海建工集团有限公司	非关联方	63,392.38	1 年以内	6.12%
华能海南实业有限公司海口喜来登酒店	非关联方	20,000.00	1 年以内	1.93%
合计	--	885,342.15	--	85.53%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收
------	--------	------	------	--------	--------	--------	----------

	名称						到预计金额的原因 (如有)
合计	--	0.00	--	--	0.00	--	--

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	31,980,332.56	65.67%	16,273,925.07	71.21%
1 至 2 年	10,212,506.87	20.97%	6,560,013.72	28.7%
2 至 3 年	6,506,636.25	13.36%	19,689.70	0.09%
3 年以上	150.00			
合计	48,699,625.68	--	22,853,628.49	--

预付款项账龄的说明

预付款账龄

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
海南双成药业股份有限公司	供应商F	12,660,738.46	1-3年	尚未达到合同约定的工艺交接条件
海南双成药业股份有限公司	供应商G	3,318,722.40	1-2年	未到结算期

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
供应商 F	非关联方	15,825,345.25	1-3 年	尚未达到合同约定的工艺交接条件
供应商 G	非关联方	11,197,137.00	1-2 年	设备尚未安装验收
供应商 H	非关联方	3,566,686.50	1 年以内	尚未达到合同约定的工艺交接条件
供应商 I	非关联方	3,182,344.20	1 年以内	设备尚未到货
供应商 J	非关联方	2,700,000.00	1 年以内	设备尚未到货
合计	--	36,471,512.95	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(4) 预付款项的说明

外币预付款项

外币名称	期末余额			年初余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
EUR	1,823,000.00	8.4189	15,347,654.70	399,000.00	8.3176	3,318,722.40
USD	965,000.00	6.0969	5,883,508.50			
小计			21,231,163.20			3,318,722.40

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

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
原材料	8,995,251.09		8,995,251.09	8,676,162.14		8,676,162.14
在产品	5,180,693.68		5,180,693.68	4,680,982.89		4,680,982.89
库存商品	9,980,014.71		9,980,014.71	7,040,504.75		7,040,504.75
周转材料	3,236,307.95		3,236,307.95	2,502,596.95		2,502,596.95
在途物资	3,228,976.13		3,228,976.13	565,337.24		565,337.24
合计	30,621,243.56		30,621,243.56	23,465,583.97		23,465,583.97

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
合计		0.00	0.00	0.00	

(3) 存货跌价准备情况

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（%）
----	-------------	---------------	-----------------------

存货的说明

期末存货中无用于抵押、担保或所有权受限的情况。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
光大银行海口分行月月盈理财产品		155,000,000.00
中国银行海南省分行日积月累理财产品		6,000,000.00
中信理财之信赢系列（对公）13170 期人民币理财产品	100,000,000.00	
光大银行海口分行结构性存款	120,000,000.00	
合计	220,000,000.00	161,000,000.00

其他流动资产说明

本公司购买的银行理财产品均系保本浮动收益型产品，到期不能收回本金的可能性极小。

11、投资性房地产**(1) 按成本计量的投资性房地产**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计		3,500,514.10		3,500,514.10
1.房屋、建筑物		3,500,514.10		3,500,514.10
二、累计折旧和累计摊销合计		413,928.72		413,928.72
1.房屋、建筑物		413,928.72		413,928.72
三、投资性房地产账面净值合计		3,086,585.38		3,086,585.38
1.房屋、建筑物		3,086,585.38		3,086,585.38
五、投资性房地产账面价值合计		3,086,585.38		3,086,585.38
1.房屋、建筑物		3,086,585.38		3,086,585.38

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	72,272.76
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

期末投资性房地产无用于抵押、担保或所有权受限的情况。

12、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	161,990,650.46	85,662,960.03		16,423,544.91	231,230,065.58
其中：房屋及建筑物	96,421,665.68	33,660,706.90		3,500,514.10	126,581,858.48
机器设备	59,255,911.77	51,489,878.72		12,725,592.02	98,020,198.47
运输工具	3,981,456.77	275,565.19			4,257,021.96
办公设备	2,331,616.24	236,809.22		197,438.79	2,370,986.67
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	19,226,285.25		11,816,533.26	6,157,606.08	24,885,212.43
其中：房屋及建筑物	5,494,871.67		3,299,200.02	372,630.00	8,421,441.69
机器设备	11,190,116.57		7,504,743.54	5,637,754.60	13,057,105.51
运输工具	1,282,398.99		491,083.02		1,773,482.01
办公设备	1,258,898.02		521,506.68	147,221.48	1,633,183.22
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	142,764,365.21	--			206,344,853.15
其中：房屋及建筑物	90,926,794.01	--			118,160,416.79
机器设备	48,065,795.20	--			84,963,092.96

运输工具	2,699,057.78	--	2,483,539.95
办公设备	1,072,718.22	--	737,803.45
办公设备		--	
五、固定资产账面价值合计	142,764,365.21	--	206,344,853.15
其中：房屋及建筑物	90,926,794.01	--	118,160,416.79
机器设备	48,065,795.20	--	84,963,092.96
运输工具	2,699,057.78	--	2,483,539.95
办公设备	1,072,718.22	--	737,803.45

本期折旧额 11,816,533.26 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 76,143,032.68 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
研发中心	在补充办理房产证书的一些资料中	2014 年 12 月 31 日
危险品库一	在补充办理房产证书的一些资料中	2014 年 12 月 31 日
危险品库二	在补充办理房产证书的一些资料中	2014 年 12 月 31 日
新建多肽原料药厂房	在补充办理房产证书的一些资料中	2014 年 12 月 31 日
锅炉房	在补充办理房产证书的一些资料中	2014 年 12 月 31 日
新建 GMP 固体制剂厂房	在补充办理房产证书的一些资料中	2014 年 12 月 31 日

固定资产说明

期末无用于担保、抵押或所有权受限的固定资产。

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	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
冻干粉针生产线				39,354,796.12		39,354,796.12
冻干粉针剂二车间技改	4,363,010.28		4,363,010.28			
新建固体制剂车间	106,471.70		106,471.70			
乙腈溶剂回收项目	1,705,949.19		1,705,949.19			
卡氏瓶灌装生产线	796,344.95		796,344.95			
合计	6,971,776.12		6,971,776.12	39,354,796.12		39,354,796.12

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	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 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
冻干粉针生产线	47,850,000.00	39,354,796.12	3,455,763.29	42,810,559.41		89.47%	已完工				募集资金	
新建厂房附属后勤建设	25,000,000.00		24,685,939.35	24,685,939.35		98.74%	已完工				募集资金	
冻干粉针剂一车间技改	6,000,000.00		6,746,694.31	6,746,694.31		112.44%	已完工				募集资金	
冻干粉针剂二车间技改	6,000,000.00		4,363,010.28			72.72%	72.72%				募集资金	4,363,010.28
新固体制剂车间	14,794,100.00		106,471.70			0.72%	0.72%				超募资金	106,471.70
乙腈溶剂回收项目	6,400,000.00		1,705,949.19			26.66%	26.66%				募集资金	1,705,949.19
卡氏瓶灌装生产线	35,000,000.00		796,344.95			2.28%	2.28%				自有资金	796,344.95
合计	141,044,100.00	39,354,796.12	41,860,173.07	74,243,193.07		--	--			--	--	6,971,776.12

在建工程项目变动情况的说明

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
冻干粉针生产线	已完工	
新建厂房附属后勤建设	已完工	

冻干粉针剂一车间技改	已完工	
冻干粉针剂二车间技改	72.72%	
新固体制剂车间	0.72%	
乙腈溶剂回收项目	26.66%	
卡氏瓶灌装生产线	2.28%	

(4) 在建工程的说明

期末在建工程中无用于担保、抵押或所有权受限情况。

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	12,922,991.57			12,922,991.57
土地使用权	6,740,543.16			6,740,543.16
非专利技术	5,949,778.42			5,949,778.42
办公软件	192,669.99			192,669.99
专利权	40,000.00			40,000.00
二、累计摊销合计	5,899,807.48	750,209.76		6,650,017.24
土地使用权	792,216.22	140,927.04		933,143.26
非专利技术	4,977,939.67	545,463.95		5,523,403.62
办公软件	116,318.21	55,818.73		172,136.94
专利权	13,333.38	8,000.04		21,333.42
三、无形资产账面净值合计	7,023,184.09	-750,209.76		6,272,974.33
土地使用权	5,948,326.94	-140,927.04		5,807,399.90
非专利技术	971,838.75	-545,463.95		426,374.80
办公软件	76,351.78	-55,818.73		20,533.05
专利权	26,666.62	-8,000.04		18,666.58
土地使用权				
非专利技术				
办公软件				
专利权				
无形资产账面价值合计	7,023,184.09	-750,209.76		6,272,974.33

土地使用权	5,948,326.94	-140,927.04		5,807,399.90
非专利技术	971,838.75	-545,463.95		426,374.80
办公软件	76,351.78	-55,818.73		20,533.05
专利权	26,666.62	-8,000.04		18,666.58

本期摊销额 750,209.76 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
依非巴特原料药及制剂	9,771,575.37	152,371.61			9,923,946.98
艾塞纳肽原料药及制剂	16,465,781.59	873,025.83			17,338,807.42
米格列钠钙片		1,185,914.30	1,185,914.30		
盐酸美金刚胶囊		877,376.20	877,376.20		
枸橼酸钾枸橼酸钠片及颗粒		829,847.09	829,847.09		
匹伐他汀钙片		801,401.78	801,401.78		
注射用胸腺法新		724,412.07	724,412.07		
比伐卢定原料及制剂		546,116.99	546,116.99		
特立帕肽原料及制剂		543,990.66	543,990.66		
卡贝缩宫素原料及制剂		444,876.43	444,876.43		
其他在研品种		3,267,713.93	3,267,713.93		
合计					
合计	26,237,356.96	10,247,046.89	9,221,649.45		27,262,754.40

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 10.01%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

厂区绿化费	123,432.00		61,716.00		61,716.00	
信息披露费（巨潮）	687,500.00		150,000.00		537,500.00	
旧厂房防水装修费	711,354.64		144,682.32		566,672.32	
厂区绿化改造费		136,872.48	20,530.89		116,341.59	
外墙粉刷工程费		42,869.00	1,190.81		41,678.19	
合计	1,522,286.64	179,741.48	378,120.02		1,323,908.10	--

长期待摊费用的说明

16、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,784.10	8,033.42
递延收益	2,615,100.00	2,379,000.00
小计	2,617,884.10	2,387,033.42
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	17,446,293.53	15,904,370.52
合计	17,446,293.53	15,904,370.52

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计	0.00	0.00	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计	0.00	0.00

可抵扣差异项目		
应收款项坏账准备	12,293.53	44,370.52
递延收益	17,434,000.00	15,860,000.00
小计	17,446,293.53	15,904,370.52

17、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	97,703.05	-22,499.72			75,203.33
二、存货跌价准备		0.00	0.00	0.00	
合计	97,703.05	-22,499.72			75,203.33

资产减值明细情况的说明

18、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	10,163,313.97	9,946,198.93
1年至2年（含2年）	458,958.20	549,007.28
2年至3年（含3年）	52,060.95	155,444.71
3年以上	5,798.71	
合计	10,680,131.83	10,650,650.92

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

期末应付账款中无账龄超过一年的大额应付账款。

19、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	4,399,817.63	958,934.13
1年至2年（含2年）	410,136.32	44,635.21
2年至3年（含3年）	41,835.21	61,451.00
3年以上	61,421.00	
合计	4,913,210.16	1,065,020.34

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

期末预收款项中无账龄超过一年的大额预收款项。

20、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,787,181.99	20,010,140.83	19,499,285.73	3,298,037.09
二、职工福利费		1,116,642.32	1,116,642.32	
三、社会保险费		5,225,099.98	5,225,099.98	
四、住房公积金	82,634.00	1,296,934.00	1,379,568.00	
六、其他	36,993.65	801,798.41	761,950.16	76,841.90
工会经费	34,512.61	481,925.63	439,596.34	76,841.90
教育经费	2,481.04	165,879.95	168,360.99	
解除合同的补偿		153,992.83	153,992.83	
合计	2,906,809.64	28,450,615.54	27,982,546.19	3,374,878.99

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 76,841.90 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 153,992.83 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末应付职工薪酬中工资、奖金、津贴和补贴项目发放时间为2014年1月。

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,388,405.30	2,334,539.14
营业税	-4,095.83	-4,137.50
企业所得税	4,081,996.05	3,794,238.36
个人所得税	205,853.46	119,932.13
城市维护建设税	243,470.92	170,540.10
土地使用税	21,604.62	21,604.62
房产税	195,459.38	91,788.57
教育费附加	173,907.82	121,814.37
印花税	8,999.50	7,965.00
合计	8,315,601.22	6,658,284.79

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

应交税费计交标准详见附注三

22、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
长沙先导硅谷天堂创业投资有限公司		454,811.62	
武汉硅谷天堂阳光创业投资有限公司		266,475.53	
湖南中瑜创业投资有限公司		681,215.65	
深圳市南海成长创科投资合伙企业		500,893.86	
北京锦绣财略管理顾问中心		100,178.77	
合计		2,003,575.43	--

应付股利的说明

23、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	307,976.66	329,137.61
1 年至 2 年（含 2 年）	129,365.66	204,661.00
2 年至 3 年（含 3 年）	164,661.00	181,000.00
3 年以上	1,104,110.40	943,110.40
合计	1,706,113.72	1,657,909.01

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

24、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
艾塞那肽产业化项目补助	1,800,000.00	1,800,000.00
艾塞那肽临床实验项目补助	300,000.00	300,000.00
国际先进水平化学合作多肽药物生产基地和技术改造建设项目补助	12,384,000.00	13,760,000.00
治疗糖尿病新药—艾塞那肽产业化项目补助	1,500,000.00	
注射用卡式笔系统项目补助	1,450,000.00	
合计	17,434,000.00	15,860,000.00

其他非流动负债说明

1、根据海南省财政厅《关于下达2008年第二批产业技术成果转化项目补助资金的通知》（琼财建[2008]2672号），本公司于2008年12月收到“艾塞那肽”产业化项目补助资金1,800,000.00元。截止2013年12月31日，该项目尚未验收。

2、根据海口市科学技术工业信息化局《海口市重点科技计划项目任务合同书》（海科工信立17号），本公司于2011年2月22日收到海口市科学技术工业信息化局拨付的“艾塞那肽化学合成及注射用艾塞那肽临床试验”项目补助300,000.00元。截止2013年12月31日，该项目尚未验收。

3、根据海口市财政局《关于拨付2012年产业结构调整（第一批）中央预算内资金的通知》（海财基[2012]1370号），本公司于2012年5月29日收到海口市财政局拨付的“国际先进水平化学合作多肽药物生产基地和技术改造建设项目”项目补助13,760,000.00元。该项目已验收通过，于本期确认营业外收入1,376,000.00元；截止2013年12月31日，已累计确认营业外收入1,376,000.00元。

4、根据海南省财政厅《关于分配2013年省重大科技项目经费的通知》（琼财教【2013】1355号）及海南省科学技术厅、海南省财政厅《关于2013年度省重大科技专项项目立项的通知》（琼科【2013】59号），本公司于2013年9月16日收到海南省财政厅拨付的重大科技项目经费（治疗糖尿病新药—艾塞那肽产业化项目补助）1,500,000.00元。截止2013年12月31日，该项目尚未验收。

5、根据海口市财政局《关于拨付2013年工业中小企业技术改造项目中央基建投资资金的通知》（海财基【2013】2828号），本公司于2013年9月16日收到海口市财政局拨付的中央基建投资资金（注射用卡式笔系统项目补助）1,450,000.00元。截止2013年12月31日，该项目尚未验收。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
项目						
艾塞那肽产业化项目补助	1,800,000.00				1,800,000.00	与资产相关
艾塞那肽临床实验项目补助	300,000.00				300,000.00	与资产相关
国际先进水平化学合作多肽药物生产基地和技术改造建设项目补助	13,760,000.00		1,376,000.00		12,384,000.00	与资产相关
治疗糖尿病新药—艾塞那肽产业化项目补助		1,500,000.00			1,500,000.00	与资产相关
注射用卡式笔系统项目补助		1,450,000.00			1,450,000.00	与资产相关
合计	15,860,000.00	2,950,000.00	1,376,000.00		17,434,000.00	--

25、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	120,000,000.00			60,000,000.00		60,000,000.00	180,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

本公司股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于2013年5月23日出具了信会师报字[2013]113301号《验资报告》。

26、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	571,527,208.34		60,000,000.00	511,527,208.34

合计	571,527,208.34		60,000,000.00	511,527,208.34
----	----------------	--	---------------	----------------

资本公积说明

资本公积减少系本期资本公积转增股本所致。

27、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,398,943.67	6,638,316.11		22,037,259.78
合计	15,398,943.67	6,638,316.11		22,037,259.78

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

28、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	138,922,759.97	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	66,771,919.46	--
减：提取法定盈余公积	6,638,316.11	按母公司净利润 10% 计提
应付普通股股利	42,000,000.00	
期末未分配利润	157,056,363.32	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

29、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	148,625,930.46	128,734,062.22
其他业务收入	978,685.47	930,000.00

营业成本	52,767,355.46	37,138,182.20
------	---------------	---------------

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	148,625,930.46	52,417,800.00	128,734,062.22	37,094,196.30
合计	148,625,930.46	52,417,800.00	128,734,062.22	37,094,196.30

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1、多肽类产品	114,717,869.84	27,005,045.07	96,291,081.81	15,654,739.54
2、其他产品	33,908,060.62	25,412,754.93	32,442,980.41	21,439,456.76
合计	148,625,930.46	52,417,800.00	128,734,062.22	37,094,196.30

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	51,844,488.04	10,578,282.42	46,318,611.69	7,779,921.87
华南地区	35,791,613.21	21,877,699.83	30,879,062.27	16,822,005.07
华中地区	15,218,547.09	3,345,297.59	11,159,641.49	2,110,514.33
华北地区	12,276,196.58	2,389,508.81	13,381,452.91	1,858,489.67
东北地区	5,036,697.58	926,575.19	6,910,193.35	972,599.77
西北地区	10,379,376.15	1,829,045.85	7,676,264.83	1,040,240.14
西南地区	8,070,812.16	2,424,401.14	8,687,461.81	2,745,404.02
出口销售	10,008,199.65	9,046,989.17	3,721,373.87	3,765,021.43
合计	148,625,930.46	52,417,800.00	128,734,062.22	37,094,196.30

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
------	--------	-----------------

客户 A	22,110,956.19	14.78%
客户 B	16,966,480.36	11.34%
客户 C	10,008,199.65	6.69%
客户 D	5,393,162.42	3.6%
客户 E	4,701,538.60	3.14%
合计	59,180,337.22	39.55%

营业收入的说明

30、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	53,704.41	47,312.50	见本报告第十节/五/1
城市维护建设税	1,084,257.08	667,380.91	见本报告第十节/五/1
教育费附加	774,469.38	476,700.61	见本报告第十节/五/1
合计	1,912,430.87	1,191,394.02	--

营业税金及附加的说明

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	1,737,260.98	1,933,929.78
折旧费	191,417.45	186,458.39
办公会议费	4,498,647.50	2,022,393.50
交通差旅费	602,084.03	600,193.99
业务招待费	43,246.40	53,711.50
广告及业务宣传费	708,887.38	393,903.04
咨询费		59,928.00
运输装卸费	665,287.13	566,100.80
劳务费用	2,943,084.00	435,835.00
其他费用	69,147.68	86,396.64
合计	11,459,062.55	6,338,850.64

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及工资性费用	7,290,032.47	8,166,988.04
折旧费	1,713,008.43	1,641,241.23
无形资产摊销	750,209.76	930,910.14
长期待摊费用摊销	378,120.02	136,272.86
物料消耗费	103,117.17	315,005.36
办公会议费	750,526.30	564,504.36
交通差旅费	1,381,911.12	866,973.64
业务招待费	503,445.24	314,810.05
园林绿化费	144,362.00	212,255.23
咨询费	650,130.54	130,000.00
审计评估费	1,057,297.48	83,612.00
费用性税金	1,062,549.32	633,986.26
研发费用	9,221,649.45	2,355,076.91
其他费用	3,588,171.48	2,641,430.14
合计	28,594,530.78	18,993,066.22

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-7,884,562.23	-6,177,551.28
汇兑损益	-14,573.57	-145,164.12
其他	44,356.34	40,885.90
合计	-7,854,779.46	-6,281,829.50

34、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	12,404,072.20	889,559.50
合计	12,404,072.20	889,559.50

35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-22,499.72	-152,972.47
合计	-22,499.72	-152,972.47

36、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		3,125.00	
其中：固定资产处置利得		3,125.00	
政府补助	3,824,623.00	6,833,218.80	3,824,623.00
其他	55,728.00	71,274.91	55,728.00
合计	3,880,351.00	6,907,618.71	3,880,351.00

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
海南省著名商标奖励资金	30,000.00		与收益相关	是
2012 年中小企业成长性奖励资金	250,000.00		与收益相关	是
清洁生产补助资金款	85,000.00		与收益相关	是
省商务厅本级 2012 年度第三批中小企业国际市场开拓资金	65,760.00		与收益相关	是
资本市场发展专项奖励资金	2,000,000.00		与收益相关	是
2013 年度第一批中小企业国际市场开拓资金	17,863.00		与收益相关	是
国际先进水平化学合作多肽药物生产基地和技	1,376,000.00		与资产相关	是

术改造建设项目				
上市融资奖励资金		3,000,000.00	与收益相关	是
代缴企业所得税奖励资金		2,540,000.00	与收益相关	是
2012 年海南省外经贸区域协调发展促进资金		560,000.00	与收益相关	是
海南省地方特色产业中小企业发展资金		300,000.00	与收益相关	是
			与收益相关	是
国税局返还代扣代缴企业所得税手续费		403,218.80	与收益相关	是
海南省著名商标奖励资金		30,000.00	与收益相关	是
合计	3,824,623.00	6,833,218.80	--	--

37、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	20,399.80	1,172.00	20,399.80
其中：固定资产处置损失	20,399.80	1,172.00	20,399.80
对外捐赠	201,101.72	118,958.00	201,101.72
税收滞纳金、罚款	527.00	1,757.90	527.00
其他	181,847.49	161,877.52	181,847.49
合计	403,876.01	283,765.42	403,876.01

营业外支出说明

38、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	12,087,993.86	14,018,164.42
递延所得税调整	-230,850.68	-2,066,003.08
合计	11,857,143.18	11,952,161.34

39、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

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

3、基本每股收益和稀释每股收益

项目	本期金额		上期金额	
	基本每股收益(元)	稀释每股收益(元)	基本每股收益(元)	稀释每股收益(元)
按归属于公司普通股股东的净利润计算	0.37	0.37	0.42	0.42
按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算	0.30	0.30	0.39	0.39

40、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到补贴收入	5,398,623.00
收到银行利息	9,533,960.27
收到其他	233,474.21
合计	15,166,057.48

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付办公会议费	5,390,582.10
支付交通差旅费	1,983,995.15
支付运输装卸费	707,006.65
支付技术开发费	8,792,115.29
支付业务宣传费	1,057,297.48
支付研发费	2,285,301.37
支付水电费	1,568,359.29
支付中介机构费用	1,057,297.48
支付其他费用	7,828,955.65
合计	30,670,910.46

支付的其他与经营活动有关的现金说明

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	66,771,919.46	67,998,622.56
加：资产减值准备	-22,499.72	-152,972.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,857,831.98	6,651,896.88
无形资产摊销	750,209.76	930,910.14
长期待摊费用摊销	378,120.02	136,272.86
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）	20,399.80	-1,953.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-14,573.57	-145,164.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,404,072.20	-889,559.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-230,850.68	-2,066,003.08
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,155,659.59	-11,257,273.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,549,885.96	14,561,200.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,032,186.60	4,451,930.37
经营活动产生的现金流量净额	56,433,125.90	80,217,906.74
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	346,755,100.97	445,969,533.37

减：现金的期初余额	445,969,533.37	33,587,788.24
现金及现金等价物净增加额	-99,214,432.40	412,381,745.13

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	346,755,100.97	445,969,533.37
其中：库存现金	63,920.50	52,944.97
可随时用于支付的银行存款	346,691,180.47	445,916,588.40
三、期末现金及现金等价物余额	346,755,100.97	445,969,533.37

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
海南双成药业股份有限公司	控股股东	一人有限责任公司	海口市滨海大道 81 号南洋大厦 2806 室	王成栋	投资服务	1,000 万元	34.45%	34.45%	王成栋	55277984-1

本企业的母公司情况的说明

王成栋父子系本公司之最终控制人。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
海南维乐药业有限公司	控股子公司	一人有限责任公司	海口市秀英区兴国路 16 号	王红雨	药品销售	100 万元	100%	100%	73007951-5

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
海南双成有限公司	同一实际控制人	69316793-7

泰凌微电子（上海）有限公司	同一实际控制人	55743024-3
Telink Micro, LLC（中文名：泰凌微电子有限公司）	同一实际控制人	
Telink Semiconductor(Hong Kong)co.,LTD【中文名：泰凌微电子(香港)有限公司】	同一实际控制人	
台湾泰凌微电子有限公司	同一实际控制人	
海南双成金属制品结构有限公司	该公司副董事长兼总经理系王成栋	已停业
王成栋	本公司董事长、总经理，实际控制人之一	
张立萍	王成栋之妻	
王荧璞	本公司实际控制人之一	

本企业的其他关联方情况的说明

4、关联方交易

（1）其他关联交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已抵销。

2、关联方提供资金

提供资金方	本期		上期	
	金额	是否有偿	金额	是否有偿
海南双成投资有限公司			4,000,000.00	否

3、关键管理人员薪酬单位：万元

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	453.71	377.77

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司无应予披露的或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司无应予披露的或有事项。

其他或有负债及其财务影响

十、承诺事项

1、重大承诺事项

本公司无应予披露的承诺事项。

2、前期承诺履行情况

本公司无应予披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	36,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	36,000,000.00

2、其他资产负债表日后事项说明

根据2014年4月8日本公司第二届董事会第六次会议作出的2013年度利润分配预案，拟以2013年末总股本180,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2元（含税），共计人民币3,600万元，其余未分配利润结转下年。同时，向全体股东以资本公积每10股转增5股，共计转增9,000万股，转增后公司总股本为27,000万股。该利润分配预案尚待公司股东大会审议批准。

十二、其他重要事项

1、其他

2013年5月29日，本公司位于海口市滨海大道南洋大厦19层1901至1909号房产产权手续办理完毕，本公司顺利取得了该房产的所有权，前期披露的关于该房产的诉讼纠纷影响业已消除。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					1,007,309.70	64.69%	10,073.10	1%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合	137,608.99	100%	2,892.82	2.1%	485,192.31	31.16%	20,519.02	4.23%
组合小计	137,608.99	100%	2,892.82	2.1%	485,192.31	31.16%	20,519.02	4.23%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					64,650.00	4.15%		
合计	137,608.99	--	2,892.82	--	1,557,152.01	--	30,592.12	--

应收账款种类的说明

期末无单项金额重大或不重大并单项计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	127,433.33	92.61%	1,274.33	311,113.40	19.98%	3,111.13
1 至 2 年	7,171.06	5.21%	717.11	174,078.91	11.18%	17,407.89
2 至 3 年	3,004.60	2.18%	901.38			
合计	137,608.99	--	2,892.82	485,192.31	--	20,519.02

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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	转回或收回金额
--------	---------	------------	------------	---------

			提坏账准备金额	
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明

（4）本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

（5）金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

（6）应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
客户 F	非关联方	73,900.00	1 年以内	53.7%
客户 G	非关联方	14,000.00	1 年以内	10.17%
客户 H	非关联方	14,000.00	1 年以内	10.17%
客户 I	非关联方	12,800.00	1 年以内	9.3%
客户 J	非关联方	7,071.06	1-2 年	5.14%
合计	--	121,771.06	--	88.48%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	1,035,029.64	100%	62,909.80	6.08%	168,653.00	100%	53,332.53	31.62%
组合小计	1,035,029.64	100%	62,909.80	6.08%	168,653.00	100%	53,332.53	31.62%
合计	1,035,029.64	--	62,909.80	--	168,653.00	--	53,332.53	--

其他应收款种类的说明

期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	919,479.64	88.84%	9,194.80	63,253.00	37.5%	632.53
1 至 2 年	10,150.00	0.98%	1,015.00			
3 年以上	105,400.00	10.18%	52,700.00	105,400.00	62.5%	52,700.00
合计	1,035,029.64	--	62,909.80	168,653.00	--	53,332.53

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	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
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0.00	0.00	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
海口国家高新技术产业开发区管理委员会	非关联方	651,853.30	1年以内	62.98	农民工工资保证金
海南电网公司海口供电局	非关联方	80,000.00	3年以上	7.73	押金
刘小斌	公司员工	70,096.47	1年以内	6.77	备用金
江苏龙海建工集团有限公司	非关联方	63,392.38	1年以内	6.12	代付工程水电费
华能海南实业有限公司海口喜来登酒店	非关联方	20,000.00	1年以内	1.93	押金
合计		885,342.15		85.53	

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
海口国家高新技术产业开发区管理委员会	非关联方	651,853.30	1年以内	62.98%
海南电网公司海口供电局	非关联方	80,000.00	3年以上	7.73%
刘小斌	公司员工	70,096.47	1年以内	6.77%
江苏龙海建工集团有限公司	非关联方	63,392.38	1年以内	6.12%
华能海南实业有限公司海口喜来登酒店	非关联方	20,000.00	1年以内	1.93%
合计	--	885,342.15	--	85.53%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	0%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的, 需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位: 元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位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
海南维乐药业有限公司	成本法	1,000,000.00	939,017.68		939,017.68	100%	100%				
合计	--	1,000,000.00	939,017.68		939,017.68	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	147,400,178.26	127,899,843.20
其他业务收入	1,017,685.47	946,250.00
合计	148,417,863.73	128,846,093.20
营业成本	52,767,355.46	37,138,182.20

(2) 主营业务(分行业)

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工业	147,400,178.26	52,417,800.00	127,899,843.20	37,094,196.30
合计	147,400,178.26	52,417,800.00	127,899,843.20	37,094,196.30

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1、多肽类产品	114,717,869.84	27,005,045.07	96,291,081.81	15,654,739.54
2、其他产品	32,682,308.42	25,412,754.93	31,608,761.39	21,439,456.76
合计	147,400,178.26	52,417,800.00	127,899,843.20	37,094,196.30

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	51,844,488.04	10,578,282.42	46,318,611.69	7,779,921.87
华南地区	34,565,861.01	21,877,699.83	30,044,843.25	16,822,005.07
华中地区	15,218,547.09	3,345,297.59	11,159,641.49	2,110,514.33
华北地区	12,276,196.58	2,389,508.81	13,381,452.91	1,858,489.67
东北地区	5,036,697.58	926,575.19	6,910,193.35	972,599.77
西北地区	10,379,376.15	1,829,045.85	7,676,264.83	1,040,240.14
西南地区	8,070,812.16	2,424,401.14	8,687,461.81	2,745,404.02
出口销售	10,008,199.65	9,046,989.17	3,721,373.87	3,765,021.43
合计	147,400,178.26	52,417,800.00	127,899,843.20	37,094,196.30

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 B	16,966,480.36	11.43%
客户 A	13,289,845.05	8.95%
客户 C	10,008,199.65	6.74%
客户 K	7,634,358.94	5.14%
客户 D	5,393,162.42	3.63%
合计	53,292,046.42	35.89%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	12,404,072.20	889,559.50
合计	12,404,072.20	889,559.50

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	66,383,161.07	67,765,519.15
加：资产减值准备	-18,122.03	-154,689.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,857,058.19	6,648,911.06
无形资产摊销	750,209.76	930,910.14
长期待摊费用摊销	378,120.02	136,272.86
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）	20,252.30	-1,953.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-14,573.57	-145,164.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,404,072.20	-889,559.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-231,945.10	-2,065,573.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,155,659.59	-11,257,273.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,923,004.84	15,007,498.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,628,608.81	4,338,630.22
经营活动产生的现金流量净额	56,270,032.82	80,313,528.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	346,512,257.37	445,885,504.22
减：现金的期初余额	445,885,504.22	33,408,137.71
现金及现金等价物净增加额	-99,373,246.85	412,477,366.51

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-20,399.80	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,824,623.00	
委托他人投资或管理资产的损益	12,404,072.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-327,748.21	
减：所得税影响额	2,382,146.37	
合计	13,498,400.82	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.81%	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.23%	0.3	0.3

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	346,757,812.97	446,760,883.37	-22.38	工程及研发支出增加
应收票据	12,401,251.97	6,044,762.66	105.16	销售收入增长
应收账款	1,065,386.93	2,825,971.84	-62.30	赊销减少
预付款项	48,699,625.68	22,853,628.49	113.09	研发及设备采购支出增加
存货	30,621,243.56	23,465,583.97	30.49	原料备货增加
其他流动资产	220,000,000.00	161,000,000.00	36.65	人民币理财产品投资额增加
固定资产	206,344,853.15	142,764,365.21	44.54	在建工程完工转固增加
在建工程	6,971,776.12	39,354,796.12	-82.28	在建工程完工转固增加
预收款项	4,913,210.16	1,065,020.34	361.33	预收订货款增加
股本	180,000,000.00	120,000,000.00	50.00	资本公积转增股本

盈余公积	22,037,259.78	15,398,943.67	43.11	利润增加
营业收入	149,604,615.93	129,664,062.22	15.38	销量增长
营业成本	52,767,355.46	37,138,182.20	42.08	销量增长、折旧费用增加
销售费用	11,459,062.55	6,338,850.64	80.78	市场开拓费用增加
管理费用	28,594,530.78	18,993,066.22	50.55	薪酬、研发及其他管理成本增加
营业外收入	3,880,351.00	6,907,618.71	-43.83	政府补助减少

第十一节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）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信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、载有公司董事长签字的2013年年度报告正本。

五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

海南双成药业股份有限公司

董事长：王成栋

二〇一四年四月八日