



海南海药股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 04 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 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 白智全 | 董事 | 因公出差 | 王伟 |

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 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人刘悉承、主管会计工作负责人林健及会计机构负责人(会计主管人员)程霞声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

| | |
|---------------------------|-----|
| 2013 年度报告..... | 2 |
| 一、重要提示、目录和释义 | 2 |
| 二、公司简介 | 6 |
| 三、会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 四、董事会报告 | 10 |
| 五、重要事项 | 31 |
| 六、股份变动及股东情况 | 41 |
| 七、董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 47 |
| 八、公司治理 | 55 |
| 九、内部控制 | 61 |
| 十、财务报告 | 63 |
| 十一、备查文件目录 | 157 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|----------|---|----------------------------------|
| 公司、本公司 | 指 | 海南海药股份有限公司 |
| 海口市制药厂 | 指 | 海口市制药厂有限公司 |
| 天地药业 | 指 | 重庆天地药业有限责任公司 |
| 上海力声特 | 指 | 上海力声特医学科技有限公司 |
| 南方同正 | 指 | 深圳市南方同正投资有限公司 |
| 哈德森公司 | 指 | 哈德森生物医药有限公司 |
| 中国抗体 | 指 | 中国抗体制药有限公司 |
| 海南寰太 | 指 | 海南寰太股权投资基金管理有限公司 |
| 开元医药 | 指 | 盐城开元医药化工有限公司 |
| 台州一铭 | 指 | 台州市一铭医药化工有限公司 |
| 忠县小额贷款公司 | 指 | 重庆市忠县同正小额贷款有限责任公司 |
| 公司章程 | 指 | 海南海药股份有限公司章程 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| GMP 认证 | 指 | 药品生产质量管理规范认证 |
| GSP 认证 | 指 | 药品经营质量管理规范认证 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 报告期 | 指 | 2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

重大风险提示

公司在第四节董事会报告中公司未来发展展望部分描述了公司未来发展战略、2014 年工作计划及未来可能面临的困难与风险，敬请查阅。

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

第二节 公司简介

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 海南海药 | 股票代码 | 000566 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 海南海药股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 海南海药 | | |
| 公司的外文名称（如有） | HAINAN HAIYAO CO., LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | HAINAN HAIYAO | | |
| 公司的法定代表人 | 刘悉承 | | |
| 注册地址 | 海南省海口市秀英区南海大道西 66 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 570311 | | |
| 办公地址 | 海南省海口市秀英区南海大道西 66 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 570311 | | |
| 公司网址 | http://www.haiyao.com.cn | | |
| 电子信箱 | hnhy000566@21cn.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------|---------------------|
| 姓名 | 张晖 | 王小素 |
| 联系地址 | 海南省海口市秀英区南海大道西 66 号 | 海南省海口市秀英区南海大道西 66 号 |
| 电话 | 0898-68653568 | 0898-68653568 |
| 传真 | 0898-68656780 | 0898-68656780 |
| 电子信箱 | hnhy000566@21cn.com | hnhy000566@21cn.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》、《证券时报》、《上海证券报》 |
| 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 | 公司董事会秘书处 |

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 | 1992 年 12 月 30 | 海南省工商行政 | 20128945-3 | 46010060020239 | 20128945-3 |

| | | | | | |
|---------------------|--|------------|-----------------|-----------------|------------|
| | 日 | 管理局 | | 7 | |
| 报告期末注册 | 2013 年 12 月 05 日 | 海南省工商行政管理局 | 460000000147194 | 460100201289453 | 20128945-3 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 2013 年 12 月，公司经营范围变更为：精细化工产品、化学原料药、中药材、土特产品、中药成药、西药成药、保健品、药用辅料、医疗器械、化工原料及产品（专营除外）、建材、金属材料（专营除外）、家用电器、日用百货、机械产品、纺织品的生产、批发、零售、代购代销；进出口业务（凭许可证经营），自有房产经营，中药材、花卉种植经营、医药咨询服务。 | | | | |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 1、1992 年 8 月 8 日经海南省股份制试点领导小组办公室以琼股办字（1992）10 号文批准，在原海口市制药厂基础上改组设立的规范化股份有限公司。本公司于 1992 年 12 月 30 日领取海南省工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。1993 年 12 月经国家证券委员会证监发审字（1993）115 号文批准向社会发行公众股，并于 1994 年 5 月在深圳证券交易所上市，注册资本 142,500,000.00 元。公司控股股东为海口市国有资产管理局。2、1998 年 1 月 15 日中国轻骑集团有限公司收购本公司国家股及法人股 79,173,404 股，占总股本的 39.13%。成为本公司第一大股东。3、2001 年 9 月 24 日深圳市南方同正投资有限公司依法竞得中国轻骑集团有限公司持有并已质押给海口市国有资产经营有限公司的 37,011,575 股国有法人股，占总股本的 18.29%。2002 年 12 月 20 日深圳市南方同正投资有限公司依法竞得海口市国有资产经营有限公司持有的本公司 16,198,033 股国有法人股，本次股权转让并完成过户后，深圳市南方同正投资有限公司持有本公司法人股共计 53,209,608 股，占总股本 26.30%。成为公司第一大股东。4、报告期末，现公司控股股东南方同正持有公司 107,332,728 股，占公司总股本的 21.68%，仍为公司第一大股东。 | | | | |

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 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 重庆市北部新区财富大道 13 号财富中心财富园 2 号 B 幢 3 层 |
| 签字会计师姓名 | 张凯、赵兴明 |

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

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) | 1,018,483,618.89 | 949,887,655.07 | 7.22% | 721,847,493.42 |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元) | 93,844,973.48 | 77,252,790.45 | 21.48% | 105,075,287.73 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元) | 43,459,150.25 | 55,341,926.92 | -21.47% | 51,391,964.12 |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元) | 181,805,147.85 | 2,367,913.07 | 7,577.86% | 57,776,381.05 |
| 基本每股收益 (元/股) | 0.19 | 0.16 | 18.75% | 0.23 |
| 稀释每股收益 (元/股) | 0.19 | 0.16 | 18.75% | 0.23 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 6.56% | 5.76% | 0.8% | 14.23% |
| | 2013 年末 | 2012 年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2011 年末 |
| 总资产 (元) | 3,471,916,031.04 | 2,761,511,839.58 | 25.73% | 2,019,756,260.09 |
| 归属于上市公司股东的净资产 (元) | 1,484,779,120.55 | 1,395,570,168.99 | 6.39% | 1,314,401,622.27 |

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-----------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 93,844,973.48 | 77,252,790.45 | 1,484,779,120.55 | 1,395,570,168.99 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 | | | | |

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

| | 归属于上市公司股东的净利润 | | 归属于上市公司股东的净资产 | |
|-----------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| | 本期数 | 上期数 | 期末数 | 期初数 |
| 按中国会计准则 | 93,844,973.48 | 77,252,790.45 | 1,484,779,120.55 | 1,395,570,168.99 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 | | | | |

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、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） | 479,310.51 | -213,499.16 | -1,424.77 | |
| 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） | 8,236,019.15 | 8,871,071.00 | 7,507,800.00 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 11,626,527.80 | 8,735,538.89 | 5,326,307.07 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | 1,181,935.01 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 36,533,794.83 | 7,150,684.93 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | -3,306,007.57 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 4,327,956.05 | -1,069,985.37 | -26,278,314.38 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -245,479.04 | 936,382.07 | 1,912,026.38 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | 71,158,743.13 | |
| 减：所得税影响额 | 9,461,902.16 | 4,016,495.00 | 2,819,658.59 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,110,403.91 | -335,231.16 | -183,852.34 | |
| 合计 | 50,385,823.23 | 21,910,863.53 | 53,683,323.61 | -- |

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，国内医药市场风起云涌，随着新一轮的药品招标、药品降价、新版基本药物目录、新版GMP认证等一系列行业政策的调整和执行，医药行业竞争激烈，医药行业的发展和整合也进入关键时期，行业集中度继续加快。过去一年，公司围绕董事会提出的“以市场为中心，精耕细作，制胜终端；以管理为重点，建章立制，再造流程”的战略思想，抓住医药新政带来的机遇和挑战，从打造产品力、提升营销力、增强执行力三方面对药品的研发、生产、购销、终端各个环节进行精细化管理，提高公司整体竞争力。

1、以市场为中心，以重点产品带动整体销售增长

公司打造营销事业部与区域办事处相结合的营销体系，建立了原料药、肿瘤药、胃肠药、招商、普药等营销事业部，并设立30多个办事处，以完善的营销网络确保市场的覆盖。同时，公司一级代理商、二级分销商布局完整，渠道覆盖全国，我们依靠有效的商业配送网络进行体系营销。2013年，公司根据市场变化、政策导向作调整，从重点产品突破，带动整体销售的增长，其中枫蓼肠胃康销售增长了38%，其他优势品种也保持了良好的发展势头。

2、研发创造价值，以三级研发平台谋划长远发展

报告期内，公司持续专注传统医药、生物医疗器械、生物大分子（单克隆抗体）三大细分版块，制定了一系列的产品研发计划，不断积累在研品种和专利，加大研发投入，保持公司持续竞争力，加强与国内外知名院校及科研院所的广泛合作，进一步推进新药研发的速度。

三级研发平台在创新药物研发、改进工艺、降低成本，提升竞争力方面初见成效。一类新药治疗肝肾纤维化的药品“氟非尼酮”已获国家药监局临床受理。参股公司中国抗体已开发特异靶点的治疗性抗体创新药物，重组人 CD22 单克隆抗体在治疗非霍奇金淋巴瘤，系统性红斑狼疮，类风湿性关节炎三个适应症已经开展 I、II 期临床试验，实验室建设及中试车间项目如期进行。公司控股子公司美国哈德森公司开展抗肿瘤原创药的研发进展顺利。公司关注电子与生物相结合的技术，将以上海力声特拟参股美国仿生眼技术有限公司为契机，推进上海力声特拓宽产品线，丰富医疗器械产品布局，同时引进世界一流技术，提高公司整体技术水平，进行系统性竞争。

3、产业链整合优势释放

随着对开元医药、台州一铭等企业的整合、原料药事业部的成立，公司产品链优势逐步发挥，原料药及中间体的产能和销售均取得稳定的增长，提高了头孢类、培南类产品的综合竞争能力。

报告期内，公司发行5亿元非公开定向债务融资工具；拟非公开发行股票4990万股，募资总额5亿元的预案已经公司董事会和股东大会的审议通过；成立子公司海南寰太股权投资基金管理有限公司，将进一步扩展投融资产业布局，提高资产资金运用效率。财务方面深化全面预算管理，加强内控设计及管理规范并完成内部控制手册的编制、新版ERP系统及办公信息化工作着力于提高公司整体运营效率。

在公司董事会的正确领导下，公司经营班子带领全体员工，共同努力促进了公司经营业绩的持续增长。经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2013年公司实现营业总收入105,228.80万元，比上年同期增长了10.61%；实现营业利润11,907.84万元，比上年同期增长了53.32%；实现归属于上市公司股东的净利润9,384.50万元，比上年同期增长了21.48%。

二、主营业务分析

1、概述

单位：元

| 项目 | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 (%) | 变动原因 |
|---------------|------------------|-----------------|----------|---|
| 营业总收入 | 1,052,288,030.14 | 951,387,533.59 | 10.61% | 主要系报告期内原料药、胃肠药销售收入及忠县小额贷款公司利息收入增加所致。 |
| 营业成本 | 588,666,089.22 | 553,196,051.07 | 6.41% | 主要系报告期内原料药及胃肠药销售收入增加以致相应成本增加所致。 |
| 销售费用 | 203,747,865.00 | 193,286,318.13 | 5.41% | 主要系报告期内销售收入增加以致销售费用相应增加所致。 |
| 管理费用 | 104,550,993.35 | 86,989,610.79 | 20.19% | 主要系开元医药、忠县小额贷款公司、哈德森等子公司纳入合并报表范围的会计期间不同所致。注1 |
| 财务费用 | 53,023,247.96 | 13,991,936.13 | 278.96% | 主要系报告期内增加发行公司债券和非公开定向债务融资工具，以致计提利息增加所致。 |
| 所得税费用 | 25,775,954.65 | 9,313,120.72 | 176.77% | 主要系本报告期利润总额增加所致。 |
| 研发投入 | 82,839,076.94 | 48,599,131.77 | 70.45% | 主要系报告期内美罗培南等产品研发投入增加所致。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 181,805,147.85 | 2,367,913.07 | 7577.86% | 主要系报告期内收入增长及货款催收引起销售收现增加，同时控制采购备货规模及付款进度引起采购付现降低所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -409,087,881.66 | -713,240,250.88 | 42.64% | 主要系报告期内收回投资理财款增加投资所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 335,142,938.88 | 452,111,686.38 | -25.87% | 主要系报告期内借款所收到的现金比上年同期减少所致。 |

注 1: 自 2012 年 9 月起将开元医药纳入合并财务报表范围; 自 2012 年 12 月起将忠县小额贷款公司纳入合并财务报表范围; 自 2012 年 11 月起将哈德森公司纳入合并财务报表范围。

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、2013 年, 公司围绕董事会提出的“以市场为中心, 精耕细作, 制胜终端; 以管理为重点, 建章立制, 再造流程”的战略思想, 共同努力, 促进了公司经营业绩的持续增长。
- 2、公司三级研发平台在创新药物研发、改进工艺、降低成本, 提升竞争力方面初见成效。
- 3、稳步推进内控建设工作, 在对公司现状诊断的基础上, 编制各类管理、业务工作流程图; 并对缺陷进行梳理, 编制内部控制风险矩阵和内部控制手册。

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

单位: 元

| 项目 | 本期营业收入 | 上年同期营业收入 | 营业收入比上年同期增减 (%) |
|--------|------------------|----------------|-----------------|
| 分行业 | | | |
| 医药 | 987,243,946.50 | 922,198,477.13 | 7.05% |
| 贸易 | | 16,714,295.59 | -100.00% |
| 医疗器械 | 24,343,931.55 | 10,131,000.36 | 140.29% |
| 金融 | 33,804,411.25 | 1,499,878.52 | 2153.81% |
| 分产品 | | | |
| 肠胃康 | 149,275,868.18 | 108,152,385.95 | 38.02% |
| 紫杉醇 | 17,267,781.64 | 39,429,594.67 | -56.21% |
| 头孢制剂系列 | 344,896,056.78 | 365,567,322.62 | -5.65% |
| 原料及中间体 | 240,696,374.42 | 208,365,274.97 | 15.52% |
| 金融服务 | 33,804,411.25 | 1,499,878.52 | 2153.81% |
| 其他 | 259,451,797.03 | 227,529,194.87 | 14.03% |
| 分地区 | | | |
| 国内 | 1,022,443,959.28 | 931,601,712.89 | 9.75% |
| 国外 | 22,948,330.02 | 18,941,938.71 | 21.15% |

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 2013 年 | 2012 年 | 同比增减 (%) |
|------|----|--------|--------|----------|
|------|----|--------|--------|----------|

| | | | | |
|-------|---------------|------------|------------|---------|
| 医药制剂 | 销售量(万瓶/万盒/万片) | 25,463 | 24,059 | 5.84% |
| | 生产量(万瓶/万盒/万片) | 26,297 | 24,777 | 6.13% |
| | 库存量(万瓶/万盒/万片) | 2,880 | 2,046 | 40.76% |
| 医疗器械 | 销售量(套) | 791 | 205 | 285.85% |
| | 生产量(套) | 863 | 205 | 320.98% |
| | 库存量(套) | 72 | | 100% |
| 贸易 | 销售量 | | 9,433.13 | -100% |
| 医药原料药 | 销售量(Kg) | 298,892.38 | 195,343.86 | 53.01% |
| | 生产量(Kg) | 300,852.66 | 191,945.4 | 56.74% |
| | 库存量(Kg) | 20,759.89 | 18,799.61 | 10.43% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本报告期销量及生产量比上年同期增长主要系原料药及人工耳蜗销售增长所致。

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) | 207,340,132.55 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例(%) | 20.36% |

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 1 | 84,250,820.95 | 8.27% |
| 2 | 客户 2 | 37,472,660.77 | 3.68% |
| 3 | 客户 3 | 33,044,016.75 | 3.24% |
| 4 | 客户 4 | 28,261,513.88 | 2.77% |
| 5 | 客户 5 | 24,311,120.20 | 2.4% |
| 合计 | -- | 207,340,132.55 | 20.36% |

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(%) | |
| 医药 | | 576,216,821.35 | 97.89% | 533,138,642.00 | 96.37% | 8.08% |
| 贸易 | | | | 16,068,317.88 | 2.9% | -100% |
| 医疗器械 | | 12,449,267.87 | 2.11% | 3,989,091.19 | 0.72% | 212.08% |

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 (%) | |
| 肠胃康 | | 30,910,677.60 | 5.25% | 20,026,674.99 | 3.62% | 54.35% |
| 紫杉醇 | | 9,705,738.62 | 1.65% | 12,224,700.90 | 2.21% | -20.61% |
| 头孢制剂系列 | | 189,196,991.72 | 32.14% | 211,288,673.24 | 38.19% | -10.46% |
| 原料及中间体 | | 213,298,361.89 | 36.23% | 186,059,701.59 | 33.63% | 14.64% |
| 其他 | | 145,554,319.39 | 24.73% | 123,596,300.35 | 22.34% | 17.77% |

说明

本报告期肠胃康产品成本金额 30910677.60 元，比上年同期增长 54.5%，主要系本报告期肠胃康产品销售收入增长以致相对应成本增加。

公司主要供应商情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 120,792,023.50 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%） | 23.07% |

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 1 | 60,169,846.13 | 11.49% |
| 2 | 供应商 2 | 18,847,829.06 | 3.6% |
| 3 | 供应商 3 | 14,788,034.18 | 2.82% |
| 4 | 供应商 4 | 14,070,768.00 | 2.69% |
| 5 | 供应商 5 | 12,915,546.13 | 2.47% |
| 合计 | --- | 120,792,023.50 | 23.07% |

4、费用

单位：元

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动幅度 (%) | 变动原因说明 |
|-------|----------------|----------------|-----------|-------------------------|
| 销售费用 | 203,747,865.00 | 193,286,318.13 | 5.14% | |
| 管理费用 | 104,550,993.35 | 86,989,610.79 | 20.19% | |
| 财务费用 | 53,023,247.96 | 13,991,936.13 | 278.96% | 应付债券利息、非公开定向债务融资工具利息增加。 |
| 投资收益 | 34,370,138.45 | -204,243.77 | 16928.00% | 本期委托理财收益增加。 |
| 所得税费用 | 25,775,954.65 | 9,313,120.72 | 176.77% | 本期利润增加所致。 |

5、研发支出

| 项目 | 2013 年 | | 2012 年 | | 同比增减 | 说明 |
|------|---------------|--------|---------------|--------|--------|----------|
| | 发生额(元) | 研发支出占比 | 发生额(元) | 研发支出占比 | | |
| 研发支出 | 82,839,076.94 | | 48,599,131.77 | | 70.45% | 主要系报告期内美 |

| | | | | | | |
|------|------------------|-------|------------------|-------|--|-----------------|
| | | | | | | 罗培南等产品研发投入增加所致。 |
| 净资产 | 1,589,636,487.51 | 5.21% | 1,489,604,883.04 | 3.26% | | |
| 营业收入 | 1,018,483,618.89 | 8.13% | 949,887,655.07 | 5.12% | | |

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 | 1,605,072,543.47 | 1,546,046,220.21 | 3.82% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,423,267,395.62 | 1,543,678,307.14 | -7.8% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 181,805,147.85 | 2,367,913.07 | 7,577.86% |
| 投资活动现金流入小计 | 1,298,180,574.95 | 890,975,524.42 | 45.7% |
| 投资活动现金流出小计 | 1,707,268,456.61 | 1,604,215,775.30 | 6.42% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -409,087,881.66 | -713,240,250.88 | 42.64% |
| 筹资活动现金流入小计 | 938,038,306.70 | 1,038,345,777.65 | -9.66% |
| 筹资活动现金流出小计 | 602,895,367.82 | 586,234,091.27 | 2.84% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 335,142,938.88 | 452,111,686.38 | -25.87% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 107,625,159.40 | -258,760,651.43 | 141.59% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

 适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长 7577.86%，主要系报告期内收入增长及货款催收引起销售收现增加，同时控制采购备货规模及付款进度引起采购付现降低。
- 2、投资活动现金流入比上年同期增长 45.7%，主要系报告期内收回投资理财款增加所致。
- 3、投资活动产生的现金流量净额比上年同期增长 42.64%，主要系报告期内收回投资理财款增加所致。
- 4、现金及现金等价物净增加额比上年同期增长 1413.59%，主要系经营活动产生的现金流量净额增加所致。

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 | | | | | | |
| 医药 | 987,243,946.50 | 576,216,821.35 | 41.63% | 7.05% | 8.08% | -0.55% |
| 贸易 | | | | -100% | -100% | |
| 医疗器械 | 24,343,931.55 | 12,449,267.87 | 48.86% | 140.29% | 212.08% | -11.76% |

| 分产品 | | | | | | |
|---------|----------------|----------------|--------|---------|---------|--------|
| 肠胃康 | 149,275,868.18 | 30,910,677.60 | 79.29% | 38.02% | 54.35% | -2.19% |
| 紫杉醇 | 17,267,781.64 | 9,705,738.62 | 43.79% | -56.21% | -20.61% | -25.2% |
| 头孢制剂系列 | 344,896,056.78 | 189,196,991.72 | 45.14% | -5.65% | -10.46% | 2.94% |
| 原料药及中间体 | 240,696,374.42 | 213,298,361.89 | 11.38% | 15.52% | 14.64% | 0.68% |
| 其他品种 | 259,451,797.03 | 145,554,319.39 | 43.9% | 14.03% | 17.77% | -1.78% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 988,639,548.03 | 569,152,977.07 | 42.43% | 6.29% | 5.96% | 0.18% |
| 国外 | 22,948,330.02 | 19,513,112.15 | 14.97% | 21.15% | 21.68% | -0.37% |

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 | 731,181,962.09 | 21.06% | 692,375,896.34 | 25.07% | -4.01% | |
| 应收账款 | 194,372,691.44 | 5.6% | 171,433,214.60 | 6.21% | -0.61% | |
| 存货 | 302,451,047.96 | 8.71% | 333,367,632.99 | 12.07% | -3.36% | |
| 投资性房地产 | 0.00 | | 0.00 | | | |
| 长期股权投资 | 102,839,678.21 | 2.96% | 47,175,082.31 | 1.71% | 1.25% | |
| 固定资产 | 486,236,115.49 | 14% | 344,696,092.56 | 12.48% | 1.52% | |
| 在建工程 | 155,283,355.24 | 4.47% | 122,662,230.53 | 4.44% | 0.03% | |

2、负债项目重大变动情况

单位：元

| | 2013 年 | | 2012 年 | | 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 (%) | | |
| 短期借款 | 399,000,000.00 | 11.49% | 346,050,000.00 | 12.53% | -1.04% | |
| 长期借款 | 0.00 | 0% | 0.00 | 0% | 0% | |
| 其他流动负债 | 499,511,111.11 | 14.39% | | 0% | 14.39% | |

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数 |
|----|-----|------------|---------------|---------|--------|--------|-----|
| | | | | | | | |

| | | | 动 | | | | |
|--------------------------------------|----------------|--|------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产) | 20,000,000.00 | | | | | 20,000,000.00 | 0.00 |
| 2. 衍生金融资产 | | | | | 0.00 | 0.00 | |
| 3. 可供出售金融资产 | 157,832,900.93 | | 268,100.04 | | 450,000,000.00 | 157,862,251.71 | 473,101,294.48 |
| 金融资产小计 | 177,832,900.93 | | 268,100.04 | | 450,000,000.00 | 177,862,251.71 | 473,101,294.48 |
| 上述合计 | 177,832,900.93 | | 268,100.04 | | 450,000,000.00 | 177,862,251.71 | 473,101,294.48 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | 0.00 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

1、产业链优势

随着近年收购台州一铭、开元医药等公司股权，公司产业链进一步优化完善。通过加大对子公司质量管理的重视程度，加强人员培训及质量抽查部门队伍建设，加深现场监控力及质量跟踪管理，对管理制度、生产流程、工艺优化、技术保障等统一部署、高度支持，确保产能充分释放，发挥整体优势。

2、研发优势

公司与国际接轨的研发模式非常灵活，通过与专业领域的领头人合伙研发的方式，充分尊重专家团队丰富的研究经验，导入其长期研发的项目和产品，将实验室产品推向产业化，共同分享研发成果收益，大幅提高研发成功率和缩短研发时间。

公司继续加快推进新产品储备及已报批产品的上市工作，真正做到开发一代、生产一代、储备一代的梯队式积累，以保证企业具备稳定坚实的后续竞争力。报告期内，开展新药研发项目20多个，有10多个品种在国家局等待审评。2013年新申报发明专利5项，新获得授权专利3项，累计获得发明专利16项。

3、市场营销优势

大力推行精细化管理，深入挖掘内部潜力，建立更加完善的招商体系，进一步整理和优化代理客户，促进企业健康发展。减轻政策调整、行业整顿等不利因素影响，顺势而为，积极探索并不断丰富经营业态，加大市场开发力度，通过加强价格体系维护、提供增值服务、加强信息化建设等手段，推动公司高毛利品种的市场占有率和销量的提升，促进公司规模和利润的同步增长。

4、接轨国际管理，推进注册认证工作

(1) 公司正在规划筹备新建符合FDA的原料和制剂车间，主要生产抗肿瘤药和单抗生物制剂。

(2) 公司持续扩大产品国际注册认证，广泛参加各种国际交易会，积极推动国际化步伐，接轨全球，产品远销海外地区。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

| 对外投资情况 | | |
|------------------|----------------|-------------------|
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度（%） |
| 82,674,059.46 | 197,000,000.00 | -58.03% |
| 被投资公司情况 | | |
| 公司名称 | 主要业务 | 上市公司占被投资公司权益比例（%） |
| 中国抗体制药有限公司 | 生物制药 | 40% |
| 海南寰太股权投资基金管理有限公司 | 股权投资基金管理 | 80% |
| 哈德森生物医药有限公司 | 医药研发与销售 | 70% |

(2) 持有金融企业股权情况

| 公司名称 | 公司类别 | 最初投资成本（元） | 期初持股数量（股） | 期初持股比例（%） | 期末持股数量（股） | 期末持股比例（%） | 期末账面值（元） | 报告期损益（元） | 会计核算科目 | 股份来源 |
|----------------|------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|----------|-------|
| 重庆农村商业银行股份有限公司 | 商业银行 | 320,000.00 | 200,000 | | 200,000 | | 588,100.04 | 34,000.00 | 可供出售金融资产 | 发行前认购 |
| 合计 | | 320,000.00 | 200,000 | — | 200,000 | — | 588,100.04 | 34,000.00 | — | — |

(3) 证券投资情况

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本（元） | 期初持股数量（股） | 期初持股比例（%） | 期末持股数量（股） | 期末持股比例（%） | 期末账面值（元） | 报告期损益（元） | 会计核算科目 | 股份来源 |
|-------------|------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|--------|------|
| 期末持有的其他证券投资 | | | 0.00 | 0 | — | 0 | — | | | — | — |

| | | | | | | | | | |
|---------------------|------|---|----|---|----|------|--------------|----|----|
| 合计 | 0.00 | 0 | -- | 0 | -- | 0.00 | 4,300,368.36 | -- | -- |
| 证券投资审批董事会公告披露日期 | | | | | | | | | |
| 证券投资审批股东会公告披露日期(如有) | | | | | | | | | |

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、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 |
|---------------------|-------------|--------|-------|--------|-------------|-------------|--------|------------|--------------|----------|-----------|
| 华鑫国际信托有限公司 | 无 | 否 | 保证收益型 | 15,000 | 2012年07月10日 | 2013年10月25日 | 协议 | 15,000 | | 1,923.73 | 1,208.66 |
| 华鑫国际信托有限公司 | 无 | 否 | 保证收益型 | 25,000 | 2013年05月03日 | 2014年05月03日 | 协议 | | | 2,125 | 1,422.57 |
| 华鑫国际信托有限公司 | 无 | 否 | 保证收益型 | 10,000 | 2013年05月09日 | 2014年03月21日 | 协议 | | | 735.89 | 554.86 |
| 华鑫国际信托有限公司 | 无 | 否 | 保证收益型 | 10,000 | 2013年09月05日 | 2014年09月05日 | 协议 | | | 850 | 273.89 |
| 大成基金管理有限公司 | 无 | 否 | 保证收益型 | 2,000 | 2012年12月28日 | 2013年01月09日 | 协议 | 2,000 | | 2.44 | 2.44 |
| 合计 | | | | 62,000 | -- | -- | -- | 17,000 | | 5,637.06 | 3,462.42 |
| 委托理财资金来源 | 自有资金 | | | | | | | | | | |
| 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) | 2013年04月24日 | | | | | | | | | | |
| 委托理财审批股东会公告披露日期(如有) | | | | | | | | | | | |

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

| 衍生品投资操作方名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 衍生品投资类型 | 衍生品投资初始投资金额 | 起始日期 | 终止日期 | 期初投资金额 | 计提减值准备金额(如有) | 期末投资金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 (%) | 报告期实际损益金额 |
|----------------------|------|--------|---------|-------------|------|------|--------|--------------|--------|------------------------|-----------|
| 合计 | | | | 0 | -- | -- | 0 | | 0 | 0% | 0 |
| 衍生品投资资金来源 | | | | 无 | | | | | | | |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有) | | | | | | | | | | | |
| 衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有) | | | | | | | | | | | |

(3) 委托贷款情况

单位：万元

| 贷款对象 | 是否关联方 | 贷款金额 | 贷款利率 | 担保人或抵押物 | 贷款对象资金用途 |
|---------------------|-------|------|------|---------|----------|
| 合计 | -- | 0 | -- | -- | -- |
| 委托贷款审批董事会公告披露日期(如有) | | | | | |
| 委托贷款审批股东会公告披露日期(如有) | | | | | |

3、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 | 77,578.67 |
| 报告期投入募集资金总额 | 19,190.43 |
| 已累计投入募集资金总额 | 43,621.48 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 19,614.37 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 (%) | 25.28% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |

(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) | 募集资金承诺投资总 | 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 | 截至期末投资进度 | 项目达到预定可使用 | 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 |
|---------------|------------|-----------|------------|----------|-----------|----------|-----------|-----------|----------|-----------|
| | | | | | | | | | | |

| | 部分变 更) | 额 | | | 额 (2) | (%) (3) = (2)/(1) | 状态日 期 | | | 重大变 化 |
|-----------------------------------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------------------------|---------------------|--------|----|----------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 上海力声特人工耳蜗扩建项目 | 否 | 16,734 | 16,734 | 5,643.44 | 9,945.96 | 59.44% | 2014年 09月30 日 | 0 | 否 | 否 |
| 年产 390 吨头孢中间体建设项目 | 是 | 49,933.65 | 49,933.65 | 8,953.95 | 26,258.41 | 52.59% | 2014年 09月30 日 | 167.03 | 否 | 否 |
| 海南海药技术中心及产品研发建设项目 | 否 | 10,911.02 | 10,911.02 | 4,593.04 | 7,417.11 | 67.98% | 2014年 09月30 日 | 0 | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 77,578.67 | 77,578.67 | 19,190.43 | 43,621.48 | -- | -- | 167.03 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 77,578.67 | 77,578.67 | 19,190.43 | 43,621.48 | -- | -- | 167.03 | -- | -- |
| 未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因(分具体项目) | <p>上海力声特人工耳蜗扩建项目所在园区系新建,其园区相关土地手续、整体规划、配套建设速度较慢,因此项目开工时间较预期延后,导致未达到计划进度,达到可使用状态的时间预计将推迟到 2014 年 9 月。</p> <p>天地药业年产 390 吨头孢中间体建设项目中,子项目头孢噻吩酸项目本年达到预定可使用状态,已进行预转固;子项目年产 140 吨 7-ACCA 项目受拆迁进度影响,项目开工时间较预期延后,导致未达到计划进度,达到可使用状态的时间预计将推迟到 2014 年 9 月。</p> <p>海南海药技术中心及产品研发建设项目由于建设用地规划报建手续审批速度延后,导致技术中心建设速度未按期完成,预计达到可使用状态的时间将推迟到 2014 年 9 月。</p> | | | | | | | | | |
| 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 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 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 | 适用 | | | | | | | | | |
| | 以前年度发生 | | | | | | | | | |
| | <p>1、2012 年 7 月,公司第七届董事会第二十六次会议审议通过《关于变更募集资金投资项目——年产 390 吨头孢中间体建设项目部分募集资金实施方式的议案》,同意公司变更募集资金投资项目实施方式。变更后投资项目实施方式:年产 50 吨 7-ANCA 项目的实施方式由天地药业自建变更为收购盐城开元医药化工有限公司 75%的股权,收购完成后天地药业通过控股子公司盐城开元医药化工有限公司拥有年产 80 吨</p> | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| | <p>7-ANCA 产能。募集资金投资项目中年产 140 吨 7-ACCA 项目和年产 200 吨头孢噻吩酸项目的实施方式不变。 公司监事会、独立董事、保荐机构已对上述实施方式变更发表同意意见。并于 2012 年 7 月 18 日发布《关于募集资金投资项目——年产 390 吨头孢中间体建设项目部分变更实施方式的公告》。 本年度本公司不存在募集资金投资项目实施方式调整的情况</p> <p>2、2012 年 7 月，公司第七届董事会第二十六次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目——海南海药技术中心及产品研发建设项目实施主体的议案》，同意公司变更募集资金投资项目实施主体。具体变更情况：以募集资金向全资子公司海口市制药厂增资，用于海南海药技术中心及产品研发项目的实施。海南海药技术中心及产品研发建设项目实施主体由公司变更为海口市制药厂有限公司。 公司监事会、独立董事、保荐机构已对上述主体变更发表同意意见。并于 2012 年 7 月 18 日发布《关于募集资金投资项目——海南海药技术中心及产品研发建设项目变更实施主体的公告》。 本年度本公司不存在变更募集资金投资项目实施主体的情况。</p> |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>适用</p> <p>公司 2011 年以募集资金置换先期投入 3,667.38 万元，其中上海力声特人工耳蜗扩建项目置换 114.83 万元，年产 390 吨头孢中间体建设项目置换 2,371.17 万元，海南海药技术中心及产品研发建设项目置换 1,181.38 万元。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | <p>适用</p> <p>公司 2011 年 9 月 7 日起用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 7,000.00 万元已全部归还转入公司募集资金专用账户。 2012 年 3 月 12 日起用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 7,000.00 万元已全部归还转入公司募集资金专用账户。 2012 年用于暂时补充流动资金的闲置募集资金 6,500.00 万元，已于 2013 年 4 月全部归还并转入公司募集资金专用账户。 2013 年 1 月 28 日，经公司第七届董事会第三十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司控股子公司重庆天地药业有限责任公司使用 7,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，占募集资金净额的比例不超过 10%，使用期限不超过 12 个月。2013 年 3 月，公司将闲置募集资金 7,000 万元暂时补充流动资金，2013 年 12 月 23 日全部归还并转入公司募集资金专用账户。</p> |
| 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 370,767,348.90 元，存放于募集资金专户中。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(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 | 变更后的项目可行性是否发生重大变 |
|--------|----------|-------------------|------------|-----------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|------------------|
| | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | 化 |
|--------------------------------------|--|-------|-----|-------|------|------------------|---------|----|----|
| 年产 390 吨头孢中间体建设项目之年产 50 吨 7-ANCA 子项目 | 年产 390 吨头孢中间体建设项目之年产 50 吨 7-ANCA 子项目 | 9,300 | 930 | 9,300 | 100% | 2012 年 12 月 01 日 | -157.79 | 否 | 否 |
| 合计 | -- | 9,300 | 930 | 9,300 | -- | -- | -157.79 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | 2012 年 7 月, 公司第七届董事会第二十六次会议审议通过《关于变更募集资金投资项目——年产 390 吨头孢中间体建设项目部分募集资金实施方式的议案》, 同意公司变更募集资金投资项目实施方式。变更后投资项目实施方式: 年产 50 吨 7-ANCA 项目的实施方式由天地药业自建变更为收购盐城开元医药化工有限公司 75% 的股权, 收购完成后天地药业通过控股子公司盐城开元医药化工有限公司拥有年产 80 吨 7-ANCA 产能。截至 2013 年 12 月 31 日止, 公司收购盐城开元医药化工有限公司 75% 股权的相关工商变更登记手续已办理完毕, 股权转让款总额 9,300.00 万元已支付完毕。本年度盐城开元医药化工有限公司实现净利润-157.79 万元。自购买日至报告期末, 盐城开元医药化工有限公司累计实现净利润-10.84 万元。 | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | |

4、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 |
|---------------|------|------|---|----------------|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 海口市制药厂有限公司 | 子公司 | 制造业 | 丸剂、片剂、冲剂、酞剂、流浸膏剂、散剂、糖浆剂、软胶囊原料药、粉针剂、保健食品、保健饮料、化工产品的生产销售。 | 229,546,566.00 | 1,512,798,820.11 | 497,094,487.97 | 708,245,033.72 | 13,211,381.35 | 9,206,222.77 |
| 重庆天地药业有限责任公司 | 子公司 | 制造业 | 中药制剂、原料药、医药中间体、植物提取物初加工等。 | 372,015,000.00 | 1,476,958,589.37 | 827,762,575.80 | 349,953,554.96 | 65,877,730.83 | 56,252,983.29 |
| 上海力声特医学科技有限公司 | 子公司 | 制造业 | 医疗器械技术咨询、技术服务 | 152,950,000.00 | 276,527,395.32 | 236,099,012.78 | 24,457,139.10 | 6,768,564.46 | 7,458,201.30 |

| | | | | | | | | | |
|-------------------|------|------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 司 | | | 务, 医疗器械生产、销售。 | | | | | | |
| 海南南方君合药业有限公司 | 子公司 | 商业 | 中成药、化学原料药及制剂、抗生素原料药及制剂、生化药品、化妆品、饮料、纺织品、保健食品等。 | 1,500,000.00 | 20,582,191.91 | 2,137,564.27 | 50,384,290.46 | 17,183.27 | 12,887.45 |
| 上海海药营销咨询有限公司 | 子公司 | 服务业 | 市场营销策划、企业管理、投资咨询、生物科技专业的技术开发等。 | 500,000.00 | 612,804.02 | -7,151,121.48 | | -1,354,218.18 | -1,354,218.18 |
| 海口多多之旅接待服务有限公司 | 子公司 | 服务业 | 从事会议组织、接待服务、企业管理服务。 | 300,000.00 | 29,936,101.51 | -17,187,490.13 | 577,480.00 | 4,535,599.15 | 4,509,846.77 |
| 盐城开元医药化工有限公司 | 子公司 | 制造业 | 化工产品 | 50,000,000.00 | 229,915,698.60 | 80,242,350.63 | 117,412,714.97 | -4,979,345.68 | -4,293,577.38 |
| 重庆市忠县同正小额贷款有限责任公司 | 子公司 | 金融业 | 办理各项贷款、票据贴现和资产转让 | 100,000,000.00 | 201,680,520.99 | 118,152,524.90 | 33,804,411.25 | 18,059,375.15 | 15,273,959.93 |
| 哈德森生物医药有限公司 | 子公司 | 生物医药 | 医药研发及销售 | \$3,000,000.00 | 10,182,441.53 | 10,182,441.53 | | -2,661,587.90 | -2,661,587.90 |
| 海南寰太股权投资基金管理有限公司 | 子公司 | 基金 | 股权投资基金管理 | 10,000,000.00 | 10,025,137.26 | 10,018,852.94 | | 25,237.26 | 18,852.94 |
| 台州一铭医药化工有限公司 | 参股公司 | 制造业 | 医药产品生产与销售 | 5,000,000.00 | 103,869,027.98 | 15,192,710.13 | 56,619,609.40 | -7,136,999.40 | -7,259,976.90 |

主要子公司、参股公司情况说明

1、报告期内天地药业实现营业收入34,995.36万元，净利润5,625.30万元，主要是通过完善相关原料药产业链和成立了原料药事业部，完善销售网络，依靠有效的营销体系，促进了销售收入增长。

2、报告期内忠县小额贷款公司实现营业收入3,380.44万元，净利润1,527.40万元，主要是经营规模扩大，业务量增长，利息收入增长所致。

3、报告期内开元医药实现营业收入11,741.27万元，净利润-429.36万元，主要是该公司进行扩产建设，环保改造等原因停产，影响了经营业绩。

4、报告期内参股公司台州一铭实现营业收入5,661.96万元，净利润-726.00万元，是原因为根据台州市椒江区医化产业转型升级实施方案，台州一铭已于2013年3月底停止生产，影响台州一铭经营业绩。目前台州一铭搬迁已完成，开始正常生产经营。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司目的 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产和业绩的影响 |
|------------------|----------------|----------------|-------------|
| 海南寰太股权投资基金管理有限公司 | 扩展投融资产业布局 | 设立 | 无重大影响 |

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

| 项目名称 | 计划投资总额 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|------|--------|----------|----------------|------|--------|
| 合计 | 0 | 0 | 0 | -- | -- |

七、2014 年 1-3 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

八、公司控制的特殊目的主体情况

无

九、公司未来发展的展望

（一）所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

由于受到药品招标进展缓慢、反商业贿赂整治活动持续导致处方药增长承压等因素的影响，行业收入及利润增速均出现放缓趋势。虽然药品降价政策或成为常态，但随着我国人口老龄化、居民保健意识增强、国家医改投入加大等因素的刺激，以及国家在2013年度相继颁布的一系列政策法规的实施，促使医药行业出现了良好健康的发展新机遇，内需的刚性增长以及国家对于产业规范、产业提升的政策导向使医药行业迎来战略转型、战略升级期，未来我国医药行业的发展仍然值得期待。

（二）2014年度经营计划

公司将紧紧抓住“十二五”期间国家加快培育医药行业这一发展机遇，结合新版GMP改造和通过认证这一坚实的基础，坚持以“向市场要增长，向管理要效益”为目标，脚踏实地，精耕细作，不断创新，实现突破。

1、营销推广专业化

由公司市场部统一策划，通过对医药企业及重点产品的进行市场调研和调查工作，为公司在并购方面提供支持和策略参考信息。加快各地区办事处区域网络扩展步伐，着力整合完善区域商务资源；建立学术推广团队，加大拳头产品的市场培育力度；招商要体现专业化与精细化，加强渠道、客户的沟通，配合公司产品引进和销售模式变化，为产品组合策略和推广实施提供建议和指导。同时改进物流管理，加强产品跟踪，以提供快捷、高效的服务。

2、研发创新快速化

关注抗感染、抗肿瘤、神经系统、消化系统、心血管类的产品研发和导入，2014年力争实现1-2个新产品投放市场，为销售提供支持。

3、产业链管理集团化

加强对产业链及各成员企业的指导、监督与管理，从建立制度，完善流程，强化考核入手，全面提升质量意识，以现场管理为重点，严格生产环节的质量管理，做好定置定位及环境卫生管理，实现精益化生产，降本增效。落实开元医药、天地药业的扩能及技改计划，发挥规模效益，生产出一流质量的产品

4、日常运营管理信息化

利用信息化手段，通过ERP和营销管理系统，建立起分层授权、分级审批、动态管控的现代管理体系。以管理促融合、提效率，运营管理向目标明确、管理到位、责任具体、高效便捷、奖罚分明等规范管理方向努力。

5、品牌建设和市值管理常态化

公司坚持走内生与外延互动、产品经营与资本运营并重的发展道路，以与现有业务有效衔接为原则扎实推进投资工作，同时全力推进再融资工作，为加速滚动发展奠定基础。公司深入市场实地研究，及时掌握资本市场情况，尽最大努力营造良好融资环境。公司还进一步加强品牌建设，强化市值管理。公司结合自身对市值管理体系进行了深入研究，提出了系统的市值管理思路和策略。将利用行业展会、公司网站、投资者接待等机会宣传海药品牌，加强与投资机构及新闻媒体的接触合作，进一步扩大在医药行业和资本市场的影响，做好海药品牌塑造和传播。

6、招投标工作细致化

2014年将是医药招投标的大年，各省基药增补目录将逐步明朗，各企业和厂家将围绕新版基药招标展开竞争。公司主导部门与各产品事业部将认真对待每一个招标项目，紧跟市场政策方向，贴合产品特性，从操作细节上力争每一步都走稳走好，有针对性有预见性地做好招投标计划，同时配合区域代理商做好协调工作。

（三）为实现未来发展战略所需的资金及使用计划

为满足公司未来发展战略的资金需求，公司主要通过企业自筹、银行贷款和其他融资方式来解决。2014年度资金使用将根据经营计划，从财务上实行的全面预算管理，结合内控监督管理，合理统筹使用资金。

（四）可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素：

1、基药招标。2014年部分省份将陆续开展药品招标工作，各地招标方案和实际执行依然存在着很大的不确定性，投标企业间竞相压价的情况会造成部分品种毛利率的下降。公司将积极探讨和研究各地政策，充分做好准备工作，应对市场变化。

2、药品降价。国家发改委针对医保目录品种的价格调整，以及行业性降价政策的陆续推出，会给公司的增长带来不确定性。对此，公司继续加大研发力度，进行新药储备，另外充分发挥产业链优势，降低成本，保证和提高产品的竞争力。

十、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

十一、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

未发生变化

十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

十三、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

本期新增合并单位1家。2013年3月公司设立海南寰太股权投资基金管理有限公司，注册资本为1000.00万元，公司占其注册资本的80.00%。因此本期将其纳入合并报表范围。

十四、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

公司现金分红政策为：如无重大投资计划或重大现金支出事项（募集资金投资项目除外）发生，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，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百分之十。公司最近三年以现金方式累计分配的利润占公司最近三年实现的年均可分配利润的 80.69%，符合公司现金分红政策。

公司于 2013 年 4 月 24 日召开第七届董事会第三十六次会议，审议通过了《关于 2012 年度利润分配的预案》，并将此议案提交至 2013 年 5 月 27 日召开的 2012 年年度股东大会审议通过后确定：以 2012 年度末公司总股本 495,189,948 股为基数，按每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），向全体股东共派发现金红利 24,759,497.40 元，本年不进行资本公积金转增股本。该次利润分配事项的制定、审议及执行程序符合相关法规及公司章程的规定。本次利润分配已于 2013 年 7 月 26 日实施完毕（详见《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网披露的公司 2012 年度权益分派实施公告）。

| 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： | 是 |

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) 2011 年利润分配方案

以 2011 年度末公司总股本 247,594,974.00 股为基数，按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），向全体股东共派发现金红利 24,759,497.40 元，本年不进行资本公积金转增股本。

(2) 2012 中期资本公积转增股本的方案

以公司 2012 年 6 月 30 日总股本 247,594,974 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后公司总股本由 247,594,974 股增至 495,189,948 股，公司资本公积由 899,309,098.67 元减至 651,714,124.67 元。

(3) 2012 年度利润分配预案

以 2012 年度末公司总股本 495,189,948 股为基数，按每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），向全体股东共派发现金红利 24,759,497.40 元，本年不进行资本公积金转增股本。

(4) 2013 年度利润分配预案

以 2013 年度末公司总股本 495,189,948 股为基数，按每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），向全体股东共派发现金红利 24,759,497.40 元，本年不进行资本公积金转增股本。

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 | 24,759,497.40 | 93,844,973.48 | 26.38% |
| 2012 年 | 24,759,497.40 | 77,252,790.45 | 32.05% |
| 2011 年 | 24,759,497.40 | 105,075,287.73 | 23.56% |

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

十五、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） | 0.50 |
| 分配预案的股本基数（股） | 495,189,948 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 24,759,497.40 |
| 可分配利润（元） | 36,769,576.64 |
| 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

天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2013 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告，确认本公司母公司 2013 年实现的净利润 1614.13 万元；加上以前年度未分配利润 4700.19 万元；2013 年度未分配的利润为 6314.33 万元。按公司章程提取法定盈余公积金 161.41 万元，扣除 2012 年利润分配 2475.95 万元后，可供股东分配的利润为 3676.96 万元。

2013 年利润分配预案为：以 2013 年度末公司总股本 495,189,948 股为基数，按每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），向全体股东共派发现金红利 24,759,497.40 元，本年不进行资本公积金转增股本。

十六、社会责任情况

公司在力所能及的范围内，积极参加环境保护、教育、文化、科学、卫生、社区建设、扶贫济困等社会公益活动。2013 年，公司继续组织员工走进福利院，探望老人，海口子公司海口市制药厂和子公司天地药业积极发动员工参与无偿献血活动，弘扬关爱生命、维护健康、回报社会、救死扶伤的精神，展现公司员工的精神风貌。公司向中南大学湘雅医学院捐资设立“海南海药奖学金”，向广西中医药大学设立助学金，奖励和帮助优秀学生。

公司注重环保，积极响应国家环保政策，努力改善生态环境，下属企业均根据企业特点建立了环保管理体系，聘请了环保机构为下属企业进行专业环保咨询及评估，并根据评估结果积极改进。

社会是企业发展的依托，公司主动承担社会责任，未来公司将继续坚持把自身的长远发展与所承担的

社会责任紧密联系起来，以实际行动回报社会。

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

十七、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01月29日 | 公司证券部 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 子公司生产运营情况 |
| 2013年01月30日 | 公司证券部 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 子公司的生产经营情况 |
| 2013年03月04日 | 公司证券部 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 公司经营情况 |
| 2013年05月15日 | 公司证券部 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 公司生产研发经营情况 |
| 2013年05月16日 | 公司证券部 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 公司生产研发经营情况 |
| 2013年05月21日 | 公司证券部 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 公司生产研发经营情况 |
| 2013年08月19日 | 公司证券部 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 子公司情况 |
| 2013年09月11日 | 公司证券部 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 产品研发情况 |
| 2013年10月08日 | 公司证券部 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 非公开发行股票和子公司情况 |
| 2013年10月14日 | 公司证券部 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 非公开发行股票方案情况 |
| 2013年10月30日 | 公司证券部 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 子公司情况 |
| 2013年10月31日 | 公司证券部 | 实地调研 | 其他 | 个人投资者和机构投资者 | 实地调研 公司发展历程、经营成果、战略规划 |
| 2013年11月29日 | 公司证券部 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 公司产品情况 |
| 2013年12月03日 | 公司证券部 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 子公司情况 |
| 2013年12月05日 | 公司证券部 | 电话沟通 | 个人 | 个人投资者 | 子公司情况 |

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、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

| 股东或关联人名称 | 占用时间 | 发生原因 | 期初数 | 报告期新增占用金额 | 报告期偿还总金额 | 期末数 | 预计偿还方式 | 预计偿还金额 | 预计偿还时间（月份） |
|---|---|------|-----|-----------|----------|-----|--------|--------|------------|
| 合计 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | — | 0 | — |
| 期末合计值占最近一期经审计净资产的比例（%） | 0% | | | | | | | | |
| 相关决策程序 | 不适用 | | | | | | | | |
| 当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | |
| 未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明 | 不适用 | | | | | | | | |
| 注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期 | 2014 年 04 月 14 日 | | | | | | | | |
| 注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引 | 巨潮资讯网 http://cninfo.com.cn | | | | | | | | |

四、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

| 交易对方或最终控制方 | 被收购或置入资产 | 交易价格(万元) | 进展情况(注2) | 对公司经营的影响(注3) | 对公司损益的影响(注4) | 该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%) | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 披露日期(注5) | 披露索引 |
|---|------------|----------|----------|--------------|--------------|----------------------------|---------|----------------------|-------------|---|
| Creator Investment Limited、Good Catch Investments Limited | 中国抗体制药有限公司 | 6,159.5 | 已完成股权变更 | 无 | -232.18万元 | -2.47% | 否 | 否 | 2013年01月29日 | http://www.cninfo.com.cn/financialpage/2013-01-29/62077784.PDF |

2、出售资产情况

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 交易价格(万元) | 本初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元) | 出售对公司的影响(注3) | 资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%) | 资产出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系(适用关联交易情形) | 所涉及的资产是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 披露日期 | 披露索引 |
|------|-------|-----|----------|---------------------------|--------------|-----------------------------|----------|---------|----------------------|---------------|-----------------|------|------|
|------|-------|-----|----------|---------------------------|--------------|-----------------------------|----------|---------|----------------------|---------------|-----------------|------|------|

3、企业合并情况

本期新增合并单位1家。2013年3月公司设立海南寰太股权投资基金管理有限公司，注册资本为1000.00万元，公司占其注册资本的80.00%。因此本期将寰太股权投资基金纳入合并范围。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

2012年2月12日公司召开第七届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，董事会同意以2012年2月12日为授予日，向35名激励对象授出500万份预留期权，行权价格为20.00元。

2012年5月26日，公司2011年年度股东大会审议通过了《关于2011年度利润分配的预案》，以2011年末公司总股本247,594,974股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），该分配方案已于2012年7月18日实施完毕。2012年10月15日，公司2012年第三次临时股东大会审议通过了《关于2012年上半年利润分配的预案》，以2012年6月30日公司总股本247,594,974股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。该分配方案已于2012年10月26日实施完毕。公司预留股票数量调整为1000万股，行权价格调整为9.95元。

2013年5月27日，公司2012年年度股东大会通过了《关于2012年度利润分配的预案》，以2012年末公司总股本495,189,948股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），该分配方案已于2013年7月26日实施完毕。

2013年8月29日召开第八届董事会第三次会议，审议通过了《关于调整公司预留股票期权激励计划行权价格的议案》，对公司预留股票期权激励计划行权价格进行调整，调整后的每份股票期权的行权价格为9.90元。

根据《企业会计准则—股份支付》—在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。公司本期加权平均净资产收益率（扣除非经常损益前后较低者）低于10%，对应股票期权100.00万份予以作废，同时公司预计剩余四期股票期权可全部行权，股票期权费用共计1,536.50万元，本期分摊确认股票期权费用240.44万元。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------|------|--------|--------|----------|--------|------------|---------------|----------|------------|------|------|
| 合计 | | | | -- | -- | 0 | -- | -- | -- | -- | -- |

2、资产收购、出售发生的关联交易

| 关联方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值(万元) | 转让资产的评估价值(万元) | 市场公允价值(万元) | 转让价格(万元) | 关联交易结算方式 | 交易损益(万元) | 披露日期 | 披露索引 |
|-----|------|--------|--------|----------|---------------|---------------|------------|----------|----------|----------|------|------|
|-----|------|--------|--------|----------|---------------|---------------|------------|----------|----------|----------|------|------|

3、共同对外投资的重大关联交易

| 共同投资 | 关联关系 | 共同投资 | 被投资企业 | 被投资企业 | 被投资企业 | 被投资企业 | 被投资企业 | 被投资企业 |
|------|------|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
|------|------|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|

| 方 | | 定价原则 | 业的名称 | 业的主营 业务 | 业的注册 资本 | 业的总资 产 (万元) | 业的净资 产 (万元) | 业的净利 润 (万元) |
|---|--|------|------|------------|------------|----------------|----------------|----------------|
|---|--|------|------|------------|------------|----------------|----------------|----------------|

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

| 关联方 | 关联关系 | 债权债务类 型 | 形成原因 | 是否存在非 经营性资金 占用 | 期初余额 (万元) | 本期发生额 (万元) | 期末余额 (万元) |
|-----|------|------------|------|----------------------|--------------|---------------|--------------|
|-----|------|------------|------|----------------------|--------------|---------------|--------------|

5、其他重大关联交易

报告期内公司无其他重大关联交易事项。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|-----------|------------------|--|
| 日常关联交易的公告 | 2013 年 01 月 09 日 | 具体内容详见同日公司在《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 刊载的《日常关联交易的公告》 |
| 日常关联交易的公告 | 2013 年 12 月 31 日 | 具体内容详见同日公司在《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 刊载的《日常关联交易的公告》 |

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|----------------------------|------------------------|-------|-----------------------|---------------------------|------------|-----|------------|---------------------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日 期（协议签署 日） | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履 行完毕 | 是否为关 联方担保 （是或 否） |
| 台州市一铭医药 化工有限公司 | 2012 年 04 月 27 日 | 6,000 | 2012 年 05 月 11 日 | 3,000 | 连带责任 保证 | 3 年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批的对外担保 额度合计（A1） | | | 0 | 报告期内对外担保实际 发生额合计（A2） | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对外担 保额度合计（A3） | | | 6,000 | 报告期末实际对外担保 余额合计（A4） | | | | 3,000 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日 期（协议签署 日） | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履 行完毕 | 是否为关 联方担保 （是或 否） |
| 海口市制药厂有 限公司 | 2012 年 08 月 30 日 | 3,000 | 2012 年 08 月 29 日 | 3,000 | 连带责任 保证 | 1 年 | 是 | 否 |
| 海口市制药厂有 限公司 | 2013 年 01 月 09 日 | 3,800 | 2013 年 01 月 08 日 | 3,800 | 连带责任 保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 盐城开元医药化 工有限公司 | 2012 年 12 月 21 日 | 3,000 | 2013 年 11 月 12 日 | 1,000 | 连带责任 保证 | 1 年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担 保额度合计（B1） | | | 3,800 | 报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2） | | | | 4,800 |
| 报告期末已审批的对子公 司担保额度合计（B3） | | | 9,800 | 报告期末对子公司实际 担保余额合计（B4） | | | | 4,800 |
| 公司担保总额（即前两大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合 计（A1+B1） | | | 3,800 | 报告期内担保实际发生 额合计（A2+B2） | | | | 4,800 |

| | | | |
|--------------------------------------|--------|----------------------|-------|
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3) | 15,800 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4) | 7,800 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%) | 5.25% | | |
| 其中: | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C) | 0 | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | 0 | | |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E) | 0 | | |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | 0 | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有) | 无 | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | 无 | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

单位: 万元

| 担保对象名称 | 与上市公司的关系 | 违规担保金额 | 占最近一期经审计净资产的比例 (%) | 担保类型 | 担保期 | 截至报告期末违规担保余额 | 占最近一期经审计净资产的比例 (%) | 预计解除方式 | 预计解除金额 | 预计解除时间 (月份) |
|--------|----------|--------|--------------------|------|-----|--------------|--------------------|--------|--------|-------------|
| 合计 | | 0 | 0% | -- | -- | 0 | 0% | -- | -- | -- |

3、其他重大合同

| 合同订立公司名称 | 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 |
|----------|----------|--------|----------------------|----------------------|-------------|------------|------|-----------|--------|------|-------------|
| 无 | 无 | | 0 | 0 | | | | 0 | | | |

4、其他重大交易

无

九、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 | | | | | 不适用 |
| 收购报告书或权益变动报 | | | | | 不适用 |

| | | | | | |
|----------------------|---------------|---|------------------|-----|--|
| 告书中所作承诺 | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | 不适用 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 深圳市南方同正投资有限公司 | 深圳市南方同正投资有限公司 1、获配股份自股票上市交易之日起三十六个月内不转让。2、预计上海力声特 2011 年净利润应不低于 285 万元、2012 年净利润应不低于 1,210 万元、2013 年净利润应不低于 2,649 万元，若上海力声特在上述任一年度实际经营取得的净利润（以审计报告为准）低于上述预计净利润数额而导致海南海药作为上海力声特股东之应得收益减少，则南方同正将以现金方式补足海南海药作为上海力声特股东根据该年度预计净利润所应得收益的差额部分。 | 2011 年 08 月 31 日 | 3 年 | 报告期内，控股股东南方同正以现金 903.83 万元补足了 2012 年承诺净利润与实际净利润的差额。报告期内，控股股东没有违反承诺的事项发生。 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | 不适用 |
| 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 | | | | |

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

| 盈利预测资产或项目名称 | 预测起始时间 | 预测终止时间 | 当期预测业绩（万元） | 当期实际业绩（万元） | 未达预测的原因（如适用） | 原预测披露日期 | 原预测披露索引 |
|---------------|------------------|------------------|------------|------------|---|------------------|---|
| 上海力声特医学科技有限公司 | 2013 年 01 月 01 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2,649 | 745.82 | 人工耳蜗从实验室到产业化需要一定的过程，产品导入需要时间，公司一直秉着谨慎的原则，持续跟踪产品植入后的各项指标及数据反馈，公司在不 | 2011 年 07 月 06 日 | http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2011-07-07/59644766.PDF |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|-------------------------------------|--|--|
| | | | | | 断提升完善产品，在推广上控制速度，因此短期内对公司的利润贡献十分有限。 | | |
|--|--|--|--|--|-------------------------------------|--|--|

十、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 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 60 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 2 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 张凯、赵兴明 |

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

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十二、处罚及整改情况

| 名称/姓名 | 类型 | 原因 | 调查处罚类型 | 结论（如有） | 披露日期 | 披露索引 |
|-------|----|----|--------|--------|------|------|
|-------|----|----|--------|--------|------|------|

整改情况说明

适用 不适用

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

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十四、其他重大事项的说明

1、2013年1月28日，公司第七届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于收购中国抗体制药有限公司40%股权的议案》，收购中国抗体制药有限公司40%股权，成为其第一大股东。（具体内容详见2013年1月29日在巨潮资讯网、《证券时报》、《上海证券报》刊载的《第七届董事会第三十四次会议决议公告》）

2、2013年2月22日，公司2013年第一次临时股东大会审议并通过《关于发行非公开定向债务融资工

具的议案》。公司于2013年3月28日收到中国银行间市场交易商协会签发的《接受注册通知书》（中市协注[2013]PPN57号），本公司发行非公开定向债务融资工具的注册报告已被中国银行间市场交易商协会接受，注册金额为10亿元。

3、2013年5月27日公司第七届董事会第三十七次会议审议通过了《关于董事会换届选举的议案》；2013年5月27日，公司第七届监事会第二十次会议审议通过了《关于监事会换届选举的议案》；2013年7月18日，公司2013年第二次临时股东大会审议通过了上述两项议案，公司完成了第八届董事会、第八届监事会的换届选举。

4、2013年3月，公司出资设立了海南寰太股权投资基金管理有限公司，公司出资额800万元，占总股本的80%，海南寰太股权投资基金管理有限公司主要从事投资管理及相关咨询服务，并于2013年8月12日，取得了营业执照。

5、公司于2012年6月14日发行的海南海药股份有限公司2012年公司债券（简称“12海药债”、“本期债券”、债券代码112092）至2013年6月14日期满1年。根据本公司“12海药债”《公开发行公司债券募集说明书》和《公司债券上市公告书》有关条款的规定，在本期债券的计息期限内，每年付息一次。本期债券付息已于2013年6月14日实施完毕（详见2013年6月6日《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网披露的海南海药股份有限公司“12海药债”2013年付息公告）。

6、2013年12月27日，公司2013年第三次临时股东大会审议通过了《关于调整〈公司非公开发行股票方案〉的议案》等议案，南方同正拟以现金人民币10.02元/股认购本次非公开发行的全部股票，认购数量为49,900,233股，认购总金额50,000.033万元。详见2013年12月28日《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网披露的《2013年第三次临时股东大会决议公告》等相关公告。

7、2011年公司进行非公开发行股票过程中，预计子公司上海力声特医学科技有限公司2011年净利润应不低于285.00万元、2012年净利润应不低于1,210.00万元、2013年净利润应不低于2,649.00万元。控股股东深圳市南方同正投资有限公司（以下简称南方同正）承诺：若上海力声特医学科技有限公司在上述任一年度实际经营取得的净利润（以审计报告为准）低于上述预计净利润数额而导致本公司作为上海力声特医学科技有限公司股东之应得收益减少，则南方同正将以现金方式补足本公司作为上海力声特医学科技有限公司股东根据该年度预计净利润所应得收益的差额部分。上海力声特医学科技有限公司2013年经审计后净利润为7,458,201.30元，故南方同正需以现金19,031,798.70元补足差额部分，公司控股股东南方同正承诺在海南海药股份有限公司2013年年报披露后一个月内，以现金方式补足2013年承诺净利润与实际净利润的差额19,031,798.70元。

十五、公司子公司重要事项

1、2013年10月份，公司全资子公司海口市制药厂成为海南药企首家所有车间全部生产线均顺利通过国家新版GMP认证的企业，制药设备先进，生产工艺优良，人员技能也得到了相应的提高。

2、2013年，天地药业完成头孢类原料药和普通无菌原料药两条生产线新版GMP认证；技术研发中心被重庆市中小企业局评为市级研发中心；头孢西丁钠、头孢唑肟钠、美罗培南、氨曲南被评为重庆市高新技术产品。

3、开元医药完成了两个车间的建设和冷冻站一期的建设。

4、2014年2月，天地药业对江西华邦药业有限公司完成股权受让及增资后，台州一铭根据台州市椒江区医化产业转型升级实施方案相关要求，已将生产基地搬迁至江西华邦，以方便共同管理，实现生产效益最大化。目前台州一铭已开始正常生产经营。

十六、公司发行公司债券的情况

1、根据公司2012年第一次临时股东大会决议，公司申请发行不超过人民币5亿元的公司债券。2012年5月31日，公司收到中国证监会《关于核准海南海药股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可【2012】726号）。2012年6月14日，公司2012年公司债券面向社会公众投资者网上公开发行，2012年6月14-18日面向机构投资者网下发行。

公司本期债券的发行工作于2012年6月18日结束，发行总额：5亿元人民币，其中网上发行0.1亿元，网下发行4.9亿元，债券发行价格每张100元；债券期限：5年；票面利率：5.2%；债券起息日：2012年6月14日；扣除费用后募集资金净额为49,400万元。

经深交所深证上【2012】221号文件同意，本期债券于2012年7月16日起在深交所集中竞价系统和综合协议交易平台挂牌交易，证券代码：112092，证券简称：12海药债。

2、公司于2012年6月14日发行的海南海药股份有限公司2012年公司债券（简称“12海药债”、“本期债券”、债券代码112092）至2013年6月14日期满1年。根据本公司“12海药债”《公开发行公司债券募集说明书》和《公司债券上市公告书》有关条款的规定，在本期债券的计息期限内，每年付息一次。本期债券付息已于2013年6月14日实施完毕（详见2013年6月6日《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网披露的海南海药股份有限公司“12海药债”2013年付息公告）。

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 | 21,972,418 | 4.44% | | | | -139,628 | -139,628 | 21,832,790 | 4.41% |
| 1、国家持股 | 0 | 0% | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0% | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 21,972,418 | 4.44% | | | | -139,628 | -139,628 | 21,832,790 | 4.41% |
| 其中：境内法人持股 | 21,022,892 | 4.25% | | | | | | 21,022,892 | 4.25% |
| 境内自然人持股 | 949,526 | 0.19% | | | | -139,628 | -139,628 | 809,898 | 0.16% |
| 4、外资持股 | 0 | 0% | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0% | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | 0 | 0% | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 473,217,530 | 95.56% | | | | 139,628 | 139,628 | 473,357,158 | 95.59% |
| 1、人民币普通股 | 473,217,530 | 95.56% | | | | 139,628 | 139,628 | 473,357,158 | 95.59% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0% | | | | | | | |
| 4、其他 | 0 | 0% | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 495,189,948 | 100% | | | | | | 495,189,948 | 100% |

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

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 | | | | | | |
| A 股（非公开 发行） | 2011 年 08 月 22 日 | 23.50 元 | 34,745,982 | 2011 年 08 月 31 日 | 34,745,982 | |
| 可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类 | | | | | | |
| 公司债券 | 2012 年 06 月 14 日 | 100 元 | 5,000,000 | 2012 年 07 月 16 日 | 5,000,000 | |
| 权证类 | | | | | | |

前三年历次证券发行情况的说明

1、2011年7月22日，经中国证券监督管理委员会发行审核委员会会议审核，公司本次非公开发行股票的申请获得通过。2011年8月4日公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准海南海药股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]227号）。公司于2011年8月22日完成了非公开发行股票的发行工作。本次非公开发行共向8名发行对象合计发行34,745,982股，发行完成后公司总股本增至247,594,974股。

2、公司向社会公开发行面值不超过5亿元的公司债券，已于2012年5月28日取得中国证券监督管理委员会证监许可[2012]726号文《关于核准海南海药股份有限公司公开发行公司债券的批复》的核准。

公司债券采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式发行，发行工作已于2012年6月18日结束，发行总额为5亿元，票面利率为5.2%，债券的计息期间为2012年6月14日至2017年6月13日，2012年6月19日资金到位，2012年7月16日上市流通。证券代码：112092，证券简称：12海药债。

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

报告期内，公司未发生送股、配股及转增股本的情况。报告期内股份结构变动具体情况详见本节股份变动情况表。

3、现存的内部职工股情况

| 内部职工股的发行日期 | 内部职工股的发行价格（元） | 内部职工股的发行数量（股） |
|---------------|---------------|---------------|
| 现存的内部职工股情况的说明 | 无内部职工股 | |

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 | 21,821 | 年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数 | 23,304 | | | | | |
|---|--|-----------------------|-------------|------------|--------------|--------------|---------|-------------|
| 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 (%) | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 深圳市南方同正投资有限公司 | 境内非国有法人 | 21.68% | 107,332,728 | | 20,847,660 | 86,485,068 | 质押 | 107,327,600 |
| 全国社保基金四一三组合 | 其他 | 4.92% | 24,355,535 | | | 24,355,535 | | |
| 中国工商银行—诺安股票证券投资基金 | 其他 | 4.88% | 24,159,178 | | | 24,159,178 | | |
| 中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金 | 其他 | 4.74% | 23,471,561 | | | 23,471,561 | | |
| 海口富海福投资有限公司 | 境内非国有法人 | 4.33% | 21,437,610 | | | 21,437,610 | 质押 | 21,000,000 |
| 中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金 | 其他 | 4.03% | 19,951,342 | | | 19,951,342 | | |
| 华宝信托有限责任公司—时节好雨 11 号集合资金信托 | 其他 | 1.8% | 8,904,769 | | | 8,904,769 | | |
| 中国工商银行—宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金 | 其他 | 1.55% | 7,651,835 | | | 7,651,835 | | |
| 华宝信托有限责任公司—时节好雨 13 号集合资金信托 | 其他 | 1.45% | 7,179,310 | | | 7,179,310 | | |
| 全国社保基金一一三组合 | 其他 | 1.04% | 5,139,106 | | | 5,139,106 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 前 10 名股东中本公司控股股东深圳市南方同正投资有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他流通股股东相互间是否存在关联关系，也未知其相 | | | | | | | |

| 互间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 | | | |
|--|--|--------|------------|
| 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 |
| 深圳市南方同正投资有限公司 | 86,485,068 | 人民币普通股 | 86,485,068 |
| 全国社保基金四一三组合 | 24,355,535 | 人民币普通股 | 24,355,535 |
| 中国工商银行－诺安股票证券投资基金 | 24,159,178 | 人民币普通股 | 24,159,178 |
| 中国建设银行－工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金 | 23,471,561 | 人民币普通股 | 23,471,561 |
| 海口富海福投资有限公司 | 21,437,610 | 人民币普通股 | 21,437,610 |
| 中国工商银行－诺安价值增长股票证券投资基金 | 19,951,342 | 人民币普通股 | 19,951,342 |
| 华宝信托有限责任公司－时节好雨 11 号集合资金信托 | 8,904,769 | 人民币普通股 | 8,904,769 |
| 中国工商银行－宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金 | 7,651,835 | 人民币普通股 | 7,651,835 |
| 华宝信托有限责任公司－时节好雨 13 号集合资金信托 | 7,179,310 | 人民币普通股 | 7,179,310 |
| 全国社保基金一一三组合 | 5,139,106 | 人民币普通股 | 5,139,106 |
| 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 | 前 10 名股东中本公司控股股东深圳市南方同正投资有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他流通股股东相互间是否存在关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 | | |
| 前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

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 |
|---------------|-------------|------------------|------------|-----------|-------------------|
| 深圳市南方同正投资有限公司 | 刘悉承 | 2001 年 08 月 29 日 | 73113088-8 | 6000.6 万元 | 兴办实业、国内商业、物资供销业（不 |

| | | | | | |
|------------------------------|---|--|--|--|--------------------|
| | | | | | 含专营、专控、专卖商品)；投资咨询。 |
| 经营成果、财务状况、现金流和未来发展战略等 | 深圳市南方同正投资有限公司是一家主要从事实业投资的公司，自 2001 年成立以来，先后控制了海南海药股份有限公司、重庆万里新能源股份有限公司等，南方同正目前的主要投资领域为制药、新能源。经营状况、现金流正常，未来发展将继续专注制药、新能源等领域。南方同正 2013 年实现营业收入 124,836.20 万元，净利润 1,434.61 万元；截止 2013 年 12 月 31 日，总资产 489,135.14 万元，净资产 193,760.13 万元，负债总额 295,375.01 万元；2013 年经营活动产生的现金流量净额 23,303.10 万元，投资活动产生的现金流量净额-88,698.04 万元，筹资活动产生的现金流量净额 83,085.47 万元。 | | | | |
| 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 | 深圳市南方同正投资有限公司持有重庆万里新能源股份有限公司（600847）25.18%的股权，为其第一大股东。 | | | | |

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

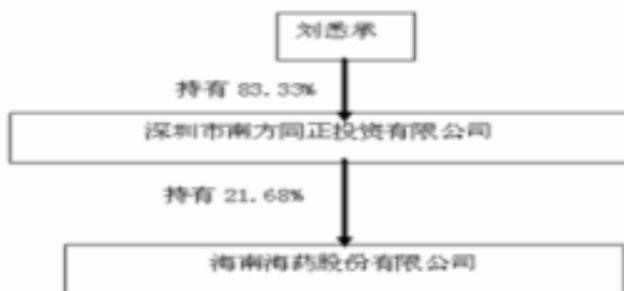
自然人

| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|--|----------------|
| 刘悉承 | 中国 | 否 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 2005 年至今任深圳市南方同正投资有限公司董事长，现任重庆万里新能源股份有限公司董事长，公司第八届董事会董事长、重庆天地药业有限责任公司董事长、上海力声特医学科技有限公司董事长，海南寰太股权投资基金管理有限公司董事长，盐城开元医药化工有限公司董事，中国抗体制药有限公司董事。 | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 深圳市南方同正投资有限公司持有重庆万里新能源股份有限公司（600847）25.18%的股权，为其第一大股东。刘悉承先生为南方同正的实际控制人，持有南方同正 83.33%的股权。 | |

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 |
|--------|-------------|------|--------|------|-------------|
| | | | | | |

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

| 股东名称/一致行动人姓名 | 计划增持股份数量 | 计划增持股份比例 (%) | 实际增持股份数量 | 实际增持股份比例 (%) | 股份增持计划初次披露日期 | 股份增持计划实施结束披露日期 |
|--------------|----------|--------------|----------|--------------|--------------|----------------|
| | | | | | | |

其他情况说明

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) | 本期增持股数 (股) | 本期减持股数 (股) | 期末持股数 (股) |
|-----|-----------|------|----|----|-------------|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 刘悉承 | 董事长 | 现任 | 男 | 51 | 2013年07月18日 | 2016年07月17日 | | | | |
| 陈义弘 | 副董事长、副总经理 | 现任 | 男 | 55 | 2013年07月18日 | 2016年07月17日 | 566,016 | | 141,504 | 424,512 |
| 任荣波 | 董事、总经理 | 现任 | 男 | 47 | 2013年07月18日 | 2016年07月17日 | | | | |
| 白智全 | 董事、副总经理 | 现任 | 男 | 47 | 2013年07月18日 | 2016年07月17日 | 98,438 | | | 98,438 |
| 王伟 | 董事、副总经理 | 现任 | 男 | 45 | 2013年07月18日 | 2016年07月17日 | 172,500 | | | 172,500 |
| 裘婉萍 | 董事 | 现任 | 女 | 55 | 2013年07月18日 | 2016年07月17日 | | | | |
| 雷小玲 | 独立董事 | 现任 | 女 | 43 | 2013年07月18日 | 2016年07月17日 | | | | |
| 金世明 | 独立董事 | 现任 | 男 | 63 | 2013年07月18日 | 2016年07月17日 | | | | |
| 胡国柳 | 独立董事 | 现任 | 男 | 45 | 2013年07月18日 | 2016年07月17日 | | | | |
| 龙勇 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 54 | 2013年07月18日 | 2016年07月17日 | | | | |
| 周庆国 | 监事 | 现任 | 男 | 44 | 2013年07月18日 | 2016年07月17日 | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----|------------|----|---|----|-------------|-------------|-----------|---|---------|---------|
| 曾祎华 | 监事 | 现任 | 女 | 43 | 2013年07月18日 | 2016年07月17日 | | | | |
| 张晖 | 副总经理、董事会秘书 | 现任 | 女 | 42 | 2013年07月18日 | 2016年07月17日 | 182,686 | | | 182,686 |
| 王俊红 | 副总经理 | 现任 | 女 | 44 | 2013年07月18日 | 2016年07月17日 | 30,000 | | | 30,000 |
| 计平 | 副总经理 | 现任 | 男 | 52 | 2013年07月18日 | 2016年07月17日 | | | | |
| 李昕昕 | 副总经理 | 现任 | 男 | 33 | 2013年07月18日 | 2016年07月17日 | | | | |
| 林健 | 财务负责人 | 现任 | 女 | 44 | 2013年07月18日 | 2016年07月17日 | | | | |
| 沙莹 | 总工程师 | 现任 | 女 | 45 | 2013年07月18日 | 2016年07月17日 | 20,228 | | | 20,228 |
| 伊正革 | 副总工程师 | 现任 | 男 | 47 | 2013年07月18日 | 2016年07月17日 | | | | |
| 张珊珊 | 董事 | 离任 | 女 | 67 | 2010年05月08日 | 2013年07月18日 | | | | |
| 杨仁发 | 董事 | 离任 | 男 | 66 | 2010年05月08日 | 2013年07月18日 | | | | |
| 曾与平 | 独立董事 | 离任 | 男 | 56 | 2010年05月08日 | 2013年07月18日 | 7,500 | | | 7,500 |
| 尤江甫 | 监事会主席 | 离任 | 男 | 55 | 2010年05月08日 | 2013年02月22日 | | | | |
| 合计 | — | — | — | — | — | — | 1,077,368 | 0 | 141,504 | 935,864 |

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) 董事会成员

刘悉承先生：曾在第三军医大学任助教、讲师。2005年至今任深圳市南方同正投资有限公司董事长，现任重庆万里新能源股份有限公司董事长，公司第八届董事会董事长、重庆天地药业有限责任公司董事长、上海力声特医学科技有限公司董事长。

陈义弘先生：曾任职于武汉第六制药厂、香港百信集团深圳汉联化医药有限公司。2002年至今在公司工作，曾任公司副总经理、海口药厂厂长等职务，第七届董事会董事。现任公司第八届董事会副董事长、副总经理。

任荣波先生：1986年7月至2011年11月历任华北制药厂技术员、华北制药集团进出口贸易有限责任公司外销员、华北制药集团有限责任公司销售公司副总经理、总经理、华北制药股份有限公司销售分公司副总经理、总经理；2011年11月至2012年6月上海复星医药产业发展有限公司总裁助理、市场营销总经理。现任公司第八届董事会董事、总经理。

王伟先生：曾就职于中国工商银行重庆市分行。2005年至2009年任总经理助理。现任公司第八届董事会董事、副总经理。

白智全先生：曾任职于重庆西南合成制药股份有限公司、四川成都康弘制药有限公司、重庆赛诺生物药业股份有限公司。2005年5月至今在天地药业工作，现任天地药业总经理、公司第八届董事会董事、副总经理。

裘婉萍女士：2000年起先后担任重庆电机厂党委书记兼人事副厂长，兼重庆赛力盟电机有限责任公司董事、副总经理，重庆机电股份有限公司人力资源部经理，先后兼任重庆赛力盟电机有限责任公司董事、监事，重庆重变电器有限责任公司董事，重庆机床（集团）有限责任公司董事，爱思帝（重庆）驱动系统有限公司董事。现在深圳市南方同正投资有限公司任副总经理，为重庆市九龙坡区第十四、十五届人大代表；重庆市第二届妇代会代表。现任公司第八届董事会董事。

金世明先生：广东药学院客座教授。先后任广东省中医药学会常务副秘书长、秘书长，现任广东省中医药学会副会长兼秘书长、广东省中西医结合学会秘书长；任中华医药学会理事、广东省海外交流协会理事。现任公司第八届董事会独立董事。

雷小玲女士：1995年至今从事注册会计师工作，现就职于中审亚太会计师事务所。现任公司第八届董事会独立董事。

胡国柳先生：1997年至今一直在海南大学任教，先后担任海南大学计划财务处处长、财务联合办公室副主任、管理学院党委书记；目前主要社会兼职有：海南省总会计师协会常务理事、海南省会计学会常务理事、海南省会计系列高级专业技术职务任职资格评审委员会委员。现任海南大学管理学院院长、海南金鹿农机发展股份有限公司独立董事、海南翔泰渔业股份有限公司独立董事、汇川技术股份有限公司独立董

事。现任公司第八届董事会独立董事。

（二）监事会成员

龙勇先生：1982年毕业于西南财经大学金融系，先后在银行、广西计委及期货公司任职。现任深圳市南方同正投资有限公司常务副总裁，重庆万里新能源股份有限公司监事会主席。现任公司第八届监事会主席。

周庆国先生：曾任重庆赛诺生物药业股份有限公司财务部部长、副总经理，现任南方同正副总经理以及公司第八届监事。

曾祎华女士：1996年8月-至今在海口药厂工作，先后在技术科、技术开发科、产品研发中心工作。曾任公司第七届职工监事。现任公司第八届职工监事。

（三）高级管理人员

总经理任荣波先生，主要工作经历见董事会成员介绍。

副总经理陈义弘先生，主要工作经历见董事会成员介绍。

副总经理白智全先生，主要工作经历见董事会成员介绍。

副总经理王伟先生，主要工作经历见董事会成员介绍。

王俊红女士：1993年7月进入海口药厂工作，历任粉针车间技术员、技术科科员、紫杉醇车间主任、海口药厂厂长助理，副厂长。现任公司副总经理。

张晖女士：2003年至今历任公司办公室副主任、办公室主任、采购供应中心主任、证券事务代表等职务。现任公司副总经理兼董事会秘书。

计平先生：2002年6月至2011年12月曾任上海益民化工有限公司副总经理职务，2012年1月加入本公司。现任公司副总经理。

李昕昕先生：历任海南椰岛（集团）股份有限公司证券部职员、海南高速公路股份有限公司政策研究室职员、2010年7月至今历任海南海药股份有限公司证券事务助理、办公室主任。现任公司副总经理。

林健女士：1992年3月至2009年12月历任海南海药股份有限公司财务核算科科长、子公司海口市制药厂财务经理、财务部部长；2010年1月至2012年4月在亚洲林业集团有限公司任财务副总；2012年4月至今任海南海药股份有限公司总经理助理。现任公司财务负责人。

沙莹女士：1992年毕业于中国药科大学药物制剂专业，制药专业高级工程师，曾任海口市制药厂有限公司车间质检员、技术科科长、开发科科长、公司副总工程师兼研发中心主任，现任公司总工程师。

伊正革先生：1990年至1999年曾在大连市药品检验所从事药品检验工作，辉瑞（中国·大连）制药有限公司从事药品检验、药品生产技术管理方面的工作；2000年至2012年10月任苏州东瑞医药科技有限公司

总工程师。现任公司副总工程师。

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 |
|--------------|---------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 刘悉承 | 深圳市南方同正投资有限公司 | 董事长 | 2005年01月01日 | | 否 |
| 裘婉萍 | 深圳市南方同正投资有限公司 | 副总经理 | 2013年03月01日 | | 否 |
| 周庆国 | 深圳市南方同正投资有限公司 | 副总经理 | 2010年01月01日 | | 否 |
| 龙勇 | 深圳市南方同正投资有限公司 | 常务副总裁 | 2010年01月01日 | | 否 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

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 |
|--------------|--------------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 雷小玲 | 中审亚太会计师事务所有限公司海南分所 | 合伙人 | 2005年06月01日 | | 是 |
| 雷小玲 | 海南海峡航运股份有限公司 | 独立董事 | 2010年05月14日 | | 是 |
| 雷小玲 | 海南矿业股份有限公司 | 独立董事 | 2011年11月01日 | | 是 |
| 龙勇 | 重庆万里新能源股份有限公司 | 监事会主席 | 2012年07月20日 | | 是 |
| 胡国柳 | 海南金鹿农机发展股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 胡国柳 | 海南翔泰渔业股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 胡国柳 | 深圳市汇川技术股份有限公司 | 独立董事 | 2008年05月18日 | | 是 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

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

| | |
|-----------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 根据《公司章程》的有关规定，公司董事、独立董事、监事的津贴及报酬标准由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 公司董事、监事的薪酬按2011年第一次临时股东大会通过的董事、监事津贴的标准执行。在公司领取薪酬的董事（除独立董事外）、监事和高级管理人员的年度报酬依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 独立董事、非独立董事、监事津贴按月支付，高级管理人员按照既定的考核标准支付。 |

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 |
|-----|------------|----|----|------|------------|--------------|------------|
| 刘悉承 | 董事长 | 男 | 51 | 现任 | 38 | 0 | 38 |
| 陈义弘 | 副董事长、副总经理 | 男 | 55 | 现任 | 37.1 | 0 | 37.1 |
| 任荣波 | 董事、总经理 | 男 | 47 | 现任 | 38 | 0 | 38 |
| 白智全 | 董事、副总经理 | 男 | 47 | 现任 | 27.6 | 0 | 27.6 |
| 裘婉萍 | 董事 | 女 | 56 | 现任 | 2.75 | 0 | 2.75 |
| 王伟 | 董事、副总经理 | 男 | 45 | 现任 | 30 | 0 | 30 |
| 雷小玲 | 独立董事 | 女 | 43 | 现任 | 8 | 0 | 8 |
| 金世明 | 独立董事 | 男 | 63 | 现任 | 8 | 0 | 8 |
| 胡国柳 | 独立董事 | 男 | 46 | 现任 | 3.67 | 0 | 3.67 |
| 张珊珊 | 董事 | 女 | 67 | 离任 | 3.25 | 0 | 3.25 |
| 杨仁发 | 董事 | 男 | 66 | 离任 | 3.25 | 0 | 3.25 |
| 曾与平 | 独立董事 | 男 | 56 | 离任 | 4.33 | 0 | 4.33 |
| 龙勇 | 监事会主席 | 男 | 54 | 现任 | 5 | 0 | 5 |
| 周庆国 | 监事 | 男 | 44 | 现任 | 6 | 0 | 6 |
| 曾祎华 | 监事 | 女 | 43 | 现任 | 12.44 | 0 | 12.44 |
| 尤江甫 | 监事 | 男 | 55 | 离任 | 0 | 0 | 0 |
| 张晖 | 副总经理、董事会秘书 | 女 | 42 | 现任 | 22.84 | 0 | 22.84 |
| 王俊红 | 副总经理 | 女 | 44 | 现任 | 25.86 | 0 | 25.86 |
| 李昕昕 | 副总经理 | 男 | 33 | 现任 | 14.7 | 0 | 14.7 |
| 计平 | 副总经理 | 男 | 52 | 现任 | 19.2 | 0 | 19.2 |

| | | | | | | | |
|-----|-------|----|----|----|--------|---|--------|
| 林健 | 财务负责人 | 女 | 44 | 现任 | 25.22 | 0 | 25.22 |
| 沙莹 | 总工程师 | 女 | 45 | 现任 | 22.84 | 0 | 22.84 |
| 伊正革 | 副总工程师 | 男 | 47 | 现任 | 19.2 | 0 | 19.2 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 377.25 | 0 | 377.25 |

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 |
|-----|-------|-------|-------------|-------------------|
| 曾与平 | 独立董事 | 任期满离任 | 2013年07月18日 | 任期满 |
| 张珊珊 | 董事 | 任期满离任 | 2013年07月18日 | 任期满 |
| 杨仁发 | 董事 | 任期满离任 | 2013年07月18日 | 任期满 |
| 尤江甫 | 监事会主席 | 离任 | 2012年11月12日 | 因工作原因辞去监事和监事会主席职务 |

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）

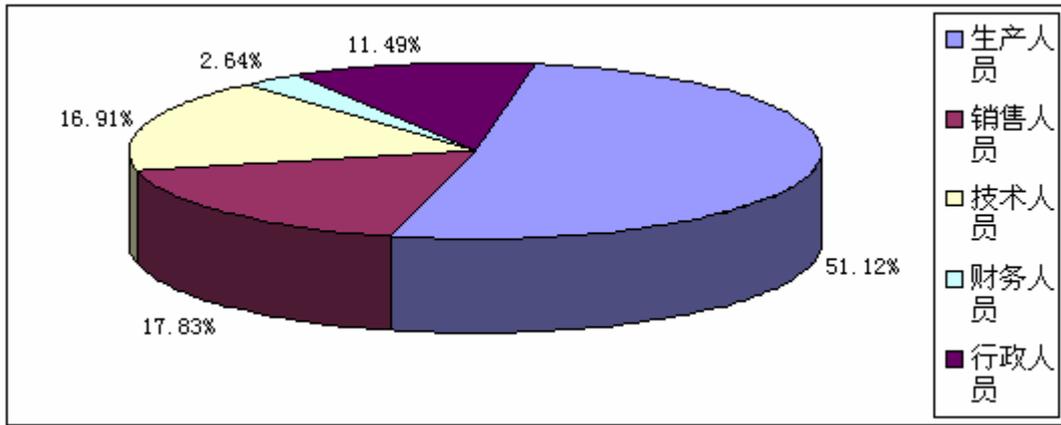
无

六、公司员工情况

（一）截止2013年12月31日，公司员工总人数为1514人（含控股公司员工）。

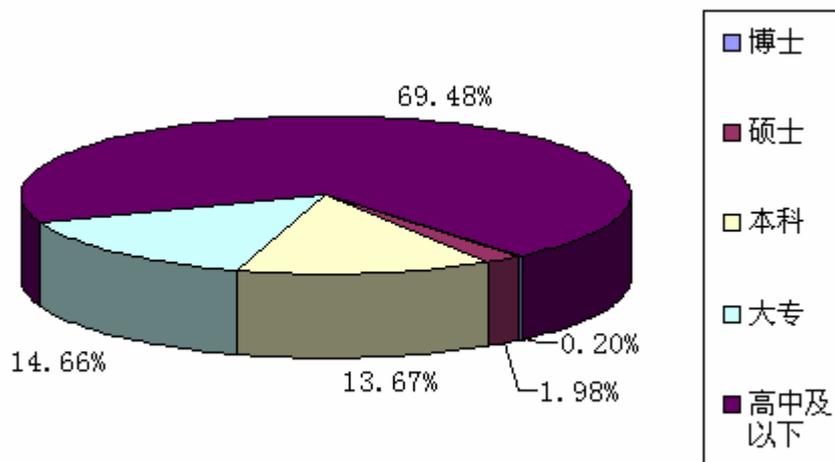
1、员工专业构成情况如下：

| 专业构成类别 | 2013年12月31日 | |
|--------|-------------|--------|
| | 人数 | 比例 |
| 生产人员 | 774 | 51.12% |
| 销售人员 | 270 | 17.83% |
| 技术人员 | 256 | 16.91% |
| 财务人员 | 40 | 2.64% |
| 行政人员 | 174 | 11.49% |



2、员工教育程度情况如下：

| 教育程度 | 2013年12月31日 | |
|-------|-------------|--------|
| | 人数 | 比例 |
| 博士 | 3 | 0.20% |
| 硕士 | 30 | 1.98% |
| 本科 | 207 | 13.67% |
| 大专 | 222 | 14.66% |
| 高中及以下 | 1052 | 69.49% |



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司法人治理结构的实际情况基本符合中国证监会有关上市公司治理规范性文件的要求。不断完善的公司治理结构和制度体系为公司持续、稳定、健康发展奠定坚实的基础。主要体现在以下几个方面：

1、公司组织机构及运行情况：

(1) 股东及股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律法规的要求，通知、召开股东大会，保证所有股东充分行使权利、享有平等地位，特别是使中小股东行使其平等权利。

(2) 董事及董事会：报告期内公司董事会的召集、召开严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》的规定进行，并按规定进行了换届选举。董事会下设的战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会均正常履行职责。公司按照有关规定建立了独立董事制度，并聘请了三名独立董事。公司独立董事对公司在关联交易、高级管理人员聘用、募集资金使用及其他重要事项上发表了重要的独立意见，能够独立履行职责，本着审慎原则和维护公司全体股东利益，尤其关注中小股东的权益。

(3) 监事及监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求；对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益；监事会的召集、召开严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定进行。

2、关于相关利益者：公司能够充分尊重各家银行及其他债权人、职工、消费者、供应商等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康的发展。

3、关于关联交易：公司的关联交易公平合理，决策程序合法合规，交易价格均按照市场价格制定，并对定价依据予以充分披露。

4、关于投资者关系管理工作

投资者通过现场调研、投资者热线、网上平台等多种方式了解公司，公司在董事会秘书的领导下，耐心接待投资者的来访和回答投资者的咨询，主动发挥公司与投资者之间的纽带作用，维护良好投资者关系。

5、公司在《信息披露事务管理制度》中对定期报告、重大事项报告的编制、传递、审议、披露程序及对股东、实际控制人的信息问询、管理、披露制度及信息披露的责任追究机制都做了明确的规定。报告期内，公司按照相关法律法规及公司规章制度有关规定，及时、公平地披露信息，并保证所披露信息的真实、准确、完整。

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

(一)、报告期内，公司开展了多项专项治理活动。

1、2013 年，公司继续推进内控建设。全面梳理公司内控现状，完成现状诊断、缺陷梳理工作。在完成对我公司现状诊断的基础上，编制各类管理、业务工作流程图；在对缺陷进行梳理的基础上，编制内部控制风险矩阵，并编制了内部控制手册。公司按照整体规划、分步实施、持续改进、务实有效的内控建设

目标，推进内控建设工作，保证经营活动的顺利、规范运行。

2、公司于 2013 年 11 月组织董事、监事、高管及相关人员现场参加了海南证监局举办的“2013 年上市公司董事、监事及高级管理人员培训班”，学习了证监会最新的监管政策、内部控制要求、以及法人治理规范等内容。

(二)、公司于 2010 年 3 月 28 日制定了《内幕信息知情人管理制度》。报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人管理制度》，认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作，报告期内，公司按照该制度的规定，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 05 月 27 日 | 1、关于 2012 年度董事会工作报告的议案；2、关于 2012 年度监事会工作报告的议案；3、关于 2012 年度报告及年度报告摘要的议案；4、关于 2012 年度财务决算报告的议案；5、关于 2012 年度利润分配的预案；6、关于聘请公司 2013 年度审计机构的议案；7、关于公司 2013 年度向金融机构贷款授信额度的议案。 | 上述提案全部获得股东大会审议通过 | 2013 年 05 月 28 日 | 刊登在《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的海南海药股份有限公司 2012 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2013-021） |

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 02 月 22 日 | 1、关于发行非公开定向债务融资工具的议案；2、关于提请股东大会就本次发行非公开定向债务融资工具相关事宜 | 上述提案全部获得股东大会审议通过 | 2013 年 02 月 23 日 | 刊登在《上海证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的海南海药股份有 |

| | | | | | |
|-----------------|------------------|---|------------------|------------------|---|
| | | 进行授权的议案；3、关于选举龙勇先生为公司第七届监事会监事的议案。 | | | 限公司 2013 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号：2013-007) |
| 2013 年第二次临时股东大会 | 2013 年 07 月 18 日 | 1、关于董事会换届选举的议案； 2、关于监事会换届选举的议案。 | 上述提案全部获得股东大会审议通过 | 2013 年 07 月 19 日 | 刊登在《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的海南海药股份有限公司 2013 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号：2013-031) |
| 2013 年第三次临时股东大会 | 2013 年 12 月 27 日 | 1、关于公司前次募集资金使用情况报告；2、关于公司符合非公开发行股票条件的议案；3、关于调整《公司非公开发行股票方案》的议案；4、关于调整《海南海药股份有限公司非公开发行股票预案》的议案；5、关于公司与深圳市南方同正投资有限公司签订《附条件生效的股份认购合同》的议案；6、关于公司本次非公开发行股票涉及关联交易事项的议案；7、关于海南海药股份有限公司非公开发行股票募集资金使用可行性研究报告 | 上述提案全部获得股东大会审议通过 | 2013 年 12 月 28 日 | 刊登在《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的海南海药股份有限公司 2013 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号：2013-053) |

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|
| | | 告；8、关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行股票具体事宜的议案； 9、关于增加公司经营范围及修订《公司章程》的议案。 | | | |
|--|--|---|--|--|--|

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 |
| 金世明 | 13 | 4 | 9 | | | 否 |
| 雷小玲 | 13 | 4 | 9 | | | 否 |
| 胡国柳 | 7 | 2 | 5 | | | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 4 | | | | |

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

公司独立董事对报告期内公司发生的聘请年报审计机构、聘请公司高级管理人员、关联交易事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，并建议公司根据生产经营发展情况，积极回报投资者，公司采纳了独立董事的意见，独立董事为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

(一) 董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

1、2013年4月24日，审计委员会召开会议，同意将《关于聘请公司2013年度审计机构的议案》提交董事会审议。

2、2013年年审期间履职情况

审计委员会与审计机构沟通确定了年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见。出具初审意见后，审计委员会与会计师进行沟通，督促其及时提交审计报告。

(二) 报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会审查了公司高管薪酬等相关事项。召开了一次会议，全体委员均出席了会议。

2013年7月18日，董事会薪酬与考核委员会召开会议，对部分岗位职责进行了调整。

(三) 报告期内，公司董事会提名委员会召开了一次会议，全体委员均出席了会议。

1、2013年5月27日，提名委员会召开会议，同意提名刘悉承先生、陈义弘先生、任荣波先生、王伟先生、白智全先生、裘婉萍女士为公司第八届董事会非独立董事候选人；同意提名雷小玲女士、金世明先生、胡国柳先生为公司第八届董事会独立董事候选人。

2、2013年7月18日，提名委员会召开会议，审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》，同意提名任荣波先生为公司总经理；陈义弘先生、王伟先生、白智全先生、王俊红女士、张晖女士、李昕昕先生、计平先生为公司副总经理；林健女士为公司财务负责人；张晖女士为公司董事会秘书；沙莹女士为公司总工程师、伊正革先生为公司副总工程师；任期与第八届董事会任期相同。

(四) 报告期内，战略委员会召开了一次会议，全体委员均出席了会议。

2013年7月19日，战略委员会召开会议，审核通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》。

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

公司控股股东为深圳市南方同正投资有限公司，报告期末持有公司股份 107,332,728 股，占总股本 21.68%，为公司第一大股东。报告期内，公司控股股东行为规范，其通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。本公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务实现了“五分开”，各自独立核算，独立承担责任和风险。

公司董事会、监事会和经理层均能够独立运作，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

资产方面：公司拥有的资产独立完整、权属清晰。拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，

采购系统和销售系统由公司独立拥有。工业产权、商标、专利权、非专利技术等无形资产均由本公司拥有。

人员方面：公司的劳动、人事及工资方面，设有专门的机构部门进行管理。公司董事长、总经理、副总经理、总工程师、副总工程师、董事会秘书、财务负责人，均在公司领取报酬。报告期内，除公司董事长刘悉承先生在南方同正担任董事长、董事裘婉萍女士在南方同正提任副总经理职务、监事会主席龙勇先生在南方同正担任常务副总裁及监事周庆国先生在南方同正担任副总经理职务外，其余董事、监事及高级管理人员均未在控股股东单位兼职。公司经营层在董事会授权范围内，独立开展生产经营，公司员工实行全员劳动合同制，公司享有独立的人事权。公司控股股东历次对公司董事、独立董事、监事候选人的提名，均符合法定程序。

财务方面：公司设有独立的财务部，建立了独立完整的会计核算和财务管理制度，公司独立开设银行账户，独立纳税。

机构方面：公司拥有独立的组织机构，有独立的办公场所，不存在混合经营，合署办公的情形。以上各机构部门按公司管理制度规定的职责独立运作，不受控股股东单位控制。

业务方面：公司独立于控股股东。独立从事医药生产、销售、自主经营、业务结构完整。

七、同业竞争情况

公司实际控制人刘悉承、控股股东深圳市南方同正投资有限公司及其下属核心企业与公司不存在从事相同、相似业务的情况，与公司不构成同业竞争。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司已经建立了有效的绩效评价和激励约束机制，为适应公司高效、快速发展的需要，实施了《股票期权激励计划》，该计划从公司长期利益和短期利益相结合出发，倡导公司与个人共同持续发展的理念，充分调动了激励对象的积极性和创造性。公司制定了《高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度》，对公司高级管理人员的考评，依据本年度经审计后的经营结果和年初经营目标的完成情况，按公司高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度，由董事会进行考评。公司董事会审议通过的年度经营计划及其他工作计划授权经营管理班子负责实施，在年终对照计划完成情况，对高管人员的业绩进行考核评定。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

报告期内，公司内控管理小组、内控工作小组完成了以下工作：

1、开展了对内控现状进行摸底和初步分析的活动，确定内控培训的形式和内容，组织企业进行内控基本规范相关内容的培训，帮助各部门尽快掌握内部控制建设实务操作要点。

2、对公司和下属子公司有关管理人员、各部门业务人员进行了访谈调研，穿行测试，全面梳理公司内控现状，完成现状诊断、缺陷梳理工作。

3、在完成对我公司现状诊断的基础上，编制各类管理、业务工作流程图；在对缺陷进行梳理的基础上，编制内部控制风险矩阵。

4、对编制的流程图和风险矩阵，各职能部门对各自负责的部分进行审查，提出意见。内控小组负责收集、整理、修改、解释。

5、内控小组将现状诊断、缺陷梳理、流程图、风险矩阵进行汇总，分门别类，依照体例，编制内部控制手册初稿。经过内控小组全体成员审查、修改后，形成《海南海药股份有限公司内部控制手册》。

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。公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》、监管部门的相关规范性文件为依据，建立健全了会计核算体系。报告期内，公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

四、内部控制评价报告

| 内部控制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。 | |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2014 年 04 月 16 日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 《2013 年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网。 |

五、内部控制审计报告

适用 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，2010 年 3 月 28 日，公司第六届董事会第十七次会议决议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内公司未发生重大会计差错。

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 14 日 |
| 审计机构名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 天健审（2014）8-115 号 |
| 注册会计师姓名 | 张凯、赵兴明 |

审计报告正文

审 计 报 告

天健审（2014）8-115号

海南海药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的海南海药股份有限公司（以下简称海南海药公司）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是海南海药公司管理层的责任，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，海南海药公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海南海药公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张凯

中国·杭州

中国注册会计师：赵兴明

二〇一四年四月十四日

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：海南海药股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 731,181,962.09 | 692,375,896.34 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 0.00 | 20,000,000.00 |
| 应收票据 | 150,810,263.05 | 164,474,502.19 |
| 应收账款 | 194,372,691.44 | 171,433,214.60 |
| 预付款项 | 85,029,823.92 | 41,415,800.46 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | 2,591,572.65 | 3,867,955.24 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 187,163,741.20 | 241,806,963.06 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 302,451,047.96 | 333,367,632.99 |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00 | |
| 其他流动资产 | 11,418,011.53 | 8,399,317.30 |
| 流动资产合计 | 1,665,019,113.84 | 1,677,141,282.18 |
| 非流动资产： | | |
| 发放委托贷款及垫款 | 196,937,250.00 | 98,844,550.00 |
| 可供出售金融资产 | 473,101,294.48 | 157,832,900.93 |
| 持有至到期投资 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应收款 | 0.00 | 0.00 |
| 长期股权投资 | 102,839,678.21 | 47,175,082.31 |
| 投资性房地产 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产 | 486,236,115.49 | 344,696,092.56 |
| 在建工程 | 155,283,355.24 | 122,662,230.53 |
| 工程物资 | 10,303,864.73 | 89,411.00 |
| 固定资产清理 | 0.00 | 0.00 |
| 生产性生物资产 | 0.00 | 0.00 |
| 油气资产 | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产 | 221,818,476.48 | 219,706,941.15 |
| 开发支出 | 111,778,013.38 | 46,401,956.35 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 商誉 | 30,700,184.32 | 30,700,184.32 |
| 长期待摊费用 | 1,600,545.21 | 939,071.87 |
| 递延所得税资产 | 16,298,139.66 | 15,322,136.38 |
| 其他非流动资产 | 0.00 | |
| 非流动资产合计 | 1,806,896,917.20 | 1,084,370,557.40 |
| 资产总计 | 3,471,916,031.04 | 2,761,511,839.58 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 399,000,000.00 | 346,050,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | 0.00 | |
| 应付票据 | 32,644,454.52 | 23,946,759.57 |
| 应付账款 | 230,643,574.65 | 162,050,012.94 |
| 预收款项 | 19,924,511.04 | 22,853,204.76 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 5,180,571.83 | 3,260,960.03 |
| 应交税费 | 44,228,150.19 | 37,128,745.12 |
| 应付利息 | 36,998,321.83 | 14,083,333.35 |
| 应付股利 | 3,975,170.80 | 3,975,170.80 |
| 其他应付款 | 88,653,614.91 | 57,450,068.14 |
| 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 | 0.00 | 97,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 499,511,111.11 | 0.00 |
| 流动负债合计 | 1,360,759,480.88 | 767,798,254.71 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 0.00 | 0.00 |
| 应付债券 | 495,680,784.26 | 494,580,233.36 |
| 长期应付款 | 0.00 | 0.00 |
| 专项应付款 | 0.00 | 0.00 |
| 预计负债 | 0.00 | 0.00 |
| 递延所得税负债 | 3,417,194.18 | 1,126,935.14 |
| 其他非流动负债 | 22,422,084.21 | 8,401,533.33 |
| 非流动负债合计 | 521,520,062.65 | 504,108,701.83 |
| 负债合计 | 1,882,279,543.53 | 1,271,906,956.54 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 495,189,948.00 | 495,189,948.00 |
| 资本公积 | 699,946,462.14 | 679,658,454.69 |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 减：库存股 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 25,495,060.84 | 23,880,926.59 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 264,312,181.54 | 196,840,839.71 |
| 外币报表折算差额 | -164,531.97 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,484,779,120.55 | 1,395,570,168.99 |
| 少数股东权益 | 104,857,366.96 | 94,034,714.05 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,589,636,487.51 | 1,489,604,883.04 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 3,471,916,031.04 | 2,761,511,839.58 |

法定代表人：刘悉承

主管会计工作负责人：林健

会计机构负责人：程霞

2、母公司资产负债表

编制单位：海南海药股份有限公司

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 160,786,115.12 | 130,798,952.59 |
| 交易性金融资产 | 0.00 | 20,000,000.00 |
| 应收票据 | 64,360,377.89 | 59,640,385.20 |
| 应收账款 | 69,345,240.83 | 61,711,146.79 |
| 预付款项 | 2,771,494.99 | 1,021,991.95 |
| 应收利息 | 752,800.00 | 278,979.64 |
| 应收股利 | 0.00 | 0.00 |
| 其他应收款 | 732,891,198.07 | 682,775,802.45 |
| 存货 | 34,449,158.90 | 24,213,842.96 |
| 一年内到期的非流动资产 | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动资产 | 2,000,000.00 | 0.00 |
| 流动资产合计 | 1,067,356,385.80 | 980,441,101.58 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 472,513,194.44 | 157,150,684.93 |
| 持有至到期投资 | 0.00 | 0.00 |
| 长期应收款 | 0.00 | 0.00 |
| 长期股权投资 | 1,329,816,801.07 | 1,139,892,730.62 |
| 投资性房地产 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产 | 16,031,786.71 | 17,290,596.59 |
| 在建工程 | 0.00 | 0.00 |
| 工程物资 | 0.00 | 0.00 |
| 固定资产清理 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 生产性生物资产 | 0.00 | 0.00 |
| 油气资产 | 0.00 | 0.00 |
| 无形资产 | 4,287,208.33 | 4,289,708.33 |
| 开发支出 | 0.00 | 0.00 |
| 商誉 | 0.00 | 0.00 |
| 长期待摊费用 | 0.00 | 0.00 |
| 递延所得税资产 | 3,504,657.08 | 3,095,772.83 |
| 其他非流动资产 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动资产合计 | 1,826,153,647.63 | 1,321,719,493.30 |
| 资产总计 | 2,893,510,033.43 | 2,302,160,594.88 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 242,000,000.00 | 262,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | 0.00 | 0.00 |
| 应付票据 | 0.00 | 0.00 |
| 应付账款 | 30,435,367.92 | 64,485,518.88 |
| 预收款项 | 4,167,436.53 | 1,348,483.48 |
| 应付职工薪酬 | 148,913.82 | 196,565.16 |
| 应交税费 | 4,908,420.07 | 12,651,489.00 |
| 应付利息 | 36,998,321.83 | 14,083,333.35 |
| 应付股利 | 3,975,170.80 | 3,975,170.80 |
| 其他应付款 | 369,242,645.22 | 238,510,023.92 |
| 一年内到期的非流动负债 | 0.00 | 0.00 |
| 其他流动负债 | 499,511,111.11 | 0.00 |
| 流动负债合计 | 1,191,387,387.30 | 597,250,584.59 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 0.00 | 0.00 |
| 应付债券 | 495,680,784.26 | 494,580,233.36 |
| 长期应付款 | 0.00 | 0.00 |
| 专项应付款 | 0.00 | 0.00 |
| 预计负债 | 0.00 | 0.00 |
| 递延所得税负债 | 3,376,979.17 | 1,072,602.74 |
| 其他非流动负债 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债合计 | 499,057,763.43 | 495,652,836.10 |
| 负债合计 | 1,690,445,150.73 | 1,092,903,420.69 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 495,189,948.00 | 495,189,948.00 |
| 资本公积 | 645,610,297.22 | 643,184,433.82 |
| 减：库存股 | 0.00 | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 25,495,060.84 | 23,880,926.59 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 36,769,576.64 | 47,001,865.78 |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 外币报表折算差额 | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,203,064,882.70 | 1,209,257,174.19 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 2,893,510,033.43 | 2,302,160,594.88 |

法定代表人：刘悉承

主管会计工作负责人：林健

会计机构负责人：程霞

3、合并利润表

编制单位：海南海药股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 1,052,288,030.14 | 951,387,533.59 |
| 其中：营业收入 | 1,018,483,618.89 | 949,887,655.07 |
| 利息收入 | 33,804,411.25 | 1,499,878.52 |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 967,579,735.55 | 873,516,090.24 |
| 其中：营业成本 | 588,666,089.22 | 553,196,051.07 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | 83,984.40 | 568.00 |
| 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 | 11,898,821.67 | 8,076,490.99 |
| 销售费用 | 203,747,865.00 | 193,286,318.13 |
| 管理费用 | 104,550,993.35 | 86,989,610.79 |
| 财务费用 | 53,023,247.96 | 13,991,936.13 |
| 资产减值损失 | 5,608,733.95 | 17,975,115.13 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 34,370,138.45 | -204,243.77 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -6,525,612.43 | -6,312,943.33 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 119,078,433.04 | 77,667,199.58 |
| 加：营业外收入 | 9,119,547.40 | 12,005,072.64 |
| 减：营业外支出 | 649,696.78 | 1,229,183.72 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 2,461.69 | 276,799.05 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 127,548,283.66 | 88,443,088.50 |
| 减：所得税费用 | 25,775,954.65 | 9,313,120.72 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 101,772,329.01 | 79,129,967.78 |
| 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 | 93,844,973.48 | 77,252,790.45 |

| | | |
|------------------|----------------|---------------|
| 少数股东损益 | 7,927,355.53 | 1,877,177.33 |
| 六、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0.19 | 0.16 |
| （二）稀释每股收益 | 0.19 | 0.16 |
| 七、其他综合收益 | -293,594.84 | 307,883.60 |
| 八、综合收益总额 | 101,478,734.17 | 79,437,851.38 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 93,622,580.33 | 77,558,026.25 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 7,856,153.84 | 1,879,825.13 |

法定代表人：刘悉承

主管会计工作负责人：林健

会计机构负责人：程霞

4、母公司利润表

编制单位：海南海药股份有限公司

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 388,588,591.86 | 177,871,359.12 |
| 减：营业成本 | 310,090,490.11 | 131,529,726.08 |
| 营业税金及附加 | 2,914,406.21 | 2,444,437.85 |
| 销售费用 | 13,702,498.87 | 4,565,572.56 |
| 管理费用 | 19,999,433.31 | 20,802,178.47 |
| 财务费用 | 59,475,535.16 | 6,510,865.06 |
| 资产减值损失 | -612,767.34 | 9,558,324.61 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 34,239,533.11 | 8,950,684.93 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -2,321,849.41 | 0.00 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 17,258,528.65 | 11,410,939.42 |
| 加：营业外收入 | 2,569,260.00 | 3,279,399.89 |
| 减：营业外支出 | 253,000.00 | 135,168.08 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 0.00 | 15,142.44 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 19,574,788.65 | 14,555,171.23 |
| 减：所得税费用 | 3,433,446.14 | 2,142,398.88 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 16,141,342.51 | 12,412,772.35 |
| 五、每股收益： | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | 0 | 0 |
| （二）稀释每股收益 | 0 | 0 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 六、其他综合收益 | 21,449.40 | |
| 七、综合收益总额 | 16,162,791.91 | 12,412,772.35 |

法定代表人：刘悉承

主管会计工作负责人：林健

会计机构负责人：程霞

5、合并现金流量表

编制单位：海南海药股份有限公司

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 | 1,416,629,849.98 | 1,033,697,785.86 |
| 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 | 33,043,418.10 | 1,171,522.36 |
| 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 | 2,199,615.37 | 2,223,402.58 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 153,199,660.02 | 508,953,509.41 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,605,072,543.47 | 1,546,046,220.21 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 910,101,992.24 | 662,555,963.90 |
| 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 | 83,984.40 | 568.00 |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 82,958,002.11 | 64,272,150.36 |
| 支付的各项税费 | 104,083,697.99 | 84,979,185.22 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 326,039,718.88 | 731,870,439.66 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,423,267,395.62 | 1,543,678,307.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 181,805,147.85 | 2,367,913.07 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 756,500,000.00 | 685,027,518.20 |
| 取得投资收益所收到的现金 | 25,533,241.37 | 28,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,369,158.58 | 3,445,634.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 514,778,175.00 | 202,474,372.22 |

| | | |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 投资活动现金流入小计 | 1,298,180,574.95 | 890,975,524.42 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 277,873,472.25 | 138,548,015.65 |
| 投资支付的现金 | 1,109,394,984.36 | 907,227,518.20 |
| 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 | 0.00 | 66,070,256.08 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 320,000,000.00 | 492,369,985.37 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,707,268,456.61 | 1,604,215,775.30 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -409,087,881.66 | -713,240,250.88 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 2,000,000.00 | 0.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 2,000,000.00 | 0.00 |
| 取得借款收到的现金 | 429,000,000.00 | 540,600,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | 494,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 507,038,306.70 | 3,745,777.65 |
| 筹资活动现金流入小计 | 938,038,306.70 | 1,038,345,777.65 |
| 偿还债务支付的现金 | 473,050,000.00 | 526,050,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 81,345,367.82 | 60,184,091.27 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 48,500,000.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 602,895,367.82 | 586,234,091.27 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 335,142,938.88 | 452,111,686.38 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -235,045.67 | 0.00 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 107,625,159.40 | -258,760,651.43 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 461,872,570.17 | 720,633,221.60 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 569,497,729.57 | 461,872,570.17 |

法定代表人：刘悉承

主管会计工作负责人：林健

会计机构负责人：程霞

6、母公司现金流量表

编制单位：海南海药股份有限公司

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 | 496,509,800.42 | 91,318,447.45 |
| 收到的税费返还 | 2,199,615.37 | 2,223,402.58 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,374,703,208.46 | 1,375,326,496.91 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,873,412,624.25 | 1,468,868,346.94 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 486,231,978.81 | 96,992,636.67 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 15,992,684.50 | 4,429,133.44 |
| 支付的各项税费 | 27,287,420.11 | 19,597,042.60 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,340,083,949.46 | 1,602,129,626.61 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,869,596,032.88 | 1,723,148,439.32 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,816,591.37 | -254,280,092.38 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 756,500,000.00 | 679,800,000.00 |
| 取得投资收益所收到的现金 | 21,198,873.01 | 0.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 0.00 | 3,445,634.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 229,017,555.56 | 172,474,372.22 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,006,716,428.57 | 855,720,006.22 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 30,479.91 | 4,623,493.04 |
| 投资支付的现金 | 1,231,340,625.46 | 882,500,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 0.00 | 0.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 160,000,000.00 | 197,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,391,371,105.37 | 1,084,123,493.04 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -384,654,676.80 | -228,403,486.82 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 取得借款收到的现金 | 242,000,000.00 | 397,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | 494,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 498,000,000.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 740,000,000.00 | 891,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 262,000,000.00 | 285,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 67,174,752.04 | 25,567,932.98 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 0.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 329,174,752.04 | 310,567,932.98 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 410,825,247.96 | 580,432,067.02 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 0.00 | 0.00 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 29,987,162.53 | 97,748,487.82 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 130,798,952.59 | 33,050,464.77 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 160,786,115.12 | 130,798,952.59 |

法定代表人：刘悉承

主管会计工作负责人：林健

会计机构负责人：程霞

7、合并所有者权益变动表

 编制单位：海南海药股份有限公司
 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 | 495,189,948.00 | 679,658,454.69 | | | 23,880,926.59 | | 196,840,839.71 | | 94,034,714.05 | 1,489,604,883.04 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | 0.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | 0.00 |
| 其他 | | | | | | | | | | 0.00 |
| 二、本年初余额 | 495,189,948.00 | 679,658,454.69 | | | 23,880,926.59 | 0.00 | 196,840,839.71 | 0.00 | 94,034,714.05 | 1,489,604,883.04 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00 | 20,288,007.45 | | | 1,614,134.25 | 0.00 | 67,471,341.83 | -164,531.97 | 10,822,652.91 | 100,031,604.47 |
| （一）净利润 | | | | | | | 93,844,973.48 | | 7,927,355.53 | 101,772,329.01 |
| （二）其他综合收益 | | -57,861.18 | | | | | | -164,531.97 | -71,201.69 | -293,594.84 |
| 上述（一）和（二）小计 | 0.00 | -57,861.18 | | | 0.00 | 0.00 | 93,844,973.48 | | 7,856,153.84 | 101,643,266.14 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 0.00 | 20,345,868.63 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,966,499.07 | 23,312,367.70 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 1,285,991.24 | 1,285,991.24 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | 2,404,414.00 | | | | | | | | 2,404,414.00 |
| 3. 其他 | | 17,941,454.63 | | | | | | | 1,680,507.83 | 19,621,962.46 |
| （四）利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,614,134.25 | 0.00 | -26,373,631.65 | 0.00 | 0.00 | -24,759,497.40 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 1,614,134.25 | | -1,614,134.25 | | | 0.00 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|------|------|---------------|------|----------------|-------------|----------------|------|------------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -24,759,497.40 | | | | -24,759,497.40 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| （五）所有者权益内部结转 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | 0.00 | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| （六）专项储备 | 0.00 | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | | 0.00 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| （七）其他 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 495,189,948.00 | 699,946,462.14 | 0.00 | 0.00 | 25,495,060.84 | 0.00 | 264,312,181.54 | -164,531.97 | 104,857,366.96 | | 1,589,636,487.51 |

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 | 247,594,974.00 | 911,904,025.02 | | | 21,307,064.35 | | 133,595,558.90 | | 17,827,544.76 | 1,332,229,167.03 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 | | | | | | | | | | 0.00 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | -13,325,850.00 | | | 1,332,585.00 | | 11,993,265.00 | | | 0.00 |
| 其他 | | | | | | | | | | 0.00 |
| 二、本年年初余额 | 247,594,974.00 | 898,578,175.02 | | | 22,639,649.35 | 0.00 | 145,588,823.90 | | 17,827,544.76 | 1,332,229,167.03 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 247,594,974.00 | -218,919,720.33 | | | 1,241,277.24 | 0.00 | 51,252,015.81 | | 76,207,169.29 | 157,375,716.01 |
| （一）净利润 | | | | | | | 77,252,790.45 | | 1,877,177.33 | 79,129,967.78 |
| （二）其他综合收益 | | 305,235.80 | | | | | | | 2,647.80 | 307,883.60 |
| 上述（一）和（二）小计 | 0.00 | 305,235.80 | | | 0.00 | 0.00 | 77,252,790.45 | | 1,879,825.13 | 79,437,851.38 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 0.00 | 28,370,017.87 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 74,327,344.16 | 102,697,362.03 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 71,948,540.24 | 71,948,540.24 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | 3,808,800.00 | | | | | | | | 3,808,800.00 |
| 3. 其他 | | 24,561,217.87 | | | | | | | 2,378,803.92 | 26,940,021.79 |
| （四）利润分配 | 0.00 | 0.00 | | | 1,241,277.24 | 0.00 | -26,000,774.64 | | 0.00 | -24,759,497.40 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 1,241,277.24 | | -1,241,277.24 | | | 0.00 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -24,759,497.40 | | | -24,759,497.40 |



海南海药股份有限公司 2013 年度报告全文

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|-----------------|------|------|---------------|------|----------------|------|---------------|------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | 0.00 |
| (五) 所有者权益内部结转 | 247,594,974.00 | -247,594,974.00 | | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 0.00 |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) | 247,594,974.00 | -247,594,974.00 | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | 0.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | 0.00 |
| (六) 专项储备 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | 0.00 |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | 0.00 |
| 四、本期期末余额 | 495,189,948.00 | 679,658,454.69 | | | 23,880,926.59 | | 196,840,839.71 | | 94,034,714.05 | 1,489,604,883.04 |

法定代表人：刘悉承

主管会计工作负责人：林健

会计机构负责人：程霞

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：海南海药股份有限公司

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 | 495,189,948.00 | 643,184,433.82 | | | 23,880,926.59 | | 47,001,865.78 | 1,209,257,174.19 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 495,189,948.00 | 643,184,433.82 | | | 23,880,926.59 | | 47,001,865.78 | 1,209,257,174.19 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 2,425,863.40 | | | 1,614,134.25 | | -10,232,289.14 | -6,192,291.49 |
| （一）净利润 | | | | | | | 16,141,342.51 | 16,141,342.51 |
| （二）其他综合收益 | | 21,449.40 | | | | | | 21,449.40 |
| 上述（一）和（二）小计 | | 21,449.40 | | | | | 16,141,342.51 | 16,162,791.91 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | 2,404,414.00 | | | | | | 2,404,414.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | 2,404,414.00 | | | | | | 2,404,414.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 1,614,134.25 | | -26,373,631.65 | -24,759,497.40 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 1,614,134.25 | | -1,614,134.25 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -24,759,497.40 | -24,759,497.40 |
| 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 | 495,189,948.00 | 645,610,297.22 | | | 25,495,060.84 | | 36,769,576.64 |
| | | | | | | | 1,203,064,882.70 |

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 | 247,594,974.00 | 900,296,457.82 | | | 21,307,064.35 | | 48,596,603.07 | 1,217,795,099.24 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | -13,325,850.00 | | | 1,332,585.00 | | 11,993,265.00 | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 247,594,974.00 | 886,970,607.82 | | | 22,639,649.35 | | 60,589,868.07 | 1,217,795,099.24 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 247,594,974.00 | -243,786,174.00 | | | 1,241,277.24 | | -13,588,002.29 | -8,537,925.05 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 12,412,772.35 | 12,412,772.35 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 12,412,772.35 | 12,412,772.35 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | 3,808,800.00 | | | | | | 3,808,800.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | 3,808,800.00 | | | | | | 3,808,800.00 |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|-----------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 1,241,277.24 | | -26,000,774.64 | -24,759,497.40 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 1,241,277.24 | | -1,241,277.24 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -24,759,497.40 | -24,759,497.40 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 247,594,974.00 | -247,594,974.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 247,594,974.00 | -247,594,974.00 | | | | | | |
| 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 | 495,189,948.00 | 643,184,433.82 | | | 23,880,926.59 | | 47,001,865.78 | 1,209,257,174.19 |

法定代表人：刘悉承

主管会计工作负责人：林健

会计机构负责人：程霞

三、公司基本情况

海南海药股份有限公司（以下简称本公司或公司）系 1992 年 8 月 8 日经海南省股份制试点领导小组琼股办字[1992]10 号文批准，在原海口市制药厂基础上改组设立的股份有限公司。公司于 1992 年 12 月 30 日在海南省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 460000000147194 的《企业法人营业执照》。1993 年 12 月经中国证券监督管理委员会证监发审字[1993]115 号文复审通过、深圳证券交易所深证所字[1994]第 002 号文审核批准，公司公开发行人民币普通股 2,500 万股，并于 1994 年 5 月在深圳证券交易所上市流通。公司现有注册资本 495,189,948.00 元，股份总数 495,189,948 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 21,832,790 股；无限售条件的流通股份 473,357,158 股。

公司经营范围：精细化工产品、化学原料药、中药材、中药成药、西药成药、保健品、药用辅料、化工原料及产品（专营除外）、建材、金属材料（专营除外）、家用电器、日用百货、机械产品、纺织品的生产、批发、零售、代购代销；自有房产经营；中药材、花卉种植经营；进出口业务；医药咨询服务。（凡需行政许可的项目凭许可证经营）。

公司产品主要有：肠胃康、抗癌用紫杉醇注射液及头孢类原料药及成药。

公司的第一大股东为深圳市南方同正投资有限公司，最终实际控制人为刘悉承。

二、公司主要会计政策、会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账

面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括

交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

(3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的

现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(4) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

6) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月），本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

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

(十) 应收款项和贷款

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额 200 万元以上的应收账款及其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

2. 按组合计提坏账准备的应收款项和贷款

(1) 按组合计提坏账准备的应收款项

1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

| | |
|--------------|------------|
| 确定组合的依据 | |
| 合并范围内关联方款项组合 | 合并范围内关联方款项 |

| | |
|----------------|---------------------|
| 账龄分析法组合 | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 合并范围内关联方款项组合 | 不计提坏账准备 |
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项, 确定计提比例如下:

| 账 龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|--------------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年, 以下同) | 3.00 | 3.00 |
| 1-2 年 | 6.00 | 6.00 |
| 2-3 年 | 15.00 | 15.00 |
| 3-4 年 | 30.00 | 30.00 |
| 4-5 年 | 60.00 | 60.00 |
| 5 年以上 | 90.00 | 90.00 |

(2) 按组合计提坏账准备的贷款

| 信用风险特征 | 计提比例 (%) |
|--------|----------|
| 正常类 | 1.50 |
| 关注类 | 3.00 |
| 次级类 | 30.00 |
| 可疑类 | 60.00 |
| 损失类 | 100.00 |

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货，采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

5. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非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。

1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将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调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，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，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，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（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中，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，在合并财务报表中应当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，通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 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。

(十三) 投资性房地产

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

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

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

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

2. 各类固定资产的折旧方法

| 项 目 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 25-45 | 5 | 2.11-3.80 |
| 机器设备 | 10-15 | 5 | 6.33-9.50 |
| 运输工具 | 8-14 | 5 | 6.79-11.88 |
| 其他设备 | 5-8 | 5 | 11.88-19.00 |

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(十五) 在建工程

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

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

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

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

（十七）无形资产与开发支出

1. 无形资产包括土地使用权、非专利技术、换地权益证、专利权等，按成本进行初始计量。

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

| 项目 | 摊销年限（年） |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50-60 |
| 非专利技术 | 5-20 |
| 专利权 | 20 |

3. 使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

| 项目 | 判断依据 |
|-------|----------------------|
| 换地权益证 | 鉴于其使用时间无法确定，其使用寿命不确定 |

4. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；

5. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十八）长期待摊费用

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

（十九）预计负债

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

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

（二十）股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：期权的行权价格、期权的有效期、标的股份的现行价格、股价预计波动率、股份的预计股利、期权有效期内的无风险利率等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据取得的可行权人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益工具结算的股份支付会计处理

1) 授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积，不确认后续公允价值变动。

3) 对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

（2）以现金结算的股份支付的会计处理

1) 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成

本或费用，相应增加应付职工薪酬。

2) 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

3) 对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

(3) 股份支付计划的修改、终止

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，在等待期内如果取消了授予的权益工具，企业应当对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。

(二十一) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司的业务分为内销业务、外销业务、发放贷款业务，收入确认时点的具体判断标准如下：

(1) 内销业务的收入确认标准

产品发出时，商务部填制产品发货通知单通知物流公司到仓库提货，物流公司的提货人在提货时，出具身份证及产品发货通知单，仓库管理员审核后，双方在产品发货通知单及成品运输交接清单上签字确认。财务部门审核产品发货通知单并开具发票，确认销售收入。

(2) 外销业务的收入确认标准

公司财务部门根据经海关审验的货物出口报关单确认销售收入。营业收入的金额以到岸价为基础，以到岸价以外价格成交的出口商品，其发生的国内运费及广告费等费用支出计入销售费用。

(3) 发放贷款及垫款业务利息收入确认标准

根据客户贷款余额，按照贷款合同约定利率，计算实际占用天数，每月计息，确认利息收入。

(二十二) 政府补助

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

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

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

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

(二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

(二十四) 经营租赁、融资租赁

1) 经营租赁

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

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

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

三、税项

(一) 主要税种及税率

| 税 种 | 计 税 依 据 | 税 率 | 备 注 |
|-----|--|----------|-----|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 17% | |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 5% | |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%的余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴 | 1.2%、12% | |

| | | | |
|---------|---------|---------|-----|
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7%、5% | |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% | |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% | |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% | [注] |

[注]：公司及各子公司所得税税率如下：

| 公司名称 | 适用税率 | 备注 |
|-------------------|------|-----------|
| 本公司 | 15% | 详见附注三（二）1 |
| 重庆天地药业有限责任公司 | 15% | 详见附注三（二）2 |
| 重庆市忠县同正小额贷款有限责任公司 | 15% | 详见附注三（二）2 |
| 盐城开元医药化工有限公司 | 25% | |
| 海口市制药厂有限公司 | 25% | |
| 海南南方君合药业有限公司 | 25% | |
| 海口多多之旅接待服务有限公司 | 25% | |
| 上海海药营销咨询有限公司 | 25% | |
| 上海力声特医学科技有限公司 | 15% | 详见附注三（二）3 |
| 上海力声特神经电子科技有限公司 | 25% | |
| 海南寰太股权投资基金管理有限公司 | 25% | |
| 哈德森生物医药有限公司 | [注] | |

[注]：控股子公司哈德森生物医药有限公司注册地为美国新泽西州，其所得税分为联邦公司所得税和州公司所得税，联邦公司所得税按企业所得采取累积税率，其不同级次的税率分为 15%、25%、34%、39%、34%、35%、38%、35%；新泽西州州公司所得税为营业净值的 9%，净利润小于或等于 10 万美元的公司的适用税率为 7.5%，净利润小于或等于 5 万美元的公司的适用税率为 6.5%。

（二）税收优惠

1. 2011年9月29日，本公司被海南省科技厅、海南省财政厅、海南省国家税务局、海南省地方税务局联合认定为高新技术企业，证书编号为GF201146000026，有效期三年。本公司自2011年1月1日至2013年12月31日减按15%的税率计缴企业所得税。

2. 根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号文），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%

的税率征收企业所得税。2013年度，重庆天地药业有限责任公司、重庆市忠县同正小额贷款有限责任公司经主管税务机关审核，符合减免税备案条件，执行15%所得税税率。

3、2013年9月11日，上海力声特医药科技有限公司被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合认定为高新技术企业，证书编号为GR201331000203，有效期三年。该公司自2013年1月1日至2015年12月31日减按15%的税率计缴企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 组织机构代码 |
|---------------------|-------------|--------------------------|---------|----------------|--|------------|
| 海口市制药厂有限公司 | 全资子公司 | 海口市秀英区南海大道西66号 | 制造业 | 229,546,566.00 | 粉针剂(含头孢菌素类)、冻干粉针剂、小容量注射剂(含抗肿瘤药)、片剂、胶囊剂、颗粒剂(均含头孢菌素类、青霉素类)、软胶囊剂、滴丸剂、原料药(紫杉醇、醋氨己酸锌、甘草酸二铵、炎琥宁)、产品开发、技术服务、中药前处理和提取、硬胶囊剂保健食品、二类精神药品(地西洋片)。 | 98409038-6 |
| 海南南方君合药业有限公司[注1] | 全资子公司 | 海口市秀英区南海大道西66号 | 商业 | 1,500,000.00 | 预包装食品批发兼零售、中成药、化学原料药及其制剂、抗生素原料药及其制剂、生化药品、化妆品、纺织品、消毒产品的销售 | 66511379-8 |
| 海口多多之旅接待服务有限公司 | 控股子公司 | 海口市龙昆南路隆基大厦B座九楼 | 服务业 | 300,000.00 | 会议组织、接待服务(旅行社业务除外)、企业管理服务 | 74775500-6 |
| 上海海药营销咨询有限公司 | 全资子公司 | 上海市普陀区怒江北路561弄6号2楼A座 | 服务业 | 500,000.00 | 市场营销策划, 企业管理, 投资咨询(除经纪), 生物科技专业(除专项)的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务 | 67111281-2 |
| 上海力声特神经电子科技有限公司[注2] | 控股子公司之全资子公司 | 上海市浦东新区周浦镇周祝公路337号9幢229室 | 技术开发与服务 | 10,000,000.00 | 生物医学神经电子技术及软件开发, 医疗器械领域内的技术咨询、技术服务, 一类医疗器械的销售, 实业投资, 投资咨询(除经纪), 会展服务, 从事货物及技术的进出口业务, 物 | 57584093-2 |

| | | | | | | |
|-----------------------|-------|-------------------------|-------------|---------------|------------------------------|------------|
| | | | | | 业管理 | |
| 哈德森生物医药有限公司[注 3] | 控股子公司 | 美国新泽西州北布朗斯维克 | 医药研发及销售 | 300.00 万美元 | 医药研发及销售 | |
| 海南寰太股权投资基金管理有限公司[注 4] | 控股子公司 | 海口市龙昆北路 30 号宏源证券大厦 11 楼 | 投资管理及相关咨询服务 | 10,000,000.00 | 受委托管理股权投资基金企业, 从事投资管理及相关咨询服务 | 07570912-9 |

(续上表)

| 子公司全称 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 |
|-----------------------|----------------|---------------------|----------|-----------|--------|
| 海口市制药厂有限公司 | 410,018,569.88 | | 100.00 | 100.00 | 是 |
| 海南南方君合药业有限公司[注 1] | 1,173,845.00 | | 100.00 | 100.00 | 是 |
| 海口多多之旅接待服务有限公司 | 240,000.00 | | 80.00 | 80.00 | 是 |
| 上海海药营销咨询有限公司 | 500,000.00 | | 100.00 | 100.00 | 是 |
| 上海力声特神经电子科技有限公司 | [注 2] | | [注 2] | [注 2] | 是 |
| 哈德森生物医药有限公司[注 3] | 13,079,075.10 | | 70.00 | 70.00 | 是 |
| 海南寰太股权投资基金管理有限公司[注 4] | 8,000,000.00 | | 80.00 | 80.00 | 是 |

(续上表)

| 子公司全称 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 |
|-----------------------|---------------|----------------------|
| 海口市制药厂有限公司 | | |
| 海南南方君合药业有限公司[注 1] | | |
| 海口多多之旅接待服务有限公司 | -3,437,498.03 | |
| 上海海药营销咨询有限公司 | | |
| 上海力声特神经电子科技有限公司[注 2] | | |
| 哈德森生物医药有限公司[注 3] | -868,990.07 | -798,476.37 |
| 海南寰太股权投资基金管理有限公司[注 4] | 2,003,770.59 | |

[注 1]: 公司原持有海南南方君合药业有限公司 70.00% 的股权, 本期收购 30.00% 股权, 2013 年 4 月 16 日完成工商变更登记, 该股权收购完成后, 公司持有海南南方君合药业有限公司 100.00% 股权。

[注 2]: 公司子公司上海力声特医学科技有限公司对上海力声特神经电子科技有限公司的投资金额为 1,000.00 万元, 持有其 100.00% 股权, 享有 100.00% 的表决权

[注 3]：自然人丁清杰认缴哈德森生物医药有限公司注册资本 90.00 万美元，占注册资本 30.00%。截至 2013 年 12 月 31 日，前述出资尚未缴纳，双方按认缴比例享有或承担哈德森生物医药有限公司自成立之日起的权利和义务。

[注 4]：详见本财务报表附注四（二）1 之说明。

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 组织机构代码 |
|---------------|-------|--------------------------|------|----------------|--|------------|
| 重庆天地药业有限责任公司 | 控股子公司 | 重庆市忠县忠州大道沈阳路 1 号 | 制造业 | 372,015,000.00 | 许可经营项目：生产：颗粒剂（头孢菌素类）、无菌原料药（头孢曲松钠、头孢噻吩钠、头孢西丁钠、氨曲南、美罗培南、头孢唑肟钠、多西他赛、头孢拉宗钠、多尼培南、替比培南）；一般经营项目：医药中间体（不含化学危险品和药品）；植物提取物初加工、销售；货物进出口业务 | 75621148-1 |
| 上海力声特医学科技有限公司 | 控股子公司 | 上海市普陀区怒江北路 561 弄 6 号 1 楼 | 制造业 | 152,950,000.00 | 医疗器械技术咨询、技术服务，医疗器械生产，从事货物及技术的进出口业务 | 76334762-7 |

（续上表）

| 子公司全称 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 |
|---------------|----------------|---------------------|----------|-----------|--------|
| 重庆天地药业有限责任公司 | 636,410,726.74 | | 99.14 | 99.14 | 是 |
| 上海力声特医学科技有限公司 | 167,340,000.00 | | 91.17 | 91.17 | 是 |

（续上表）

| 子公司全称 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 |
|---------------|---------------|----------------------|
| 重庆天地药业有限责任公司 | 7,176,123.35 | |
| 上海力声特医学科技有限公司 | 20,847,111.01 | |

3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 组织机构代码 |
|--------------|-------------|---------------------|------|---------------|--|------------|
| 盐城开元医药化工有限公司 | 控股子公司之控股子公司 | 滨海县滨淮镇头罾（盐城市沿海化工园区） | 制造业 | 50,000,000.00 | 许可经营项目：化工产品（头孢母核 GCLE）生产。一般经营项目：化工产品（头孢克 | 78634001-4 |

| | | | | | | |
|-------------------|-------------|---------------------------|-----|----------------|--|------------|
| | | | | | 肱、头孢唑肱及其中间体 (3-OH、7-ANCA)、AE-活性酯、克肱活性酯) 批发, 自营和代理各类商品和技术的进出口业务 | |
| 重庆市忠县同正小额贷款有限责任公司 | 控股子公司之控股子公司 | 重庆市忠县忠州镇红星路 28 号附 1 号 4 楼 | 金融业 | 100,000,000.00 | 办理各项贷款、票据贴现和资产转让 | 69120225-X |

(续上表)

| 子公司全称 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 |
|-------------------|---------|---------------------|----------|-----------|--------|
| 盐城开元医药化工有限公司 | [注 1] | | [注 1] | [注 1] | 是 |
| 重庆市忠县同正小额贷款有限责任公司 | [注 2] | | [注 2] | [注 2] | 是 |

(续上表)

| 子公司全称 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 |
|-------------------|---------------|----------------------|
| 盐城开元医药化工有限公司 | 20,060,587.66 | |
| 重庆市忠县同正小额贷款有限责任公司 | 59,076,262.45 | |

[注 1]: 公司子公司重庆天地药业有限责任公司 (以下简称天地药业) 对盐城开元医药化工有限公司 (以下简称开元医药) 的投资金额为 9,300.00 万元, 持有其 75.00% 股权, 享有 75.00% 表决权。

[注 2]: 公司子公司天地药业对重庆市忠县同正小额贷款有限责任公司 (以下简称同正小贷公司) 的投资金额为 5,000.00 万元, 持有其 50.00% 股权, 享有 50.00% 表决权。

3. 其他说明

拥有其半数或半数以下表决权的子公司, 纳入合并财务报表范围的原因说明

公司子公司天地药业持有同正小贷公司 50.00% 的股份, 同时公司实际控制人之关系密切家庭成员持有该公司 10.00% 的股份, 且天地药业在该公司董事会占多数表决权, 对其具有实际控制权, 故将其纳入合并财务报表范围。

(二) 本期合并范围发生变更的说明

本期新纳入合并财务报表范围的主体

1. 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期, 公司、海口市创新产业投资有限公司和深圳市鼎力盛合投资管理有限公司共同出资设立海南寰太股权投资基金管理有限公司, 于 2013 年 8 月 12 日办理完工商设立登记手续, 并取得海南寰太股权

投资基金管理有限公司《企业法人营业执照》。该公司注册资本 1,000.00 万元，其中公司出资 800.00 万元，占其注册资本的 80.00%。因公司对其拥有实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

| 名 称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|------------------|---------------|-----------|
| 海南寰太股权投资基金管理有限公司 | 10,018,852.94 | 18,852.94 |

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目

1. 货币资金

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 现金 | 593,639.11 | 55,716.18 |
| 银行存款 | 683,973,015.48 | 653,686,839.36 |
| 其他货币资金 | 46,615,307.50 | 38,633,340.80 |
| 合 计 | 731,181,962.09 | 692,375,896.34 |

其中：其他货币资金明细如下

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 21,684,232.52 | 18,003,326.17 |
| 存出投资款 | 24,931,074.98 | 20,630,014.63 |
| 合 计 | 46,615,307.50 | 38,633,340.80 |

(2) 期末，货币资金使用受限情况详见本财务报表附注五（一）22 之说明。

2. 交易性金融资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------------------------|-----|---------------|
| 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 20,000,000.00 |
| 合 计 | | 20,000,000.00 |

3. 应收票据

(1) 明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 91,888,963.05 | | 91,888,963.05 | 39,962,477.19 | | 39,962,477.19 |
| 商业承兑汇票 | 58,921,300.00 | | 58,921,300.00 | 124,512,025.00 | | 124,512,025.00 |
| 合 计 | 150,810,263.05 | | 150,810,263.05 | 164,474,502.19 | | 164,474,502.19 |

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

| 出票单位 | 出票日 | 到期日 | 金额 |
|--------------|-----------|-----------|---------------|
| 东风商用车有限公司 | 2013/8/23 | 2014/2/23 | 3,000,000.00 |
| 重庆长安汽车股份有限公司 | 2013/7/16 | 2014/1/9 | 2,310,000.00 |
| 东风商用车有限公司 | 2013/7/23 | 2014/1/23 | 2,200,000.00 |
| 东风商用车有限公司 | 2013/7/23 | 2014/1/23 | 2,000,000.00 |
| 东风商用车有限公司 | 2013/9/23 | 2014/3/23 | 2,000,000.00 |
| 小 计 | | | 11,510,000.00 |

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|--------|---------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 213,268,285.14 | 100.00 | 18,895,593.70 | 8.86 | 186,753,648.80 | 100.00 | 15,320,434.20 | 8.20 |
| 小计 | 213,268,285.14 | 100.00 | 18,895,593.70 | 8.86 | 186,753,648.80 | 100.00 | 15,320,434.20 | 8.20 |
| 单项金额虽不重大但单 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------|----------------|--------|---------------|------|----------------|--------|---------------|------|
| 项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 合计 | 213,268,285.14 | 100.00 | 18,895,593.70 | 8.86 | 186,753,648.80 | 100.00 | 15,320,434.20 | 8.20 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 181,987,136.06 | 85.33 | 5,459,614.08 | 151,241,922.95 | 80.98 | 4,537,257.68 |
| 1-2 年 | 8,316,873.44 | 3.90 | 499,012.41 | 16,946,583.72 | 9.07 | 1,016,795.03 |
| 2-3 年 | 7,734,839.38 | 3.63 | 1,160,225.91 | 2,270,937.04 | 1.22 | 340,640.55 |
| 3-4 年 | 1,436,285.31 | 0.67 | 430,885.60 | 5,073,328.02 | 2.72 | 1,521,998.41 |
| 4-5 年 | 3,559,933.83 | 1.67 | 2,135,960.29 | 7,316,822.78 | 3.92 | 4,390,093.67 |
| 5 年以上 | 10,233,217.12 | 4.80 | 9,209,895.41 | 3,904,054.29 | 2.09 | 3,513,648.86 |
| 小计 | 213,268,285.14 | 100.00 | 18,895,593.70 | 186,753,648.80 | 100.00 | 15,320,434.20 |

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款余额的比例 (%) |
|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 芜湖博英医药股份有限公司 | 非关联方 | 17,350,141.13 | 1 年以内 | 8.14 |
| 重庆金赛医药有限公司 | 非关联方 | 17,097,169.52 | 1 年以内 | 8.02 |
| 重庆医药(集团)股份有限公司 | 非关联方 | 16,497,115.50 | 1 年以内 | 7.74 |
| 上海三凯进出口有限公司 | 非关联方 | 10,325,000.00 | 1 年以内 | 4.84 |
| 山东睿鹰先锋制药有限公司 | 非关联方 | 9,197,185.10 | 1 年以内 | 4.30 |
| 小计 | | 70,466,611.25 | | 33.04 |

(4) 其他应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例 (%) |
|----------------|--------|------------|----------------|
| 上海龙翔生物医药开发有限公司 | 关联方 | 995,000.00 | 0.47 |
| 小计 | | 995,000.00 | 0.47 |

5. 预付款项

(1) 账龄分析

| 账 龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------|---------------|--------|------|---------------|---------------|--------|------|---------------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 65,412,151.03 | 76.93 | | 65,412,151.03 | 37,982,398.41 | 91.71 | | 37,982,398.41 |
| 1-2 年 | 18,134,067.09 | 21.33 | | 18,134,067.09 | 2,703,250.21 | 6.53 | | 2,703,250.21 |
| 2-3 年 | 768,558.55 | 0.90 | | 768,558.55 | 76,034.59 | 0.18 | | 76,034.59 |
| 3 年以上 | 715,047.25 | 0.84 | | 715,047.25 | 654,117.25 | 1.58 | | 654,117.25 |
| 合 计 | 85,029,823.92 | 100.00 | | 85,029,823.92 | 41,415,800.46 | 100.00 | | 41,415,800.46 |

(2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末数 | 账龄 | 未结算原因 |
|----------------|--------|---------------|-------------|---------|
| 台州市一铭医药化工有限公司 | 关联方 | 20,879,154.44 | 1 年以内 | 货物未到 |
| 上海奥因生物科技研发有限公司 | 非关联方 | 16,000,000.00 | 1 年以内 | 合同未执行完毕 |
| 上海龙翔生物医药开发有限公司 | 关联方 | 13,190,000.00 | 1 年以内、1-2 年 | 合同未执行完毕 |
| 中国国际医药卫生公司 | 非关联方 | 4,774,000.00 | 1 年以内 | 货物未到 |
| 广州市恒康医药有限公司 | 非关联方 | 2,353,759.83 | 1 年以内、1-2 年 | 货物未到 |
| 小 计 | | 57,196,914.27 | | |

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 其他预付关联方款项情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 占预付账款余额的比例 (%) |
|----------------|--------|---------------|----------------|
| 台州市一铭医药化工有限公司 | 关联方 | 20,879,154.44 | 24.56 |
| 上海龙翔生物医药开发有限公司 | 关联方 | 13,190,000.00 | 15.51 |
| 小 计 | | 34,069,154.44 | 40.07 |

6. 应收利息

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|--------------|--------------|
| 募集资金定期存款利息 | 1,502,223.34 | 3,539,599.08 |
| 其他 | 1,089,349.31 | 328,356.16 |
| 合 计 | 2,591,572.65 | 3,867,955.24 |

7. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------|----------------|--------|--------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | 19,031,798.70 | 9.66 | | | 9,038,306.70 | 3.58 | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 177,643,334.79 | 90.13 | 9,511,392.29 | 5.35 | 242,770,182.99 | 96.20 | 10,001,526.63 | 4.12 |
| 小 计 | 177,643,334.79 | 90.13 | 9,511,392.29 | 5.35 | 242,770,182.99 | 96.20 | 10,001,526.63 | 4.12 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | 415,000.00 | 0.21 | 415,000.00 | 100.00 | 561,000.00 | 0.22 | 561,000.00 | 100.00 |
| 合 计 | 197,090,133.49 | 100.00 | 9,926,392.29 | 5.04 | 252,369,489.69 | 100.00 | 10,562,526.63 | 4.19 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 131,931,716.88 | 74.27 | 3,957,951.50 | 223,671,836.37 | 92.13 | 6,710,155.08 |
| 1-2 年 | 40,841,294.72 | 22.99 | 2,450,477.67 | 12,353,737.26 | 5.09 | 741,224.23 |
| 2-3 年 | 843,488.32 | 0.47 | 126,523.26 | 3,329,677.42 | 1.37 | 499,451.61 |
| 3-4 年 | 642,192.06 | 0.36 | 192,657.62 | 890,654.33 | 0.37 | 267,196.29 |
| 4-5 年 | 874,654.33 | 0.49 | 524,792.60 | 1,627,834.77 | 0.67 | 976,700.86 |
| 5 年以上 | 2,509,988.48 | 1.42 | 2,258,989.64 | 896,442.84 | 0.37 | 806,798.56 |
| 小 计 | 177,643,334.79 | 100.00 | 9,511,392.29 | 242,770,182.99 | 100.00 | 10,001,526.63 |

3) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|------|------|------|----------|------|
| | | | | |

| | | | | |
|--------------|---------------|--|--|-------------------|
| 深圳南方同正投资有限公司 | 19,031,798.70 | | | 定向增发业绩承诺补偿款，无收回风险 |
| 小 计 | 19,031,798.70 | | | |

4) 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

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
|-----------------|------------|------------|----------|---------|
| 济南同路医药科技发展有限公司 | 305,000.00 | 305,000.00 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 湖南福来格生物技术有限公司 | 60,000.00 | 60,000.00 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 重庆市瑰宝制药化工机械有限公司 | 50,000.00 | 50,000.00 | 100.00 | 收回可能性较小 |
| 小 计 | 415,000.00 | 415,000.00 | | |

(2) 应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|---------------|------|--------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 深圳南方同正投资有限公司 | 19,031,798.70 | | 9,038,306.70 | |
| 小 计 | 19,031,798.70 | | 9,038,306.70 | |

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例 (%) | 款项性质 |
|--------------|--------|----------------|-------|-----------------|------------|
| 海口富海福投资有限公司 | 非关联方 | 50,496,583.33 | 1 年以内 | 25.62 | [注 1] |
| 山东润泽制药有限公司 | 非关联方 | 30,000,000.00 | 1-2 年 | 15.22 | [注 2] |
| 深圳南方同正投资有限公司 | 关联方 | 19,031,798.70 | 1 年以内 | 9.66 | 大股东业绩承诺补偿款 |
| 何凯峰 | 非关联方 | 7,200,000.00 | 1 年以内 | 3.65 | 经销商周转借款 |
| 孙燕玲 | 非关联方 | 5,600,000.00 | 1 年以内 | 2.84 | 经销商周转借款 |
| 小 计 | | 112,328,382.03 | | 56.99 | |

[注 1]: 本期,海口富海福投资有限公司以其所持有的本公司 2100 万股无限售流通股为子公司天地药业提供质押担保向银行借款 1 亿元,双方约定所借款项到账后天地药业需转借 4,850.00 万元给海口富海福投资有限公司使用,转借资金对应的银行贷款利息由海口富海福投资有限公司承担。截至 2013 年 12 月 31 日,海口富海福投资有限公司使用前述借款本金 4,850.00 万元,应承担借款利息 1,996,583.33 元。

[注 2]: 2012 年 4 月,公司子公司天地药业将所持有的山东立海润生物技术有限公司 21.43%股权转让给山东润泽制药有限公司,并办妥相关工商过户手续。根据双方协议约定,前述股权转让款已转为山东润泽制药有限公司对天地药业的借款,借款期限至 2014 年 12 月 31 日,年利率 9%,本期天地药业已收

到借款利息 270.00 万元。

(4) 无应收其他关联方款项。

8. 存货

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 164,365,492.37 | 3,032,479.61 | 161,333,012.76 | 195,179,372.05 | 1,254,313.80 | 193,925,058.25 |
| 包装物 | 12,075,134.13 | | 12,075,134.13 | 11,856,260.21 | | 11,856,260.21 |
| 低值易耗品 | 575,327.23 | | 575,327.23 | 954,242.43 | | 954,242.43 |
| 库存商品 | 122,684,075.50 | 4,612,395.56 | 118,071,679.94 | 118,505,554.55 | 5,318,844.32 | 113,186,710.23 |
| 在产品 | 10,137,750.43 | | 10,137,750.43 | 12,236,085.52 | | 12,236,085.52 |
| 委托加工物资 | 258,143.47 | | 258,143.47 | 1,209,276.35 | | 1,209,276.35 |
| 小 计 | 310,095,923.13 | 7,644,875.17 | 302,451,047.96 | 339,940,791.11 | 6,573,158.12 | 333,367,632.99 |

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|------|--------------|--------------|------------|----|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 1,254,313.80 | 1,778,165.81 | | | 3,032,479.61 |
| 库存商品 | 5,318,844.32 | | 706,448.76 | | 4,612,395.56 |
| 小 计 | 6,573,158.12 | 1,778,165.81 | 706,448.76 | | 7,644,875.17 |

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

| 项 目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%) |
|------|-------------|---------------|-----------------------|
| 原材料 | 可变现净值低于账面价值 | | |
| 库存商品 | | 可变现净值高于账面价值 | 0.58 |

9. 其他流动资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|--------------|--------------|
| 预缴税款 | 7,856,748.19 | 8,399,317.30 |

| | | |
|------------|---------------|--------------|
| 待抵扣的增值税进项税 | 1,561,263.34 | |
| 其他 | 2,000,000.00 | |
| 合 计 | 11,418,011.53 | 8,399,317.30 |

10. 发放贷款和垫款

(1) 贷款和垫款按信用风险特征列示如下：

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 贷款损失准备 | 账面余额 | | 贷款损失准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 正常类 | 198,650,000.00 | 98.54 | 2,979,750.00 | 93,830,000.00 | 92.15 | 1,407,450.00 |
| 关注类 | 100,000.00 | 0.05 | 3,000.00 | 3,100,000.00 | 3.04 | 93,000.00 |
| 次级类 | 100,000.00 | 0.05 | 30,000.00 | 4,850,000.00 | 4.76 | 1,455,000.00 |
| 可疑类 | 2,750,000.00 | 1.36 | 1,650,000.00 | 50,000.00 | 0.05 | 30,000.00 |
| 合 计 | 201,600,000.00 | 100.00 | 4,662,750.00 | 101,830,000.00 | 100.00 | 2,985,450.00 |

(2) 贷款和垫款按个人和企业分布情况列示如下：

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|----------------|----------------|
| 个人贷款 | 97,600,000.00 | 50,130,000.00 |
| 企业贷款 | 104,000,000.00 | 51,700,000.00 |
| 贷款和垫款总额 | 201,600,000.00 | 101,830,000.00 |
| 减：贷款损失准备 | 4,662,750.00 | 2,985,450.00 |
| 合 计 | 196,937,250.00 | 98,844,550.00 |

(3) 贷款和垫款按担保方式分布情况列示如下：

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|----------------|----------------|
| 信用贷款 | 3,900,000.00 | 63,480,000.00 |
| 保证贷款 | 156,250,000.00 | 13,600,000.00 |
| 抵押贷款 | 39,450,000.00 | 16,950,000.00 |
| 质押贷款 | 2,000,000.00 | 7,800,000.00 |
| 贷款和垫款总额 | 201,600,000.00 | 101,830,000.00 |
| 减：贷款损失准备 | 4,662,750.00 | 2,985,450.00 |
| 合 计 | 196,937,250.00 | 98,844,550.00 |

11. 可供出售金融资产

可供出售金融资产分项列示如下：

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|----------------|----------------|
| 可供出售权益工具 [注 1] | 588,100.04 | 682,216.00 |
| 其他 [注 2] | 472,513,194.44 | 157,150,684.93 |
| 合计 | 473,101,294.48 | 157,832,900.93 |

[注 1]：公司持有重庆农村商业银行股份有限公司 200,000.00 股，其投资成本为 320,000.00 元，按 2013 年 12 月 31 日收盘价 3.74 港元/股计算，其公允价值为 588,100.04 元。

[注 2]：其他系购买华鑫国际信托有限公司发起设立的“华鑫单信字 2013336 号”信托产品、“华鑫单信字 2013337 号”信托产品，购入成本为 450,000,000.00 元，持有期间确认投资收益 22,513,194.44 元。

12. 对合营企业和联营企业投资

| 被投资单位 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|---------------|----------|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 台州市一铭医药化工有限公司 | 50.00 | 50.00 | 103,869,027.98 | 88,676,317.85 | 15,192,710.13 | 56,619,609.40 | -7,259,976.90 |
| 中国抗体制药有限公司 | 40.00 | 40.00 | 9,678,600.24 | 221,844.98 | 9,456,755.26 | | -5,804,623.52 |

13. 长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初数 | 增减变动 | 期末数 |
|----------------------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 重庆市沙坪坝区新世纪小额贷款股份有限公司 | 成本法 | 22,000,000.00 | 22,000,000.00 | | 22,000,000.00 |
| 台州市一铭医药化工有限公司 | 权益法 | 19,500,000.00 | 12,675,082.31 | -3,629,988.45 | 9,045,093.86 |
| 上海联创永沂二期股权投资基金 | 成本法 | 12,500,000.00 | 12,500,000.00 | | 12,500,000.00 |
| 海南赛格实业股份有限公司 | 成本法 | 2,600,000.00 | 2,600,000.00 | | 2,600,000.00 |
| 海南旭龙集团股份有限公司 | 成本法 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 海口集华有限公司 | 成本法 | 400,000.00 | 400,000.00 | | 400,000.00 |

| | | | | | |
|----------------|-----|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 海南高目助商科技股份有限公司 | 成本法 | 330,000.00 | 330,000.00 | | 330,000.00 |
| 中国抗体制药有限公司[注] | 权益法 | 61,594,984.36 | | 59,294,584.35 | 59,294,584.35 |
| 其他投资 | 成本法 | 869,705.00 | 869,705.00 | | 869,705.00 |
| 合计 | | 120,794,689.36 | 52,374,787.31 | 55,664,595.90 | 108,039,383.21 |

(续上表)

| 被投资单位 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|----------------------|---------|----------|------------------|--------------|----------|--------|
| 重庆市沙坪坝区新世纪小额贷款股份有限公司 | 10.00 | 10.00 | | | | |
| 台州市一铭医药化工有限公司 | 50.00 | 50.00 | | | | |
| 上海联创永沂二期股权投资基金 | 6.25 | 6.25 | | | | |
| 海南赛格实业股份有限公司 | 0.10 | 0.10 | | 2,600,000.00 | | |
| 海南旭龙集团股份有限公司 | 0.34 | 0.34 | | 1,000,000.00 | | |
| 海口集华有限公司 | | | | 400,000.00 | | |
| 海南高目助商科技股份有限公司 | | | | 330,000.00 | | |
| 中国抗体制药有限公司[注] | 40.00 | 40.00 | | | | |
| 其他投资 | | | | 869,705.00 | | |
| 合计 | | | | 5,199,705.00 | | |

[注]：收购中国抗体制药有限公司 40.00%股权事宜详见本财务报表附注十一（一）之说明。

14. 固定资产

(1) 明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 1) 账面原值小计 | 567,916,020.68 | 176,693,381.25 | 1,337,613.94 | 743,271,787.99 |
| 房屋及建筑物 | 336,062,800.35 | 126,866,050.74 | 1,190,204.77 | 461,738,646.32 |
| 机器设备 | 205,719,850.35 | 45,422,769.04 | 49,233.81 | 251,093,385.58 |
| 运输工具 | 14,130,734.97 | 2,255,005.91 | | 16,385,740.88 |

| | | | | |
|-----------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 其他设备 | 12,002,635.01 | 2,149,555.56 | 98,175.36 | 14,054,015.21 |
| 2) 累计折旧小计 | 223,219,928.12 | 34,101,193.89 | 285,449.51 | 257,035,672.50 |
| 房屋及建筑物 | 98,915,814.07 | 13,880,575.06 | 204,631.70 | 112,591,757.43 |
| 机器设备 | 111,787,665.02 | 16,255,290.00 | 46,772.12 | 127,996,182.90 |
| 运输工具 | 5,289,538.38 | 2,422,146.08 | | 7,711,684.46 |
| 其他设备 | 7,226,910.65 | 1,543,182.75 | 34,045.69 | 8,736,047.71 |
| 3) 账面净值小计 | 344,696,092.56 | | | 486,236,115.49 |
| 房屋及建筑物 | 237,146,986.28 | | | 349,146,888.89 |
| 机器设备 | 93,932,185.33 | | | 123,097,202.68 |
| 运输工具 | 8,841,196.59 | | | 8,674,056.42 |
| 其他设备 | 4,775,724.36 | | | 5,317,967.50 |
| 4) 减值准备小计 | | | | |
| 房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 运输工具 | | | | |
| 其他设备 | | | | |
| 5) 账面价值合计 | 344,696,092.56 | | | 486,236,115.49 |
| 房屋及建筑物 | 237,146,986.28 | | | 349,146,888.89 |
| 机器设备 | 93,932,185.33 | | | 123,097,202.68 |
| 运输工具 | 8,841,196.59 | | | 8,674,056.42 |
| 其他设备 | 4,775,724.36 | | | 5,317,967.50 |

本期折旧额为 34,101,193.89 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 157,816,896.89 元。

(2) 其他说明

1) 期末，有账面价值为 28,445,451.74 元的房屋及建筑物尚未完善相关产权手续。

2) 期末，固定资产用于抵押情况详见本财务报表附注五(一)22 之说明。

15. 在建工程

(1) 明细情况

| 工程名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|-----|
|------|-----|-----|

| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
|-------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| 天地药业头孢中间体建设项目 | 39,068,000.01 | | 39,068,000.01 | 110,161,752.56 | | 110,161,752.56 |
| 力声特人工耳蜗建设项目 | 58,265,112.58 | | 58,265,112.58 | 4,550,193.85 | | 4,550,193.85 |
| 盐城开元原料药扩建项目 | 50,181,000.61 | | 50,181,000.61 | | | |
| 海南海药技术中心及产品研发建设项目 | 565,339.77 | | 565,339.77 | 1,354,566.10 | | 1,354,566.10 |
| 新粉针车间工程 | 113,720.03 | | 113,720.03 | 72,000.00 | | 72,000.00 |
| 其他 | 7,090,182.24 | | 7,090,182.24 | 6,523,718.02 | | 6,523,718.02 |
| 合计 | 155,283,355.24 | | 155,283,355.24 | 122,662,230.53 | | 122,662,230.53 |

(2) 增减变动情况

| 工程名称 | 预算数 (万元) | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占 预算比例 (%) |
|-------------------|-------------|----------------|----------------|----------------|------|-------------------|
| 天地药业头孢中间体建设项目 | | 110,161,752.56 | 46,361,301.72 | 117,455,054.27 | | |
| 力声特人工耳蜗建设项目 | | 4,550,193.85 | 53,714,918.73 | | | |
| 盐城开元原料药扩建项目 | | | 52,919,924.18 | 2,738,923.57 | | |
| 海南海药技术中心及产品研发建设项目 | | 1,354,566.10 | 28,067,539.06 | 28,856,765.39 | | |
| 新粉针车间工程 | | 72,000.00 | 41,720.03 | | | |
| 其他 | | 6,523,718.02 | 9,332,617.88 | 8,766,153.66 | | |
| 合计 | | 122,662,230.53 | 190,438,021.60 | 157,816,896.89 | | |

(续上表)

| 工程名称 | 工程进度 (%) | 利息资本化 累计金额 | 本期利息资本 化金额 | 本期利息资本化年 率 (%) | 资金 来源 | 期末数 |
|-------------------|-------------|---------------|---------------|-------------------|-----------|---------------|
| 天地药业头孢中间体建设项目 | | | | | 募集及 自筹 | 39,068,000.01 |
| 力声特人工耳蜗建设项目 | | | | | 募集 | 58,265,112.58 |
| 盐城开元原料药扩建项目 | | | | | 自筹 | 50,181,000.61 |
| 海南海药技术中心及产品研发建设项目 | | | | | 募集 | 565,339.77 |

| | | | | | | |
|---------|--|--|--|--|----|----------------|
| 新粉针车间工程 | | | | | 自筹 | 113,720.03 |
| 其他 | | | | | 自筹 | 7,090,182.24 |
| 合 计 | | | | | | 155,283,355.24 |

16. 工程物资

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|-----------|
| 工程材料 | 10,303,864.73 | 89,411.00 |
| 合 计 | 10,303,864.73 | 89,411.00 |

17. 无形资产

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末数 |
|-----------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 1) 账面原值小计 | 261,206,112.65 | 11,064,171.95 | 500,000.00 | 271,770,284.60 |
| 土地使用权 | 195,900,204.02 | 164,044.24 | | 196,064,248.26 |
| 换地权益证 | 4,528,479.72 | | | 4,528,479.72 |
| 非专利技术 | 36,991,418.31 | | 500,000.00 | 36,491,418.31 |
| 专利权 | 23,786,010.60 | 10,900,127.71 | | 34,686,138.31 |
| 2) 累计摊销小计 | 41,212,691.78 | 8,452,636.62 | | 49,665,328.40 |
| 土地使用权 | 22,501,265.11 | 3,671,355.84 | | 26,172,620.95 |
| 换地权益证 | | | | |
| 非专利技术 | 17,422,126.13 | 3,591,980.24 | | 21,014,106.37 |
| 专利权 | 1,289,300.54 | 1,189,300.54 | | 2,478,601.08 |
| 3) 账面净值小计 | 219,993,420.87 | | | 222,104,956.20 |
| 土地使用权 | 173,398,938.91 | | | 169,891,627.31 |
| 换地权益证 | 4,528,479.72 | | | 4,528,479.72 |
| 非专利技术 | 19,569,292.18 | | | 15,477,311.94 |
| 专利权 | 22,496,710.06 | | | 32,207,537.23 |
| 4) 减值准备小计 | 286,479.72 | | | 286,479.72 |
| 土地使用权 | | | | |
| 换地权益证 | 286,479.72 | | | 286,479.72 |

| | | | | |
|-----------|----------------|--|--|----------------|
| 非专利技术 | | | | |
| 专利权 | | | | |
| 5) 账面价值合计 | 219,706,941.15 | | | 221,818,476.48 |
| 土地使用权 | 173,398,938.91 | | | 169,891,627.31 |
| 换地权益证 | 4,242,000.00 | | | 4,242,000.00 |
| 非专利技术 | 19,569,292.18 | | | 15,477,311.94 |
| 专利权 | 22,496,710.06 | | | 32,207,537.23 |

本期由开发支出转入无形资产原值为 10,900,127.71 元，本期摊销额为 8,452,636.62 元。

(2) 开发项目支出

| 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 | |
| 注射用美罗培南增加规格及提高标准研究 | 12,036,499.13 | 25,224,118.68 | | | 37,260,617.81 |
| 头孢中间体 7-ACCA 研制技术 | 14,000,000.00 | 9,164,547.01 | | | 23,164,547.01 |
| 苯达莫司汀及制剂的研制 | 10,905,902.35 | 10,117,762.47 | | | 21,023,664.82 |
| 注射用头孢西丁钠 | 4,258,866.18 | 14,605,126.73 | | | 18,863,992.91 |
| 紫杉醇延长有效期 | | 4,179,239.37 | | | 4,179,239.37 |
| 半合成紫杉醇原料药的研制 | | 2,376,520.16 | | | 2,376,520.16 |
| 人工耳蜗技术开发 | 3,602,066.63 | 8,638,334.04 | | 10,900,127.71 | 1,340,272.96 |
| 氟非尼酮原料及制剂的临床研究 | | 2,248,413.48 | 2,248,413.48 | | |
| 注射用氨曲南（工艺研究） | | 2,748,647.99 | 2,748,647.99 | | |
| 其他药品开发 | 1,598,622.06 | 3,536,367.01 | 1,565,830.73 | | 3,569,158.34 |
| 合 计 | 46,401,956.35 | 82,839,076.94 | 6,562,892.20 | 10,900,127.71 | 111,778,013.38 |

(3) 其他说明

期末，无形资产用于抵押情况详见本财务报表附注五(一)22 之说明。

18. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

| 被投资单位名称 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 期末减值准备 |
|--------------|---------------|------|------|---------------|--------|
| 盐城开元医药化工有限公司 | 30,700,184.32 | | | 30,700,184.32 | |
| 合 计 | 30,700,184.32 | | | 30,700,184.32 | |

(2) 报告期内无应计提商誉减值准备的情形。

19. 长期待摊费用

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
|-------|------------|------------|------------|------|--------------|
| 房屋装修费 | 939,071.87 | 921,251.83 | 259,778.49 | | 1,600,545.21 |
| 合 计 | 939,071.87 | 921,251.83 | 259,778.49 | | 1,600,545.21 |

20. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产 | | |
| 资产减值准备 | 8,379,920.80 | 7,422,044.26 |
| 未实现内部销售利润 | 6,327,202.95 | 7,328,772.12 |
| 股票期权费用 | 931,982.10 | 571,320.00 |
| 未弥补亏损 | 659,033.81 | |
| 合 计 | 16,298,139.66 | 15,322,136.38 |
| 递延所得税负债 | | |
| 可供出售金融资产 | 3,417,194.18 | 1,126,935.14 |
| 合 计 | 3,417,194.18 | 1,126,935.14 |

(2) 未确认递延所得税资产的明细

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | | |
| 坏账准备 | 848,746.01 | 421,366.65 |
| 可抵扣亏损 | 22,391,430.56 | 26,351,153.30 |
| 小 计 | 23,240,176.57 | 26,772,519.95 |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|----------|---------------|---------------|----|
| 可抵扣暂时性差异 | | | |
| 2014 年 | 171,534.10 | 495,108.84 | |
| 2015 年 | 1,171,292.69 | 1,171,292.69 | |
| 2016 年 | 19,703,154.45 | 24,684,021.67 | |
| 2017 年 | 730.10 | 730.10 | |
| 2018 年 | 1,344,719.22 | | |
| 小 计 | 22,391,430.56 | 26,351,153.30 | |

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

| 项 目 | 金 额 |
|------------|---------------|
| 应纳税差异项目 | |
| 可供出售金融资产 | 22,781,294.48 |
| 小 计 | 22,781,294.48 |
| 可抵扣差异项目 | |
| 坏账准备 | 27,973,239.98 |
| 贷款损失准备 | 4,662,750.00 |
| 存货跌价准备 | 7,644,875.17 |
| 无形资产减值准备 | 286,479.72 |
| 长期股权投资减值准备 | 5,199,705.00 |
| 未实现内部销售利润 | 28,381,037.11 |
| 股票期权费用 | 6,213,214.00 |
| 未弥补亏损 | 3,009,834.55 |
| 小 计 | 83,371,135.53 |

21. 资产减值准备明细

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | | 期末数 |
|--------|---------------|--------------|----|------|----|----|---------------|
| | | 本期计提 | 其他 | 转回 | 转销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 25,962,269.09 | 2,859,716.90 | | | | | 28,821,985.99 |
| 贷款减值准备 | 2,985,450.00 | 1,677,300.00 | | | | | 4,662,750.00 |

| | | | | | | |
|------------|---------------|--------------|--|------------|--|---------------|
| 长期股权投资减值准备 | 5,199,705.00 | | | | | 5,199,705.00 |
| 存货减值准备 | 6,573,158.12 | 1,778,165.81 | | 706,448.76 | | 7,644,875.17 |
| 无形资产减值准备 | 286,479.72 | | | | | 286,479.72 |
| 合计 | 41,007,061.93 | 6,315,182.71 | | 706,448.76 | | 46,615,795.88 |

22. 所有权受到限制的资产

| 所有权受到限制的资产类别 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 资产所有权受限制的原因 |
|--------------|-----|------|------|-----|-------------|
|--------------|-----|------|------|-----|-------------|

(1) 用于担保的资产账面价值

| | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------|
| 1) 固定资产净额 | 172,182,627.56 | 137,036,479.93 | 30,268,685.75 | 278,950,421.74 | |
| 其中：机器设备 | 23,613,876.49 | | 23,613,876.49 | | |
| 房屋及建筑物 | 148,568,751.07 | 137,036,479.93 | 6,654,809.26 | 278,950,421.74 | 为公司借款提供抵押 |
| 2) 无形资产 | 151,681,439.47 | | 46,857,110.38 | 104,824,329.09 | |
| 土地使用权 | 151,681,439.47 | | 46,857,110.38 | 104,824,329.09 | 为公司借款提供抵押 |
| 3) 在建工程 | 106,067,735.48 | | 106,067,735.48 | | |

(2) 其他原因造成所有权受到限制的资产

| | | | | | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------|
| 1) 货币资金 | 230,503,326.17 | 161,684,232.52 | 230,503,326.17 | 161,684,232.52 | |
| 银行存款 | 212,500,000.00 | 140,000,000.00 | 212,500,000.00 | 140,000,000.00 | 拟持有至到期的定期存款 |
| 其他货币资金 | 18,003,326.17 | 21,684,232.52 | 18,003,326.17 | 21,684,232.52 | 银行承兑汇票保证金 |
| 合计 | 660,435,128.68 | 298,720,712.45 | 413,696,857.78 | 545,458,983.35 | |

23. 短期借款

| 项目 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|------|----------------|----------------|-------|
| 抵押借款 | 159,000,000.00 | 164,050,000.00 | [注 1] |
| 质押借款 | 92,000,000.00 | 92,000,000.00 | [注 2] |
| 保证借款 | 148,000,000.00 | 40,000,000.00 | [注 3] |
| 信用借款 | | 50,000,000.00 | |

| | | | |
|-----|----------------|----------------|--|
| 合 计 | 399,000,000.00 | 346,050,000.00 | |
|-----|----------------|----------------|--|

[注 1] 期末，抵押借款的资产抵押情况详见本财务报表附注五(一)22 之说明。

[注 2] 期末，质押借款系由公司以持有的子公司海口市制药厂有限公司 100.00% 股权提供质押。

[注 3] 期末，保证借款中 3,800.00 万元借款由公司为子公司海口市制药厂有限公司提供保证；1,000.00 万元借款由子公司天地药业、张建纲为公司子公司盐城开元医药化工有限公司提供的担保；10,000.00 万元由海口富海福投资有限公司为子公司天地药业提供担保。

24. 应付票据

| 种 类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 32,644,454.52 | 23,946,759.57 |
| 合 计 | 32,644,454.52 | 23,946,759.57 |

下一会计期间将到期的金额为 32,644,454.52 元。

25. 应付账款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|----------------|----------------|
| 货 款 | 187,956,640.98 | 148,119,024.23 |
| 工程款 | 42,686,933.67 | 13,930,988.71 |
| 合 计 | 230,643,574.65 | 162,050,012.94 |

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

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|----------------|--------------|-----|
| 上海龙翔生物医药开发有限公司 | 1,579,873.00 | |
| 台州市一铭医药化工有限公司 | 429,400.00 | |
| 小 计 | 2,009,273.00 | |

26. 预收款项

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|---------------|---------------|
| 货款 | 19,924,511.04 | 22,853,204.76 |

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 合 计 | 19,924,511.04 | 22,853,204.76 |
|-----|---------------|---------------|

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

27. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 2,872,687.81 | 68,359,412.48 | 66,711,055.15 | 4,521,045.14 |
| 职工福利费 | | 2,356,924.31 | 2,356,924.31 | |
| 社会保险费 | | 11,161,370.01 | 11,161,370.01 | |
| 其中：养老保险费 | | 7,252,142.36 | 7,252,142.36 | |
| 医疗保险费 | | 2,853,186.00 | 2,853,186.00 | |
| 生育保险费 | | 212,531.74 | 212,531.74 | |
| 工伤保险费 | | 439,029.32 | 439,029.32 | |
| 失业保险费 | | 404,480.59 | 404,480.59 | |
| 住房公积金 | 75,140.84 | 1,737,866.94 | 1,740,542.75 | 72,465.03 |
| 工会经费、职工教育经费 | 313,131.38 | 1,262,040.17 | 988,109.89 | 587,061.66 |
| 合 计 | 3,260,960.03 | 84,877,613.91 | 82,958,002.11 | 5,180,571.83 |

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、奖金、津贴和补贴将于 2014 年上半年发放。

28. 应交税费

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 20,812,633.93 | 17,655,949.44 |
| 企业所得税 | 16,646,100.07 | 14,932,452.42 |
| 城市维护建设税 | 2,599,423.87 | 1,649,066.94 |
| 教育费附加 | 1,834,255.07 | 1,154,019.42 |
| 营业税 | 991,881.70 | 761,364.20 |
| 房产税 | 560,910.64 | 514,056.73 |
| 土地使用税 | 192,467.02 | 173,827.34 |

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 其他 | 590,477.89 | 288,008.63 |
| 合 计 | 44,228,150.19 | 37,128,745.12 |

29. 应付利息

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|---------------|---------------|
| 公司债券利息 | 14,083,333.39 | 14,083,333.35 |
| 非公开定向融资利息 | 22,914,988.44 | |
| 合 计 | 36,998,321.83 | 14,083,333.35 |

30. 应付股利

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过 1 年未支付原因 |
|------------------|--------------|--------------|-------------|
| 工行海南信托投资公司 | 3,267,489.60 | 3,267,489.60 | 暂未领取 |
| 汇通国际信托投资公司 | 384,566.15 | 384,566.15 | 暂未领取 |
| 海南保险职工经济技术开发服务公司 | 127,091.70 | 127,091.70 | 暂未领取 |
| 其 他 | 196,023.35 | 196,023.35 | 暂未领取 |
| 合 计 | 3,975,170.80 | 3,975,170.80 | |

31. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 往来款 | 18,018,272.41 | 17,881,845.03 |
| 保证金 | 10,758,839.12 | 12,823,937.74 |
| 预提销售费用 | 53,004,666.01 | 19,563,974.62 |
| 其他 | 6,871,837.37 | 7,180,310.75 |
| 合 计 | 88,653,614.91 | 57,450,068.14 |

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

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|-----|--------------|
| 深圳南方同正投资有限公司 | | 1,681,225.08 |
| 小 计 | | 1,681,225.08 |

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款明细

| 单位名称 | 期末数 | 款项性质及内容 |
|----------|--------------|---------|
| 海口市社会保障局 | 3,400,000.00 | 往来款 |
| 合计 | 3,400,000.00 | |

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

| 单位名称 | 期末数 | 款项性质及内容 |
|---------|---------------|---------|
| 预提销售费用 | 53,004,666.01 | 预提费用 |
| 海口社会保障局 | 3,400,000.00 | 往来款 |
| 合计 | 56,404,666.01 | |

32. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|-----|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | | 97,000,000.00 |
| 合计 | | 97,000,000.00 |

(2) 一年内到期的长期借款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|---------------|
| 保证借款 | | 97,000,000.00 |
| 小计 | | 97,000,000.00 |

33. 其他流动负债

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|----------------|-----|
| 非公开定向债务融资 | 499,511,111.11 | |
| 小计 | 499,511,111.11 | |

期末，其他流动负债系 2013 年 4 月 1 日发行的一年期非公开定向债务融资工具，具体情况详见本财务报表附注十一（二）之说明。

34. 应付债券

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初应付利息 |
|--------|----------------|-----------|------|----------------|---------------|
| 12 海药债 | 500,000,000.00 | 2012.6.14 | 5 年 | 494,000,000.00 | 14,083,333.35 |

| | | | | | |
|-----|----------------|--|--|----------------|---------------|
| 合 计 | 500,000,000.00 | | | 494,000,000.00 | 14,083,333.35 |
|-----|----------------|--|--|----------------|---------------|

续上表

| 债券名称 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末数 |
|--------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 12 海药债 | 26,000,000.04 | 26,000,000.00 | 14,083,333.39 | 495,680,784.26 |
| 小 计 | 26,000,000.04 | 26,000,000.00 | 14,083,333.39 | 495,680,784.26 |

35. 其他非流动负债

| 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 |
|-------------------------------------|--------------|--------------|-----------------|----------|--------------|-----------------|
| 产业振兴和技术改造 项目 2013 年中央预算 内投资项目 | | 5,400,000.00 | 270,000.00 | | 5,130,000.00 | 与资产相关 |
| 粉针车间高技术产业 化项目 | 4,750,000.00 | | 250,000.00 | | 4,500,000.00 | 与资产相关 |
| 工业发展专项资金 | | 3,000,000.00 | 62,500.00 | | 2,937,500.00 | 与资产相关 |
| 人工耳蜗建设项目 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 52,631.58 | | 1,947,368.42 | 与资产相关 |
| 财政专项资金 | | 2,046,666.67 | 205,833.33 | | 1,840,833.34 | 与资产相关 |
| 国产人工耳蜗系统优 化设计 | | 1,050,000.00 | 55,263.16 | | 994,736.84 | 与资产相关 |
| 人工耳蜗编码策略研 究经费 | 1,033,200.00 | | 114,800.00 | | 918,400.00 | 与资产相关 |
| 多通道国产耳蜗匹配 资金 | 500,000.00 | 250,000.00 | 13,157.89 | | 736,842.11 | 与资产相关 |
| 市级民营经济专项资 金 | | 985,000.00 | 70,000.00 | | 915,000.00 | 与资产相关 |
| “抗肿瘤新药-苯达莫 司汀原料及制剂的研 制”的专项补助 | | 500,000.00 | | | 500,000.00 | 与资产相关 |
| 人工耳蜗语音处理器 的改进 | | 400,000.00 | 21,052.63 | | 378,947.37 | 与资产相关 |
| 植入式骶神经刺激系 统的研制 | | 320,000.00 | 16,842.11 | | 303,157.89 | 与资产相关 |
| 国家中小企业发展专 项-专利补贴 | | 300,000.00 | 15,789.47 | | 284,210.53 | 与资产相关 |
| 创新基金 | 315,000.00 | | 35,000.00 | | 280,000.00 | 与资产相关 |
| 人工耳蜗 05dz52025 课 题经费 | 270,000.00 | | 30,000.00 | | 240,000.00 | 与资产相关 |
| 政府补助-库区承接产 | 164,333.33 | | 5,666.67 | | 158,666.66 | 与资产相关 |

| | | | | | | |
|---------------------|--------------|---------------|--------------|--|---------------|-------|
| 业转移项目补助资金 | | | | | | |
| 多通道人工耳蜗研究经费 | 135,000.00 | | 15,000.00 | | 120,000.00 | 与资产相关 |
| 人工耳蜗 20060409 课题经费 | 126,000.00 | | 14,000.00 | | 112,000.00 | 与资产相关 |
| 普陀区区级科技创新项目资助资金 | 63,000.00 | 30,000.00 | 8,578.95 | | 84,421.05 | 与资产相关 |
| 人工耳蜗 0604H1410 课题经费 | 45,000.00 | | 5,000.00 | | 40,000.00 | 与资产相关 |
| 小 计 | 8,401,533.33 | 15,281,666.67 | 1,261,115.79 | | 22,422,084.21 | |

注：均系与资产相关的政府补助，根据相关资产预计使用年限递延计入损益。

36. 股本

| 项 目 | 期初数 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末数 |
|------|----------------|-------|-------|----------------|
| 股份总数 | 495,189,948.00 | | | 495,189,948.00 |
| 合 计 | 495,189,948.00 | | | 495,189,948.00 |

37. 资本公积

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|---------------|-----------|----------------|
| 股本溢价 | 629,548,435.45 | | | 629,548,435.45 |
| 其他资本公积 | 50,110,019.24 | 20,367,318.03 | 79,310.58 | 70,398,026.69 |
| 合 计 | 679,658,454.69 | 20,367,318.03 | 79,310.58 | 699,946,462.14 |

(2) 其他说明

本期其他资本公积变化主要系：①确认股票期权费用增加资本公积 2,404,414.00 元，详见本财务报表附注七之说明；②子公司上海力声特医学科技有限公司确认深圳市南方同正投资有限公司对其的业绩承诺补偿款 19,031,798.70 元，公司按照投资比例享有增加资本公积 17,351,290.87 元，详见本财务报表附注十一（四）之说明；③可供出售金融资产按照公允价值计量的本期变动增加金额扣除相应的递延所得税负债后减少资本公积 79,310.58 元；④收购海南南方君合药业有限公司少数股东股权，收购成本小于享有净资产价值增加资本公积 590,163.76 元；⑤联营企业中国抗体制药有限公司其他权益变化，公司按持股比例享有增加资本公积 21,449.40 元。

38. 盈余公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 23,880,926.59 | 1,614,134.25 | | 25,495,060.84 |
| 合 计 | 23,880,926.59 | 1,614,134.25 | | 25,495,060.84 |

39. 未分配利润

| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
|-------------------|----------------|---------|
| 期初未分配利润 | 196,840,839.71 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 93,844,973.48 | |
| 减：提取法定盈余公积 | 1,614,134.25 | 10% |
| 应付普通股股利 [注] | 24,759,497.40 | |
| 期末未分配利润 | 264,312,181.54 | |

[注]：根据 2012 年年度股东大会决议，公司以可供股东分配的利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），派发普通股现金股利 24,759,497.40 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|------------------|----------------|
| 主营业务收入 | 1,011,587,878.05 | 949,043,773.08 |
| 其他业务收入 | 6,895,740.84 | 843,881.99 |
| 营业成本 | 588,666,089.22 | 553,196,051.07 |

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

| 行业名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 医药 | 987,243,946.50 | 576,216,821.35 | 922,198,477.13 | 533,138,642.00 |
| 贸易 | | | 16,714,295.59 | 16,068,317.88 |
| 医疗器械 | 24,343,931.55 | 12,449,267.87 | 10,131,000.36 | 3,989,091.19 |
| 小 计 | 1,011,587,878.05 | 588,666,089.22 | 949,043,773.08 | 553,196,051.07 |

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

| 品 种 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|--------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 肠胃康 | 149,275,868.18 | 30,910,677.60 | 108,152,385.95 | 20,026,674.99 |
| 紫杉醇 | 17,267,781.64 | 9,705,738.62 | 39,429,594.67 | 12,224,700.90 |
| 头孢制剂系列 | 344,896,056.78 | 189,196,991.72 | 365,567,322.62 | 211,288,673.24 |
| 原料及中间体 | 240,696,374.42 | 213,298,361.89 | 208,365,274.97 | 186,059,701.59 |
| 其他 | 259,451,797.03 | 145,554,319.39 | 227,529,194.87 | 123,596,300.35 |
| 小 计 | 1,011,587,878.05 | 588,666,089.22 | 949,043,773.08 | 553,196,051.07 |

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

| 品 种 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|-----|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 国内 | 988,639,548.03 | 569,152,977.07 | 930,101,834.37 | 537,160,211.94 |
| 国外 | 22,948,330.02 | 19,513,112.15 | 18,941,938.71 | 16,035,839.13 |
| 小 计 | 1,011,587,878.05 | 588,666,089.22 | 949,043,773.08 | 553,196,051.07 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|----------------|-----------------|
| 客户 1 | 84,250,820.95 | 8.27 |
| 客户 2 | 37,472,660.77 | 3.68 |
| 客户 3 | 33,044,016.75 | 3.24 |
| 客户 4 | 28,261,513.88 | 2.77 |
| 客户 5 | 24,311,120.20 | 2.40 |
| 小 计 | 207,340,132.55 | 20.36 |

2. 利息净收入

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|---------------|--------------|
| 贷款利息收入 | 33,804,411.25 | 1,499,878.52 |
| 利息收入小计 | 33,804,411.25 | 1,499,878.52 |
| 利息支出小计 | | |

| | | |
|-------|---------------|--------------|
| 利息净收入 | 33,804,411.25 | 1,499,878.52 |
|-------|---------------|--------------|

3. 手续费及佣金净收入

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|------------|---------|
| 手续费及佣金收入 | | |
| 手续费及佣金支出 | 83,984.40 | 568.00 |
| 手续费及佣金净收入 | -83,984.40 | -568.00 |

4. 营业税金及附加

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计缴标准 |
|---------|---------------|--------------|---------------|
| 营业税 | 2,559,031.35 | 929,819.03 | 详见本财务报表附注三之说明 |
| 城市维护建设税 | 5,358,667.32 | 4,039,944.02 | |
| 教育费附加 | 3,979,684.68 | 2,816,761.89 | |
| 其他 | 1,438.32 | 289,966.05 | |
| 合 计 | 11,898,821.67 | 8,076,490.99 | |

5. 销售费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------|----------------|----------------|
| 销售推广费及市场开发费 | 165,326,569.65 | 163,471,228.17 |
| 职工薪酬 | 10,285,847.42 | 10,131,755.70 |
| 运输费用 | 8,110,616.19 | 6,648,124.08 |
| 差旅费 | 5,011,914.74 | 4,983,747.53 |
| 业务招待费 | 3,390,151.03 | 1,133,207.31 |
| 其他 | 11,622,765.97 | 6,918,255.34 |
| 合 计 | 203,747,865.00 | 193,286,318.13 |

6. 管理费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 39,249,383.93 | 27,708,676.84 |

| | | |
|--------|----------------|---------------|
| 技术开发费 | 9,230,726.96 | 6,441,745.27 |
| 无形资产摊销 | 8,452,636.62 | 7,517,698.26 |
| 折旧费 | 8,440,031.50 | 7,218,472.81 |
| 业务招待费 | 2,620,932.32 | 2,036,837.59 |
| 税金 | 5,215,972.81 | 3,176,096.69 |
| 咨询费 | 4,145,958.54 | 5,447,378.64 |
| 差旅费 | 7,186,628.53 | 7,164,468.90 |
| 办公费 | 4,134,328.56 | 6,964,401.05 |
| 董事会费 | 1,103,148.57 | 2,585,599.07 |
| 股权激励 | 2,404,414.00 | 3,808,800.00 |
| 其他费用 | 12,366,831.01 | 6,919,435.67 |
| 合 计 | 104,550,993.35 | 86,989,610.79 |

7. 财务费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 79,592,137.58 | 49,507,927.22 |
| 减：利息收入[注] | 27,255,912.62 | 35,935,922.27 |
| 加：汇兑损失 | 431,831.97 | 178,209.50 |
| 加：其他 | 255,191.03 | 241,721.68 |
| 合 计 | 53,023,247.96 | 13,991,936.13 |

[注]：本期利息收入主要系银行定期存款利息收入及向非金融企业收取资金占用费。

8. 资产减值损失

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------|--------------|---------------|
| 坏账损失 | 4,537,016.90 | 10,119,246.69 |
| 存货跌价损失 | 1,071,717.05 | 3,386,163.44 |
| 长期股权投资减值损失 | | 4,469,705.00 |
| 合 计 | 5,608,733.95 | 17,975,115.13 |

9. 投资收益

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -6,525,612.43 | -6,312,943.33 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 4,327,956.05 | -1,069,985.37 |
| 可供出售金融资产持有期间取得的投资收益 | 36,567,794.83 | 7,178,684.93 |
| 合 计 | 34,370,138.45 | -204,243.77 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------|---------------|---------------|
| 台州市一铭医药化工有限公司 | -4,203,763.02 | -6,312,943.33 |
| 中国抗体制药有限公司 | -2,321,849.41 | |
| 小 计 | -6,525,612.43 | -6,312,943.33 |

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

10. 营业外收入

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|------------------|--------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置利得 | 481,772.20 | 63,299.89 | 481,772.20 |
| 其中：固定资产和无形资产处置利得 | 481,772.20 | 63,299.89 | 481,772.20 |
| 政府补助 | 8,236,019.15 | 8,871,071.00 | 8,236,019.15 |
| 其他 | 401,756.05 | 3,070,701.75 | 401,756.05 |
| 合 计 | 9,119,547.40 | 12,005,072.64 | 9,119,547.40 |

(2) 政府补助明细

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 与资产相关/ 与收益相关 | 说明 |
|------------------------|--------------|--------------|-----------------|----------------------------------|
| 2012 年企业税收奖励 | 1,850,400.00 | | 与收益相关 | 海财教[2013]3094 号、海科工信函[2013]113 号 |
| 贷款贴息 | 1,050,000.00 | 500,000.00 | 与收益相关 | 海财教[2013]3258 号、海科工信函[2013]190 号 |
| 资本市场发展专项资金 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 与收益相关 | 琼财债[2011]2616 号 |
| 南药、黎药中成药药材种植推广及产品的二次开发 | 500,000.00 | | 与收益相关 | 琼科[2013]59 号 |

| | | | | |
|---------------------------|--------------|--------------|-------|----------------------|
| 2013 年运输费补贴资金 | 500,000.00 | | 与收益相关 | 海科工信立[2013]11 号 |
| 2013 年海南省科技园区建设专项资金 | 300,000.00 | | 与收益相关 | 国科发计[2013]571 号 |
| 中小企业国际市场开拓资金 | 230,000.00 | 55,000.00 | 与收益相关 | 琼财企[2013]682 号 |
| 著名商标奖励金 | 30,000.00 | | 与收益相关 | 琼工信企业[2012]516 号 |
| 2012 年中小企业技术改造项目经费 | | 1,200,000.00 | 与收益相关 | 琼发改产业[2012]374 号 |
| 2010-2011 年度外经贸区域协调发展促进资金 | | 1,000,000.00 | 与收益相关 | 海财企[2012]136 号 |
| 融合专项资金 | | 600,000.00 | 与收益相关 | 信息化和工业化深度融合专项资金项目协议书 |
| 三峡库区电力扶持专项资金 | | 500,000.00 | 与收益相关 | 忠经信文(2010)167 号 |
| 2012 年 8 月工业稳增长奖励资金 | | 310,000.00 | 与收益相关 | 渝财企(2012)654 号 |
| 设备投资资助款 | | 268,171.00 | 与收益相关 | 海科工信字[2012]12 号 |
| 开拓资金款 | | 200,000.00 | 与收益相关 | 财企[2011]285 号 |
| 2012 年 6 月工业稳增长奖励资金 | | 200,000.00 | 与收益相关 | 渝财企(2012)490 号 |
| 2012 年 5 月工业稳增长奖励资金 | | 200,000.00 | 与收益相关 | 渝财企(2012)391 号 |
| 2012 年省中药现代化专项资金 | | 150,000.00 | 与收益相关 | 琼财教[2012]614 号 |
| 工业和信息化专项资金项目 | | 100,000.00 | 与收益相关 | 渝经信投资(2012)49 号 |
| 递延收益 | 1,261,115.79 | 476,466.67 | 与收益相关 | |
| 其他 | 1,514,503.36 | 2,111,433.33 | 与收益相关 | |
| 合计 | 8,236,019.15 | 8,871,071.00 | | |

11. 营业外支出

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 2,461.69 | 276,799.05 | 2,461.69 |
| 其中：固定资产处置损失 | 2,461.69 | 276,799.05 | 2,461.69 |
| 对外捐赠 | 361,000.00 | 451,133.00 | 361,000.00 |
| 其他 | 286,235.09 | 501,251.67 | 286,235.09 |
| 合计 | 649,696.78 | 1,229,183.72 | 649,696.78 |

12. 所得税费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 24,447,581.50 | 16,438,799.09 |
| 递延所得税调整 | 1,328,373.15 | -7,125,678.37 |
| 合 计 | 25,775,954.65 | 9,313,120.72 |

13. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|--------------------------|---|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 93,844,973.48 |
| 非经常性损益 | B | 50,385,823.23 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 43,459,150.25 |
| 期初股份总数 | D | 495,189,948.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | |
| 因回购等减少股份数 | H | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | |
| 报告期缩股数 | J | |
| 报告期月份数 | K | |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$ | 495,189,948.00 |
| 基本每股收益 | $M=A/L$ | 0.19 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $N=C/L$ | 0.09 |

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

14. 其他综合收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|-------------|-------|
| 外币报表折算差额 | -235,045.67 | |

| | | |
|-----------------------|-------------|------------|
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | | |
| 小 计 | -235,045.67 | |
| 可供出售金融资产产生的利得金额 | -94,115.96 | 362,216.00 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | -14,117.39 | 54,332.40 |
| 小 计 | -79,998.57 | 307,883.60 |
| 享有联营企业其他权益变动 | 21,449.40 | |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | | |
| 小 计 | 21,449.40 | |
| 合 计 | -293,594.84 | 307,883.60 |

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|--------------------|----------------|
| 收到利息收入 | 14,928,342.41 |
| 收到盐城市舜达化学工业有限公司往来款 | 25,000,000.00 |
| 收到政府补贴 | 20,412,660.00 |
| 收回个人往来款 | 45,000,000.00 |
| 收到台州市一铭医药化工有限公司往来款 | 8,000,000.00 |
| 收到市场保证金 | 4,390,052.20 |
| 收到滨海县财政局往来款 | 2,000,000.00 |
| 收到建设投标保证金 | 1,500,000.00 |
| 其他 | 31,968,605.41 |
| 合 计 | 153,199,660.02 |

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|---------------|----------------|
| 支付销售推广费及市场开发费 | 154,386,899.34 |
| 支付经销商周转借款 | 40,817,939.84 |
| 支付管理费用款项 | 38,641,167.23 |

| | |
|---------------------|----------------|
| 支付台州一铭化工有限公司往来款 | 27,000,000.00 |
| 支付盐城市舜达化学工业有限公司往来款 | 25,000,000.00 |
| 支付台州朗瑞化工贸易有限公司往来款项 | 3,000,000.00 |
| 支付滨海县财政局往来款 | 2,000,000.00 |
| 支付深圳南方同正投资集团有限公司往来款 | 1,681,225.08 |
| 支付建设投标保证金 | 1,500,000.00 |
| 其他 | 32,012,487.39 |
| 合 计 | 326,039,718.88 |

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|-------------------|----------------|
| 收到定期存单款项 | 212,500,000.00 |
| 收回重庆捷升投资有限公司借款 | 167,835,000.00 |
| 收回海南翰邦国际实业有限公司借款 | 61,182,555.56 |
| 收回重庆市百亨市政建设有限公司借款 | 10,000,000.00 |
| 收回重庆中核防水工程有限公司借款 | 10,000,000.00 |
| 收回个人借款 | 50,000,000.00 |
| 收到定期存款利息 | 3,260,619.44 |
| 合 计 | 514,778,175.00 |

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|-------------------|----------------|
| 支付定期存单款项 | 140,000,000.00 |
| 支付重庆捷升投资有限公司借款 | 160,000,000.00 |
| 支付重庆市百亨市政建设有限公司借款 | 10,000,000.00 |
| 支付重庆中核防水工程有限公司借款 | 10,000,000.00 |
| 合 计 | 320,000,000.00 |

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|------------------------|----------------|
| 收到非公开定向债务融资工具款项 | 498,000,000.00 |
| 收到深圳市南方同正投资有限公司业绩承诺补足款 | 9,038,306.70 |
| 合 计 | 507,038,306.70 |

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 | 备注 |
|-------------------|---------------|-------------------|
| 支付海口富海福投资有限公司转借资金 | 48,500,000.00 | 详见本财务报表附注五（一）7之说明 |
| 小 计 | 48,500,000.00 | |

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 101,772,329.01 | 79,129,967.78 |
| 加: 资产减值准备 | 5,608,733.95 | 17,975,115.13 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 34,101,193.89 | 23,596,417.91 |
| 无形资产摊销 | 8,452,636.62 | 7,665,448.26 |
| 长期待摊费用摊销 | 259,778.49 | 111,926.21 |
| 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) | -479,310.51 | 213,499.16 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 65,136,822.31 | 40,772,388.33 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -34,370,138.45 | 204,243.77 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -976,003.28 | -8,198,281.11 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | 2,304,376.43 | 1,072,602.74 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 29,271,093.41 | -16,562,896.40 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -134,841,907.84 | -155,886,722.67 |

| | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列) | 105,565,543.82 | 12,274,203.96 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 181,805,147.85 | 2,367,913.07 |
| 2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 债权转长期投资 | | |
| 3) 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 569,497,729.57 | 461,872,570.17 |
| 减: 现金的期初余额 | 461,872,570.17 | 720,633,221.60 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 107,625,159.40 | -258,760,651.43 |

(2) 本期取得子公司的相关信息

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------------------|-----|----------------|
| 取得子公司及其他营业单位的有关信息: | | |
| ① 取得子公司及其他营业单位的价格 | | 143,000,000.00 |
| ② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | | 133,700,000.00 |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | | 67,629,743.92 |
| ③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 66,070,256.08 |
| ④ 取得子公司的净资产 | | 185,430,290.93 |
| 流动资产 | | 96,770,892.04 |
| 非流动资产 | | 132,948,178.48 |
| 流动负债 | | 44,288,779.59 |
| 非流动负债 | | |

(3) 现金和现金等价物的构成

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|----------------|
| 1) 现金 | 569,497,729.57 | 461,872,570.17 |

| | | |
|-----------------|----------------|----------------|
| 其中：库存现金 | 593,639.11 | 55,716.18 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 543,973,015.48 | 441,186,839.36 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 24,931,074.98 | 20,630,014.63 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 2) 现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 569,497,729.57 | 461,872,570.17 |

期末，银行存款中有 140,000,000.00 元定期存款及其他货币资金中票据保证金 21,684,232.52 元使用存在限制，已在现金及现金等价物中剔除。

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 |
|---------------|------|------|-----|------|----------------------|
| 深圳市南方同正投资有限公司 | 母公司 | 有限责任 | 深圳市 | 刘悉承 | 兴办实业、国内商业、物资供销业、投资咨询 |

(续上表)

| 母公司名称 | 注册资本 (万元) | 母公司对本公司的 持股比例(%) | 母公司对本公司的表 决权比例(%) | 本公司最终控 制方 | 组织机构代 码 |
|---------------|--------------|---------------------|----------------------|--------------|------------|
| 深圳市南方同正投资有限公司 | 6,000.60 | 21.68 | 21.68 | 刘悉承 | 73113088-8 |

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

| 被投资单位 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 关联关系 | 组织机构代码 |
|---------------|--------|------------------------|------|-----------|----------------|---------|----------|------|------------|
| 台州市一铭医药化工有限公司 | 有限责任公司 | 台州市椒江区滨海路 58 号 | 刘悉承 | 医药产品生产与销售 | 500.00 万元 | 50.00 | 50.00 | 合营企业 | 73525076-4 |
| 中国抗体制药有限公司 | 有限责任公司 | 香港湾仔区谢斐道 90 号豫港大厦 22 层 | 梁瑞安 | 生物医药 | 港币 28,046.96 元 | 40.00 | 40.00 | 联营企业 | |

4. 本公司的其他关联方情况

| 关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|----------------|-----------------------|------------|
| 重庆万里新能源股份有限公司 | 同受实际控制人控制 | 20281440-8 |
| 上海龙翔生物医药开发有限公司 | 实际控制人关系密切家庭成员有重大影响的企业 | 78561022-x |

(二) 关联方交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易（金额为含税金额）

(1) 出售商品和提供劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|---------------|--------|---------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 台州市一铭医药化工有限公司 | 提供劳务 | 参照市场定价 | 3,826,000.00 | 0.32 | 5,880,000.00 | 0.53 |

(2) 购买商品和接受劳务的关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|----------------|--------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 台州市一铭医药化工有限公司 | 采购商品 | 参照市场定价 | 17,627,440.00 | 3.02 | 10,415,000.00 | 1.65 |
| 上海龙翔生物医药开发有限公司 | 采购商品 | 参照市场定价 | 3,823,908.17 | 0.65 | 51,124,998.83 | 8.10 |

2. 关联担保情况

(1) 提供担保

| 担保方 | 被担保方 | 借款金额 | 担保金额 | 借款起始日 | 借款到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|---------------|---------------|---------------|-----------|-----------|------------|
| 海口市制药厂有限公司 | 台州市一铭医药化工有限公司 | 6,500,000.00 | 15,000,000.00 | 2013/6/9 | 2014/6/8 | 否 |
| 海口市制药厂有限公司 | 台州市一铭医药化工有限公司 | 6,300,000.00 | | 2013/6/14 | 2014/6/13 | 否 |
| 海口市制药厂有限公司 | 台州市一铭医药化工有限公司 | 6,000,000.00 | | 2013/6/18 | 2014/6/17 | 否 |
| 海口市制药厂有限公司 | 台州市一铭医药化工有限公司 | 6,000,000.00 | | 2013/6/19 | 2014/6/18 | 否 |
| 海口市制药厂 | 台州市一铭医药化 | 10,000,000.00 | 15,000,000.00 | 2013/5/7 | 2014/4/1 | 否 |

| | | | | | |
|------------|---------------|---------------|---------------|-----------|-------------|
| 有限公司 | 工有限公司 | | | | |
| 海口市制药厂有限公司 | 台州市一铭医药化工有限公司 | 5,000,000.00 | | 2013/12/4 | 2014/12/3 否 |
| 合 计 | | 39,800,000.00 | 30,000,000.00 | | |

上述担保系最高额保证，担保期间为主合同借款到期日届满两年。

3. 关联方资金拆借

| 关联方 | 拆借金额 | 偿还情况 | 说明 |
|---------------|---------------|---------------|---------------------------|
| 拆出 | | | |
| 台州市一铭医药化工有限公司 | 27,000,000.00 | 32,000,000.00 | 计算资金占用费 1,165,069.44 元 |
| 小 计 | 27,000,000.00 | 32,000,000.00 | |

4. 委托研发

报告期内，公司委托上海龙翔生物医药开发有限公司进行技术研发，截至 2013 年 12 月 31 日，研发项目情况如下：

| 项 目 | 合同金额 | 合同签订日 | 本期付款 | 累计付款 | 核算科目 | 备注 |
|--------------------|---------------|------------|--------------|---------------|------|--------|
| 半合成紫杉醇原料药的研制 | 500,000.00 | 2013 年 2 月 | 500,000.00 | 500,000.00 | 预付账款 | 项目尚未完成 |
| 拉氧头孢钠原料及制剂的研制 | 1,400,000.00 | 2013 年 2 月 | 840,000.00 | 840,000.00 | 预付账款 | 项目尚未完成 |
| 阿扑西林原料及制剂的研制 | 4,500,000.00 | 2013 年 2 月 | 4,500,000.00 | 4,500,000.00 | 预付账款 | 项目尚未完成 |
| 氟氧头孢钠原料及制剂的研制 | 1,400,000.00 | 2012 年 4 月 | | 1,400,000.00 | 预付账款 | 项目尚未完成 |
| 亚胺培南、西司他丁钠原料及制剂的研制 | 1,500,000.00 | 2012 年 4 月 | | 1,500,000.00 | 预付账款 | 项目尚未完成 |
| 磷酸肌酸钠原料及制剂的研制 | 2,000,000.00 | 2012 年 4 月 | | 1,950,000.00 | 预付账款 | 项目尚未完成 |
| 卡培他滨原料及制剂的研制 | 800,000.00 | 2012 年 4 月 | | 800,000.00 | 预付账款 | 项目尚未完成 |
| 厄他培南原料及制剂的研制 | 1,400,000.00 | 2012 年 4 月 | | 1,400,000.00 | 预付账款 | 项目尚未完成 |
| 盐酸伊立替康注射液 | 300,000.00 | 2012 年 4 月 | | 300,000.00 | 预付账款 | 项目尚未完成 |
| 小 计 | 13,800,000.00 | | 5,840,000.00 | 13,190,000.00 | | |

| | | | | | | |
|------------------------|---------------|------------|--|---------------|------|--------|
| 头孢原料药中间体 7-ACCA 生产工艺研究 | 20,000,000.00 | 2012 年 4 月 | | 14,000,000.00 | 开发支出 | 项目尚未完成 |
| 小 计 | 20,000,000.00 | | | 14,000,000.00 | | |

5. 票据背书

本年度，重庆万里新能源股份有限公司将其收到的银行承兑汇票 13,150,000.00 元背书给公司子公司天地药业，天地药业用于向供应商背书支付货款。截至 2013 年 12 月 31 日，天地药业已将扣除背书手续费 197,250.00 元后的净额 12,952,750.00 元全部支付给重庆万里新能源股份有限公司。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | | 期初数 | |
|-------|----------------|---------------|------------|--------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | | | | |
| | 上海龙翔生物医药开发有限公司 | 995,000.00 | 149,250.00 | 3,995,000.00 | 239,700.00 |
| | 台州市一铭医药化工有限公司 | | | 17,400.00 | 522.00 |
| 小 计 | | 995,000.00 | 149,250.00 | 4,012,400.00 | 240,222.00 |
| 预付款项 | | | | | |
| | 台州市一铭医药化工有限公司 | 20,879,154.44 | | 30,000.00 | |
| | 上海龙翔生物医药开发有限公司 | 13,190,000.00 | | 8,144,035.17 | |
| 小 计 | | 34,069,154.44 | | 8,174,035.17 | |
| 应收利息 | | | | | |
| | 深圳南方同正投资有限公司 | | | 98,630.14 | |
| 小 计 | | | | 98,630.14 | |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 深圳南方同正投资有限公司 | 19,031,798.70 | | 9,038,306.70 | |
| | 台州市一铭医药化工有限公司 | | | 5,118,125.00 | 153,543.75 |

| | | | | | |
|-----|--|---------------|--|---------------|------------|
| 小 计 | | 19,031,798.70 | | 14,156,431.70 | 153,543.75 |
|-----|--|---------------|--|---------------|------------|

2. 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | | | |
| | 上海龙翔生物医药开发有限公司 | 1,579,873.00 | |
| | 台州市一铭医药化工有限公司 | 429,400.00 | |
| 小 计 | | 2,009,273.00 | |
| 其他应付款 | | | |
| | 深圳南方同正投资有限公司 | | 1,681,225.08 |
| 小 计 | | | 1,681,225.08 |

七、股份支付

(一) 股份支付总体情况

1. 明细情况

| 项目 | 修改前 | 修改后 |
|---------------------|----------------------|----------------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 500.00 万份股份期权 | 1,000.00 万份股份期权 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | — | — |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 50.00 万份股份期权 | 100.00 万份股份期权 |
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格 | 20.00 元/股 | 9.90 元/股 |
| 公司期末发行在外的股份期权合同剩余期限 | 有效期至 2020 年 2 月 11 日 | 有效期至 2020 年 2 月 11 日 |

[注]：股份支付修改情况详见本财务报表附注七（三）。

2. 股份支付的其他相关情况

公司于 2007 年 1 月 5 日召开了 2007 年第一次临时股东大会，大会审议并通过了《关于公司股票期权激励计划（修订稿）的议案》，该议案决定授予激励对象 2,000.00 万份股票期权，其中包括 500.00 万份预留期权。2012 年 2 月 12 日，公司第七届董事会第二十次会议审议通过《关于公司股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，将前述预留的 500.00 万份股票期权授予公司 35 名激励对象。

期权计划的主要内容：

① 公司授予激励对象 500.00 万份股票期权，每份股票期权拥有在授权日起 8 年内的可行权日以行权价格和行权条件购买一股公司股票的权利；

② 期权的行权价格为 20.00 元/股；

③ 有效期为自授权日起的 8 年内；

④ 期权的作废与终止：若行权条件未能达到，则该期对应部分股票期权作废。激励对象必须在授权日之后 8 年内行权完毕，在此时期内未行权的股票期权作废；

⑤ 授予日为 2012 年 2 月 12 日；

⑥ 可行权日：自期权授予日一年后可以开始行权；

⑦ 行权条件：

A、行权前一年公司加权平均净资产收益率达到 10%以上。前款用于计算净资产收益率的“净利润”为扣除非经常性损益前的净利润和扣除非经常性损益后的净利润中的较低者。

B、公司净利润以 2005 年末为固定基数，2012 年—2017 年的净利润增长率分别比 2005 年增长 84%、96%、108%、120%、132%和 144%以上。

| 项目 | 2012 年比 2005 年 | 2013 年比 2005 年 | 2014 年比 2005 年 | 2015 年比 2005 年 | 2016 年比 2005 年 | 2017 年比 2005 年 |
|--------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 净利润增长率 | 84% | 96% | 108% | 120% | 132% | 144% |

⑧ 行权安排：满足行权条件的激励对象在授权日满一年后（即第二年，指 2012 年年报公布、业绩考核后）的行权数量不得超过其获授股票期权总量的 50%，第三年至第八年每年的行权数量不得超过其获授股票期权总量的 10%。当年未行权的股票期权可在以后年度行权。

（二）以权益结算的股份支付情况

| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | [注] |
|----------------------|-----------------------------|
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法 | 根据激励对象人数变化及业绩考核等条件的满足情况进行估计 |
| 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 | 6,213,214.00 |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 6,213,214.00 |

[注]：本公司委托重庆工商大学财政金融学院金融研究所对前述股票期权授予日公允价值进行测算，按考虑摊薄效应的B-S模型具体计算公式如下：

$$W = \frac{N\gamma}{N + M\gamma} \left[\left(S + \frac{MW}{N} \right) N(d_1) - Xe^{-r\Delta T} N(d_2) \right]$$

$$d_1 = \frac{\ln\left(\frac{(S_0 + (M/N)W)}{X}\right) + \left(r + \frac{\sigma^2}{2}\right)\Delta T}{\sigma\sqrt{\Delta T}}, \quad d_2 = d_1 - \sigma\sqrt{\Delta T}$$

其中： W 为期权的公允价值；

N 为公司总股本；

M 为期权发行份数；

γ 为期权行权比例；

S 为最近一个交易日股票市场价格；

X 为行权价格；

ΔT 为期权剩余期限（单位年）；

r 为无风险收益率；

σ 标的股票历史波动率；

$N(\cdot)$ 为标准正态分布累计概率分布函数；

$\ln(\cdot)$ 为自然对数。

相关参数：

① 发行期权前的总股本为 $N=247,594,974$ 股；

② 发行共计 500 万份期权，即 $M=500$ 万；

③ 每份认股期权对应一份本公司股票，即 $\gamma=1$ ；

④ 期权授予日最近一个交易日的收盘价： $S=20.00$ 元；

⑤ 期权的行权价格 $X=20.00$ 元；

⑥ 无风险收益率取自交易所 2012 年 1 月 11 日财政部发行的 1 年期国债的中标利率为无风险收益率，即 $r=2.87\%$ ；

⑦ 假设 1 年有 240 个交易日，测算时选取了公司从 2009 年 1 月 5 日以前的 3 年的交易数据，共 725 个交易日的收盘价格。经计算，公司的历史股票价格的日波动率为 $STD=2.738\%$ ；年波动率 $\sigma=42.4188\%$ ；

⑧ 为使所测算期权价值公允，假定：a、所有各期股票期权到行权期时均满足行权所需条件；b、股票期权在可行权月采用集体一次行权。

将以上参数带入考虑摊薄模型效应的 B-S 模型，得到各期每份期权的理论价值如下：

| 期权授予日 | 数量（万） | 等待期（月） | 单位价值（元/份） | 期权费用（万元） |
|------------------|--------|--------|-----------|----------|
| 2012.2.12（第 1 期） | 250.00 | 14 | 3.58 | 895.00 |
| 2012.2.12（第 2 期） | 50.00 | 26 | 5.12 | 256.00 |
| 2012.2.12（第 3 期） | 50.00 | 38 | 6.31 | 315.50 |
| 2012.2.12（第 4 期） | 50.00 | 50 | 7.31 | 365.50 |

| | | | | |
|-----------------|--------|----|------|----------|
| 2012.2.12 (第5期) | 50.00 | 62 | 8.17 | 408.50 |
| 2012.2.12 (第6期) | 50.00 | 74 | 8.94 | 447.00 |
| 合计 | 500.00 | | | 2,687.50 |

(三) 股份支付的修改情况

因公司实施了 2011 年度利润分配方案及 2012 年上半年利润分配方案，根据公司 2007 年 1 月 5 日股东大会审议通过的《股票期权激励计划（修订稿）》规定，经公司第七届董事会第三十次会议决议通过，对公司股票期权激励计划预留股票期权的行权价格和授予数量作出调整，行权价格调整为 9.95 元/股，授予数量调整为 1,000.00 万份。

因公司实施了 2012 年度利润分配方案，根据公司 2007 年 1 月 5 日股东大会审议通过的《股票期权激励计划（修订稿）》规定，经公司第八届董事会第三次会议决议通过，对公司股票期权激励计划预留股票期权的行权价格作出调整，行权价格调整为 9.90 元/股。

(四) 本期股票期权费用确认情况

根据《企业会计准则—股份支付》—在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。公司本期加权平均净资产收益率（扣除非经常损益前后较低者）低于 10%，对应股票期权 100.00 万份予以作废，同时公司预计剩余四期股票期权可全部行权，股票期权费用共计 1,536.50 万元，本期分摊确认股票期权费用 240.44 万元。

八、或有事项

截至2013年12月31日止，公司子公司海口市制药厂有限公司为台州市一铭医药化工有限公司 3,980.00万元借款中的3,000.00万元提供担保，具体情况详见本财务报表附注六（二）2之说明。

除上述或有事项外，截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的其他重大或有事项。

九、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

（一）江西华邦药业有限公司股权受让及增资

根据控股子公司天地药业与江西华邦药业有限公司（以下简称江西华邦）15位股东签订的《股权转

让协议》，天地药业以自有资金人民币1,228万元收购江西华邦40.00%股权；同时，天地药业以2,000万元对江西华邦进行增资，谢国云等其他16位股东同比例增资3,000万元。本次股权转让及增资完成后，天地药业持有江西华邦40.00%的股权，江西华邦注册资本也由3,070万元增加至8,070万元。上述股权转让及增资的工商变更登记手续已于2014年1月26日办理完毕。

（二）拟投资设立寰太创业基金

2014年3月3日，公司第八届董事会第八次会议审议通过了《关于公司发起设立海南寰太生物医药产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）的议案》，同意公司与盈富泰克创业投资有限公司、海口市创新产业投资有限公司、海南翰邦国际实业有限公司、海南寰太股权投资基金管理有限公司、重庆捷升投资有限公司等合伙人发起设立海南寰太生物医药产业创业投资基金合伙企业（有限合伙）（暂定名，最终以工商登记机关核准的名称为准），公司作为有限合伙人出资12,200万元人民币，占海南寰太生物医药产业创业投资基金合伙企业48.8%股权。

（三）利润分配

2014年4月14日，公司第八届董事会第十次会议审议通过了《关于2013年度利润分配预案》，公司拟对截至2013年12月31日止的可供投资者分配的利润按每股派发现金股利0.50元（含税）进行分配，上述事项尚需提请公司股东大会审议批准。

截至本财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

（一）购买中国抗体制药有限公司股权

2013年1月28日，公司第七届董事会第三十四次会议审议通过了《关于收购中国抗体制药有限公司40%股权的议案》，同意公司与Creator Investment Limited及Good Catch Investments Limited签署《股份转让合同》，同意公司以自有资金收购Good Catch Investments Limited持有的中国抗体制药有限公司250,564股普通股和Creator Investment Limited持有的中国抗体制药有限公司871,382股A轮优先股，每股收购价格为8.8245美元，总收购金额为9,900,612美元。收购完成之后公司将持有中国抗体制药有限公司40%股权。截至2013年12月31日，公司已完成前述购买股权事宜，相关股权转让登记手续已办理。

（二）发行非公开定向债务融资工具

2013年2月22日，公司2013年第一次临时股东大会审议通过了《关于发行非公开定向债务融资工具的议案》，同意公司聘请中国光大银行股份有限公司为主承销商，申请发行非公开定向债务融资工具，具体情况：发行规模不超过人民币10亿元，发行方式为根据公司实际资金需求在发行期限内分期发行，发行目的为用于偿还银行贷款和补充公司流动资金，发行期限不超过五年，发行利率为按面值发行并根据各期发行时银行间债券市场的市场状况最终确定。2013年3月28日，公司收到中国银行间市场交易商协会签发的《接受注册通知书》，本次发行非公开定向债务融资工具的注册报告已被中国银行间市场交易商协会接受，注册金额为10亿元，注册额度自注册通知书发出之日起 2 年内有效，可在注册有效期内分期发行。

公司已于2013年4月1日完成了前述融资工具的首期发行工作，发行总额为人民币5亿元，面值100元，利率为6.05%，期限为1年，扣除发行费用后，本次发行共募集资金4.98亿元。

（三）委托理财

2013年4月，公司第七届董事会第二十六次会议审议通过了《关于以自有闲置资金进行委托理财的议案》，公司拟以自有闲置资金进行委托理财，委托理财金额不超过6亿元，期限为董事会决议通过之日起一年以内，委托理财方式主要为委托商业银行、信托公司等风险可控的投资理财，不投资于股票及其衍生产品、证券投资基金、以证券投资为目的的委托理财产品。截至资产负债表日，公司以自有闲置资金委托理财金额4.5亿，详见本财务报表附注五（一）11之说明。

（四）非公开发行股票业绩承诺

2011年公司进行非公开发行股票过程中，预计子公司上海力声特医学科技有限公司2011年净利润应不低于285.00万元、2012年净利润应不低于1,210.00万元、2013年净利润应不低于2,649.00万元。母公司深圳市南方同正投资有限公司（以下简称南方同正）承诺：若上海力声特医学科技有限公司在上述任一年度实际经营取得的净利润（以审计报告为准）低于上述预计净利润数额而导致本公司作为上海力声特医学科技有限公司股东之应得收益减少，则南方同正将以现金方式补足本公司作为上海力声特医学科技有限公司股东根据该年度预计净利润所应得收益的差额部分。上海力声特医学科技有限公司2013年经审计后净利润为7,458,201.30元，故南方同正需以现金19,031,798.70元补足差额部分。

（五）非公开发行股份

2013年12月27日，公司2013年第三次临时股东大会审议通过了非公开发行股票相关事项，审议通过的《公司非公开发行股票方案》如下：本次拟非公开发行股份数量为49,900,233股，由南方同正认购，

发行价10.02元/股，预计扣除发行费用后募集资金净额不超过47,500.033万元，募集资金用途为：（1）16,500.033万元用于年产200吨头孢克洛粗品生产线建设项目；（2）5,000.00万元用于单克隆抗体中试中心建设项目；（3）不超过26,000.00万元用于偿还银行贷款。截至2013年12月31日，本次非公开发行股票的相关方案尚需报中国证券监督管理委员会审核。

（六）南方同正所持本公司股权质押

（1）2011年6月，南方同正将其持有的公司无限售流通股30,000,000股质押给华鑫国际信托有限公司，质押期限自2011年6月27日至质权人申请解除质押登记为止。上述质押已于2011年6月27日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完质押登记手续。

（2）2011年9月，南方同正将所持本公司无限售条件的流通股6,800,000股质押给平安信托有限责任公司，质押期限自2011年9月16日至质权人申请解除质押登记为止。上述质押已于2011年9月16日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完质押登记手续。

（3）2012年10月，南方同正将其持有的公司无限售流通股30,000,000股质押给华鑫国际信托有限公司，质押期限自2012年10月25日至质权人申请解除质押登记为止。上述质押已于2012年10月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完质押登记手续。

（4）2012年10月，南方同正将所持本公司无限售条件的流通股6,800,000股质押给平安信托有限责任公司，质押期限自2012年10月25日至质权人申请解除质押登记为止。上述质押已于2012年10月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完质押登记手续。

（5）2012年12月，南方同正将所持本公司无限售条件的流通股12,880,000股质押给平安信托有限责任公司，质押期限自2012年12月11日至质权人申请解除质押登记为止。上述质押已于2012年12月11日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完质押登记手续。

（6）2012年12月，南方同正将所持本公司有限售条件的流通股20,847,600股质押给山东国际信托有限公司，质押期限自2012年12月24日至质权人申请解除质押登记为止。上述质押已于2012年12月24日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完质押登记手续。

（7）2013年7月，南方同正将2011年6月及2012年10月质押给华鑫国际信托有限公司的本公司60,000,000股中的24,750,000股无限售流通股解除质押，同时将此24,750,000股无限售流通股再次质押给华鑫国际信托有限公司，质押期限自2013年7月15日至质权人申请解除质押登记为止。上述质押已于2013年7月15日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完质押登记手续。

（8）2013年7月，南方同正将2011年6月及2012年10月质押给华鑫国际信托有限公司的本公司

60,000,000股中的35,250,000股无限售流通股解除质押，同时将此35,250,000股无限售流通股再次质押给华鑫国际信托有限公司，质押期限自2013年7月30日至质权人申请解除质押登记为止。上述质押已于2013年7月30日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完质押登记手续。

截至2013年12月31日止，南方同正所持公司股份已累计质押107,327,600.00股。

十二、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|--------|--------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 合并范围内关联方款项组合 | 29,686,875.29 | 38.54 | | | 30,859,144.05 | 45.13 | | |
| 按账龄分析法组合计提坏账准备 | 47,347,952.64 | 61.46 | 7,689,587.10 | 16.24 | 37,524,513.42 | 54.87 | 6,672,510.68 | 17.78 |
| 小计 | 77,034,827.93 | 100.00 | 7,689,587.10 | 9.98 | 68,383,657.47 | 100.00 | 6,672,510.68 | 9.76 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 合计 | 77,034,827.93 | 100.00 | 7,689,587.10 | 9.98 | 68,383,657.47 | 100.00 | 6,672,510.68 | 9.76 |

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|-------|--------------|---------------|-------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | 34,191,980.47 | 72.21 | 1,025,759.41 | 24,863,235.79 | 66.26 | 745,897.07 |

| | | | | | | |
|-------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| 1-2 年 | 2,867,865.91 | 6.06 | 172,071.95 | 3,794,114.46 | 10.11 | 227,646.87 |
| 2-3 年 | 2,688,256.22 | 5.68 | 403,238.43 | 1,051,894.43 | 2.80 | 157,784.16 |
| 3-4 年 | 823,192.76 | 1.74 | 246,957.83 | 1,063,983.19 | 2.84 | 319,194.96 |
| 4-5 年 | 858,106.89 | 1.81 | 514,864.13 | 2,847,231.26 | 7.59 | 1,708,338.76 |
| 5 年以上 | 5,918,550.39 | 12.50 | 5,326,695.35 | 3,904,054.29 | 10.40 | 3,513,648.86 |
| 小 计 | 47,347,952.64 | 100.00 | 7,689,587.10 | 37,524,513.42 | 100.00 | 6,672,510.68 |

(3) 期末无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

(4) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款余额的比例 (%) |
|-------------------------------|--------|---------------|-------------|----------------|
| 重庆天地药业有限责任公司 | 关联方 | 19,582,699.50 | 1 年以内 | 25.42 |
| 海口市制药厂有限公司 | 关联方 | 9,739,266.31 | 1 年以内 | 12.64 |
| 重庆金赛医药有限公司 | 非关联方 | 5,555,930.52 | 1 年以内、1-2 年 | 7.21 |
| Dong A Pharmaceutical Co.,Ltd | 非关联方 | 3,634,134.65 | 1 年以内 | 4.72 |
| 南京药业股份有限公司 | 非关联方 | 1,349,506.00 | 1 年以内 | 1.75 |
| 小 计 | | 39,861,536.98 | | 51.74 |

(5) 其他应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例 (%) |
|--------------|--------|---------------|----------------|
| 重庆天地药业有限责任公司 | 控股子公司 | 19,582,699.50 | 25.42 |
| 海口市制药厂有限公司 | 全资子公司 | 9,739,266.31 | 12.64 |
| 海南南方君合药业有限公司 | 全资子公司 | 324,909.48 | 0.42 |
| 盐城开元医药化工有限公司 | 控股子公司 | 40,000.00 | 0.06 |
| 小 计 | | 29,686,875.29 | 38.54 |

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----|------|--------|------|--------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--------|--------------|-------|----------------|--------|--------------|------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 合并范围内关联方款项组合 | 727,906,719.81 | 99.01 | | | 574,543,929.27 | 83.58 | | |
| 按账龄分析法组合计提坏账准备 | 7,285,624.63 | 0.99 | 2,301,146.37 | 31.58 | 112,902,863.31 | 16.42 | 4,670,990.13 | 4.14 |
| 小计 | 735,192,344.44 | 100.00 | 2,301,146.37 | 0.31 | 687,446,792.58 | 100.00 | 4,670,990.13 | 0.68 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 合计 | 735,192,344.44 | 100.00 | 2,301,146.37 | 0.31 | 687,446,792.58 | 100.00 | 4,670,990.13 | 0.68 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|--------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 1,569,364.77 | 21.54 | 47,080.94 | 110,056,107.30 | 97.48 | 3,301,683.22 |
| 1-2 年 | 3,078,961.58 | 42.26 | 184,737.69 | 206,469.86 | 0.18 | 12,388.19 |
| 2-3 年 | 26,469.86 | 0.36 | 3,970.48 | 85,990.20 | 0.08 | 12,898.53 |
| 3-4 年 | 70,821.60 | 0.97 | 21,246.48 | 806,317.88 | 0.71 | 241,895.36 |
| 4-5 年 | 806,317.88 | 11.07 | 483,790.73 | 1,570,184.77 | 1.39 | 942,110.86 |
| 5 年以上 | 1,733,688.94 | 23.80 | 1,560,320.05 | 177,793.30 | 0.16 | 160,013.97 |
| 小计 | 7,285,624.63 | 100.00 | 2,301,146.37 | 112,902,863.31 | 100.00 | 4,670,990.13 |

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

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例 (%) |
|---------------|--------|----------------|-------------|-----------------|
| 海口市制药厂有限公司 | 关联方 | 672,983,240.06 | 1 年以内、1-2 年 | 91.54 |
| 盐城开元医药化工有限公司 | 关联方 | 35,205,600.00 | 1 年以内 | 4.79 |
| 上海力声特医学科技有限公司 | 关联方 | 17,000,000.00 | 1-2 年 | 2.31 |
| 海南南方君合药业有限公司 | 关联方 | 2,717,879.75 | 1 年以内 | 0.37 |

| | | | | |
|-------------|------|----------------|-------|-------|
| 海南优莱特医药有限公司 | 非关联方 | 1,471,170.02 | 5 年以上 | 0.20 |
| 小 计 | | 729,377,889.83 | | 99.21 |

(4) 其他应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 占其他应收款余额的比例 (%) |
|---------------|--------|----------------|-----------------|
| 海口市制药厂有限公司 | 全资子公司 | 672,983,240.06 | 91.54 |
| 盐城开元医药化工有限公司 | 控股子公司 | 35,205,600.00 | 4.79 |
| 上海力声特医学科技有限公司 | 控股子公司 | 17,000,000.00 | 2.31 |
| 海南南方君合药业有限公司 | 全资子公司 | 2,717,879.75 | 0.37 |
| 小 计 | | 727,906,719.81 | 99.01 |

3. 长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初数 | 增减变动 | 期末数 |
|----------------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 海口市制药厂有限公司 | 成本法 | 410,018,569.88 | 299,852,003.88 | 110,166,566.00 | 410,018,569.88 |
| 重庆天地药业有限责任公司(注) | 成本法 | 636,410,726.74 | 636,410,726.74 | | 636,410,726.74 |
| 上海力声特医学科技有限公司 | 成本法 | 167,340,000.00 | 167,340,000.00 | | 167,340,000.00 |
| 海南南方君合药业有限公司 | 成本法 | 1,173,845.00 | 1,050,000.00 | 123,845.00 | 1,173,845.00 |
| 上海海药营销咨询有限公司 | 成本法 | 500,000.00 | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 海口多多之旅接待服务有限公司 | 成本法 | 240,000.00 | 240,000.00 | | 240,000.00 |
| 哈德森生物医药有限公司 | 成本法 | 13,079,075.10 | | 13,079,075.10 | 13,079,075.10 |
| 海南寰太股权投资基金管理有限公司 | 成本法 | 8,000,000.00 | | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 中国抗体制药有限公司 | 权益法 | 61,594,984.36 | | 59,294,584.35 | 59,294,584.35 |
| 重庆市沙坪坝区新世纪小额贷款股份有限公司 | 成本法 | 22,000,000.00 | 22,000,000.00 | | 22,000,000.00 |
| 上海联创永沂二期股权投资基金 | 成本法 | 12,500,000.00 | 12,500,000.00 | | 12,500,000.00 |
| 海南赛格实业股份有限公司 | 成本法 | 2,600,000.00 | 2,600,000.00 | | 2,600,000.00 |

| | | | | | |
|--------------------|-----|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 海南旭龙集团股份 有限公司 | 成本法 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 海口集华有限公司 | 成本法 | 400,000.00 | 400,000.00 | | 400,000.00 |
| 海南高目助商科技 股份有限公司 | 成本法 | 330,000.00 | 330,000.00 | | 330,000.00 |
| 其他投资 | 成本法 | 869,705.00 | 869,705.00 | | 869,705.00 |
| 合 计 | | 1,338,056,906.08 | 1,145,092,435.62 | 190,664,070.45 | 1,335,756,506.07 |

(续上表)

| 被投资单位 | 持股 比例 (%) | 表决权 比例 (%) | 持股比例与表决权 比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提 减值准备 | 本期现 金红利 |
|--------------------------|--------------|---------------|----------------------|--------------|--------------|------------|
| 海口市制药厂有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 重庆天地药业有限责任公司[注] | 99.14 | 99.14 | | | | |
| 上海力声特医学科技有限公司 | 91.17 | 91.17 | | | | |
| 海南南方君合药业有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 上海海药营销咨询有限公司 | 100.00 | 100.00 | | 500,000.00 | 500,000.00 | |
| 海口多多之旅接待服务有限公司 | 80.00 | 80.00 | | 240,000.00 | 240,000.00 | |
| 哈德森生物医药有限公司 | 70.00 | 70.00 | | | | |
| 海南寰太股权投资基金管理有限 公司 | 80.00 | 80.00 | | | | |
| 中国抗体制药有限公司 | 40.00 | 40.00 | | | | |
| 重庆市沙坪坝区新世纪小额贷款 股份有限公司 | 10.00 | 10.00 | | | | |
| 上海联创永沂二期股权投资基金 | 6.25 | 6.25 | | | | |
| 海南赛格实业股份有限公司 | 0.10 | 0.10 | | 2,600,000.00 | | |
| 海南旭龙集团股份有限公司 | 0.34 | 0.34 | | 1,000,000.00 | | |
| 海口集华有限公司 | | | | 400,000.00 | | |
| 海南高目助商科技股份有限公司 | | | | 330,000.00 | | |
| 其他投资 | | | | 869,705.00 | | |
| 合 计 | | | | 5,939,705.00 | 740,000.00 | |

[注]：公司已将持有的天地药业 99.14% 的股权向公司 12 年债券持有人设定质押担保。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 388,307,715.71 | 177,616,150.12 |
| 其他业务收入 | 280,876.15 | 255,209.00 |
| 营业成本 | 310,090,490.11 | 131,529,726.08 |

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

| 行 业 | 本期数 | | 上期数 | |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 医药 | 388,307,715.71 | 310,090,490.11 | 177,616,150.12 | 131,529,726.08 |
| 小 计 | 388,307,715.71 | 310,090,490.11 | 177,616,150.12 | 131,529,726.08 |

(3) 主营业务收入/主营业务成本（地区）

| 地 区 | 本期数 | | 上期数 | |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 国内 | 370,088,127.11 | 294,318,695.27 | 158,674,211.41 | 115,493,886.95 |
| 国外 | 18,219,588.60 | 15,771,794.84 | 18,941,938.71 | 16,035,839.13 |
| 小 计 | 388,307,715.71 | 310,090,490.11 | 177,616,150.12 | 131,529,726.08 |

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|----------------|-----------------|
| 客户 1 | 244,329,169.17 | 62.88 |
| 客户 2 | 50,360,085.53 | 12.96 |
| 客户 3 | 17,023,629.13 | 4.38 |
| 客户 4 | 4,347,717.88 | 1.12 |
| 客户 5 | 4,013,871.76 | 1.03 |
| 小 计 | 320,074,473.47 | 82.37 |

2. 投资收益

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------------|-----------|--------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 27,587.69 | 1,800,000.00 |

| | | |
|---------------------|---------------|--------------|
| 可供出售金融资产持有期间取得的投资收益 | 36,533,794.83 | 7,150,684.93 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -2,321,849.41 | |
| 合 计 | 34,239,533.11 | 8,950,684.93 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------|---------------|-------|
| 中国抗体制药有限公司 | -2,321,849.41 | |
| 小 计 | -2,321,849.41 | |

(三) 母公司现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 16,141,342.51 | 12,412,772.35 |
| 加: 资产减值准备 | -612,767.34 | 9,558,324.61 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,289,289.79 | 1,090,960.79 |
| 无形资产摊销 | 2,500.00 | 64,293.06 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | | -48,157.45 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 60,503,218.45 | 7,781,230.04 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -34,239,533.11 | -8,950,684.93 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -408,884.25 | -2,005,068.69 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | 2,304,376.43 | 1,072,602.74 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -10,235,315.94 | -1,781,740.42 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -124,048,773.61 | -185,637,035.89 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 93,121,138.44 | -87,837,588.59 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,816,591.37 | -254,280,092.38 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |

| | | |
|-------------------|----------------|----------------|
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 160,786,115.12 | 130,798,952.59 |
| 减：现金的期初余额 | 130,798,952.59 | 33,050,464.77 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 29,987,162.53 | 97,748,487.82 |

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

| 项 目 | 金 额 | 说 明 |
|---|---------------|-----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 479,310.51 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 8,236,019.15 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 11,626,527.80 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 36,533,794.83 | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 4,327,956.05 | |

| | | |
|--------------------------------------|---------------|--|
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -245,479.04 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小 计 | 60,958,129.30 | |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示） | 9,461,902.16 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 1,110,403.91 | |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 50,385,823.23 | |

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) | |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 6.56 | 0.19 | 0.19 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.04 | 0.09 | 0.09 |

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|-----------------------------|-------|------------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 93,844,973.48 |
| 非经常性损益 | B | 50,385,823.23 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 43,459,150.25 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 1,395,570,168.99 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F | |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G | -24,759,497.40 |

| | | | |
|---------------------|--|------------------|---------------|
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | | H | 7 |
| 其他 | 收购海南南方君合药业有限公司少数股东权益确认资本公积 | I ₁ | 590,163.76 |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J ₁ | 9 |
| | 股票期权费用 | I ₂ | 2,404,414.00 |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J ₂ | 6 |
| | 母公司深圳市南方同正投资有限公司业绩承诺补偿款 | I ₃ | 17,351,290.87 |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J ₃ | 0 |
| | 子公司外币报表折算差额 | I ₄ | -164,531.97 |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J ₄ | 6 |
| | 按权益法核算的公司按持股比例享有联营企业中国抗体制药有限公司其他权益变化 | I ₅ | 21,449.40 |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J ₅ | 4.5 |
| | 可供出售金融资产公允价值变动 | I ₆ | -79,310.58 |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J ₆ | 0 |
| 报告月份数 | K | 12 | |
| 加权平均净资产 | $L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$ | 1,429,620,222.94 | |
| 加权平均净资产收益率 | $M = A/L$ | 6.56% | |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | $N = C/L$ | 3.04% | |

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

| 资产负债表项目 | 期末数 | 期初数 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
|----------|----------------|----------------|---------|-----------------------------|
| 发放贷款及垫款 | 196,937,250.00 | 98,844,550.00 | 99.24% | 子公司重庆市忠县同正小额贷款有限责任公司业务量增加所致 |
| 可供出售金融资产 | 473,101,294.48 | 157,832,900.93 | 199.75% | 利用闲置资金委托理财增加所致 |
| 固定资产 | 486,236,115.49 | 344,696,092.56 | 41.06% | 主要系头孢噻吩酸项目及研发中心预转固 |
| 应付账款 | 230,643,574.65 | 162,050,012.94 | 42.33% | 主要系子公司开元医药应付工程款及天地药业应付材料款增加 |
| 其他流动负债 | 499,511,111.11 | | | 本期发行一年期非公开定向融资工具 |
| 利润表项目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动幅度 | 变动原因说明 |

| | | | | |
|-------|---------------|---------------|------------|-------------------------------|
| 利息收入 | 33,804,411.25 | 1,499,878.52 | 2,153.81% | 子公司重庆市忠县同正小额贷款有限责任公司本年业务量增加所致 |
| 财务费用 | 53,023,247.96 | 13,991,936.13 | 278.96% | 主要系应付债券利息、非公开定向债务融资工具利息增加所致 |
| 投资收益 | 34,370,138.45 | -204,243.77 | 16,928.00% | 主要系本期委托理财收益增加所致 |
| 所得税费用 | 25,775,954.65 | 9,313,120.72 | 176.77% | 本期利润增加所致 |

第十一节 备查文件目录

(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签字并盖章的会计报表；

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

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

(四) 上述备查文件存于公司办公地，在中国证监会、深圳证券交易所和股东依据法规或公司章程要求查询时，公司将及时提供。

海南海药股份有限公司

董事长： 刘悉承

二〇一四年四月十四日