



深圳市海普瑞药业股份有限公司

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、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人李铿、主管会计工作负责人孔芸及会计机构负责人(会计主管人员)孔芸声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

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
解冻	独立董事	公务出差	徐滨

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 3 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况 .....	52
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	59
第八节 公司治理.....	72
第九节 内部控制.....	79
第十节 财务报告.....	81
第十一节 备查文件目录 .....	196

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、海普瑞	指	深圳市海普瑞药业股份有限公司
乐仁科技	指	深圳市乐仁科技有限公司，本公司之控股股东
金田土	指	乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙），本公司之控股股东
飞来石	指	乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司，本公司之控股股东
PLI	指	Prometic Life Sciences Inc.，一家加拿大上市公司
SPL	指	SPL Acquisition Corp.，一家主要从事肝素原料药业务的美国企业
CEP 证书	指	Certificate of Suitability to Monograph of European Pharmacopoeia，欧洲药政当局签发的适用性文件，药品获准进入欧洲市场的许可证书
GMP	指	Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范
原料药	指	Active Pharmaceutical Ingredients，即药物活性成份、具有药理活性可用于药品生产的化学物质
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
SFDA	指	国家食品药品监督管理局
报告期	指	2013 年度
元	指	人民币元

## 重大风险提示

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：可能存在产品价格下行、成本上升、汇率波动、产品质量和安全生产以及收购整合等风险，有关风险因素及应对措施已经在本报告“董事会报告”部分予以描述，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	海普瑞	股票代码	002399
变更后的股票简称（如有）	无变更		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市海普瑞药业股份有限公司		
公司的中文简称	海普瑞		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN HEPALINK PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HEPALINK		
公司的法定代表人	李铿		
注册地址	深圳市南山区松坪山郎山路 21 号		
注册地址的邮政编码	518057		
办公地址	深圳市南山区高新区中区高新中一道 19 号		
办公地址的邮政编码	518057		
公司网址	<a href="http://www.hepalink.com">http://www.hepalink.com</a>		
电子信箱	stock@hepalink.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	步海华	
联系地址	深圳市南山区高新区中区高新中一道 19 号	
电话	0755-26980311	
传真	0755-86142889	
电子信箱	stock@hepalink.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	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司年度报告备置地点	深圳市南山区高新区中区高新中一道 19 号海普瑞董秘办

#### 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	1998 年 04 月 21 日	深圳市市场监督管 理局	440301102761269	440301279544901	27954490-1
报告期末注册	2013 年 10 月 30 日	深圳市市场监督管 理局	440301102761269	440301279544901	27954490-1
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更。				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更。				

#### 五、其他有关资料

##### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路八号院七号楼中海地产广场西塔 3-9 层
签字会计师姓名	廖海龙、聂勇

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)	1,513,168,624.17	1,761,820,027.92	-14.11%	2,494,581,271.92
归属于上市公司股东的净利润(元)	317,334,752.99	624,393,334.37	-49.18%	622,082,600.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	313,986,311.66	623,785,454.51	-49.66%	621,801,168.99
经营活动产生的现金流量净额(元)	420,968,576.32	473,890,043.41	-11.17%	1,405,212,177.20
基本每股收益(元/股)	0.4	0.78	-48.72%	0.78
稀释每股收益(元/股)	0.4	0.78	-48.72%	0.78
加权平均净资产收益率(%)	4%	7.99%	-3.99%	8.01%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	8,271,379,204.50	8,259,893,243.21	0.14%	7,974,312,664.25
归属于上市公司股东的净资产(元)	7,986,056,392.22	7,961,506,212.56	0.31%	7,816,438,725.07

#### 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	317,334,752.99	624,393,334.37	7,986,056,392.22	7,961,506,212.56
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	317,334,752.99	624,393,334.37	7,986,056,392.22	7,961,506,212.56
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

不适用。

### 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）	-847,742.90	-236,094.05	-789,504.93	
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）	4,663,624.55	1,573,771.41	565,600.24	
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	505,129.25	-512,134.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-91,162.89	139,092.69	670,941.57	
减：所得税影响额	298,537.22	114,185.74	136,276.41	
少数股东权益影响额（税后）	582,869.46	242,570.45	29,328.99	
合计	3,348,441.33	607,879.86	281,431.48	--

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

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年，是公司推进肝素全产业链一体化发展的重要一年，在公司董事会的领导下，公司在肝素全产业链一体化战略上取得了重要的进展，募集资金投资项目建成投产和达成收购SPL的协议，强化了公司在肝素原料药行业的竞争优势。但是，由于受到欧美地区医疗费用支出控制和下游制剂行业仿制药物获批所带来竞争加剧的影响，肝素原料药行业的价格继续下降，对公司的经营业绩带来不利影响。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，公司完成营业收入 151,316.86 万元，比上年同期下降 14.11%，营业利润 37,525.80 万元，比上年同期减少 48.38%。其中，主营业务收入 151,235.72 万元，同比下降 14.15%；主营业务成本 113,551.50 万元，同比上升 3.75 %；现金及现金等价物净增加额为 -53,820.51 万元。

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、全产业链一体化战略的实施

实施肝素全产业链一体化经营是公司做强做大肝素主业的长期战略，在对肝素上下游业务进行布局的同时，继续增强中游肝素钠原料药的竞争优势。

报告期内，募集资金投资项目“年产5万亿单位兼符合美国FDA和欧盟CEP药政标准的肝素钠原料药生产建设项目”于2013年11月底正式建成投产，原料药设计产能从5万亿单位增加到10万亿单位，为解决产能瓶颈奠定了良好的基础；公司与SPL的股东达成《股权购买协议》，收购SPL100%的股权，并于2014年4月9日完成股权交割，公司在中国和美国拥有了两个原料药生产基地，可为客户提供更加安全的肝素原料药，同时增加了新的品种胰酶原料药；成都市海通药业有限公司积极开展市场拓展工作，与全国范围内十几家经销商建立合作关系，并在北京市和广东省药品招投标中中标，同时在重庆市和四川省挂网销售，销售量逐步提高。上游肝素粗品行业的进展较预期缓慢，其中，成都深瑞畜产品有限公司因环保和工艺调整等原因暂停生产，具体情况参见公司于2014年3月22日发布的《关于成都深瑞相关事项的公告》（公告编号：2014-016）；山东瑞盛生物技术有限公司待完成污水处理工程等的建设并验收后，尽快投入生产。

#### 2、研发系统

报告期内，公司实施研发项目18项，完成研发项目12项，其中包含深圳市科技计划项目2项，深圳市南山区科技计划项目1项，研发方向主要是肝素钠产品质量和工艺等的研究，各完成项目基本达到预期目标；与瑞典UPPSALA大学签订《国际合作协议》，联合开展硫酸类肝素结构研究，与PLI合作开发用于截获特定病毒的配体；获得授权发明专利2项。

公司控股子公司深圳君圣泰生物技术有限公司自主研发的多肽新药，主要品种已经完成先导化合物筛选并提交了国际专利申请。

#### 3、市场拓展

报告期内，在肝素行业下游制剂市场竞争加剧和肝素钠原料药行业产能扩大的背景下，公司实行灵活市场竞争策略，在优先满足重点客户和高价值客户需求的同时，积极配合完成新客户的供应商验证工作，

并协助新客户开展药政注册，待客户药政注册完成后即可进行商业化销售，从而为消化新增产能创造市场条件。

4、内部管理

报告期内，公司完成了决策分析平台的部署及部分业务分析模型的设计与开发，以及信息化服务标准化的整体设计，实现了募投扩产项目信息化系统顺利启动和平稳运营；开展了“质量理念强化训练营”活动，组织职能部门员工到质量体系轮岗训练，有效强化和提高职能部门的质量意识和质量素质；建立了目标明确、功能完善、高效运作的募投项目建设机构，保证了募投项目按预定时间投产。

同时，改进和升级了公司绩效管理体系，建立公司与部门、资源分配与业务绩效相连接的绩效考核机制；优化和完善了生产系统和研究部门的岗位职业发展路径、任职资格等级划分；加强对基层管理人员全面能力的培训，完成了培训项目设计与课程安排。

5、投资合作

报告期内，公司完成深圳市坪山新区两块土地使用权的竞买，用于建设公司生物医药研发生产基地（简称“坪山基地”），已经根据政府土地规划的要求，完成坪山基地的整体规划设计，目前正在进行地质勘探和环境影响评价的相关工作；完成对 PLI 定向发行股份的认购，双方正在合作开发用于截获特定病毒的配体，开发成功将有助于公司进一步提高肝素钠原料药的质量和安全性。

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

报告期内，公司主营业务收入主要来自于肝素钠原料药，实现主营业务收入 151,235.72 万元，同比降低 14.15%，主要原因是肝素钠原料药价格较上年同期下降 8.24%，销售量较上年同期下降 7.42%。

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 (%)
医药制造业	销售量	55,234.59	59,660.74	-7.42%
	生产量	60,348.72	59,203.08	1.94%
	库存量	5,782.77	1,323.21	337.03%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内，库存量同比增加 337.03%，主要原因是报告期末产量增加而未及时销售所致。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

2013 年，Sanofi-Aventis 的订单金额为人民币 8.46 亿元，公司对其实际销售金额为人民币 8.49 亿元。2013 年的订单完成比例为 100.35%。

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）	1,321,276,184.39
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	87.32%

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	第一名	848,266,518.83	56.06%
2	第二名	171,802,537.95	11.35%
3	第三名	120,270,628.80	7.95%
4	第四名	111,900,351.73	7.40%
5	深圳市天道医药有限公司	69,036,147.08	4.56%
合计	——	1,321,276,184.39	87.32%

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(%)	
医药制造业	原料	1,027,478,137.67	92.66%	1,006,594,592.28	93.94%	2.07%
医药制造业	工资	14,969,733.28	1.35%	12,536,892.41	1.17%	19.41%
医药制造业	折旧	5,211,684.92	0.47%	6,750,634.37	0.63%	-22.80%
医药制造业	能源	7,762,083.92	0.70%	5,250,493.40	0.49%	47.84%

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(%)	
FDA 级	原料	155,957,320.69	92.66%	118,984,736.85	93.94%	31.07%
FDA 级	工资	2,272,203.57	1.35%	1,481,926.15	1.17%	53.33%
FDA 级	能源	1,178,179.63	0.70%	620,635.74	0.49%	89.83%

FDA 级	折旧	791,063.47	0.47%	797,960.23	0.63%	-0.86%
普通级	原料	871,520,816.99	92.66%	887,609,855.43	93.94%	-1.81%
普通级	工资	12,697,529.71	1.35%	11,054,966.26	1.17%	14.86%
普通级	能源	6,583,904.29	0.70%	4,629,857.66	0.49%	42.21%
普通级	折旧	4,420,621.45	0.47%	5,952,674.14	0.63%	-25.74%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	352,892,959.18
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	26.35%

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	第一名	123,496,195.02	9.22%
2	第二名	87,208,479.06	6.51%
3	第三名	49,832,732.29	3.72%
4	第四名	49,163,441.07	3.67%
5	第五名	43,192,111.74	3.23%
合计	——	352,892,959.18	26.35%

4、费用

单位：元

项目	2013年	2012年	本期比上年增减（%）	变动原因说明
营业税金及附加	17,522,462.78	29,347,811.58	-40.29%	本年度城建税、教育费附加及地方教育费附加因本期税基减少而减少所致。
销售费用	5,881,093.55	4,473,586.98	31.46%	本年度的参展费及销售机构经费增加所致。
管理费用	201,366,106.30	142,169,278.36	41.64%	本年度因股权激励股份支付取消作加速可行权处理，激励费用全部计入2013 年度损益，以及因并购项目发生的中介机构费增加和研发费用增加所致。
财务费用	-226,336,391.01	-238,560,966.95	-5.12%	
资产减值损失	3,017,833.23	2,430,171.75	24.18%	
公允价值变动收益	99,595	-512,134.00	-119.45%	本年远期结汇交易产生收益而上年发生损失所致。
营业外支出	996,147.48	252,576.15	294.39%	本年固定资产处置损失增加所致。
所得税费用	65,563,007.24	111,931,519.33	-41.43%	本年利润总额减少所致。

## 5、研发支出

### 5.1研发投入

项目	2013年	2012年	增减比例 (%)
研发费用 (万元)	3,997.22	3,008.81	32.85%
研发费用占营业收入比例	2.64%	1.71%	0.93%
研发费用占净资产的比例	0.50%	0.37%	0.13%

### 5.2研发情况

#### 2013年新申请专利情况

序号	专利名称	申请号	专利种类	申请人	申请日
1	胰岛新生多肽及其类似物的结构组成和使用方法	PCT/CN2013/072771	发明专利	深圳君圣泰生物技术有限公司	2013年3月15日
2	复方低分子肝素钠脂质体凝胶剂及其制备方法和用途	201310242657.4	发明专利	海普瑞	2013年6月19日
3	一种抑制细胞增殖的硫酸酯化的硫酸乙酰肝素	201310245113.3	发明专利	海普瑞	2013年6月20日
4	一种抑制细胞增殖的高碘酸氧化的硫酸乙酰肝素	201310382635.8	发明专利	海普瑞	2013年8月29日
5	一种硫酸乙酰肝素十糖及其制备方法和应用	201310714017.9	发明专利	海普瑞	2013年12月23日

#### 2013年新获得专利授权情况

序号	专利名称	专利号	专利种类	专利权人	授权日
1	一种肝素黄杆菌肝素酶I、III的制备方法	ZL201110241260.4	发明专利	海普瑞	2013年2月27日
2	乙酰肝素酶缺陷的非人类哺乳动物	ZL200980121892.8	发明专利	海普瑞	2013年7月10日

## 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	2,126,528,547.63	2,113,390,462.65	0.62%
经营活动现金流出小计	1,705,559,971.31	1,639,500,419.24	4.03%
经营活动产生的现金流量净额	420,968,576.32	473,890,043.41	-11.17%
投资活动现金流入小计	81,493,798.77	67,410.00	120,792.74%
投资活动现金流出小计	488,135,197.46	237,546,753.95	105.49%
投资活动产生的现金流量净额	-406,641,398.69	-237,479,343.95	71.23%
筹资活动现金流入小计	77,715,224.00	91,210,944.00	-14.8%

筹资活动现金流出小计	629,801,758.10	512,986,560.00	22.77%
筹资活动产生的现金流量净额	-552,086,534.10	-421,775,616.00	30.9%
现金及现金等价物净增加额	-538,205,063.23	-185,357,197.72	190.36%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

(1) 投资活动现金流入增加 120,792.74%，主要原因是报告期内收回本期购买的理财产品本金所致。

(2) 投资活动现金流出增加 105.49%，主要原因是报告期内购买可供出售金融资产、购买理财产品而上年没有相关投资所致。

(3) 投资活动产生的现金流量净额增加 71.23%，主要原因是投资活动现金流出增加所致。

(4) 筹资活动产生的现金流量净额增加 30.9%，主要原因是报告期内偿还债务支付现金而上年没有相关支付所致。

(5) 现金及现金等价物净增加额增加 190.36%，主要原因是经营活动产生的现金流量净额减少，而投资活动产生的现金流量净额（现金流出）和筹资活动产生的现金流量净额（现金流出）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						
医药制造业	1,512,357,201.71	1,135,515,040.70	24.92%	-14.15%	3.75%	-12.95%
分产品						
肝素钠(原料药)	1,480,946,405.37	1,102,178,060.01	25.58%	-15.05%	2.91%	-12.99%
其中：FDA 级	222,820,571.40	168,311,375.66	24.46%	5.95%	33.13%	-15.42%
普通级	1,258,125,833.97	933,866,684.35	25.77%	-17.93%	-1.13%	-12.61%
肝素钠(粗品)	-	-	-	-100.00%	-100.00%	-
肝素钠制剂	9,877,634.34	9,294,924.36	5.9%			
其他	21,533,162.00	24,042,056.33	-11.65%	93.49%	53.25%	29.32%
分地区						
国外	1,284,070,025.06	928,040,238.46	27.73%	-18.00%	-0.94%	-12.44%
国内	228,287,176.65	207,474,802.24	9.12%	16.64%	31.65%	-10.35%

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	6,050,275,614.08	73.15%	6,588,480,677.31	79.76%	-6.61%	
应收账款	196,025,543.07	2.37%	353,798,645.01	4.28%	-1.91%	
存货	677,466,001.34	8.19%	548,820,884.93	6.64%	1.55%	
固定资产	402,959,158.39	4.87%	187,960,805.31	2.28%	2.59%	主要原因是报告期内募投项目工程转为固定资产所致。
在建工程	131,355,858.97	1.59%	136,650,626.72	1.65%	-0.06%	

##### 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			73,163,220.00	0.89%	-0.89%	原因是公司向招商银行股份有限公司深圳新时代支行取得出口押汇借款已还款。

##### 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
金融资产							
2.衍生金融资产	529,830.00	99,595.00					629,425.00
3.可供出售金融资产	0.00		194,227,246.02		62,160,000.00		256,387,246.02
上述合计	529,830.00	99,595.00	194,227,246.02		62,160,000.00		257,016,671.02



金融负债	0.00	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、生产技术优势

公司生产所采用的核心技术是肝素钠原料药提取和纯化技术，包括杂质与组分分离技术、病毒和细菌灭活技术、基团完整性保护和活性释放技术、定向组分分离技术。该核心技术由公司自主研发形成，并在多年的发展过程中不断完善，具有保证产品质量稳定、收率高的优势，是公司发展的核心竞争力之一。

报告期内，公司持续进行生产技术、工艺的优化和研究，并与瑞典UPPSALA大学联合开展硫酸类肝素结构的研究，同时顺利推进与加拿大PLI公司合作进行的特定病毒去除技术研究，保持和提升了公司在本领域的技术领先地位。

### 2、质量管理优势

公司按照我国药品GMP规范以及美国和欧盟cGMP药品规范和理念，建立了全面质量管理体系并严格贯彻执行。在验证的基础上，公司制定了大量的生产标准操作规程（SOP）文件，涵盖了生产、物料、设备设施、检验、包装标签、质量保证等各个环节，有效保障了公司生产经营全过程的稳定性和可控性，保证了产品质量的稳定和安全，有助于公司未来拓展新客户。

报告期内，公司开展了“质量理念强化训练营”活动，组织职能部门和所属子公司、办事处员工到公司总部质量体系轮岗训练，有效强化和提高了职能部门和子公司、办事处的质量意识和质量素质，进一步提升了公司质量管理优势。

### 3、客户资源优势

公司产品主要销往欧美市场，主要客户为一些国际知名医药企业，如Sanofi-Aventis、Fresenius Kabi等，公司与客户之间已经形成了长期且稳定的合作关系，同时由于公司所具有的产品质量优势，以及客户更换供应商的药政注册难度较高，保证了销售的稳定性。

报告期内，公司完成募集资金投资项目的建设，并达成收购SPL的《股权购买协议》，公司的供应链将得到进一步优化，客户规模继续扩大，进一步加强了公司的客户资源优势。

## 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（%）
262,160,000.00	172,016,060.00	52.4%
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（%）
深圳市坪山新区海普瑞药业有限公司	药品生产、批发、零售；技术研发	100%
成都深瑞畜产品有限公司	肠衣、肝素钠生产、加工、销售、出口	96.4%

Prometic Life Sciences Inc.	蛋白质技术的开发和研究，生物制药产品的开发	9.20%
-----------------------------	-----------------------	-------

## (2) 持有金融企业股权情况

报告期内，公司不存在持有金融企业股权的情况。

## (3) 证券投资情况

报告期内，公司不存在证券投资的情况。

持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

2012年10月15日公司第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十七次会议审议通过了《关于对外投资的议案》，同意公司使用自有资金9,999,999美元参与认购Prometic Life Sciences Inc. 增发的48,147,053股股票，占增发后总股本的10.02%，获配的股票自PLI本次发行结束之日起三年零一天不出售不转让。公司购买成本为人民币62,160,000.00元，截止到2013年12月31日，公允价值变动金额194,227,246.02元。

截至2013年12月31日，Prometic Life Sciences Inc. 已发行的股份数增加到523,168,666股，公司持有的股票数量不变，占其已发行股份比例下降为9.2%。

## 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
平安银行深圳公明支行	无	否	保本浮动收益型	3,000	2013年06月26日	2013年07月26日	到期还本付息	3,000	0	14.79	14.79
交通银行深圳科技园支行	无	否	保证收益型	5,000	2013年10月21日	2013年11月22日	到期还本付息	5,000	0	25.64	25.64
交通银行深圳科技园支行	无	否	保证收益型	5,000	2013年11月25日	2014年01月13日	到期还本付息	5,000	0	39.27	29.65
中国银行股份有限公司深圳市分行	无	否	保证收益型	100	2013年11月15日	2013年11月29日	到期还本付息	100	0	0.12	0.12

中国银行 股份有限 公司深圳 市分行	无	否	保证收益 型	100	2013 年 12 月 27 日	2014 年 03 月 28 日	到期还本 付息	0	0	1.2	0.07
合计				13,200	--	--	--	13,100	0	81.02	70.27
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 12 日							

## （2）衍生品投资情况

报告期内，公司不存在衍生品投资的情况。

## （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
山东瑞盛生物技术有限公司	是	11,000	6%	另一股东赵建明将其所持 30% 股权进行质押担保。	工程建设和设备采购
成都市海通药业有限公司	是	500	6.15%	无	公司运营
合计	--	11,500	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）					
无					
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）					
无					
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）					
2013 年 04 月 12 日					

### 说明

1、报告期内，公司将自有资金人民币 11,000 万元委托招商银行股份有限公司深圳新时代支行贷款给公司的控股子公司山东瑞盛生物技术有限公司，委托贷款期限为一年（按资金到位时间计算），到期归还。

2、报告期内，本公司委托招商银行股份有限公司深圳新时代支行分四次贷款 2,000 万给本公司之控股子公司成都市海通药业有限公司，委托贷款期限为三年。公司签订了委托贷款委托合同，2013 年 4 月 22 日将第一笔贷款拨款至成都市海通药业有限公司，金额为 500 万元，按年利率 6.15% 计算利息。

### 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	571,747.8
报告期投入募集资金总额	36,277.29
已累计投入募集资金总额	160,701.45
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]404号文核准，公司于2010年5月6日向社会公告发行人民币普通股（A股）4,010万股，每股发行价人民币148.00元，共募集资金人民币593,480.00万元，扣除发行费用人民币21,799.58万元后，实际募集资金净额为人民币571,680.42万元。中审国际会计师事务所有限公司已于2010年4月29日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具“中审国际验字[2010]01020002号”《验资报告》验资确认。根据财政部2010年12月28日财会[2010]25号《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》，发行权益性证券过程中发生的广告费、路演费、上市酒会费等费用，应当计入当期损益。本公司对原计入资本公积的路演推介费用人民币673,769.16元转出计入当期管理费用核算。由此调整后增加募集资金净额人民币673,769.16元。调整后实际募集资金净额为人民币571,747.80万元。</p> <p>报告期内，使用募集资金总额为36,277.29万元，其中募集资金承诺投资项目投入19,722.29万元，不存在变更募集资金用途的情形。截止2013年12月31日，公司募集资金存储专户资金余额为452,824.38万元（含利息收入），存放方式为：定期存单或专户存储。</p>	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产5万亿单位兼符合美国FDA和欧盟CEP标准的肝素钠原料药生产建设项目-固定资产投资	否	29,312.3	29,312.3	12,654.75	28,472.25	97.13%	2013年11月29日	0	否	否
年产5万亿单位兼符合美国FDA和欧盟CEP	否	57,164.77	57,164.77	7,067.54	7,067.54	12.36%	2013年11月29日	0	否	否

标准的肝素钠原料药 生产建设项目-项目流 动资金							日			
承诺投资项目小计	--	86,477.0 7	86,477.0 7	19,722.2 9	35,539.7 9	--	--	0	--	--
超募资金投向										
受让成都市海通药业 有限公司 36%的股权	否	720	720	0	720	100%	2011年 08月30 日	-110.81	否	否
对成都市海通药业有 限公司进行增资	否	1,700	1,700	0	1,700	100%	2011年 10月20 日	-261.64	否	否
成立合资公司深圳君 圣泰生物技术有限公 司	否	2,000	2,000	0	2,000	100%	2011年 11月15 日	-194.78	否	否
受让成都深瑞畜产品 有限公司 15%的股权	否	1,800	1,800	0	1,800	100%	2012年 06月10 日	-248.65	否	否
受让成都深瑞畜产品 有限公司 24%的股权	否	3,286.66	3,286.66	0	3,286.66	100%	2013年 03月13 日	-397.84	否	否
成都深瑞畜产品有限 公司增资后持股比例 增加至 96.4%	否	8,000	8,000	8,000	8,000	100%	2013年 03月13 日	-39.78	否	否
购买土地	否	10,755	10,755	8,555	10,755	100%		0	否	否
归还银行贷款（如有）	--	8,000	8,000	0	8,000	100%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	88,900	88,900	0	88,900	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	125,161. 66	125,161. 66	16,555	125,161. 66	--	--	-1,253.5 0	--	--
合计	--	211,638. 73	211,638. 73	36,277.2 9	160,701. 46	--	--	-1,253.5 0	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 （分具体项目）	<p>1、公司承诺募集资金投资项目为年产 5 万单位兼符合美国 FDA 和欧盟 CEP 药政标准的肝素钠原料药生产建设项目，截至 2013 年 12 月 31 日已投入 35,539.80 万元。该项目原计划达到可使用状态的时间为 2012 年 7 月 1 日，根据公司第二届董事会第十一次会议决议和 2012 年第一次临时股东大会批准，项目达到可使用状态的时间推迟到 2012 年 12 月 31 日。同时，根据公司第二届董事会第二十一次会议决议和 2012 年第三次临时股东大会的批准，项目达到可使用状态的时间推迟到 2013 年 11 月 30 日。2013 年 11 月 29 日，年产 5 万单位兼符合美国 FDA 和欧盟 CEP 药政标准的肝素钠原料药生产建设项目完成工程建设、设备调试等前期工作，达到了正常生产所需的条件，正式投产。因募投项目投产时间短，该项目产出产品在报告期内尚未进行销售，尚未产生收益。</p> <p>2、深圳君圣泰生物技术有限公司现处在研发期，尚未产生收益。</p>									

	<p>3、成都深瑞畜产品有限公司 2012 年 6 月开始小批量生产，2013 年 10 月暂停生产，因此尚未能产生盈利。</p> <p>4、成都市海通药业有限公司 2012 年 7 月取得 GMP 证书，目前处在参与药品招标进行市场开拓的阶段，销售规模较小，尚未实现盈利。</p> <p>5、公司使用超额募集资金竞得位于深圳市坪山新区的两块土地的土地使用权，由于项目尚未开始建设，未产生收益。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>无</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>适用</p> <p>1、根据 2010 年 5 月 18 日公司第一届董事会第十八次会议的相关决议，公司使用超额募集资金归还银行贷款 8,000 万元人民币，并补充永久性公司流动资金 40,000 万元人民币。</p> <p>2、根据 2010 年 9 月 13 日公司第一届董事会第二十一次会议的相关决议，公司使用超额募集资金补充永久性公司流动资金 48,900 万元人民币。</p> <p>3、根据 2011 年 7 月 29 日公司第二届董事会第五次会议的相关决议，公司使用超额募集资金 720 万元人民币受让子公司成都市海通药业有限公司 36% 的股权，2011 年 8 月 30 日，成都市海通药业有限公司完成相关工商备案登记手续，公司对成都市海通药业有限公司持股比例由 49% 变更为 85%。</p> <p>4、根据 2011 年 8 月 17 日公司第二届董事会第六次会议的相关决议，公司使用超额募集资金 2,000 万元人民币与刘利平博士共同投资在深圳设立药品研究与开发企业，2011 年 11 月 15 日，深圳君圣泰生物技术有限公司在深圳市市场监督管理局办理完成了工商登记注册手续，取得了法人营业执照。</p> <p>5、根据 2011 年 8 月 17 日公司第二届董事会第六次会议的相关决议，公司使用超额募集资金 1,700 万元人民币对控股子公司成都市海通药业有限公司进行增资，2011 年 10 月 20 日，成都市海通药业有限公司办理完成有关增资事项及工商变更登记手续，注册资本由人民币 2,000 万元增加至人民币 4,000 万元，其中公司出资人民币 3,400 万元，占成都海通 85% 的股权比例。</p> <p>6、根据 2012 年 5 月 30 日公司第二届董事会第十五次会议的相关决议，公司使用超额募集资金 1,800 万元人民币受让子公司成都深瑞畜产品有限公司 15% 的股权，2012 年 6 月 10 日，成都深瑞畜产品有限公司完成相关工商备案登记手续，公司对成都深瑞畜产品有限公司持股比例由 55% 变更为 70%。</p> <p>7、根据 2012 年 12 月 27 日公司第二届董事会第二十二次会议的相关决议，公司分别以超额募集资金人民币 2,567.70 万元和人民币 718.96 万元受让自然人周蓉、卢文兴持有的成都深瑞畜产品有限公司 18.75% 和 5.25% 的股权，同时，公司拟使用超额募集资金人民币 8,000 万元向成都深瑞增资，将成都深瑞注册资本增加至人民币 20,000 万元，本次股权转让交易及增资于 2013 年 3 月 13 日完成，公司持有成都深瑞 96.40% 的股权。</p> <p>8、根据 2012 年 12 月 27 日公司第二届董事会第二十二次会议的相关决议，公司使用超募资金 10,755 万元人民币竞得位于深圳市坪山新区坑梓街道两块相邻的面积分别为 50,721.33 平方米、154,111.36 平方米的工业用地。2012 年 12 月 27 日，公司使用超募资金支付保证金 2,200 万元。2013 年 1 月保证金 2,200.00 万元退回，同时，公司支付坪山工业用地土地出让金 10,755.00 万元。</p> <p>9、2013 年 3 月 28 日公司发布公告：成都深瑞已经办理完成股权变更、增加注册资本有关事宜及工商变更登记手续，并取得成都市彭州工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。成都深瑞注册资本和实收资本由人民币 12,000.00 万元增加至人民币 20,000.00 万元，其中公司出资人民币 19,280.00 万元，占成都深瑞 96.40% 的股权比例，卢文兴出资人民币 720.00 万元，占成都深瑞 3.60% 的股权比例，成都深瑞其他登记事项未发生变更。</p>

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专项帐户。
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
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			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
深圳市多普生生物技术有限公司	子公司	医药制造	肝素原料的分类、混合加工、生产及销售	5,000,000 元	3,244,020.32	3,244,020.32		-3,493.45	-3,513.45
成都深瑞畜产品有限公司	子公司	农副产品	肠衣、肝素钠生产、加工、销售、	200,000,000 元	187,802,523.48	168,256,149.52	36,817,062.62	-16,589,902.77	-16,576,861.77

			出口						
山东瑞盛 生物技术 有限公司	子公司	农副产品	肠衣、肝素 钠生产、加 工、销售、 出口	30,000,00 0 元	144,093,7 71.80	20,229,07 3.30		-3,088,8 39.99	-2,924,275. 88
成都市海 通药业有 限公司	子公司	医药制造	小容量注 射剂、乳膏 剂的生产、 销售	40,000,00 0 元	35,528,17 8.06	20,526,86 5.26	10,411,85 6.64	-7,157,0 89.57	-6,156,250. 04
深圳君圣 泰生物技 术有限公 司	子公司	医药研发	多肽生物 制品的研 究开发	35,000,00 0 元	31,209,06 2.07	28,381,31 4.59		-4,301,0 47.17	-3,408,812. 84
深圳市朋 和置业投 资有限公 司	子公司	房地产	在具有合 法土地使 用权的地 块上从事 房地产开发、经营	132,000,0 00 元	121,795,7 43.24	120,905,6 77.68		-95,735. 03	-95,735.03
海普瑞（香 港）有限公 司	子公司	贸易进出 口	贸易	100,000,0 00 元港币	110,792,0 03.50	44,391,20 8.08	7,424,755 .73	-19,769, 997.67	-19,769,997 .67
深圳市北 地奥科技 开发有限 公司	子公司	技术开发	未实际经 营业务	10,000,00 0 元	31,606,47 0.64	6,403,410 .54	2,367,000 .00	335,875. 81	-312.55
深圳市坪 山新区海 普瑞药业 有限公司	子公司	医药制造	筹建中	120,000,0 00 元	121,959,9 34.86	119,945,9 34.86		-54,065. 14	-54,065.14
Hepalink USA Inc.	子公司	从事特拉 华州法律 允许范围 内的业务	未实际经 营业务	100 美元		-15,713,6 21.46		-15,762, 848.14	-15,762,848 .14
Prometic Life Sciences Inc.	子公司	医药研发 与销售	蛋白质技 术的开发 和研究，生 物制药产 品的开发	26,332 万 加拿大币	4,987.2 万 加拿大币	2,033.2 万 加拿大币	2,064.4 万 加拿大币	-1,552.8 万加拿大 币	-1,648.9 万 加拿大币

## 主要子公司、参股公司情况说明



#### 1、深圳市多普生生物技术有限公司

深圳市多普生生物技术有限公司为公司全资子公司，注册资本人民币500万元，经营范围为：肝素原料的分类、混料加工、生产及销售（凡属特许经营项目须取得相关许可证或批文后方可经营）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（具体按照深贸管登证字第2002-226号资格证书执行）。

#### 2、深圳市北地奥科科技开发有限公司

深圳市北地奥科科技开发有限公司为公司全资子公司，注册资本人民币1,000万元，经营范围为：生物医药技术开发；电子信息技术、物流信息技术、电信信息技术、计算机软件、机电一体化、计算机及相关设备技术的开发销售。投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）。

#### 3、成都深瑞畜产品有限公司

成都深瑞畜产品有限公司为公司控股子公司，注册资本人民币20,000万元，本公司持有96.4%的股权，经营范围为：肠衣、肝素钠生产、加工、销售、出口（不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。

#### 4、山东瑞盛生物技术有限公司

山东瑞盛生物技术有限公司为公司控股子公司，注册资本人民币3,000万元，本公司持有70%的股权，经营范围为：前置许可经营项目：生产、销售：肠衣、肝素钠（以上经营范围需经许可的，凭许可证经营）。一般经营项目：货物及技术进出口（以上经营范围需经许可的，凭许可证经营）。

#### 5、成都市海通药业有限公司

成都市海通药业有限公司为公司控股子公司，注册资本人民币4,000万元，本公司持有85%的股权，经营范围为：小容量注射剂、乳膏剂的生产、销售。

#### 6、海普瑞（香港）有限公司

海普瑞（香港）有限公司为公司全资子公司，注册资本港币500万元，经营范围为：贸易与进出口业务。海普瑞香港于2012年2月28日完成工商变更登记手续，投入资本变更为港币10,000万元。

#### 7、深圳君圣泰生物技术有限公司

深圳君圣泰生物技术有限公司为公司控股子公司，注册资本人民币3,500万元，本公司持有57.14%的股权，经营范围为：多肽生物制品的研究开发，从事货物及技术的进出口（不含分销及国家专营、专控、专卖商品）。

#### 8、深圳市朋和置业投资有限公司

深圳市朋和置业投资有限公司为公司控股子公司，注册资本人民币13,200万元，本公司持有55%的股权，经营范围为：在具有合法土地使用权的地块上从事房地产开发、经营。

#### 9、深圳市坪山新区海普瑞药业有限公司

深圳市坪山新区海普瑞药业有限公司为公司全资子公司，注册资本为12,000万，经营范围为：一般经营项目：兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；从事货物及技术进出口（不含分销及国家专营、专控、专卖商品）。许可经营项目：药品生产、批发、零售；开发、生产经营原料药（肝素钠）；研发氨基多糖生化制品；小容量注射剂的生产与分装（在许可有效期内分装）；生物医药的技术开发（不含限制项目）。

#### 10、Hepalink USA Inc.

Hepalink USA Inc. 为公司全资子公司，注册资本100美元，于2013年10月25日成立于美国特拉华州，经营范围为从事特拉华州法律允许范围内的业务。2014年4月8日，注册资本变更为9990.01万美元。

#### 11、Prometic Life Sciences Inc.

Prometic Life Sciences Inc. 是一家在加拿大多伦多证券交易所上市的公司，主要从事蛋白质技术的开发和研究，生物制药产品的开发。公司于2013年1月10日以自有资金9,999,999美元认购PLI增发的48,147,053股股票，占PLI当时增发后总股本的10.02%，公司获配的股票自PLI该次发行结束之日起三

年零一天不出售不转让。

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
深圳市坪山新区海普瑞药业有限公司	从事坪山新区医药研发生产基地的开发和建设，以及后续制剂药品的技术开发和经营业务	新设	筹建中，未对公司生产和业绩产生影响。
Hepalink USA Inc.	收购美国 SPL Acquisition Corp. 公司 100%的股权	新设	暂未从事实际经营业务，未对公司生产和业绩产生影响。
Prometic Life Sciences Inc.	通过本次投资，与 PLI 进行技术合作，从而提升公司产品质量、完善公司产品线结构、提高公司的资产收益率和持续盈利能力。	参与增发	该项投资计入可供出售金融资产，报告期内未出售，未对公司生产和业绩产生影响。

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

报告期内，公司无需要披露的非募集资金投资的重大项目。

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

无

## 八、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

#### 1、肝素市场发展前景

随着低分子肝素制剂专利到期，仿制药上市引发全球肝素制剂市场竞争不断加剧，以及美国和欧盟开展的医疗改革的影响，世界肝素行业近年来处于不景气时期，肝素钠原料药市场价格最近三年连续下跌，2014年仍然承受一定的下行压力。

现阶段肝素药品在欧美发达国家的应用已经非常成熟和广泛，可用于深部静脉血栓的预防和治疗、预防术后静脉血栓的形成、血液透析及抗肿瘤的辅助治疗等。随着对肝素研究的不断深入肝素的应用领域预计还将进一步扩展。因此，受益于临床应用范围扩大和用药患者群体的增加，全球肝素类药品市场规模预计将继续扩大，进而带动肝素原料药需求增长。

#### 2、我国肝素市场竞争格局

根据中国行业研究网的信息，近年来，我国经营肝素类产品的出口企业一直保持在50家左右。其中前十大企业的出口额占比高达90%，而包括本公司在内的前6家最主要肝素原料药生产企业累计出口额占比达75%，呈现出显著的行业高集中度特征；随着美国和欧洲肝素原料药质量标准的不断提高，以及行业内主要企业相继进入资本市场融资，进一步增加资本和技术实力，预计我国肝素原料药产业未来将进一步向具

有技术、质量、规模和品牌优势的企业集中。

我国有实力的肝素原料药生产企业出于控制成本、分散风险及扩大规模等方面的考虑，向产业上下游延伸迹象明显，几家上市公司募投项目新增产能将在未来三年内集中释放，而上游肝素粗品供应量增加以及下游制剂市场规模扩大都是长期、持续的过程，从而可能造成产业上下游短期供需失衡，同时国际肝素原料药价格仍然承受一定的下行压力，只有技术、质量及资本实力雄厚的企业，才能维持和提升市场竞争力。

### 3、我国肝素产品近年的出口情况

我国肝素原料药供应量居全球首位，占全球供应量的50%以上。2013年，我国肝素类产品共出口到世界46个国家和地区，前五大出口市场为法国、德国、美国、意大利和印度，累计出口额占比达到73%。

根据中国海关的统计数据，2007年至今的七年来，2007年~2010年我国肝素产品的出口额连续四年大幅度上涨；2011年~2013年受美欧经济低迷以及下游制剂市场竞争加剧等因素的影响，中国肝素产品出口量和出口额均出现明显下降。

2007年—2013年中国肝素产品出口统计表

年份	出口量（公斤）	同比增长（%）	出口额（万美元）	同比增长（%）
2007	89,450	-21.26%	13,753	33.10%
2008	65,093	-27.23%	22,608	64.39%
2009	111,691	71.59%	69,805	208.76%
2010	114,423	2.45%	119,845	71.69%
2011	105,121	-8.13%	91,843	-23.37%
2012	103,908	-1.15%	74,839	-18.51%
2013	97,765	-5.91%	65,733	-12.17%

#### （二）公司发展战略及经营目标

公司坚持以肝素产业为主业，致力于与不断增加的供应商和客户建立长期、稳固的合作关系，始终围绕“科学、勤勉、实证、和谐”的核心价值观，根据公司在全球肝素行业所在的位置、所处的发展阶段和面临的市场形势，建立和实施公司中长期发展战略。

公司将以领先的工艺技术和严格的质量管理体系为基石，充分利用可靠安全的肝素资源，参与国际市场的合作和竞争，继续打造坚实的肝素原料药产业平台。依托该产业平台的建立和扩展，积极发展肝素原料药的上下游产业，构建肝素全产业链一体化经营构架，做强做大肝素主业。

在做强做大肝素主业的同时，公司将择机通过研发、并购、合作和技术引进等多种方式，进入生物医药的相关产业和服务领域，最终实现肝素产业及相关产业协同发展的经营格局。

#### （三）公司2014年经营计划

2014年，公司的经营计划是在募投扩产项目建成投产的基础上，精心组织生产和验证，努力增加产销量；完成SPL的股权交割，并开展后续整合工作；进行内部组织机构和职能划分的调整，建立能够适应集团化、跨国化经营管理的组织机构；继续实施内部信息化建设，加强人才引进和员工培训工作，进一步提高公司综合竞争实力。

##### 1、肝素全产业链的建设

（1）肝素原料药业务发展。鉴于募投项目于2013年11月底才投入生产，需要一定时间来磨合设备和增加人员的熟练程度，因此公司将加快做好相关工作，尽快增加生产量；完成SPL股权的交割，做好后续业务整合工作，尽早发挥协同效应。

（2）上游肝素粗品项目建设。成都深瑞畜产品有限公司要借助相关专业机构的力量，完成工艺和设备调整和政府相关部门的验收工作，力争早日恢复生产；山东瑞盛生物技术有限公司要抓紧进行污水处理

工程建设及其他相关准备工作，完成相关验收后尽早投产。

(3) 下游肝素制剂项目运营。成都市海通药业有限公司要充分利用2014年作为“招标大年”的有利时机，与代理商密切合作，争取在相关省市招标中多中标。

## 2、研发创新

(1) 公司将不断增强研发力量，同时与战略合作伙伴PLI及SPL开展密切合作，持续开展肝素钠原料药生产工艺和检测技术、粗品的生产工艺和特定病毒去除等的开发及研究，保持和提升公司在肝素原料药行业的竞争优势。

(2) 控股子公司深圳君圣泰生物技术有限公司将加大人员、资金及其他研发资源的投入，确保多肽新药主要品种按计划进入新药临床前安全性评价阶段，同时开展原料和制剂的工艺开发。

## 3、市场拓展

密切关注依诺肝素仿制药及其他新肝素制剂上市后世界肝素市场竞争格局的新变化，全面研究新的市场竞争格局对现有主要客户的影响及其潜在需求，维护和提升与传统客户的合作关系，同时加大对印度和俄罗斯等新兴市场的开发力度；与完成收购后的SPL开展密切合作，发挥市场开发的协同效应，努力提高市场占有率。

## 4、内部管理

(1) 持续优化公司的内部管理，将大数据等信息化技术运用于反舞弊和内部审计，进一步完善公司内控体系，以业务运作制度化、流程化，机构运转协同化、高效化全面提升公司内部管理水平。

(2) 继续加强和深化内部信息化建设。将信息化服务标准化进一步细化落实，优化和完善项目管理平台，保证公司开发类项目的有序开展；扩大决策分析平台的应用范围，提升对公司战略决策和业务分析的信息化服务水平，有效支持公司打造全球供应链及跨国经营战略的顺利实施。

## (四) 主要风险因素分析

公司经营业绩受到多种风险因素的影响，其中尤其以价格和成本因素影响最大，如果同时出现销售价格下降和成本上升的情况，将导致公司经营业绩出现较大幅度的下滑。

### 1、产品价格下行的风险

受到依诺肝素仿制药及其他新肝素制剂上市引发下游制剂市场竞争加剧，以及肝素钠原料药产能增加可能带来的供应量增加的影响，全球肝素市场仍然没有景气提升的明显迹象，使肝素原料药的销售价格继续承受一定下行压力，对公司经营业绩产生不利影响。为此，公司将持续优化工艺技术，强化成本管理，不断扩大经营规模，提高市场占有率，保持和提升公司竞争力。

### 2、成本上升的风险

我国肝素粗品原料行业集中度较低，生产企业对于价格的敏感性较高。随着肝素原料药销售价格的持续下降，肝素粗品原料的价格也出现明显下降，直接影响到肝素粗品企业的生产积极性，加上同行业企业近年纷纷扩大产能，肝素粗品潜在需求将会明显增长，可能带来粗品原料供应量减少和价格上涨，对公司生产和经营业绩造成不利影响；同时，人力资源等成本的持续上升也对公司的经营业绩带来不利影响。为此，公司将继续扩大供应商队伍，整合全球供应链，管理肝素粗品原料市场波动对成本的影响，同时公司将进一步做好预算管理，加强成本和费用控制，降低各项成本上升对公司经营的影响。

### 3、汇率波动的风险

公司产品绝大部分出口，人民币汇率波动将带来汇兑损失风险。为此，公司在维持人民币和外币定价并行模式的同时，灵活运用金融市场工具，包括利用出口押汇，远期外汇交易等工具，并增加人民币结算的比例，来降低汇率波动产生的汇兑损失风险。

### 4、产品质量及安全生产风险

公司产品生产流程长、环节多、工艺复杂，作为人用注射制剂原料药，任何环节出现事故都会导致产品质量问题进而可能造成医疗事故；另外公司生产涉及乙醇等化学危险品，存在发生安全事故的风险。为此，公司将不断增加质量控制和质量保证力量，坚持开展“质量理念强化训练营”以及安全教育和消防演

练活动，有效防范产品质量及安全生产风险。

#### 5、整合风险

公司完成SPL的股权收购后，将通过子公司美国海普瑞间接控制SPL100%股权，SPL所在地的法律法规、会计税收政策、商业惯例、企业管理制度和公司文化等经营环境与本公司当前的经营环境均存在差异。公司在采购、研发、生产、销售和人力资源等方面的业务整合到位需要一定时间，存在无法短期内完成业务整合或整合效果达不到预期目标的风险。在业务整合过程中，亦可能由于国际政治形势、经济环境的变化而导致经营业绩波动。为此，公司将做好预案处理，采取措施保证SPL人员和业务的相对稳定，努力把此项风险可能带来的损失降低到最低限度。

#### （五）未来资金需求及使用计划

为实现2014年经营目标，公司的资金主要用于研发、生产、销售、项目建设等经营活动，以及对SPL的收购等。公司财务状况良好，账面现金充裕，收购SPL所需资金事前已经有所规划。公司将合理、审慎地利用自有资金、募集资金以及银行信贷来满足公司未来发展的资金需求，实现公司的持续健康发展。

### 九、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、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

无

### 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内，未发生重大会计差错更正需追溯重述的情况。

### 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

报告期内，公司新纳入合并范围单位共两家，具体如下：

公司名称	注册资本	持股比例	表决权比例	期末实际投资额	合并原因
深圳市坪山新区海普瑞药业有限公司	12000 万元人民币	100%	100%	12000 万元人民币	实际控制
Hepalink USA Inc.	100 美元	100%	100%	0 美元	实际控制

### 十三、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

根据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等文件的要求，在充分考虑和听取

广大投资者，特别是中小投资者意见的基础上，2012 年度，公司对股东回报规划事宜进行了专项研究论证，形成《公司关于股东回报规划事项的论证报告》和《公司未来三年（2012—2014 年）股东汇报规划》；并于 2012 年 8 月 1 日召开临时股东大会，以现场投票与网络投票相结合的方式，审议通过了《公司章程》修正案，对《公司章程》中关于利润分配政策的部分条款进行了修改。修订后的《公司章程》进一步细化了现金分红政策，完善了利润分配的决策程序和机制，更有效地保障了投资者的合理投资回报。

公司一直注重投资者的投资回报，实施积极、稳定的利润分配政策。上市以来，通过现金分红、资本公积金转增股本方式进行利润分配，给予投资者合理的投资回报，使投资者形成稳定的回报预期。公司近三年均实施了现金分红，连续三年以现金方式累计分配的利润高于三年实现的年均可分配利润的 30% 的比例。公司利润分配政策的制定和执行符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红相关的决策程序和机制完备，中小投资者具有充分表达意见和诉求的机会，中小投资者的合法权益得到充分的维护，不存在损害中小投资者利益的情形。

公司于 2013 年 5 月 22 日召开 2012 年年度股东大会，审议通过公司《2012 年度利润分配的预案》，以公司 2012 年 12 月 31 日的总股本 80,020 万股为基数，向全体股东每 10 股派 6 元人民币现金（含税）。该方案已于 2013 年 5 月 29 日公告实施，详见 2013 年 5 月 29 日登载于指定信息媒体《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的《深圳市海普瑞药业股份有限公司 2012 年年度权益分派实施公告》。

截至本报告披露日，公司未对现金分红政策进行调整变更。

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

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

（一）2013 年公司利润分配预案

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2013 年度本公司母公司实现净利润 385,677,084.57 元。根据《公司章程》规定，按母公司净利润 10% 提取法定公积金 38,567,708.46 元；加上以前年度未分配利润，本年度实际可供投资者分配的利润为 1,439,810,281.02 元。2013 年 12 月 31 日，资本公积金为 5,493,328,592.10 元。

在综合考虑公司盈利前景、资产状况及市场环境的前提下，现提出 2013 年度利润分配预案如下：

以本公司 2013 年末总股本 800,200,000 股为基数向全体股东每 10 股分配现金红利 3 元（含税），共计分配现金红利 240,060,000.00 元，剩余利润作为未分配利润留存。本年度不实施资本公积金转增股本，不送红股。

该分配预案尚需提交公司 2013 年年度股东大会审议。

（二）2012 年年度利润分配方案

公司 2012 年度权益分配方案为：以 2012 年 12 月 31 日总股本 800,200,000 股为基数，每 10 股派现金红利 6 元（含税），共计派现金红利 480,120,000 元，剩余利润作为未分配利润留存。本年度不实施资本公积金

转赠股本。

该方案已实施，详见2013年5月29日登载于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的《2012年度权益分派实施公告》。

### （三）2011年度利润分配方案

公司2011年度权益分配方案为：以2011年12月31日总股本800,200,000股为基数，每10股派现金红利6元（含税），共计派现金红利480,120,000元，剩余利润作为未分配利润留存。本年度不实施资本公积金转赠股本。

该方案已实施，详见2012年5月3日登载于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的《2011年度权益分派实施公告》。

### 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	240,060,000.00	317,334,752.99	75.65%
2012年	480,120,000.00	624,393,334.37	76.89%
2011年	480,120,000.00	622,082,600.47	77.18%

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

## 十四、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）	3
每10股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	800,200,000
现金分红总额（元）（含税）	240,060,000.00
可分配利润（元）	1,439,810,281.02
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成熟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40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2013年度利润分配预案为：以本公司2013年末总股本800,200,000股为基数向全体股东每10股分配现金红利3元（含税），共计分配现金红利240,060,000.00元，剩余利润作为未分配利润留存。本年度不实施资本公积金转赠股本，不送红股。	

## 十五、社会责任情况

公司重视企业的社会责任，坚持“科学、勤勉、实证、和谐”的核心价值观，践行“可持续发展”的企业经营理念，履行“为患者带来福音”的社会使命，努力成为受人尊敬的全球化制药企业。

### 1、股东和债权人权益保护

(1) 公司治理结构完善，股东大会、董事会、监事会运作规范，内部管理和控制制度体系健全，信息披露真实、准确、及时和完整，使公司股东和债权人能够及时了解、掌握公司经营动态、财务状况及所有重大事项的进展情况，从而保证其各项合法权益。

(2) 公司设立专门的投资者关系管理岗位，通过投资者关系互动平台、专线电话、传真和电子邮箱等多种方式与投资者进行沟通和交流，及时解答或回复投资者提出的各类问题。

(3) 公司重视对投资者的合理回报，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，实施积极的现金利润分配方案，近 3 年现金分红占合并报表中归属于上市公司股东净利润的比率达到 70%以上。

### 2、职工权益保护

(1) 公司严格执行国家保护职工权益的各项法律法规，与全体员工签订劳动合同并严格执行，执行各项法定节假日制度，实行带薪休假，建立并执行公平的工资制度。

(2) 公司注重保护员工各项合法权益，积极为员工提供施展才能的机会和条件，努力通过合理、合法的方式化解各类矛盾，同时为员工建造了舒适的工作场所，建立了和谐的劳动关系。

(3) 公司注重员工的安全生产、劳动保护和身心健康。每年组织全体员工进行体检，发现问题及时复检、就诊；注重对员工进行安全教育与培训，为员工配备必要的劳动防护用品，不定期地对公司生产安全进行全面排查，有效提高员工的安全生产意识和自我保护能力。

### 3、供应商和客户权益保护

(1) 公司遵循“平等、自愿、互利”的原则，秉承“诚信、合作、共赢”的商业理念，积极建立与供应商和客户长期、稳定的友好合作关系。

(2) 公司设立专门的法务岗位，建立了严密的合同审批流程，各项经济来往及其他涉及相互利益的事务都要签订正式的协议或合同并严格执行，有效保护了供应商和客户的合法权益。

(3) 公司视产品质量为企业的生命线，建立了一套科学、严格、全面的质量控制和保证体系，严格执行“一切行为有控制、可追溯”的工作准则，始终稳定生产出高质量的产品，保护了消费者的合法权益。

### 4、环境和可持续发展的保护

(1) 公司严格按照国家有关标准和规定进行“三废”处理，“三废”排放完全达到国家标准，积极倡导和践行“节能、减排、循环”的环保理念。

(2) 公司以中国丰富的肝素资源为依托，实行肝素全产业链一体化经营战略，努力做强做大肝素主业，同时择机进入生物医药的相关产业领域，从发展战略的高度保证公司的可持续发展。

(3) 公司持续开展工艺技术、质量保证和新规格、新产品的研发，并与世界领先的相关技术公司进行密切合作，有效保证了公司在肝素钠原料药领域工艺技术和产品质量的持续领先。

(4) 公司坚持稳健经营的原则，专注于肝素钠原料药及其相关领域的发展，严格控制投资风险，审慎使用包括募集资金在内的公司各类资源，为公司的可持续发展提供了可靠的资金及其他资源保证。

(5) 公司注重员工队伍建设，建立了有效的人才选拔、培养和激励机制，为公司的可持续发展提供了有力的人力资源保证。

### 5、公共关系和社会公益

(1) 公司注重企业的社会价值，在努力搞好自身发展的同时，积极参加所在地区的科教卫生、社区建设、植树绿化等社会公益活动。



(2) 公司设立外部事务管理办公室，专门负责处理公司对外公共关系，接待政府部门、行业协会及其他机构和组织的视察、调研和来访，全面履行公司的公共关系和社会公益服务。

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

## 十六、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30日	高新中一道19号 A224会议室	实地调研	机构	建信基金管理公司、天弘基金管理有限公司	公司经营情况，以及行业现状和未来趋势等，未提供书面资料。
2013年02月27日	高新中一道19号 A218会议室	实地调研	机构	东兴证券股份有限公司、英大泰和人寿保险股份有限公司、红塔红土基金管理有限公司、长城证券有限责任公司	公司经营情况，以及行业现状和未来趋势等，未提供书面资料。
2013年03月01日	高新中一道19号 A224会议室	实地调研	机构	中国银河投资管理有限公司	公司经营情况，以及行业现状和未来趋势等，未提供书面资料。
2013年03月06日	高新中一道19号 A224会议室	实地调研	个人	戴强、戴进文、高明华	公司经营情况，以及行业现状和未来趋势等，未提供书面资料。
2013年04月17日	高新中一道19号 A226会议室	其他	其他	参加公司2012年度网上业绩说明会的投资者	公司经营情况，以及行业现状和未来趋势等，未提供书面资料。
2013年05月09日	高新中一道19号 A218会议室	实地调研	机构	东兴证券股份有限公司、上海泽熙投资管理有限公司	公司经营情况，以及行业现状和未来趋势等，未提供书面资料。
2013年05月23日	高新中一道19号 A226会议室	实地调研	机构	斯密街(上海)商务咨询有限公司	公司经营情况，以及行业现状和未来趋势等，未提供书面资料。

2013年06月18日	高新中一道19号 A224会议室	实地调研	机构	上海尚雅投资管理有限公司	公司经营情况，以及行业现状和未来趋势等，未提供书面资料。
2013年06月20日	高新中一道19号 A224会议室	实地调研	机构	中银国际证券有限责任公司、摩根士丹利华鑫基金管理有限公司	公司经营情况，以及行业现状和未来趋势等，未提供书面资料。
2013年07月04日	高新中一道19号 A224会议室	实地调研	机构	东方港湾资产管理有限公司	公司经营情况，以及行业现状和未来趋势等，未提供书面资料。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2013年8月12日,某媒体刊登了题为《海普瑞影子密道:高盛深度潜藏李锂家族暗度陈仓》的报道,质疑公司与关联方深圳市多普乐实业发展有限公司、深圳市天道医药有限公司的关联交易和独立性。为此,公司发布了《关于媒体报道的澄清公告》,对上述问题进行了澄清。	2013年08月13日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn,《深圳市海普瑞药业股份有限公司关于媒体报道的澄清公告》,公告编号:2013-033

### 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)
无									
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	报告期内,公司未发生控股股东及其关联方非经营性性占用资金的情况。								
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18日								

注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	详见登载于巨潮资讯网的《关于深圳市海普瑞药业股份有限公司关联方专用上市公司资金情况的专项审核报告》。
------------------------	--

#### 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
Prometic Life Sciences Inc.	认购 Prometic Life Sciences Inc. 增发的 48,147,053 股股票	6,216	所涉及的资产产权已全部过户,所涉及的债权债务已全部转移	有利于提高公司产品的质量和安全性,保持公司在行业内的技术领先地位。	对报告期内公司净利润没有影响	0%	否		2013年01月11日	公告编号: 2013-002; 公告名称: 《关于对外投资进展的公告》; 公告披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
American Capital, Ltd.、 American Capital Equity I, LLC、 American Capital Equity II, LP 等	购买 SPL Acquisition Corp. 100% 股权	126,195.03	所涉及的资产产权已过户,所涉及的债权债务已转移	提升公司的市场竞争力和服务市场的能力,加速公司的跨国化进程,强化原材料供应及供应链管理,补充和提升公司产品研发	对报告期内公司财务状况和经营成果没有影响	0%	否		2013年12月27日	公告编号: 2013-069; 公告名称: 《第二届董事会第二十九次会议决议公告》; 公告披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

				实力。						o. com. cn)
深圳市规划和国土资源委员会	深圳市坪山新区坑梓街道两块相邻的面积分别为 50,721.33 平方米、154,111.36 平方米的工业用地,编号分别为 G14316-0104、G14321-0112。	10,755	所涉及的资产产权已全部过户,所涉及的债权债务已全部转移	满足公司未来发展战略的需要及业务发展所需的土地。	增加报告期内公司管理费用 369.43 万元,减少净利润 314.02 万元	-0.99%	否		2013 年 01 月 09 日	公告编号: 2013-001; 公告名称: 《关于竞得土地使用权的公告》; 公告披露网站 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

收购资产情况概述

1、2012年10月15日公司第二届董事会第十九次审议通过了《关于对外投资的议案》，同意公司以自有资金9,999,999美元参与认购Prometic Life Sciences Inc. 增发的48,147,053股股票，获配的股票自PLI本次发行结束之日起三年零一天不出售不转让，该交易事项于2013年1月10日完成。详细情况参见分别于2012年10月16日和2013年1月11日刊登于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的《深圳市海普瑞药业股份有限公司关于对外投资的公告》（公告编号：2012-056）、《深圳市海普瑞药业股份有限公司关于对外投资进展的公告》（公告编号：2013-002）。

2、2012年12月27日公司第二届董事会第二十二次会议审议通过《关于拟使用部分超募资金参与竞买土地使用权的议案》，同意公司拟使用不超过人民币15,000万元的超募资金参与竞买位于深圳市坪山新区坑梓街道两块相邻的面积分别为50,721.33平方米、154,111.36平方米的工业用地。根据上述决议，公司于2013年1月8日参与竞拍深圳市规划和国土资源委员会以挂牌方式出让的编号分别为G14316-0104、G14321-0112宗地的土地使用权，并于当日与深圳市规划和国土资源委员会、深圳土地房产交易中心签订了两块宗地的《成交确认书》，分别以人民币39,850,000元、67,700,000元取得两块地块的土地使用权。详细情况参见于2013年1月9日刊登于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的《深圳市海普瑞药业股份有限公司关于竞得土地使用权的公告》（公告编号：2013-001）。

3、2013年12月26日第二届董事会第二十九次会议审议通过了《关于公司以现金方式实施重大资产购买的议案》，同意公司拟通过在美国设立的全资子公司HEPALINK USA INC. 以现金方式向交易对方收购SPL Acquisition Corp. 全部股权。本次交易还包含两部分或有支付款项：

(1) 与Curemark产品相关的或有支付款项

根据《股权购买协议》，如Curemark, LLC与PLI子公司Scientific Protein Laboratories LLC签署了符合《股权购买协议》要求的胰酶原料药供货合同且该胰酶制剂的商业化在交易完成后18个月届满之日或之前获得FDA批准（以第一份批准的取得时间为准，下同），HEPALINK USA INC. 将向交易对方支付8,750万美元；如果在交易完成后18个月后至24个月前获得批准，则支付6,250万美元；如果在24个月后至36个月前获得批准，则支付3,750万美元；如果在36个月之后才获得批准，HEPALINK USA INC. 无需支付任何金额。

(2) 交易完成后的业绩奖励

在交易完成后的10年内，PLI子公司Scientific Protein Laboratories LLC向Curemark, LLC等客户供应胰酶原料药的销售额在任意的连续十二个月内首次达到5,000万美元时，HEPALINK USA INC. 和SPL一次性支付交易对方2,500万美元；首次达到10,000万美元时，一次性支付交易对方2,500万美元；首次达到25,000万美元时，一次性支付交易对方5,000万美元；首次达到40,000万美元时，一次性支付交易对方5,000万美元。应支付的奖励总额不超过15,000万美元。HEPALINK USA INC. 和SPL在支付上述款项时的具体分摊方式将在交易完成后另行商定。

本次股权购买事项已经于2014年4月9日完成交割。详细情况参见于2014年4月11日刊登于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的《深圳市海普瑞药业股份有限公司董事会关于重大资产重组的实施情况报告书》（公告编号：2014-019）。

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)	本期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)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
无													

出售资产情况概述

报告期内，公司未发生出售资产的事项。

3、企业合并情况

报告期内，公司未发生企业合并事项。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

经过第二届董事会第十次会议、第十一次会议及第二届监事会第九次会议、第十次会议审议通过，并经中国证监会备案及2012年第一次临时股东大会批准，公司正式推行股票期权激励计划；经过第二届董事会第十四次会议审议通过，公司向包含高级管理人员、中层管理人员及核心业务（技术）人员，共计92名激励对象授予1,167万份股票期权，授予日为2012年4月26日，分三期行权：第一个行权期为自授权日起12个月后的首个交易日起至授权日起24个月内的最后一个交易日当日止，可行权数量占获授期权数量比例为30%；第二个行权期为自授权日起24个月后的首个交易日起至授权日起36个月内的最后一个交易日当日止，可行权数量占获授期权数量比例为40%；第三个行权期为自授权日起36个月后的首个交易日起至授权日起48个月内的最后一个交易日当日止，可行权数量占获授期权数量比例为30%。

自公司推出股权激励计划以来，市场环境发生较大变化，2012年公司经营指标未达到股权激励计划要求的第一期行权条件，第一期股权激励计划失效，同时预计本次股权激励计划将很难真正达到预期的激励

效果，经过第二届董事会第二十五次会议及第二届监事会第二十三次会议审议通过，决定终止实施公司股票期权激励计划，并注销全部92名激励对象已获授的全部股票期权1,167万份。该事项增加公司2013年费用2,441.69万元。

## 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
深圳市天道医药有限公司	同一实际控制人控制的企业	产品销售	肝素钠原料药	参照公司销售给无关联第三方的价格来定		8,077.23		赊销		2013年04月12日	公告编号：2013-015；公告名称：《2013年度预计日常关联交易公告》；公告编号：2013-038；公告名称《关于调整2013年度部分日常关联交易预计的公告》。公告披露网站：巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
合计				--	--	8,077.23	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				深圳市天道医药有限公司主要从事低分子肝素制剂的研发、生产和销售业务，所从事的产业属于公司下游产业，公司与其的关联交易属于正常的商业销售。							

关联交易对上市公司独立性的影响	无
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	无
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	根据公司第二届董事会第二十三次会议决议，公司预计 2013 年与深圳市天道医药有限公司之间的关联交易金额不超过人民币 7,000 万元；第二届董事会第二十六次会议决议，同意增加日常关联交易金额不超过人民币 4,000 万元，预计总金额不超过人民币 11,000 万元。截至 2013 年 12 月 31 日，实际发生金额为 8,077.23 万元（含税），未超过董事会批准的关联交易额度。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

## 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
无												

## 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
无								

## 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）
无							

## 5、其他重大关联交易

报告期内，公司未发生其他重大关联交易。

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



深圳市海普瑞药业股份有限公司 2013 年度 预计日常关联交易公告	2013 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
深圳市海普瑞药业股份有限公司关于调整 2013 年度部分日常关联交易预计的公告	2013 年 08 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 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

报告期内，公司未发生托管资产事项。

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

报告期内，公司未发生托管资产事项。

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

由于公司正在进行募投项目扩产建设，为了保证正常的办公和经营活动，本公司和控股子公司深圳君圣泰生物技术有限公司临时性租用关联方深圳市多普乐实业发展有限公司的办公物业，2013 年发生租赁费用 12 万元。

租赁关联方深圳市多普乐实业发展有限公司生产楼及仓库的一部分面积 7,994.35m<sup>2</sup> 用于公司部分新生产线的预制，2013 年发生租赁及管理费用 302.19 万元。

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）
无								

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)
无								

采用复合方式担保的具体情况说明  
不适用。

(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)
无										
合计		0	0	--	--	0	0	--	--	--

3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 (万元) (如有)	合同涉及 资产的评 估价值 (万元) (如有)	评估机构 名称(如 有)	评估基准 日(如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况
股权购买 协议	American Capital, Ltd. 、 American Capital Equity I, LLC、 American Capital Equity II, LP 等	2013 年 12 月 26 日	68,636.8 8	121,860. 89	沃克森 (北京) 国际资产 评估有限 公司	2013 年 09 月 30 日	交易价格 以评估报 告为参 考, 由交 易各方协 商确定。	126,195. 03	否		等待股东 大会、境 内外主管 政府部门的 审批

#### 4、其他重大交易

1、为了规避和防范汇率风险,2011年3月25日公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于开展2011年度远期外汇交易的议案》,同意公司以合格的境内商业银行作为交易对手方进行远期外汇交易,自董事会审议通过之日起12个月内,公司进行的远期外汇交易合计不超过29,000万美元。2012年3月26日公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于开展2012年度远期外汇交易的议案》,同意公司以合格的境内商业银行作为交易对手方进行远期外汇交易,自董事会审议通过之日起12个月内,公司进行的远期外汇交易合计不超过17,000万美元。2013年4月10日公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于开展2013年度远期外汇交易的议案》,同意公司及境外控股子公司以合格的境内外商业银行作为交易对手方进行远期外汇交易,自董事会审议通过之日起12个月内,公司进行的远期外汇交易合计不超过10,000万美元。

根据以上董事会决议,公司于2011年5月30日,与中国银行股份有限公司深圳罗湖支行签定了《远期结汇/售汇、人民币与外币掉期总协议》;于2011年6月3日,与招商银行股份有限公司深圳新时代支行签定了《远期结售汇总协议书》;于2012年9月26日与中信银行股份有限公司深圳分行签订了《远期结售汇/人民币与外币掉期业务主协议》。

报告期内,已完成交割及尚未到交割时间的远期外汇交易具体情况如下:

交易方向	委托日期	交易金额(美元)	约定交割时间	约定交割汇率	交易对象
卖出美元	2012.02.28	8,700,000.00	2013.01.31	6.3014	招行
卖出美元	2013.05.02	1,221,650.75	2013.05.03	6.1523	中行
卖出美元	2013.05.02	459,770.00	2013.05.03	6.1531	中行
卖出美元	2013.06.07	1,221,384.19	2013.06.14	6.1353	中行
卖出美元	2013.06.07	1,325,457.60	2013.06.14	6.1380	招行
卖出美元	2013.06.13	3,771,737.46	2013.09.06	6.1680	中信
卖出美元	2013.06.13	2,000,000.00	2013.09.30	6.1813	汇丰
卖出美元	2013.06.13	3,000,000.00	2013.09.30	6.1842	招行
卖出美元	2013.06.19	7,000,000.00	2013.10.08	6.1892	中信
卖出美元	2013.06.20	1,000,000.00	2013.11.01	6.2056	中行
卖出美元	2013.06.20	1,000,000.00	2013.12.02	6.2174	招行
卖出美元	2013.06.20	1,000,000.00	2013.12.31	6.2300	招行
卖出美元	2013.06.20	1,000,000.00	2014.01.31	6.2406	招行

2、经2011年4月15日公司第二届董事会第三次会议审议,通过了《关于向招商银行股份有限公司深圳新时代支行申请综合授信额度的议案》,公司于2011年6月23日与招商银行股份有限公司深圳新时代支行签订了《授信协议》,综合授信额度:人民币29,000万元;授信期限:二十四个月,以签订的综合授信合同约定的期限为准;授信用途:用于贷款;贸易融资、票据贴现、商业汇票承兑、保函、法人账户透支、国内保理等。

截止2013年12月31日已到期。

3、经2012年7月13日公司第二届董事会第十六次会议审议,通过了《关于向中国银行股份有限公司深圳市分行申请综合授信额度的议案》,公司于2012年10月16日与中国银行股份有限公司深圳罗湖支行签订了《授信额度协议》,综合授信额度:10,000万元人民币;授信期限:十二个月,以签订的综合授信合同约定的期限为准;授信用途:进口开立信用证额度、免保证金远期结售汇额度。

截止2013年12月31日已到期。

4、经2012年7月13日公司第二届董事会第十六次会议审议,通过了《关于向中信银行股份有限公司

深圳分行申请综合授信额度的议案》，公司于2012年9月26日与中信银行股份有限公司深圳分行签订了《综合授信合同》，综合授信额度：8,000万元人民币；授信期限：十二个月，授信用途：免保证金远期结售汇额度。

截止2013年12月31日已到期。

5、经2012年7月13日公司第二届董事会第十六次会议审议，通过了关于向汇丰银行股份有限公司深圳分行申请综合授信额度的议案》，公司于2012年8月22日与汇丰银行股份有限公司深圳分行签订了《授信额度协议》，综合授信额度：500万美元；授信期限：十二个月，以签订的综合授信合同约定的期限为准；授信用途：免保证金远期结售汇额度。

截止2013年12月31日已到期。

6、经2013年4月10日公司第二届董事会第二十三次会议审议，通过了《关于公司向银行申请专项授信额度的议案》，公司于2013年3月26日与平安银行股份有限公司深圳分行签订了《综合授信额度合同》，授信额度：人民币15,000万元；授信期限：二十四个月，以签订的综合授信合同约定的期限为准；授信用途：流动资金贷款、出口押汇。

截止2013年12月31日，公司尚未使用该授信额度。

7、经2013年4月10日公司第二届董事会第二十三次会议审议，通过了《关于公司向银行申请专项授信额度的议案》，中国工商银行深圳南山支行核定了最高授信额度为人民币8,000万元；授信期限：2013年7月10日至2014年7月10日；授信用途：其中6000万元可用于办理远期结售汇等外汇衍生交易业务；2000万元可用于办理流动资金贷款、银行承兑汇票、非融资类保函及贸易融资等业务。

截止2013年12月31日，公司尚未使用该授信额度。

8、经2013年4月10日公司第二届董事会第二十三次会议审议，通过了《关于公司向银行申请专项授信额度的议案》，公司于2013年9月2日与招商银行股份有限公司深圳新时代支行签订了《授信协议》，综合授信额度：人民币29,000万元；授信期限：二十四个月，以签订的综合授信合同约定的期限为准；授信用途：用于贷款；贸易融资、票据贴现、商业汇票承兑、保函、法人账户透支、国内保理等。

截止2013年12月31日，公司尚未使用该授信额度。

9、经2013年8月27日公司第二届董事会第二十六次会议审议，通过了《关于公司向银行申请专项授信额度的议案》，公司于2013年9月26日与汇丰银行股份有限公司深圳分行签订了《授信额度协议》，综合授信额度：600万美元；授信期限：十二个月，以签订的综合授信合同约定的期限为准；授信用途：免保证金远期结售汇额度。

截止2013年12月31日，公司尚未使用该授信额度。

10、经2013年10月25日公司第二届董事会第二十八次会议审议，通过了《关于公司向银行申请专项授信额度的议案》，公司于2013年12月30日与中信银行股份有限公司深圳分行签订了《综合授信合同》，综合授信额度：8,000万元人民币；授信期限：十二个月，授信用途：免保证金远期结售汇额度。

截止2013年12月31日，公司尚未使用该授信额度。

## 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	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用

资产重组时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司股东深圳市乐仁科技有限公司、深圳市金田土科技有限公司（现已变更为乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业）和深圳市飞来石科技有限公司（现已变更为乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司）	本公司股东深圳市乐仁科技有限公司、深圳市金田土科技有限公司（现已变更为乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业）和深圳市飞来石科技有限公司（现已变更为乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司）承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司持有的公司股份，也不由公司回购本公司持有的公司股份。本承诺所指股份不包括本公司在此期间新增的公司股份。		三十六个月	报告期内，承诺人严格履行了上述承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	公司股东深圳市乐仁科技有限公司、深圳市金田土科技有限公司（现已变更为乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业）和深圳市飞来石科技有限公司（现已变更为乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司）	一、本公司股东深圳市乐仁科技有限公司、深圳市金田土科技有限公司（现已变更为乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业）和深圳市飞来石科技有限公司（现已变更为乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司）承诺：1、在本公			报告期内，承诺人严格履行了上述承诺。

	<p>司作为贵司控股股东期间，本公司保证不自营或以合资、合作等方式经营任何与贵司现从事的业务有竞争的业务，本公司现有的或将来成立的全资子公司、控股子公司以及其他受本公司控制的企业亦不会经营与贵司现从事的业务有竞争的业务。</p> <p>2、如违反上述承诺，本公司同意承担给贵司造成的全部损失。二、公司股东深圳市乐仁科技有限公司和深圳市金田土科技有限公司（现已变更为乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业）承诺：如今后公司或子公司深圳市多普生生物技术有限公司因依据深府 [1988] 232 号文享受的企业所得税优惠被税务机关撤消而产生的额外税项和费用时，将及时、无条件、全额返还公司或深圳市多</p>			
--	--	--	--	--

		<p>普生生物技术 有限公司补缴 的税款以及因 此所产生的所 有相关费用。</p> <p>三、公司股东深 圳市乐仁科技 有限公司和深 圳市金田土科 技有限公司（现 已变更为乌鲁 木齐金田土股 权投资合伙企 业）承诺：如今 后公司因以实 际缴纳的增值 税和营业税税 额为计税依据 缴纳城市维护 建设税和教育 费附加事宜被 税务机关追缴 而产生额外税 项和费用时，将 及时、无条件、 全额返还公司 补缴的税款以 及因此产生的 所有相关费用。</p> <p>四、公司股 东深圳市乐仁 科技有限公司 和深圳市金田 土科技有限公司 （现已变更为 乌鲁木齐金田 土股权投资合 伙企业）承诺： 如今后公司或 子公司深圳市 多普生生物技 术有限公司因 上市前执行住 房公积金政策</p>			
--	--	---	--	--	--

		事宜被要求补缴住房公积金、缴纳罚款或因此遭受任何损失时，将及时、无条件、全额返还公司或深圳市多普生物技术有限公司由此遭受的一切损失。			
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
不适用							

**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	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	104
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	廖海龙、聂勇
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否



对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

报告期内，中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中瑞岳华”）与国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）合并，合并后事务所名称为瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“瑞华”），合并后，原中瑞岳华的员工及业务转移到瑞华，并以瑞华的名义为客户提供服务。鉴于公司的审计业务实际由中瑞岳华承担，中瑞岳华对公司的相关情况比较熟悉，且合并后的瑞华具有独立的法人资格，具有从事证券、期货相关业务会计报表审计资格，能够满足公司财务审计工作的要求。

经2013年8月27日公司第二届董事会第二十六次会议及2013年9月13日公司2013年第一次临时股东大会审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，同意改聘瑞华担任公司2013年度的财务审计机构和内控审计机构。

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

报告期内，公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2013年度的内控审计机构；公司因重大资产购买事项，聘请华英证券有限责任公司为独立财务顾问，由于项目在2013年未完成，因此尚未支付财务顾问费。

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
无						

整改情况说明

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人未发生被有权机关调查、被司法机关或纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、被中国证监会立案调查或行政处罚、被采取市场禁入、被认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚或被证券交易所公开谴责的情形。

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

公司不存在 2013年年度报告披露后面临暂停上市或终止上市风险的情形。

十四、其他重大事项的说明

序号	公告编号	公告内容	刊登日期	刊登的互联网网站
1	2013-001	关于竞得土地使用权的公告	2013年1月9日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2	2013-002	关于对外投资进展的公告	2013年1月11日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

3	2013-003	关于持股5%以上股东减持股份的提示性公告	2013年1月21日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
4	2013-006	关于股东减持公司股份后持股比例低于5%的提示性公告	2013年2月7日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
5	2013-007	深圳市海普瑞药业股份有限公司简式权益变动报告书	2013年2月7日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
6	2013-010	关于公司取得国家高新技术企业复审证书的公告	2013年3月29日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
7	2013-023	关于首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告	2013年4月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
8	2013-025	2012年年度权益分派实施公告	2013年5月29日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
9	2013-027	关于终止实施公司股票期权激励计划的公告	2013年7月13日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
10	2013-028	关于对外投资的公告	2013年7月13日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
11	2013-030	关于股票期权激励计划已授予股票期权注销完成的公告	2013年7月26日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
12	2013-031	2013年半年度业绩快报	2013年7月31日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
13	2013-032	关于设立全资子公司进展的公告	2013年8月2日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
14	2013-033	关于媒体报道的澄清公告	2013年8月13日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
15	2013-034	关于股东迁址及更名等的提示性公告	2013年8月24日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
16	2013-039	关于变更部分募集资金存放专项账户并签订募集资金三方监管协议的公告	2013年8月29日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
17	2013-041	关于变更会计师事务所的公告	2013年8月29日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
18	2013-045	关于公司高级管理人员辞职的公告	2013年9月14日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
19	2013-047	关于筹划重大资产重组的停牌公告	2013年10月9日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
20	2013-049	关于部分产品生产停产的公告	2013年10月10日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
21	2013-058	关于公司完成工商变更登记的公告	2013年11月6日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
22	2013-062	关于股东迁址及更名等的提示性公告	2013年11月23日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
23	2013-064	关于募集资金投资项目投产的公告	2013年11月30日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
24	2013-072	关于重大资产重组的一般风险提示暨复牌公告	2013年12月27日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
25	2013-071	关于使用部分超募资金对全资子公司进行增资的公告	2013年12月27日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

1、2008年2月，公司取得欧盟EDMQ颁发的CEP证书（证书编号：R0-CEP2006-059-Rev00），证书有效期为5年。2013年2月，公司收到欧盟EDMQ更新的CEP证书（证书编号：R1-CEP2006-059-Rev00），该证书更新后将无限期有效，除非欧盟EDMQ依据合理的理由要求再次更新（参考欧洲委员会和议会法令2004/27/EC和2004/28/EC）。

2、2013年1月，公司收到广东省食品药品监督管理局颁发更新的GMP证书（证书编号：GD20130063），证书有效期为5年。

3、2013年1月25日，公司生产的肝素钠原料药通过了USP PIVP认证，获颁《美国药典药物成分认证证书》；2013年3月19日，公司生产的肝素钠原料药正式获准在产品标签、COA、网页、海报、宣传册上使用

USP认证药物成分标志。

## 十五、公司子公司重要事项

序号	公告编号	公告内容	刊登日期	刊登的互联网网站
1	2013-009	关于控股子公司完成工商变更登记的公告	2013年3月29日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2	2013-016	关于向控股子公司提供委托贷款的公告	2013年4月12日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
3	2013-028	关于对外投资的公告	2013年7月13日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
4	2013-032	关于设立全资子公司进展的公告	2013年8月2日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
5	2013-071	关于使用部分超募资金对全资子公司进行增资的公告	2013年12月27日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 十六、公司发行公司债券的情况

不适用。

## 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	630,000,000	78.73%	0	0	0	-630,000,000	-630,000,000	0	0%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	630,000,000	78.73%	0	0	0	-630,000,000	-630,000,000	0	0%
其中：境内法人持股	630,000,000	78.73%	0	0	0	-630,000,000	-630,000,000	0	0%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	170,200,000	21.27%	0	0	0	630,000,000	630,000,000	800,200,000	100%
1、人民币普通股	170,200,000	21.27%	0	0	0	630,000,000	630,000,000	800,200,000	100%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	800,200,000	100%	0	0	0	0	0	800,200,000	100%

#### 股份变动的原因

2013年5月6日，公司首次公开发行前已发行股份解除限售上市流通，本次解除限售股份数量为630,000,000股，占公司股份总数的78.73%。

#### 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						
海普瑞	2010年04月29日	148元	40,100,000	2010年05月06日	40,100,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
权证类						
无						

前三年历次证券发行情况的说明

#### 1、股票发行情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]404号文核准，公司于2010年4月29日向社会公开发行人民币普通股（A股）4,010万股，发行采取网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中网下配售800万股，网上发行3,210万股。本次发行后，公司股份总数为40,010万股。

#### 2、股票上市情况

经深圳证券交易所深证上[2010]144号文《关于深圳市海普瑞药业股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》同意，公司发行的人民币普通股在深圳证券交易所上市，股票简称“海普瑞”，股票代码“002399”，其中公开发行中网上定价发行的3,210万股于2010年5月6日起上市交易，网下向配售对象询价配售的800万股股票自2010年5月6日起锁定三个月，于2010年8月6日起上市流通。

3、公司第二届董事会第二次会议和2010年年度股东大会审议通过了关于公司《2010年度利润分配及资本公积转增股本预案》，2011年4月29日公司实施了利润分配和资本公积金转增股本，公司的总股本由400,100,000股变更为800,200,000股。

### 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

不适用。

### 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	公司无内部职工股。	

## 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		37,047		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		36,194		
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
深圳市乐仁科技有限公司	境内非国有法人	36.94%	295,562,100	0	0	295,562,100		
乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	31.87%	255,025,800	0	0	255,025,800		
GS DIRECT PHARMA LIMITED	境外法人	4.84%	38,706,161	-20,249,731	0	38,706,161		
乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.63%	29,016,000	0	0	29,016,000		
乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司	境内非国有法人	3.15%	25,200,000	0	0	25,200,000		
彭坤尧	境内自然人	0.66%	5,306,787	5,306,787	0	5,306,787		
黄镇	境内自然人	0.57%	4,582,313	1,957,313	0	4,582,313		
谢洪波	境内自然人	0.44%	3,549,578	3,549,578	0	3,549,578		
庄秀春	境内自然人	0.3%	2,408,800	2,408,800	0	2,408,800		
财富证券有限责任公司约定购回专用账户	其他	0.25%	2,030,000	2,030,000	0	2,030,000		

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	深圳市乐仁科技有限公司和乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）的股东（合伙人）为李锂和李坦，乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司的股东为李锂，乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）的合伙人为单宇和李坦，李锂和李坦为夫妻关系，单宇和李坦为兄妹关系。除上述情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
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
深圳市乐仁科技有限公司	295,562,100	人民币普通股	295,562,100
乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）	255,025,800	人民币普通股	255,025,800
GS DIRECT PHARMA LIMITED	38,706,161	人民币普通股	38,706,161
乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）	29,016,000	人民币普通股	29,016,000
乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司	25,200,000	人民币普通股	25,200,000
彭坤尧	5,306,787	人民币普通股	5,306,787
黄镇	4,582,313	人民币普通股	4,582,313
谢洪波	3,549,578	人民币普通股	3,549,578
庄秀春	2,408,800	人民币普通股	2,408,800
财富证券有限责任公司约定购回专用账户	2,030,000	人民币普通股	2,030,000
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	除前述情形外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》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）	<p>股东彭坤尧通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,306,787 股，通过普通账户持有 0 股，实际合计持有 5,306,787 股；股东黄镇通过中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 4,582,313 股，通过普通账户持有 0 股，实际合计持有 4,582,313 股；股东谢洪波通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,549,578 股，通过普通账户持有 0 股，实际合计持有 3,549,578 股；股东庄秀春通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,408,800 股，通过普通账户持有 0 股，实际合计持有 2,408,800 股。</p>		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

1、股东彭立琴通过财富证券有限责任公司约定购回专用账户进行约定购回交易。2013年6月约定购回初始交易所涉股份数量为2,030,000股，占公司总股本的比例为0.25%，报告期内购回交易所涉及股份数量为0股，占公司总股本的比例为0%，截止报告期末持股数量为1,975,187股，占公司总股本的比例为0.25%。

2、股东庄秀春通过中国银河证券股份有限公司约定购回专用账户进行约定购回交易。2013年6月约定购回初始交易所涉股份数量为1,464,000股，占公司总股本的比例为0.18%，报告期内购回交易所涉及股份数据为0股，占公司总股本的比例为0%，截止报告期末持有公司股份数量为2,408,800股，占公司总股本的比例为0.30%。

## 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
深圳市乐仁科技有限公司	李锂	2007年08月02日	66589857-2	1,000万元人民币	经营范围为兴办实业（具体项目另行申报）、高新技术的技术开发（不含限制项目）、国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）。目前无实际经营业务。
乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）	李坦	2013年11月18日	66588390-1	800万元人民币	从事对非上市企业的股权投资、通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份”。
乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司	李锂	2007年08月01日	66586513-X	112万元人民币	从事对非上市企业的股权投资、通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	报告期内，控股股东未实际经营业务。				
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	报告期内，公司控股股东未控股或参股其他境内外上市公司股权。				

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

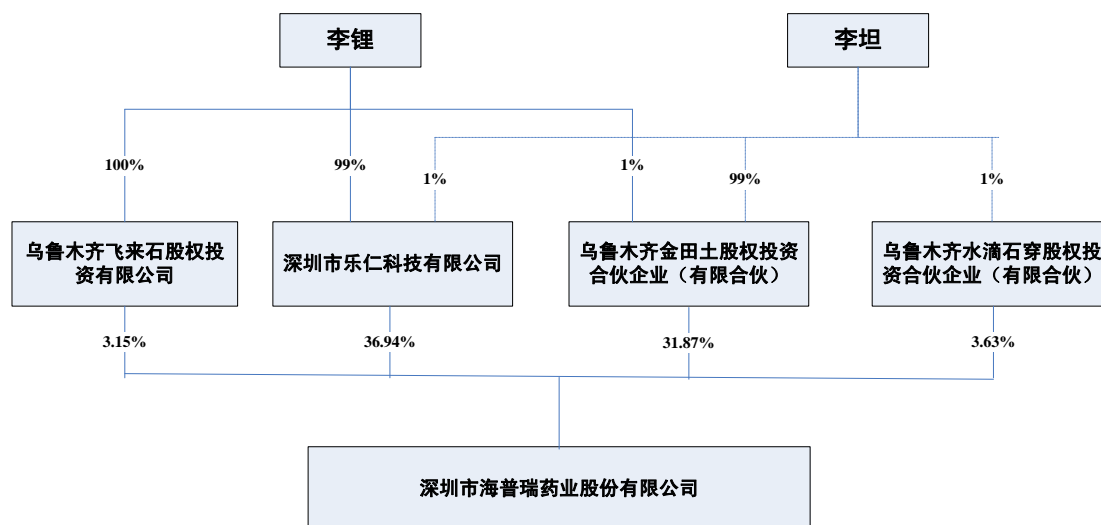
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李锂	中国	否
李坦	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	1、李锂：担任深圳市海普瑞药业股份有限公司董事长、深圳市乐仁科技有限公司执行董事、乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司执行董事、深圳市多普乐实业发展有限公司董事长、深圳市天道医药有限公司董事长。2、李坦：担任深圳市海普瑞药业股份有限公司董事、副总经理、乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）执行合伙人、深圳市多普乐实业发展有限公司董事、深圳市天道医药有限公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
无					

#### 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
无						

##### 其他情况说明

1、2013年8月6日，公司控股股东深圳市飞来石科技有限公司名称变更为乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司，住所和经营范围也发生相应变更，具体情况参见公司披露的《关于股东迁址及更名等的提示性公告》（公告编号：2013-034）。

2、2013年11月8日，公司控股股东深圳市金田土科技有限公司名称变更为乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙），住所和经营范围也发生相应变更，具体情况参见公司披露的《关于股东迁址及更名等的提示性公告》（公告编号：2013-062）。

3、2013年11月8日，公司第四大股东深圳市水滴石穿科技有限公司名称变更为乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙），住所和经营范围也发生相应变更，具体情况参见公司披露的《关于股东迁址及更名等的提示性公告》（公告编号：2013-062）。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
李锂	董事长	现任	男	50	2011年02月16日	2014年2月15日	0	0	0	0
单宇	董事、总经理	现任	男	54	2011年02月16日	2014年2月15日	0	0	0	0
李坦	董事、副总经理	现任	女	50	2011年02月16日	2014年2月15日	0	0	0	0
许明茵	董事	现任	女	41	2011年02月16日	2014年2月15日	0	0	0	0
周海梦	独立董事	现任	男	68	2011年02月16日	2014年2月15日	0	0	0	0
解冻	独立董事	现任	男	49	2011年02月16日	2014年2月15日	0	0	0	0
徐滨	独立董事	现任	男	45	2011年02月16日	2014年2月15日	0	0	0	0
钱欣	监事会主席	现任	女	58	2011年02月16日	2014年2月15日	0	0	0	0
唐海均	监事	现任	女	36	2011年02月16日	2014年2月15日	0	0	0	0
苏纪兰	监事	现任	女	35	2011年02月16日	2014年2月15日	0	0	0	0
薛松	副总经理	现任	男	57	2011年02月16日	2014年2月15日	0	0	0	0
闫晨光	副总经理	现任	男	47	2011年02月16日	2014年2月15日	0	0	0	0
步海华	董事会秘书、副总经理	现任	男	39	2011年02月16日	2014年2月15日	0	0	0	0
孔芸	财务总监	现任	女	41	2011年02月16日	2014年2月15日	0	0	0	0
张卫华	副总经理	离任	男	41	2012年02月	2013年09月	0	0	0	0

					月 09 日	月 13 日				
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### （一）董事主要工作经历

李锂先生，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，1987年7月毕业于四川大学化学系。1998年4月创立本公司，现任公司董事长。

李坦女士，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，1987年7月毕业于四川大学化学系。1998年4月共同创立本公司，现任公司董事、副总经理。

单宇先生，1960年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，1982年7月毕业于北京大学技术物理系。1998年4月共同创立本公司，现任公司董事、总经理。

许明茵 (Stephanie Hui) 女士，1973年出生，中国香港永久居留权，1995年毕业于哈佛大学文学系获学士学位，2000年获哈佛商学院工商管理硕士学位。2006年起至今任高盛（亚洲）有限责任公司直接投资部董事总经理，2007年9月起担任公司董事。

周海梦先生，1946年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历，教授。2004年至2009年担任清华大学副秘书长和浙江清华长三角研究院院长，2004年至今担任浙江清华长三角研究院学术委员会主任。2007年12月24日起至今，担任公司独立董事。

解冻先生，男，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，管理学博士。1992年加入万科企业股份有限公司，历任人事管理部副经理、经理，人力资源总监、集团副总经理、万科企业股份有限公司执行副总裁，现任万科企业股份有限公司监事会主席。2011年2月16日起至今，担任公司独立董事。

徐滨先生，男，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科毕业，中国注册会计师。1997年至今一直担任深圳中胜会计师事务所首席合伙人。2007年6月28日至2014年2月19日担任深圳中电照明股份有限公司（未上市）独立董事，2013年9月17日至今担任深圳市崇达电路技术股份有限公司（未上市）独立董事。2011年2月16日起至今，担任公司独立董事。

### （二）监事主要工作经历

钱欣女士，1956年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，工程师。2001年1月起进入公司工作，现任公司监事会主席。

唐海均女士，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999年12月起进入公司工作，现任公司监事、质量保证部副经理。

苏纪兰女士，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2003年2月起进入公司从事质量检验工作，现任公司职工代表监事、质量控制部主管。

### （三）高级管理人员主要工作经历

单宇先生：详见董事主要工作经历。

李坦女士：详见董事主要工作经历。

薛松先生，1957年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1979年7月毕业于重庆教育学院历史系。1998年4月进入公司工作，现任公司副总经理。

闫晨光先生，1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2002年1月至2009年4月任国旅联合股份有限公司证券事务代表、董事会秘书，2009年进入公司工作，现任公司副总经理。

步海华先生，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，中国注册会计师（非执业）。2006年12月起进入公司工作，现任公司副总经理和董事会秘书。

孔芸女士，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，中国注册会计师（非执业）。2006年12月起进入公司工作，现任公司财务总监。

## 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
李锂	深圳市乐仁科技有限公司	执行董事	2013年08月01日	2016年07月31日	否
李锂	乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司	执行董事	2011年06月18日	2014年06月17日	否
单宇	乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2013年08月02日		否
李坦	乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2013年08月09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
李锂	深圳市多普乐实业发展有限公司	董事长	2014年01月13日	2017年01月12日	否
李锂	深圳市天道医药有限公司	董事长	2013年11月18日	2016年11月17日	否
单宇	深圳市多普乐实业发展有限公司	董事	2014年01月13日	2017年01月12日	否
李坦	深圳市多普乐实业发展有限公司	董事	2014年01月13日	2017年01月12日	否
李坦	深圳市天道医药有限公司	董事	2013年11月18日	2016年11月17日	否
许明茵	高盛(亚洲)有限责任公司	直接投资部董事总经理	2006年11月27日		是
许明茵	深圳市多普乐实业发展有限公司	副董事长	2014年01月14日	2017年01月13日	否
许明茵	China Nepstar Chain Drugstore Limited (中国海王星辰连锁药店有限公司)	董事	2004年10月06日		否
许明茵	CP VI Lighting Holdings Limited	董事	2007年12月10日		否

许明茵	Shanghai Hongyuan Lighting & Electronic Equipment Co., Ltd (上海宏源照明电器公司)	董事	2007年10月10日		否
许明茵	Broad Street (Hong Kong) Investor Limited	董事	2011年04月04日		否
许明茵	(Hony Capital Fund III, L.P. 和 Hony Capital Fund 2008, L.P. 投资委员会)	委员	2008年06月19日		否
许明茵	China Venture Capital and Private Equity Association (中华股权投资协会)	联席会员	2011年07月14日		否
许明茵	The Women's Foundation	理事	2012年06月20日		否
周海梦	浙江清华长三角研究院	学术委员会主任	2008年09月01日		是
解冻	万科企业股份有限公司	执行副总裁	1992年10月04日	2014年03月28日	是
解冻	万科企业股份有限公司	监事会主席	2014年03月28日		是
徐滨	深圳中胜会计师事务所	合伙人	1997年01月10日		是
徐滨	深圳中电照明股份有限公司	独立董事	2012年01月01日	2014年02月19日	是
徐滨	深圳市崇达电路技术股份有限公司	独立董事	2013年09月17日	2016年09月16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

1、决策程序。根据股东大会批准生效的《董事、监事和高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度》的规定，公司发放董事和高级管理人员基本薪酬，并由薪酬与考核委员会负责绩效考评和确定绩效薪酬。董事长基本薪酬的调整需由董事会审议后报股东大会批准；高级管理人员的基本薪酬调整由薪酬与考核委员会审议后报董事会批准。不兼任管理职务的董事不领取薪酬，独立董事根据股东大会批准的独立董事津贴领取津贴，监事无监事津贴。

2、确认依据。公司根据《公司章程》和《董事、监事和高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度》的规定，确定董事、监事和高级管理人员薪酬。

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
李锂	董事长	男	50	现任	269.35	0	269.35
单宇	董事、总经理	男	54	现任	249.51	0	249.51
李坦	董事、副总经理	女	50	现任	229.40	0	229.40
许明茵	董事	女	41	现任	0	0	0
周海梦	独立董事	男	68	现任	10	0	10
解冻	独立董事	男	49	现任	10	0	10
徐滨	独立董事	男	45	现任	10	0	10
钱欣	监事会主席、行政总监	女	58	现任	78.73	0	78.73
唐海均	监事、质量保证部副经理	女	36	现任	46.07	0	46.07
苏纪兰	监事、质量控制部主管	女	35	现任	27.42	0	27.42
薛松	副总经理	男	57	现任	139.36	0	139.36
闫晨光	副总经理	男	47	现任	58.05	0	58.05
步海华	副总经理、董事会秘书	男	39	现任	94.27	0	94.27
孔芸	财务总监	女	41	现任	88.07	0	88.07
张卫华	副总经理	男	41	离任	90.69	0	90.69
合计	--	--	--	--	1400.92	0	1400.92

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

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
薛松	副总经理	0	0			0	0		0
步海华	副总经理、董事会秘书	0	0			0	0		0
孔芸	财务总监	0	0			0	0		0
闫晨光	副总经理	0	0			0	0		0
张卫华	副总经理	0	0			0	0		0
合计	--	0	0	--	--	0	0	--	0

#### 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
张卫华	副总经理	解聘	2013 年 09 月 13 日	主动辞职

#### 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）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）无重大变动。

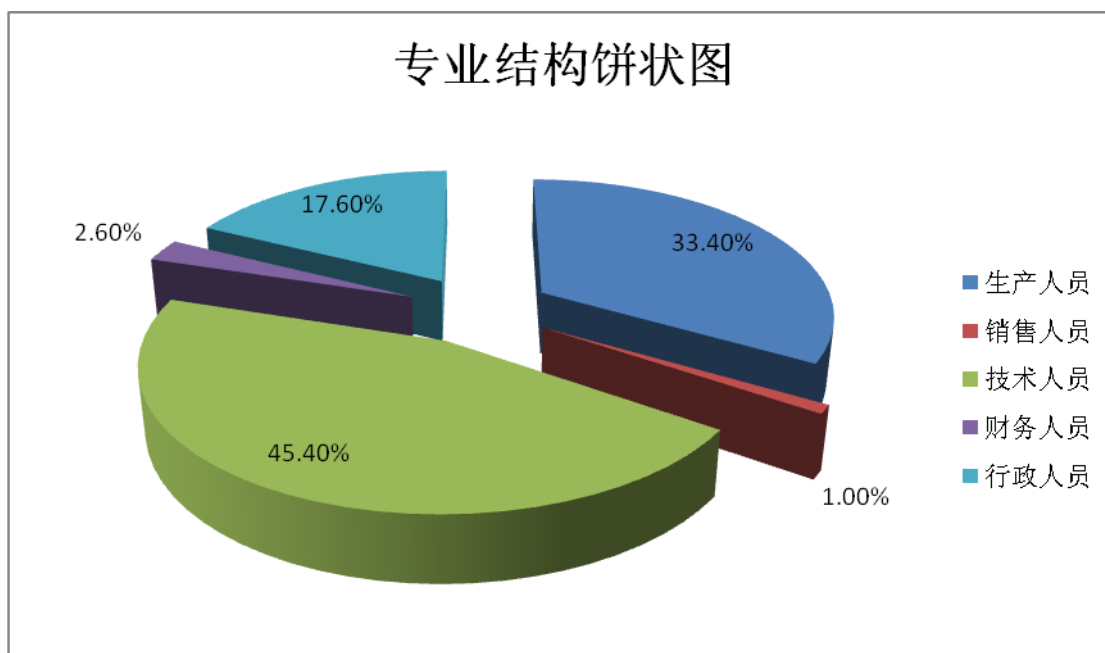
#### 六、公司员工情况

##### （一）公司总部员工情况

截止2013年12月31日，公司总部员工总数815人，人员结构情况如下：

##### （1）按专业结构划分：

专业类别	人数	占员工总数的比例
生产人员	272	33.4%
销售人员	8	1.0%
技术人员	370	45.4%
财务人员	21	2.6%
行政人员	144	17.6%
合计	815	100%

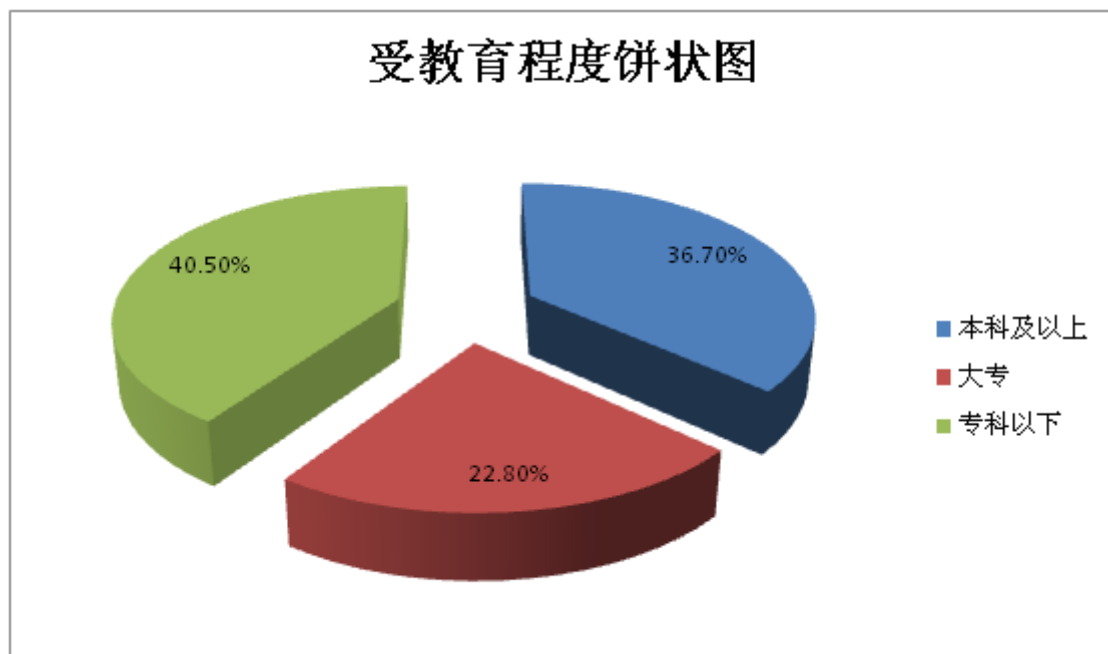


##### （2）按教育程度程度划分：

教育程度	人数	占员工总数的比例
------	----	----------

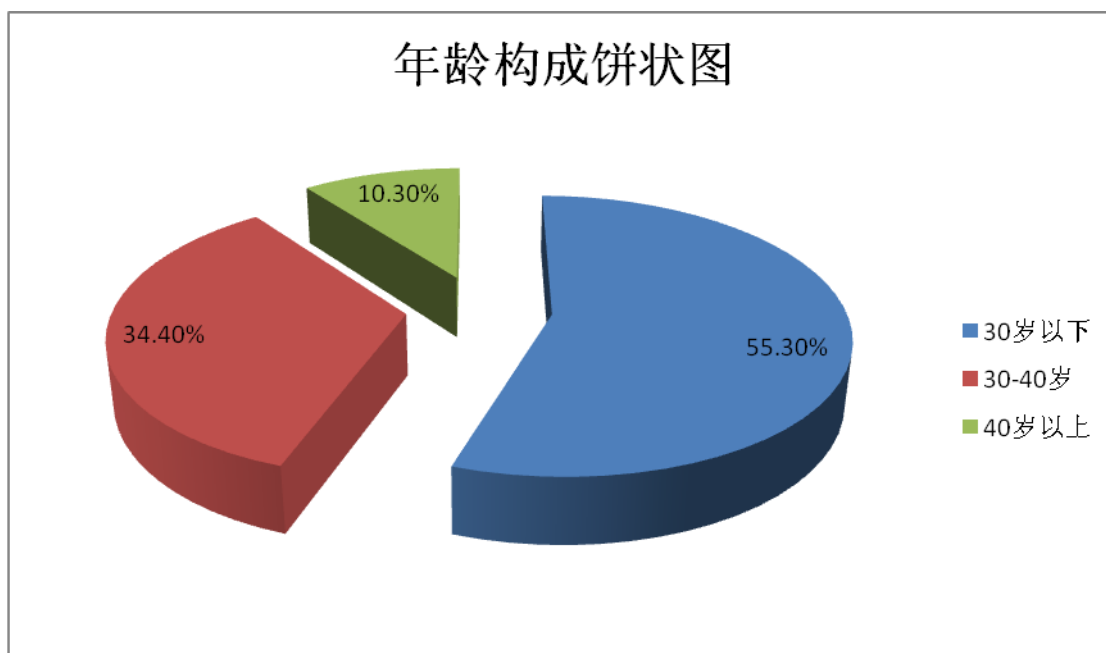


本科及以上	299	36.7%
大专	186	22.8%
专科以下	330	40.5%
合计	815	100%



(3) 按年龄构成划分:

年龄	人数	占员工总数的比例
30岁以下	451	55.3%
30-40岁	280	34.4%
40岁以上	84	10.3%
合计	815	100%



公司实行劳动合同制，公司员工根据与公司签定的劳动合同享受权利和承担义务。按照国家及地方有关规定，公司已为员工办理了基本养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金。截至2013年12月31日，公司不存在需要承担离退休费用的员工。

**员工薪酬政策：**

根据国家相关政策和法律法规的有关规定制定薪酬制度，为员工提供稳定而具有竞争力的薪酬。公司制定和调整薪酬方案以工作业绩和工作能力为导向，坚持竞争原则、公平原则和经济原则，确保公司薪酬水平具有市场竞争优势，公司内部不同职位的员工薪酬相对公平合理，公司和员工利益共享。

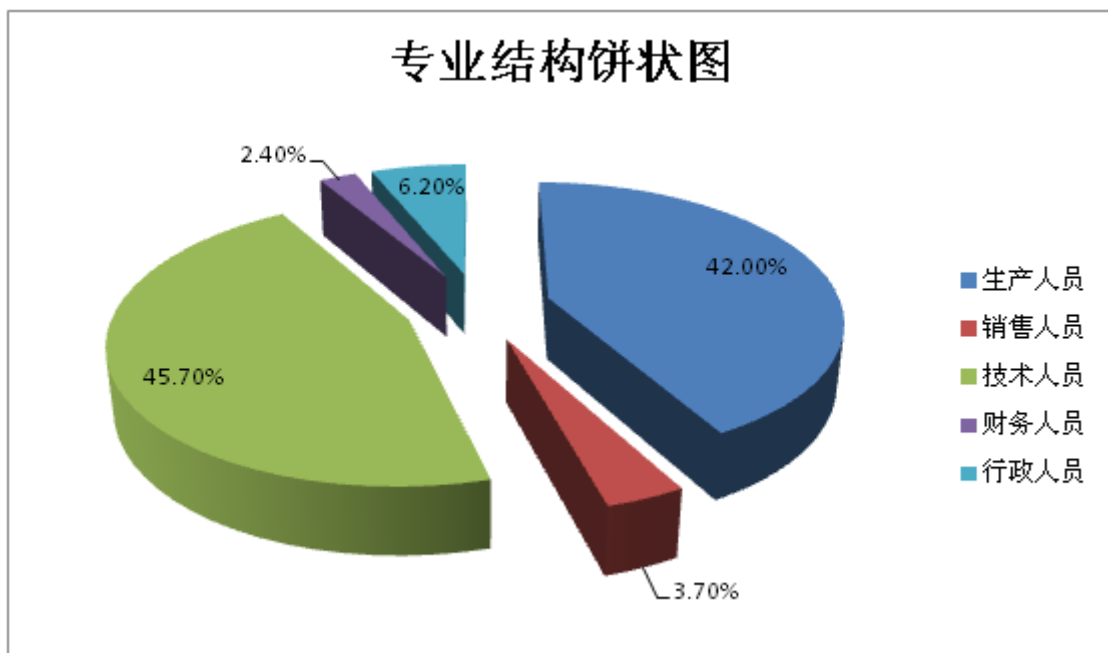
**培训计划：**

公司建立了内部培训机构，采取定期和不定期的方式，对员工持续进行业务、技术、法律法规和管理制度等方面的培训。每位新员工都要进行入职培训，每份管理制度的建立和修订都要进行学习和培训；坚持开展“质量理念强化训练营”活动，定期组织职能部门员工到生产一线轮岗训练，提高和强化职能部门员工的质量意识。

(二) 成都市海通药业有限公司（以下简称“成都海通”）员工情况  
截止2013年12月31日，成都海通员工总数81人，人员结构情况如下：

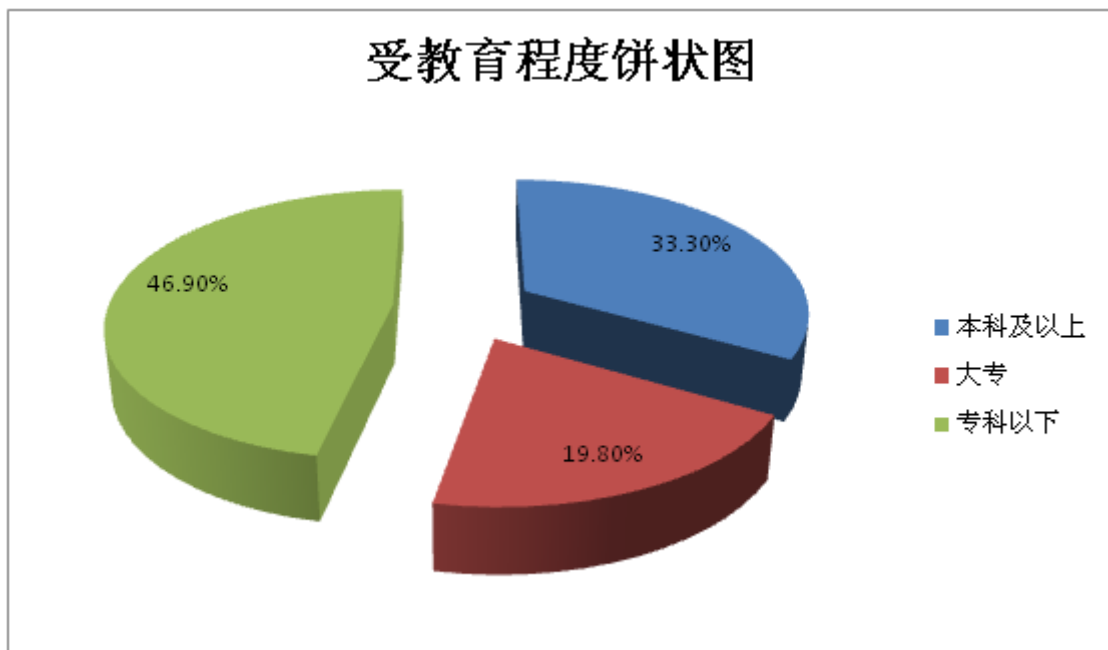
(1) 按专业结构划分：

专业类别	人数	占员工总数的比例
生产人员	34	42.0%
销售人员	3	3.7%
技术人员	37	45.7%
财务人员	2	2.4%
行政人员	5	6.2%
合计	81	100%



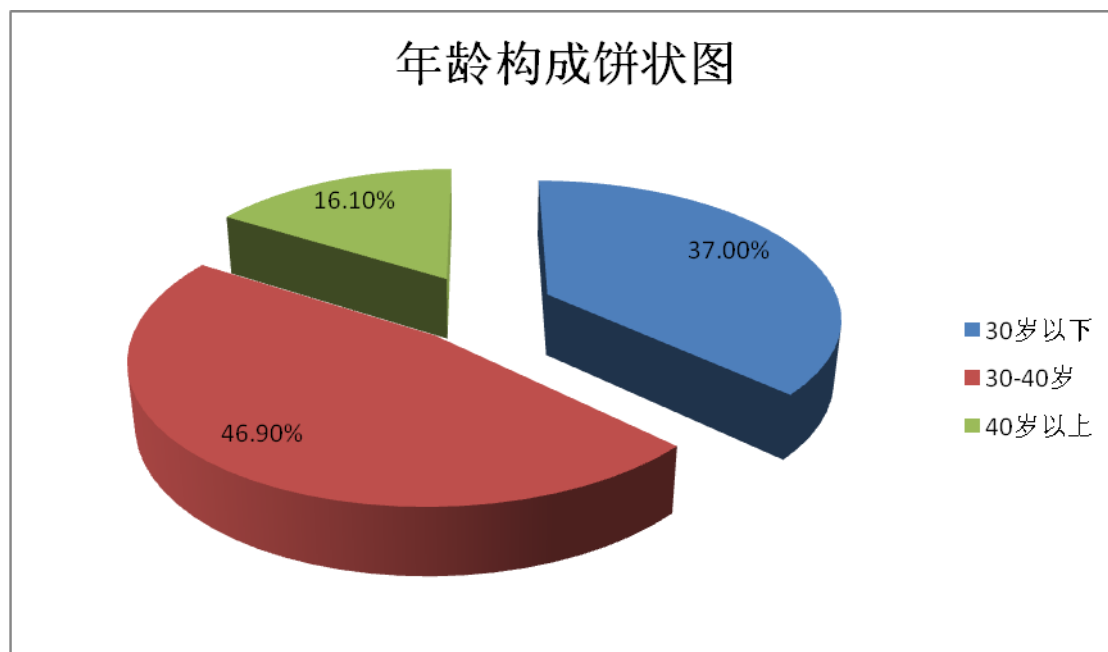
(2) 按教育程度划分:

教育程度	人数	占员工总数的比例
本科及以上	27	33.3%
大专	16	19.8%
专科以下	38	46.9%
合计	81	100%



(3) 按年龄构成划分:

年龄	人数	占员工总数的比例
30岁以下	30	37.0%
30-40岁	38	46.9%
40岁以上	13	16.1%
合计	81	100%



截至2013年12月31日，成都海通不存在需要承担离退休费用的员工。

#### 员工薪酬政策：

参照海普瑞总部的薪酬政策和制度，结合具体情况，制定和执行成都海通的薪酬政策和制度。薪酬政策和制度以员工工作业绩和工作能力为导向，兼顾竞争性、公平性和经济性，充分调动员工工作积极性，保持和增强成都海通竞争力，实现成都海通的长远发展。

#### 培训计划：

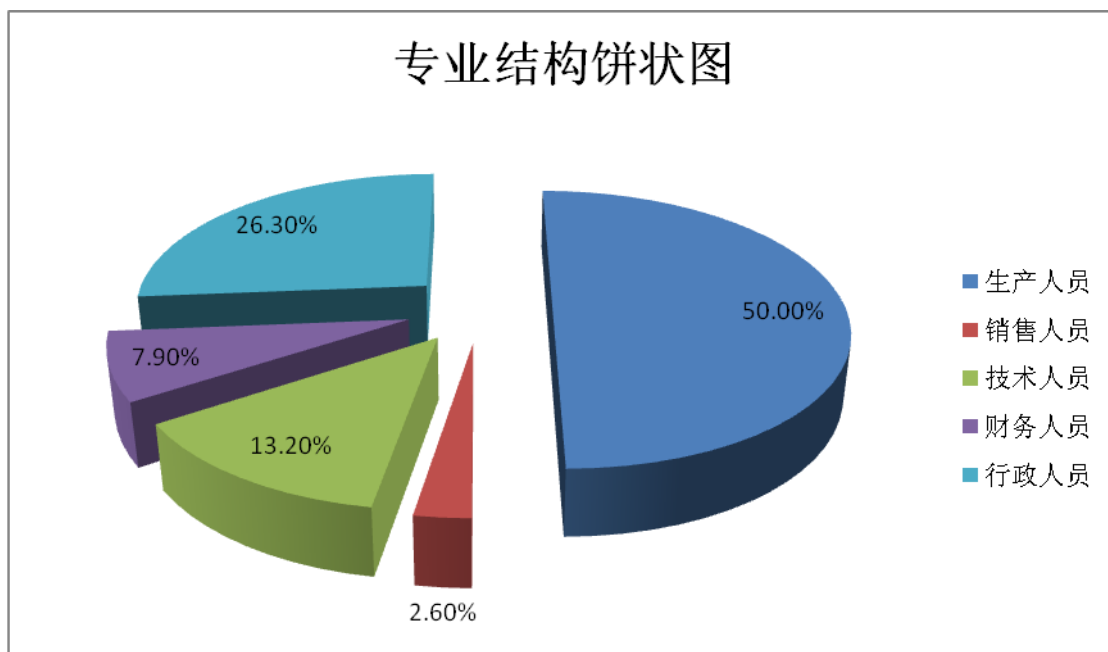
根据海普瑞总部员工培训的相关要求，采取定期和不定期的方式对员工持续进行培训，重点开展员工岗位知识、职业技能、安全生产等方面的培训；积极参加海普瑞总部开展的“质量理念强化训练营”活动，选派员工到海普瑞总部生产一线进行轮岗训练，学习海普瑞总部先进、有效的质量管理经验和方法，提高和强化成都海通员工的质量意识和质量管理水平。

（三）成都深瑞畜产品有限公司（以下简称“成都深瑞”）员工情况  
截止2013年12月31日，成都深瑞员工总数38人，人员结构情况如下：

#### （1）按专业结构划分：

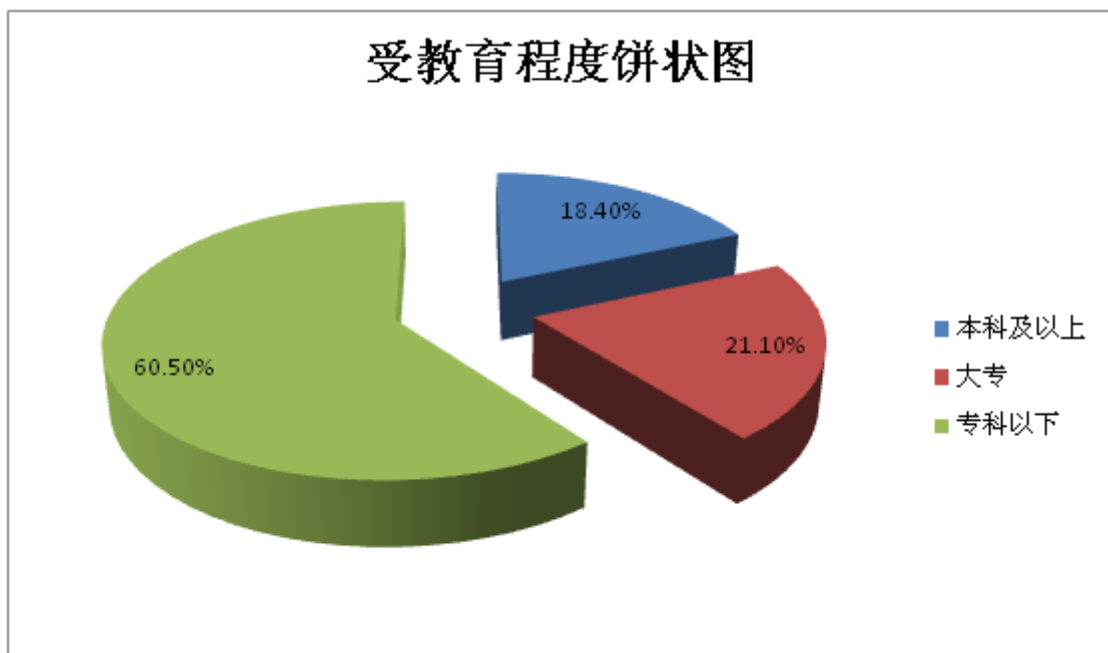
专业类别	人数	占员工总数的比例
生产人员	19	50.0%
销售人员	1	2.6%

技术人员	5	13.2%
财务人员	3	7.9%
行政人员	10	26.3%
合计	38	100%



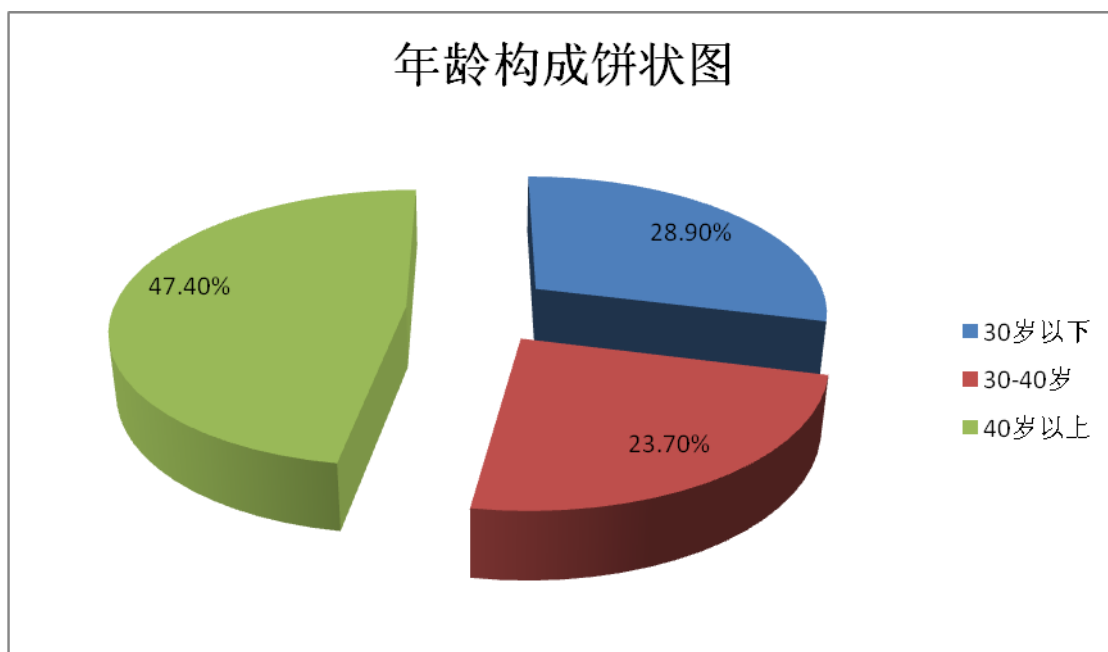
(2) 按教育程度程度划分:

教育程度	人数	占员工总数的比例
本科及以上	7	18.4%
大专	8	21.1%
专科以下	23	60.5%
合计	38	100%



(3) 按年龄构成划分:

年龄	人数	占员工总数的比例
30岁以下	11	28.9%
30-40岁	9	23.7%
40岁以上	18	47.4%
合计	38	100%



截至2013年12月31日，成都深瑞不存在需要承担离退休费用的员工。

员工薪酬政策:

参照海普瑞总部的薪酬政策和制度，结合具体情况，制定和执行本公司的薪酬政策和制度。薪酬政策和制度以员工工作业绩和工作能力为导向，兼顾竞争性、公平性和经济性，充分调动员工工作积极性，保持和增强成都深瑞竞争力，实现成都深瑞的长远发展。

培训计划：

根据海普瑞总部员工培训的相关要求，采取定期和不定期的方式对员工持续进行培训，重点开展员工岗位知识、职业技能、安全生产等方面的培训；积极参加海普瑞总部开展的“质量理念强化训练营”活动，选派员工到海普瑞总部生产一线进行轮岗训练，学习海普瑞总部先进、有效的质量管理经验和方法，提高和强化成都深瑞员工的质量意识和质量管理水平。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

#### 一、公司治理的基本状况

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作，保证公司高效运转。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

自公司上市至本报告期末，公司已建立或修订的各项制度及公开披露情况如下。

序号	制度名称	披露时间	披露媒体
1	《公司章程》	2013年8月29日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2	《董事会审计委员会年度财务报告工作制度》	2010年5月19日	
3	《内部审计管理制度》	2010年5月19日	
4	《独立董事年报工作制度》	2010年5月19日	
5	《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》	2010年5月19日	
6	《防止大股东占用上市公司资金管理办法》	2010年6月19日	
7	《会计师事务所选聘制度》	2010年6月19日	
8	《累积投票制实施细则》	2010年6月19日	
9	《内部问责制度》	2010年6月19日	
10	《年报信息披露重大差错责任追究制度》	2010年6月19日	
11	《突发事件管理制度》	2010年6月19日	
12	《外部信息报送和使用管理制度》	2010年9月14日	
13	《财务管理制度》	2010年10月23日	
14	《财务负责人管理制度》	2010年10月23日	
15	《股东大会议事规则》	2011年1月11日	
16	《董事会议事规则》	2011年1月11日	
17	《监事会议事规则》	2011年1月11日	
18	《远期外汇交易业务内控管理制度》	2011年1月11日	
19	《信息披露事务管理制度》	2011年2月17日	
20	《重大信息内部报告制度》	2011年2月17日	
21	《投资者关系管理制度》	2012年10月16日	
22	《敏感信息排查制度》	2011年2月17日	
23	《重大投资决策管理制度》	2011年2月17日	
24	《对外担保管理制度》	2011年2月17日	
25	《子公司管理制度》	2011年2月17日	
26	《董事会专门委员会工作细则》	2011年2月17日	



27	《董事、监事和高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度》	2011年3月28日	
28	《独立董事工作制度》	2011年3月28日	
29	《总经理工作细则》	2011年5月28日	
30	《对外捐赠管理制度》	2011年7月30日	
31	《内幕信息知情人登记管理制度》	2012年2月11日	
32	《关联交易决策制度》	2012年2月11日	
33	《反舞弊制度》	2012年12月27日	
34	《委托理财管理制度》	2013年4月12日	

### 1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》等规定的要求，为股东参加股东大会尽可能创造便利条件，对股东大会需要审议的事项设定时间给股东充分表达意见，确保所有股东，特别是公众股东的平等地位，充分行使自己的权利。同时，公司聘请律师见证股东大会，确保会议召集、召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

### 2、控股股东与上市公司

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接干预公司经营与决策的行为。报告期内，未发生控股股东占用上市公司资金的情形及公司为控股股东及其子公司提供担保的情形。控股股东未从事与公司构成同业竞争的业务。

### 3、董事与董事会

公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名，占全体董事的三分之一以上。董事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司全体董事均能够按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等规定开展工作，依法履行职责，出席股东大会和董事会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，监督内部控制制度的执行情况。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会4个专门委员会，各委员会分工明确，运作正常。

### 4、监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名。监事会人数、构成及选聘均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司全体监事均能够按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定开展工作，依法履行职责，出席股东大会、列席现场董事会。按照规定的程序对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高级管理人员履行职责的情况等事项进行了有效的监督并发表意见，维护了公司及股东的合法权益。

### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司董事、监事和高级管理人员的任免程序公开、透明，依照法律、法规及《公司章程》的有关规定进行，公司正在逐步完善公正透明的董事、监事、高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，严格执行《董事、监事和高级管理人员薪酬与绩效考核制度》。

### 6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护客户、股东、员工等相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、客户、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康发展。

### 7、关于信息披露与透明度

公司已建立《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《敏感信息排查管理制度》、《投资者关系管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》，公司重大事件的

报告、传递、审核、披露程序均根据《公司章程》及上述制度的相关规定执行。公司在中国证监会指定的信息披露媒体上真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息，同时，公司指定董事会秘书全面负责公司投资者关系管理和信息披露工作，接待股东及相关人员来访和咨询，并建立了畅通的沟通渠道，设立投资者专线、运用投资者关系互动平台与投资者进行沟通交流，维护了中小股东的知情权。

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

1、2013年3月至5月，公司根据深圳证监局关于上市公司开展内幕交易防控专题培训的有关要求，在公司内部开展了相关培训工作。参加培训的人员包括公司及公司控股股东的董事、监事、高级管理人员以及公司财务、投资、董秘办等主要业务人员22人，培训的主要内容为深圳上市公司内幕交易防控工作会议精神，包括打击、防控内幕交易的法律规定、深圳辖区内幕交易典型案例通报、加强内幕交易防控工作的要求，以及交易所对内幕交易的防范与监控，内幕交易的趋势和特点，交易所的监管手段和措施等。通过本次培训，公司有关人员进一步了解了内幕交易防控的法律法规，对内幕交易的严重后果和上市公司有关人员做好内幕信息保密工作、防止内幕交易的职责与义务，有了更深入的理解和认识。总体上，本次培训取得了较好的效果。

2、公司根据有关法律法规的规定和监管机构的相关要求，建立健全了防止内幕交易的相关管理制度，包括《内幕信息知情人登记管理制度》、《敏感信息排查管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》等。报告期内，公司严格执行上述各项管理制度，在相关事项开展以及定期报告制作过程中，加强内幕信息的保密管理，及时、准确、完整地进行内幕信息知情人登记，严格核查内幕信息知情人买卖本公司股票情况，有效防范了内幕信息泄露和内幕交易行为。

报告期内，公司对董事、监事及高级管理人员在定期报告公告前30日内、业绩快报前10日以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，未发现相关人员利用内幕信息买卖公司股票的情形，未受到监管部门查处。公司严格按照对外信息报送的规定执行审批程序，在公司公开披露定期报告前，未违规向无法律法规依据的外部单位提前报送统计报表等资料。

## 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22日	议案一《2012年度董事会报告》、议案二《2012年度监事会工作报告》、议案三《〈2012年年度报告〉及其摘要》、议案四《2012年度财务决算报告》、议案五《2012年度利润分	会议以现场投票方式，审议通过了全部议案。	2013年05月23日	公告编号：2013-024；公告名称：《深圳市海普瑞药业股份有限公司2012年年度股东大会决议公告》；公告披露网站名称：巨潮资讯网

		配的预案》、议案六《关于续聘公司 2013 年度财务和内部控制审计机构的议案》、议案七《关于修订〈公司章程〉的议案》。			www.cninfo.com.cn
--	--	---	--	--	-------------------

## 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 09 月 13 日	议案一《关于变更会计师事务所的议案》、议案二《关于公司申请企业性质变更的议案》、议案三《关于修订〈公司章程〉的议案》。	会议以现场投票方式,审议通过了全部议案。	2013 年 09 月 14 日	公告编号: 2013-044 ; 公告名称:《深圳市海普瑞药业股份有限公司 2013 年第一次临时股东大会决议公告》; 公告披露网站名称: 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 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
周海梦	7	1	6	0	0	否
解冻	7	4	3	0	0	否
徐斌	7	6	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 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

报告期内，公司独立董事本着为公司及全体股东负责的态度，按照《上市公司治理准则》和《证券法》等法律法规和公司《独立董事工作制度》、《公司章程》的要求，履行诚信和勤勉的义务，切实维护公司和全体股东的利益，尤其是中小股东的合法权益不受侵犯。按时参加董事会会议，出席股东大会会议，认真审议各项议案，做出独立、客观、公正的判断。公司不存在独立董事对董事会议案和其他事项提出异议的情况，不存在独立董事有关建议未被采纳的情况，不存在独立董事提议召开董事会、独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。独立董事保持与公司其他董事、监事、高级管理人员的有效沟通，积极了解公司的日常经营和财务情况，主动安排时间到公司进行现场了解和检查，为公司规范运作、发展战略出谋划策。

报告期内公司独立董事对发生的关联方资金往来及对外担保情况、利润分配预案、公司董事及高级管理人员薪酬、内部控制自我评价报告、续聘审计机构、关联交易、向控股子公司提供委托贷款、使用自用闲置资金购买银行理财产品、终止实施公司股票期权激励计划相关事项、申请企业性质变更、公司对外投资、募集资金存放与实际使用情况、关联方占用资金情况、变更部分募集资金存放专项账户、变更会计师事务所、重大资产购买、对全资子公司进行增资等事项发表了独立意见。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

#### （一）审计委员会

1、报告期内，公司董事会审计委员会共召开了6次会议，分别为：

① 2013年2月28日，召开第二届董事会审计委员会第十三次会议，审议《公司2012年度财务报表》、《审计部2012年工作总结和2013年工作计划》。审计委员会各委员一致同意将财务会计报表提交年审注册会计师进行审计，同时提请公司计财部重点关注并严格按照新企业会计准则处理好资产负债日期后事项，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

② 2013年3月22日，召开第二届董事会审计委员会第十四次会议，审议《会计师事务所审计后的调整分录》、《根据审计调整分录编制的母公司2012年财务报表》。审计委员会认为公司财务会计报表会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则、企业会计制度和财政部发布的有关规定要求；纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确。

③ 2013年4月10日，召开第二届董事会审计委员会第十五次会议，审议通过《〈2012年年度报告〉及其摘要》、《2012年度财务决算报告》、《2012年度利润分配的预案》、《截至2012年12月31日止海普瑞募集资金存放与使用的内部审计报告》、《2012年度内部控制自我评价报告》、《关于审计机构2012年度审计工作总结报告的议案》、《关于续聘公司2013年度财务和内部控制审计机构的议案》、《关于2012年度日常经营性关联交易执行情况及2013年度预计日常经营性关联交易事项的议案》、《2012年海普瑞远期外汇交易情况的内部审计报告》、《截至2012年12月31日止海普瑞对外投资情况的内部审计报告》、《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》，并同意将以上议案提交董事会审议。

④ 2013年4月18日，召开第二届董事会审计委员会第十六次会议，审议通过《2013年第一季度财务报告》、《审计部2013年第一季度工作总结和第二季度工作计划》等议案，并同意将《2013年第一季度财务报告》议案提交董事会审议。

⑤ 2013年8月10日，召开第二届董事会审计委员会第十七次会议，审议通过《截至2013年6月30日海普瑞对外投资情况的内部审计报告》、《截至2013年6月30日海普瑞募集资金存放与使用情况的内部审计报告》、《关于2013年1-6月海普瑞关联交易的内部审计报告》、《关于2013年1-6月海普瑞远期外汇交易

情况的内部审计报告》、《关于深圳市海普瑞药业股份有限公司2013年半年度业绩快报的内部审计报告》、《关于变更会计师事务所的议案》、《〈2013年半年度报告〉及其摘要》，并同意将《〈2013年半年度报告〉及其摘要》议案提交董事会审议。

⑥ 2013年10月24日，召开第二届董事会审计委员会第十八次会议，审议通过了《2013年第三季度财务报告》、《关于深圳市海普瑞药业股份有限公司2013年第三季度财务报告的内部审计报告》、《截至2013年9月30日止海普瑞募集资金存放与使用情况的内部审计报告》、《截至2013年9月30日止海普瑞对外投资情况的内部审计报告》、《关于2013年1-3季度海普瑞关联交易的内部审计报告》、《关于2013年1-3季度海普瑞远期外汇交易的内部审计报告》，并同意将《2013年第三季度财务报告》议案提交董事会审议。

## 2、审计委员会在年度审计工作中的履职情况

在年审会计师进场前，审计委员会审阅了公司编制的财务会计报表，认为：公司财务会计报表依照公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则、企业会计制度及财政部发布的有关规定要求；纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确，同意将财务会计报表提交年审注册会计师进行审计。

年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司财务报表，认为：会计师事务所审计后提供的调整分录符合国家相关的会计准则和公司业务的实际情况，公司根据审计调整分录对年度财务报表进行修改，以确保年度财务报表的公允性、真实性及完整性；公司财务会计报表依照公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则、企业会计制度及财政部发布的有关规定要求；公司财务会计报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确。

会计师事务所对公司年度财务报告审计完成后，审计委员会对经审计的 2013年度财务报表进行审核，认为：经会计师事务所审计的2013年度财务报表符合《企业会计准则》等规定，公司2013年度报告全文公允反映了公司2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量，同意将2013年度财务报表（经审计）提交董事会审议。

## 3、审计委员会对年度审计工作总结等事项表决情况

审计委员会召开会议，审议通过了《关于审计机构2013年度审计工作总结报告的议案》，审计委员会认为，瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)以独立和专业的态度进行审计，具有良好的职业规范和操守，严格按照审计计划的进度，完成对公司2013年度财务报告等事项的审计工作，发表了客观和公正的审计意见。

### （二）薪酬与考核委员会

报告期内，董事会薪酬与考核委员会共召开1次会议，会议审议了《关于审核2012年度公司高级管理人员绩效考核结果的议案》、《关于审核2012年度公司高级管理人员薪酬的议案》。董事会薪酬与考核委员会严格履行《董事会专门委员会工作细则》规定的职责，对上述议案进行了审核，发表了意见。

薪酬与考核委员会认为公司董事、监事和高级管理人员的薪酬方案符合公司相关制度的规定及公司经营管理现状的要求，所披露的薪酬与实际情况相符。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

(一) 业务独立情况公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的采购和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

(二) 人员独立情况公司劳动、人事及工资完全独立。公司总经理，副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

(三) 资产独立情况公司拥有独立于控股股东的经营场所，独立完整的资产结构，经营设备配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，以及独立的采购和销售系统。报告期内，由于公司实施募投项目的建设，公司及控股子公司临时性使用实际控制人所控制的关联方深圳市多普乐实业发展有限公司的物业用于日常办公场所及生产线的预制，待自有办公场所投入使用后，公司将迁回自有场所办公，该临时性物业使用不会对公司资产独立性产生实质性影响。

(四) 机构独立情况公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其他职能部门之间的从属关系。

(五) 财务独立情况公司拥有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

## 七、同业竞争情况

公司不存在因部分改制等原因导致的同业竞争问题。公司与关联企业之间的日常经营性关联交易遵循公平、公正、公开的原则，交易价格公允，不存在依赖程度较高的情况，亦不存在影响公司独立性的可能，此类关联交易不损害公司和全体股东利益。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据已经建立的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，按照公司年度经营计划和高级管理人员分管工作的内容，年初公司与高级管理人员签订绩效任务书，确定高管人员的年度绩效指标，并按指标完成情况进行年度考评。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、绩效目标完成情况等进行年终考评，形成年度薪酬方案。

报告期内，公司高级管理人员领取的薪酬与披露的情况一致，符合行业及公司发展现状，不存在违反法律法规及相关规定的情形。

经过第二届董事会第十次会议、第十一次会议及第二届监事会第九次会议、第十次会议审议通过，并经中国证监会备案及 2012 年第一次临时股东大会批准，公司正式推行股票期权激励计划；经过第二届董事会第十四次会议审议通过，公司向包含高级管理人员、中层管理人员及核心业务（技术）人员，共计 92 名激励对象授予 1,167 万份股票期权，授予日为 2012 年 4 月 26 日，分三期行权：第一个行权期为自授权日起 12 个月后的首个交易日起至授权日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，可行权数量占获授期权数量比例为 30%；第二个行权期为自授权日起 24 个月后的首个交易日起至授权日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，可行权数量占获授期权数量比例为 40%；第三个行权期为自授权日起 36 个月后的首个交易日起至授权日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，可行权数量占获授期权数量比例为 30%。

但自公司推出股权激励计划以来，市场环境发生较大变化，2012 年公司经营指标未达到股权激励计划要求的第一期行权条件，第一期股权激励计划失效，同时预计本次股权激励计划将很难真正达到预期的激励效果，经过第二届董事会第二十五次会议及第二届监事会第二十三次会议审议通过，决定终止实施公司股票期权激励计划，并注销全部 92 名激励对象已获授的全部股票期权 1,167 万份。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司内部控制指引》、《深圳证交所中小板上市公司规范运作指引》及其他法律法规的有关规定，结合公司具体的生产经营管理情况已建立了一套较为完善的内部控制体系，涵盖了公司的资金管理、采购与付款、销售与收款、存货与成本、人力资源管理、研究与开发、固定资产、无形资产、合同管理、预算管理、IT 运用、投融资管理、财务报告等方面，经实际运行证明，公司内部控制具备了完整性、合理性和有效性，符合有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司生产经营需要。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

董事会全体成员保证本报告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

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

相关内部控制的目标是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件要求，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 04 月 18 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	2014 年 4 月 18 日刊登于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《深圳市海普瑞药业股份有限公司 2013 年度内部控制自我评价报告》。

### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段
深圳市海普瑞药业股份有限公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 04 月 18 日
内部控制审计报告全文披露索引	2014 年 4 月 18 日刊登于巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《深圳市海普瑞药业股份有限公司内部控制审计报告》。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，结合公司实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并严格执行，在报告期内及 2013 年年度报告编制期间，公司严格执行相关制度的要求。

报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 16 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	瑞华审字[2014]48280004 号
注册会计师姓名	廖海龙、聂勇

### 审计报告正文

#### 深圳市海普瑞药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市海普瑞药业股份有限公司(以下简称“贵公司”)的财务报表,包括 2013 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表, 2013 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序,以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断,包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2013 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：廖海龙  
中国·北京 中国注册会计师：聂勇  
二〇一四年四月十六日

## 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：深圳市海普瑞药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	6,050,275,614.08	6,588,480,677.31
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	629,425.00	529,830.00
应收票据		
应收账款	196,025,543.07	353,798,645.01
预付款项	44,849,969.11	64,784,443.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	126,211,897.32	94,103,172.80
应收股利		

其他应收款	31,658,182.17	97,187,180.76
买入返售金融资产		
存货	677,466,001.34	548,820,884.93
一年内到期的非流动资产	1,000,000.00	
其他流动资产	50,000,000.00	
流动资产合计	7,178,116,632.09	7,747,704,834.02
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	256,387,246.02	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	402,959,158.39	187,960,805.31
在建工程	131,355,858.97	136,650,626.72
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	176,992,970.88	70,051,784.11
开发支出	507,640.11	655,460.11
商誉		
长期待摊费用	95,514,123.86	3,429,280.58
递延所得税资产	3,774,466.70	3,628,319.51
其他非流动资产	25,771,107.48	109,812,132.85
非流动资产合计	1,093,262,572.41	512,188,409.19
资产总计	8,271,379,204.50	8,259,893,243.21
流动负债：		
短期借款		73,163,220.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	262,551.87	356,256.30

应付账款	72,598,338.82	52,646,603.96
预收款项	1,415,344.14	107,052.44
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	24,387,434.64	24,365,507.01
应交税费	27,352,235.36	16,853,566.57
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,000,909.41	3,990,029.78
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	132,016,814.24	171,482,236.06
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	37,312,915.82	8,587,658.83
其他非流动负债	34,474,848.14	34,461,324.17
非流动负债合计	71,787,763.96	43,048,983.00
负债合计	203,804,578.20	214,531,219.06
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	800,200,000.00	800,200,000.00
资本公积	5,487,170,726.29	5,298,038,098.63
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	394,749,608.89	356,181,900.43
一般风险准备		
未分配利润	1,305,994,750.45	1,507,347,705.92

外币报表折算差额	-2,058,693.41	-261,492.42
归属于母公司所有者权益合计	7,986,056,392.22	7,961,506,212.56
少数股东权益	81,518,234.08	83,855,811.59
所有者权益（或股东权益）合计	8,067,574,626.30	8,045,362,024.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,271,379,204.50	8,259,893,243.21

法定代表人：李锂

主管会计工作负责人：孔芸

会计机构负责人：孔芸

## 2、母公司资产负债表

编制单位：深圳市海普瑞药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	5,691,005,685.12	6,333,271,651.85
交易性金融资产	629,425.00	529,830.00
应收票据		
应收账款	201,046,399.37	350,220,415.85
预付款项	50,829,417.52	56,859,315.19
应收利息	124,055,200.58	93,218,552.35
应收股利		
其他应收款	72,710,918.34	129,942,523.08
存货	672,552,879.23	529,448,922.51
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	160,000,000.00	110,000,000.00
流动资产合计	6,972,829,925.16	7,603,491,210.83
非流动资产：		
可供出售金融资产	256,387,246.02	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	589,322,508.99	389,322,508.99
投资性房地产		
固定资产	238,171,363.98	47,421,743.14
在建工程	4,413,199.11	64,029,611.83
工程物资		

固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	112,737,067.08	2,972,012.91
开发支出	153,804.44	655,460.11
商誉		
长期待摊费用	92,293,699.25	
递延所得税资产	3,774,466.70	3,628,319.51
其他非流动资产	24,431,635.76	91,848,167.15
非流动资产合计	1,321,684,991.33	599,877,823.64
资产总计	8,294,514,916.49	8,203,369,034.47
流动负债：		
短期借款		73,163,220.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	53,573,648.65	25,404,973.49
预收款项	565,926.45	32,612.44
应付职工薪酬	22,624,455.10	23,143,474.22
应交税费	32,759,525.08	21,224,080.62
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,382,611.73	3,864,028.94
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	113,906,167.01	146,832,389.71
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	29,228,500.65	79,474.50
其他非流动负债	23,291,766.82	23,435,881.84
非流动负债合计	52,520,267.47	23,515,356.34

负债合计	166,426,434.48	170,347,746.05
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	800,200,000.00	800,200,000.00
资本公积	5,493,328,592.10	5,303,818,483.08
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	394,749,608.89	356,181,900.43
一般风险准备		
未分配利润	1,439,810,281.02	1,572,820,904.91
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	8,128,088,482.01	8,033,021,288.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,294,514,916.49	8,203,369,034.47

法定代表人：李锂

主管会计工作负责人：孔芸

会计机构负责人：孔芸

### 3、合并利润表

编制单位：深圳市海普瑞药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,513,168,624.17	1,761,820,027.92
其中：营业收入	1,513,168,624.17	1,761,820,027.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,138,415,770.82	1,034,301,823.76
其中：营业成本	1,136,964,665.97	1,094,441,942.04
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	17,522,462.78	29,347,811.58

销售费用	5,881,093.55	4,473,586.98
管理费用	201,366,106.30	142,169,278.36
财务费用	-226,336,391.01	-238,560,966.95
资产减值损失	3,017,833.23	2,430,171.75
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	99,595.00	-512,134.00
投资收益（损失以“－”号填列）	405,534.25	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	375,257,982.60	727,006,070.16
加：营业外收入	4,720,866.24	1,729,346.20
减：营业外支出	996,147.48	252,576.15
其中：非流动资产处置损失	850,663.95	236,094.05
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	378,982,701.36	728,482,840.21
减：所得税费用	65,563,007.24	111,931,519.33
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	313,419,694.12	616,551,320.88
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	317,334,752.99	624,393,334.37
少数股东损益	-3,915,058.87	-7,842,013.49
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.4	0.78
（二）稀释每股收益	0.4	0.78
七、其他综合收益	163,295,958.13	-57,954.54
八、综合收益总额	476,715,652.25	616,493,366.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	480,630,711.12	624,335,379.83
归属于少数股东的综合收益总额	-3,915,058.87	-7,842,013.49

法定代表人：李锂

主管会计工作负责人：孔芸

会计机构负责人：孔芸



## 4、母公司利润表

编制单位：深圳市海普瑞药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,490,685,173.73	1,743,950,728.00
减：营业成本	1,109,418,699.56	1,071,529,265.78
营业税金及附加	17,389,250.78	29,194,943.58
销售费用	4,938,829.07	4,239,612.00
管理费用	134,868,776.51	98,653,636.09
财务费用	-219,329,066.29	-233,372,170.74
资产减值损失	1,363,923.46	1,022,941.44
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	99,595.00	-512,134.00
投资收益（损失以“－”号填列）	7,539,257.18	5,370,411.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	449,673,612.82	777,540,776.95
加：营业外收入	2,642,293.19	799,603.74
减：营业外支出	652,045.04	38,365.49
其中：非流动资产处置损失	514,575.59	38,365.49
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	451,663,860.97	778,302,015.20
减：所得税费用	65,986,776.40	110,763,927.78
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	385,677,084.57	667,538,087.42
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.4	0.78
（二）稀释每股收益	0.4	0.78
六、其他综合收益	165,093,159.12	
七、综合收益总额	550,770,243.69	667,538,087.42

法定代表人：李锂

主管会计工作负责人：孔芸

会计机构负责人：孔芸

## 5、合并现金流量表

编制单位：深圳市海普瑞药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,710,025,364.05	1,747,163,494.47
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	202,752,479.01	117,106,850.29
收到其他与经营活动有关的现金	213,750,704.57	249,120,117.89
经营活动现金流入小计	2,126,528,547.63	2,113,390,462.65
购买商品、接受劳务支付的现金	1,389,439,185.95	1,279,414,713.25
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	150,878,623.06	123,549,530.51
支付的各项税费	78,937,073.93	174,748,800.05
支付其他与经营活动有关的现金	86,305,088.37	61,787,375.43
经营活动现金流出小计	1,705,559,971.31	1,639,500,419.24
经营活动产生的现金流量净额	420,968,576.32	473,890,043.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	81,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	405,534.25	
处置固定资产、无形资产和其他	88,264.52	67,410.00

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	81,493,798.77	67,410.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	293,975,197.46	237,546,753.95
投资支付的现金	194,160,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	488,135,197.46	237,546,753.95
投资活动产生的现金流量净额	-406,641,398.69	-237,479,343.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,200,000.00	18,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,200,000.00	18,000,000.00
取得借款收到的现金	76,515,224.00	73,210,944.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	77,715,224.00	91,210,944.00
偿还债务支付的现金	149,614,678.16	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	480,187,079.94	480,120,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		32,866,560.00
筹资活动现金流出小计	629,801,758.10	512,986,560.00
筹资活动产生的现金流量净额	-552,086,534.10	-421,775,616.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-445,706.76	7,718.82
五、现金及现金等价物净增加额	-538,205,063.23	-185,357,197.72
加：期初现金及现金等价物余额	6,588,480,677.31	6,773,837,875.03
六、期末现金及现金等价物余额	6,050,275,614.08	6,588,480,677.31

法定代表人：李隽

主管会计工作负责人：孔芸

会计机构负责人：孔芸

## 6、母公司现金流量表

编制单位：深圳市海普瑞药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,676,009,424.77	1,730,708,270.77
收到的税费返还	202,752,479.01	117,106,850.29
收到其他与经营活动有关的现金	207,306,136.19	252,512,628.53
经营活动现金流入小计	2,086,068,039.97	2,100,327,749.59
购买商品、接受劳务支付的现金	1,381,609,364.83	1,256,523,470.26
支付给职工以及为职工支付的现金	117,898,914.95	100,006,101.25
支付的各项税费	77,300,703.34	172,400,787.03
支付其他与经营活动有关的现金	66,555,807.55	43,995,012.23
经营活动现金流出小计	1,643,364,790.67	1,572,925,370.77
经营活动产生的现金流量净额	442,703,249.30	527,402,378.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	190,000,000.00	30,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	7,539,257.18	5,700,827.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	77,864.52	4,410.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	197,617,121.70	35,705,237.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	221,906,661.08	151,985,345.88
投资支付的现金	507,160,000.00	282,016,060.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	729,066,661.08	434,001,405.88
投资活动产生的现金流量净额	-531,449,539.38	-398,296,168.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

取得借款收到的现金	76,515,224.00	73,210,944.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	76,515,224.00	73,210,944.00
偿还债务支付的现金	149,614,678.16	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	480,187,079.94	480,120,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	629,801,758.10	480,120,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-553,286,534.10	-406,909,056.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-233,142.55	231,327.20
五、现金及现金等价物净增加额	-642,265,966.73	-277,571,518.09
加：期初现金及现金等价物余额	6,333,271,651.85	6,610,843,169.94
六、期末现金及现金等价物余额	5,691,005,685.12	6,333,271,651.85

法定代表人：李锂

主管会计工作负责人：孔芸

会计机构负责人：孔芸

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市海普瑞药业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	800,200,000.00	5,298,038,098.63			356,181,900.43		1,507,347,705.92	-261,492.42	83,855,811.59	8,045,362,024.15
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	800,200,000.00	5,298,038,098.63			356,181,900.43		1,507,347,705.92	-261,492.42	83,855,811.59	8,045,362,024.15
三、本期增减变动金额（减少）		189,132			38,567		-201,35	-1,797,	-2,337,5	22,212,60

以“-”号填列)		, 627.66			, 708.46	2,955.47	200.99	77.51	2.15
(一) 净利润						317,334,752.99		-3,915,058.87	313,419,694.12
(二) 其他综合收益		165,093,159.12					-1,797,200.99		163,295,958.13
上述(一)和(二)小计		165,093,159.12				317,334,752.99	-1,797,200.99	-3,915,058.87	476,715,652.25
(三) 所有者投入和减少资本		24,039,468.54						1,577,481.36	25,616,949.90
1. 所有者投入资本								1,200,000.00	1,200,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		24,416,949.90							24,416,949.90
3. 其他		-377,481.36						377,481.36	
(四) 利润分配					38,567,708.46	-518,687,708.46			-480,120,000.00
1. 提取盈余公积					38,567,708.46	-38,567,708.46			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-480,120,000.00			-480,120,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									

四、本期期末余额	800,200,000.00	5,487,170,726.29			394,749,608.89		1,305,994,750.45	-2,058,693.41	81,518,234.08	8,067,574,626.30
----------	----------------	------------------	--	--	----------------	--	------------------	---------------	---------------	------------------

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	800,200,000.00	5,297,185,990.97			289,428,091.69		1,429,828,180.29	-203,537.88	97,896,708.54	7,914,335,433.61
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	800,200,000.00	5,297,185,990.97			289,428,091.69		1,429,828,180.29	-203,537.88	97,896,708.54	7,914,335,433.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		852,107.66			66,753,808.74		77,519,525.63	-57,954.54	-14,040,896.95	131,026,590.54
(一) 净利润							624,393,334.37		-7,842,013.49	616,551,320.88
(二) 其他综合收益								-57,954.54		-57,954.54
上述(一)和(二)小计							624,393,334.37	-57,954.54	-7,842,013.49	616,493,366.34
(三) 所有者投入和减少资本		852,107.66							-6,198,883.46	-5,346,775.80
1. 所有者投入资本									-14,866,560.00	-14,866,560.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		9,519,784.20								9,519,784.20
3. 其他		-8,667.66							8,667.67	

		676.54						6.54		
(四) 利润分配					66,753,808.74		-546,873,808.74		-480,120,000.00	
1. 提取盈余公积					66,753,808.74		-66,753,808.74			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-480,120,000.00		-480,120,000.00	
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	800,200,000.00	5,298,038,098.63			356,181,900.43		1,507,347,705.92	-261,492.42	83,855,811.59	8,045,362,024.15

法定代表人：李锂

主管会计工作负责人：孔芸

会计机构负责人：孔芸

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市海普瑞药业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	800,200,000.00	5,303,818,483.08			356,181,900.43		1,572,820,904.91	8,033,021,288.42



加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	800,200,000.00	5,303,818,483.08			356,181,900.43		1,572,820,904.91	8,033,021,288.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		189,510,109.02			38,567,708.46		-133,010,623.89	95,067,193.59
（一）净利润							385,677,084.57	385,677,084.57
（二）其他综合收益		165,093,159.12						165,093,159.12
上述（一）和（二）小计		165,093,159.12					385,677,084.57	550,770,243.69
（三）所有者投入和减少资本		24,416,949.90						24,416,949.90
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		24,416,949.90						24,416,949.90
3. 其他								
（四）利润分配					38,567,708.46		-518,687,708.46	-480,120,000.00
1. 提取盈余公积					38,567,708.46		-38,567,708.46	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-480,120,000.00	-480,120,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								

四、本期期末余额	800,200,000.00	5,493,328,592.10			394,749,608.89		1,439,810,281.02	8,128,088,482.01
----------	----------------	------------------	--	--	----------------	--	------------------	------------------

## 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	800,200,000.00	5,294,298,698.88			289,428,091.69		1,452,156,626.23	7,836,083,416.80
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	800,200,000.00	5,294,298,698.88			289,428,091.69		1,452,156,626.23	7,836,083,416.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		9,519,784.20			66,753,808.74		120,664,278.68	196,937,871.62
（一）净利润							667,538,087.42	667,538,087.42
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							667,538,087.42	667,538,087.42
（三）所有者投入和减少资本		9,519,784.20						9,519,784.20
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		9,519,784.20						9,519,784.20
3. 其他								
（四）利润分配					66,753,808.74		-546,873,808.74	-480,120,000.00
1. 提取盈余公积					66,753,808.74		-66,753,808.74	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-480,120,000.00	-480,120,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	800,200,000.00	5,303,818,483.08			356,181,900.43		1,572,820,904.91	8,033,021,288.42

法定代表人：李锂

主管会计工作负责人：孔芸

会计机构负责人：孔芸

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司简介

深圳市海普瑞药业股份有限公司（以下简称“本公司”）前身系深圳市海普瑞实业发展有限公司，根据中华人民共和国有关法律规定，于1998年4月8日由自然人李锂、李坦、单宇及深圳市冀枣玻璃钢有限公司共同出资组建，成立时的注册资本为人民币200万元，并于1998年4月21日取得深圳市工商行政管理局核发的注册号27954490-1，执照号深司字N41851企业法人营业执照。1998年11月11日，公司注册号变更为4403011010377，2007年8月14日公司注册号变更为440301102761269。本公司注册地址为深圳市南山区松坪山郎山路21号，法定代表人为李锂。

#### (二) 行业性质

本公司属制药行业。

#### (三) 经营范围

本公司经营范围：开发、生产经营原料药（肝素钠），从事货物及技术进出口（不含分销及国家专营、专控、专卖商品）。

#### (四) 主要产品

肝素钠原料药。

#### (五) 公司历史沿革

##### 1、公司设立情况

本公司前身深圳市海普瑞实业发展有限公司，系根据中华人民共和国有关法律规定，于1998年4月由自然人李锂、李坦、单宇及深圳市冀枣玻璃钢有限公司共同出资成立，成立时的注册资本为人民币200万元，并于1998年4月21日取得深圳市工商行政管理局核发的注册号27954490-1，深司字N41851号企业法人营业执照。

根据深圳市重信会计师事务所于1998年4月8日出具的深重信验字（1998）第012号验资报告验证，截至1998年4月8日本公司实收资本人民币200万元，均为货币资金出资，公司股东李锂出资102万元，占注册资本的51%，李坦出资76万元，占注册资本的38%，单宇出资20万元，占注册资本的10%，深圳市冀枣玻璃钢有限公司出资2万元，占注册资本的1%。

##### 2、公司名称变更情况

2001年1月19日，经本公司股东会决议并经深圳市工商行政管理局核准，本公司名称由深圳市海普瑞实业发展有限公司变更为深圳市海普瑞生物技术有限公司。

2002年9月28日，经本公司股东会决议并经深圳市工商行政管理局核准，本公司名称由深圳市海普瑞生物技术有限公司变更为深圳市海普瑞药业有限公司。

2007年12月27日，经本公司股东会决议、中华人民共和国商务部商资批[2007]2025号“商务部关于同意深圳市海普瑞药业有限公司改制为外商投资股份有限公司的批复”批准，并经深圳市工商行政管理局核准，本公司名称由深圳市海普瑞药业有限公司变更为深圳市海普瑞药业股份有限公司。

### 3、公司股东、注册资本变更情况

1998年9月18日经公司股东会决议，同意原股东深圳市冀枣玻璃钢有限公司将其所持有的1%的股权全部转让给单宇。1998年9月20日经公司股东会决议，吸收深圳市源政投资发展有限公司为新股东，增加注册资本至人民币2000万元。本次注册资本变更后，李锂出资700万元，占注册资本的35%；李坦出资600万元，占注册资本的30%；单宇出资100万元，占注册资本的5%；深圳市源政投资发展有限公司出资600万元，占注册资本的30%。1998年11月11日，深圳市海普瑞实业发展有限公司办理了该次股权转让及增加注册资本的工商登记变更手续，注册号变更为4403011010377。本次增资业经深圳海勤达会计师事务所于1998年11月1日出具深海验字（1998）第039号验资报告验证。

2000年11月经本公司股东会决议，本公司股东李锂、李坦、单宇分别与深圳市多普乐实业发展有限公司签订的《股权转让协议》，李锂、李坦、单宇将所持有本公司的70%的股权全部转让给深圳市多普乐实业发展有限公司。本次股权转让后，深圳市多普乐实业发展有限公司出资1400万元，占注册资本的70%；深圳市源政投资发展有限公司出资600万元，占注册资本的30%。该股权转让经深圳市公证处（2000）深证经肆字第645、646、647号《公证书》公证。2000年12月8日，深圳市海普瑞实业发展有限公司办理了该次股权转让的工商登记变更手续。

2000年12月16日经本公司股东会决议，增加注册资本至人民币2800万元，并吸收深圳市利诗源投资有限责任公司、海南磁力线实业投资有限公司、王紫翰为新股东，本次增加注册资本均以货币资金出资，变更后注册资本为深圳市多普乐实业发展有限公司出资2044万元，占注册资本的73%；深圳市源政投资发展有限公司出资616万元，占注册资本的22%；深圳市利诗源投资有限责任公司出资56万元，占注册资本的2%；海南磁力线实业投资有限公司出资28万元，占注册资本的1%；王紫翰出资56万元，占注册资本的2%。2000年12月26日，深圳市海普瑞实业发展有限公司办理了该次股权转让及增加注册资本的工商登记变更手续。本次增资业经深圳天健信德会计师事务所于2000年12月21日出具信德验资报字（2000）第29号验资报告验证。

2002年3月29日经本公司股东会决议，根据股权转让合同，王紫翰将其持有本公司的2%的股权转让给深圳市紫京实业发展有限公司（2003年3月6日更名为深圳市恒大盈海实业发展有限公司，2003年11月26日更名为深圳市恒大盈海投资有限公司）。该股权转让经深圳市公证处（2002）深证经肆字第487号《公证书》公证。2002年4月4日，深圳市海普瑞生物技术有限公司办理了该次股权转让的工商变更登记手续。

2003年6月25日经本公司股东会决议，2003年12月16日本公司股东深圳市利诗源投资有限责任公司与深圳市多普乐实业发展有限公司签订的《股权转让协议》，转让所持有公司的2%股份；该股权转让经深圳市公证处（2003）深证内柒字第2930号《公证书》公证。2003年12月19日公司股东深圳市恒大盈海实业发展有限公司分别与深圳市多普乐实业发展有限公司、深圳市源政投资发展有限公司签订《股权转让协议》，转让所持有本公司的2%股份；该股权转让经深圳市公证处（2003）深证内柒字第2966、2967号《公证书》公证。深圳市海普瑞药业有限公司于2004年3月5日办理了该次股权转让的工商变更登记手续。

2004年4月22日本公司股东海南磁力线实业投资有限公司与深圳市多普乐实业发展有限公司签订《股权转让协议》，转让所持有本公司的1%股份。该股权转让经深圳市公证处（2004）深证内柒字第1509号《公证书》公证。深圳市海普瑞药业有限公司于2004年11月1日办理了该次股权转让的工商变更登记手续。

上述股权转让后，深圳市多普乐实业发展有限公司出资2157.96万元，占注册资本的77.07%，深圳市源政投资发展有限公司出资642.04万元，占注册资本的22.93%。

2007年6月经本公司股东会决议，根据深圳市源政投资发展有限公司与深圳市多普乐实业发展有限公司、李锂签订的《股权转让协议》，转让所持有本公司的22.93%股份。该股权转让经深圳市公证处（2007）

深证字第108179号《公证书》公证。股权转让后，深圳市多普乐实业发展有限公司出资2688万元，占注册资本的96%，李锂出资112万元，占注册资本的4%。深圳市海普瑞药业有限公司于2007年6月25日办理了该次股权转让的工商变更登记手续。

2007年8月经本公司股东会决议，根据深圳市多普乐实业发展有限公司与深圳市乐仁科技有限公司、深圳市金田土科技有限公司、深圳市水滴石穿科技有限公司、深圳市飞来石科技有限公司签订的《股权转让协议》，转让所持有本公司的96%股份。李锂与湖南应时信息科技有限公司签订的《股权转让协议》，转让所持有本公司的4%股份。本次股权转让后，深圳市乐仁科技有限公司出资1313.6万元，占注册资本的46.92%；深圳市金田土科技有限公司出资1133.44万元，占注册资本的40.48%；深圳市水滴石穿科技有限公司出资128.96万元，占注册资本的4.6%；深圳市飞来石科技有限公司出资112万元，占注册资本的4%；湖南应时信息科技有限公司出资112万元，占注册资本的4%。该股权转让经深圳市公证处（2007）深证字第147471号《公证书》公证。2007年9月3日深圳市海普瑞药业有限公司办理了该次股权转让的工商变更登记手续。

2007年9月经本公司股东会决议、相关增资及股权变更协议、合资合同以及深圳市贸易工业局深贸工资复[2007]2616号《关于深圳市海普瑞药业有限公司外资并购、变更设立为中外合资企业的批复》，本公司的性质变更为中外合资企业，经营期限自中外合资企业营业执照签发之日起30年，注册资本由28,000,000.00元增至64,882,317.00元，变更后：深圳市乐仁科技有限公司出资人民币26,634,191.00元，占注册资本的41.05%；深圳市金田土科技有限公司出资人民币22,981,317.00元，占注册资本的35.42%；深圳市水滴石穿科技有限公司出资人民币2,614,757.00元，占注册资本的4.03%；深圳市飞来石科技有限公司出资人民币2,270,881.00元，占注册资本的3.5%；湖南应时信息科技有限公司出资人民币2,270,881.00元，占注册资本的3.5%；GSDirectPharmaLimited出资人民币8,110,290.00元，占注册资本的12.5%。2007年9月29日深圳市海普瑞药业有限公司办理了该次股权转让及增加注册资本的工商变更登记手续。本次增资业经深圳南方民和会计师事务所于2007年9月28日出具深南验字（2007）第178号验资报告验证。

2007年10月22日经本公司董事会决议以及中华人民共和国商务部商资批[2007]2025号“商务部关于同意深圳市海普瑞药业有限公司改制为外商投资股份有限公司的批复”批准，本公司由深圳市海普瑞药业有限公司整体变更为深圳市海普瑞药业股份有限公司，变更后股份公司申请登记的注册资本为人民币90,000,000.00元，由截至2007年9月30日深圳市海普瑞药业有限公司扣除拨款转入形成的资本公积后的经审计净资产97,020,738.88元按1:0.92763672的比例折合为股份公司成立后的股本总额9,000万股（每股面值人民币1.00元）。2007年12月27日，深圳市海普瑞药业有限公司办理了整体改制的工商登记变更手续，经营期限自1998年4月21日至永续经营。本次增资业经深圳南方民和会计师事务所于2007年12月20日出具深南验字（2007）第231号验资报告验证。

2009年5月26日经本公司股东会决议、修改后章程规定以及深圳市贸易工业局深贸工资复[2009]1162号《关于深圳市海普瑞药业股份有限公司增加股本的批复》，同意本公司股本总额由9,000万股增至36,000万股（每股1元人民币），注册资本由人民币9,000万元增至人民币36,000万元，注册资本增加部分由各投资者按照原出资比例以其在公司的税后未分配利润投入。2009年6月24日，深圳市海普瑞药业股份有限公司办理了增加注册资本的工商登记变更手续，本次增资业经深圳南方民和会计师事务所于2009年6月23日出具深南验字（2009）第033号验资报告验证。

2010年4月26日根据本公司股东大会决议和修改后的公司章程（草案）的规定，本公司申请向社会公开发行人民币普通股（A股）40,100,000股，增加注册资本人民币40,100,000.00元。经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]404号文核准，同意本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）40,100,000股，每股面值1.00元，每股发行价人民币148.00元。本次增资业经中审国际会计师事务所有限公司于2010年4月29日出具中审国际验字【2010】第01020002号验资报告验证。

根据2011年4月18日本公司股东大会决议通过的本公司2010年度权益分派方案，以公司原有总股本400,100,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增后的注册资本为人民币

800,200,000.00元。本次增资业经中审国际会计师事务所有限公司于2011年6月28日出具中审国际验字【2011】第09030026号验资报告验证。本次增资已于2011年7月13日完成了工商变更手续。

#### 4、公司经营范围变更情况

2000年5月23日，经深圳市工商行政管理局核准，本公司的经营范围变更为“生产、销售肝素原料（不含药品和限制项目）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；自营进口业务（按中华人民共和国进出口企业资格证书规定办理）；高新产品技术开发（不含限制项目）”。

2002年9月28日，经深圳市工商行政管理局核准，本公司的经营范围变更为“生产、销售肝素原料（不含药品和限制项目）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；自营进口业务（按中华人民共和国进出口企业资格证书规定办理）；高新产品技术开发（不含限制项目）；注射用钠达铂的技术开发”。

2007年9月29日，经深圳市工商行政管理局核准，本公司的经营范围变更为“开发、生产经营原料药（肝素钠）（《药品生产许可证》有效期至2015年12月31日止），从事货物及技术进出口（不含分销及国家专营、专控、专卖商品）”。

本公司及子公司（统称“本集团”）。本公司所属行业为“医药制造业”大类下的“C271化学药品原料药制造业”。主要从事肝素钠原料药的研究、生产和销售，属原料药行业的细分行业肝素原料药行业。

本财务报表业经本公司董事会于2014年4月18日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2013年12月31日的财务状况及2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 3、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记

账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。本公司在编制财务报表时对境外子公司的外币财务报表进行了折算参见附注四、6外币业务和外币报表折算。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

## 6、合并财务报表的编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可

辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

a: 外币交易的折算方法:

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

b: 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法:

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。



## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### (a) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### (b) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (c) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

#### (d) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团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，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

##### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可

供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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

无

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 1000 万元以上的应收账款与金额为 100 万以上的其他应收款确认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	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
帐龄分析法	帐龄分析法	应收款项的账龄
无风险组合	不计提	按其性质，发生坏账的可能性非常小

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0%	0%

1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	50%	50%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

组合名称	方法说明
无风险组合	将应收款项中基本确定不存在收回风险的款项划分为无风险组合，发生坏账的可能性非常小，不予计提坏账准备

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明发生坏账可能性较大的应收款项单项计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	对于发生坏账可能性较大的单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和原材料、在产品发出按月末一次加权平均法计价，产成品发出按照批次计价。

### (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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账

面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益，购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。① 成本法核算的长期股权投资采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。② 权益法核算的长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单

位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。③ 收购少数股权在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。④ 处置长期股权投资在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。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，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法核算转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“固定资产”。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投

资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	20-40 年	5%	4.75-2.375%
机器设备	10 年	5%	9.5%
电子设备	5 年	5%	19%
运输设备	5 年	5%	19%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同



效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程成本按实际工程支出确定，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化。

### (2) 借款费用资本化期间

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

### (3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 17、生物资产

无

## 18、油气资产

无

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	预计带来未来经济利益的期限
土地使用权	30-50 年	合同规定
商标权	10-11.8 年	法律规定和预计延续期
专利权	20 年	合同规定
专有技术	20 年	预计带来未来经济利益的期限

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

## (4) 无形资产减值准备的计提

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段：研发人员在为进行新项目开发而进行资料收集整理、市场调查、比较以及在研究实验室进行的研究开发等相关活动确认为研究阶段。企业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。

开发阶段：根据本公司目前主要研发类型及其特点，自研发项目按批次开始进行研发生产验证确认为开发阶段。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 21、附回购条件的资产转让

无

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1) 该义务是本集团承担的现时义务；(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为

资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

② 以现金结算的股份支付以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团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，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团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。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

## 24、回购本公司股份

无

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

具体为：

外销收入，在货物出库，并报关出口后，依据出口发票、出口报关单和货运单据确认收入。内销收入，在货物出库并经对方收货确认，向其开具销售发票确认收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

#### (a) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (b) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

无

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

无

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

#### (a) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (b) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

#### (a) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁

付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(b) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回的会计处理

无

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否



**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

**33、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

**34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

**(1) 坏账准备计提**

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

**(2) 存货跌价准备**

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

**(3) 金融工具公允价值**

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，

并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### (4) 可供出售金融资产减值

本集团确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本集团需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### (5) 非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (6) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (7) 开发支出

确定资本化的金额时，本集团管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### (8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (9) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的

		差额计缴增值税。
城市维护建设税	流转税额	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额	按应纳税所得额的 15%
教育费附加	流转税额	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育费附加	流转税额	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。

各分公司、分厂执行的所得税税率

税种	2013年度适用的企业所得税税率
本公司	按应纳税所得额的 15%
境内其他子公司	按应纳税所得额的 25%
注册在香港地区的子公司	按应纳税所得额的 16.5%
注册在新加坡的子公司	按应纳税所得额的 17%
注册在美国的子公司	联邦税 15%-39%、州所得税 7%
注册在瑞典的子公司	按应纳税所得额的 25%

2、税收优惠及批文

本公司为在深圳市注册的生产性企业，2009年6月27日被认定为国家级高新技术企业（证书编号：GR200944200079），认定有效期为三年（2009—2011年）。根据《企业所得税法》及相关政策，本公司自认定当年起三年内减按15%的税率征收企业所得税。本公司2009年至2011年执行15%的优惠所得税税率。2012年9月12日本公司继续被认定为国家级高新技术企业（证书编号：GF201244200378），认定有效期为三年（2012—2014年），2013年度继续沿用15%的优惠所得税税率。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过

													少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市多普生生物技术有限公司	全资	深圳	生产及销售	500 万	肝素原料的分类、混合加工、生产及销售	5,000,000.00		100%	100%	是			
成都深瑞畜产品有限公司	控股	彭州	生产及销售	20,000 万	肠衣、肝素钠生产、加工、销售、出口	192,800,000.00		96.4%	96.4%	是	6,057,221.37	-610,240.66	
山东瑞盛生物技术有限公司	控股	临沂	生产及销售	3,000 万	肠衣、肝素钠生产、加工、销售、出口	21,000,000.00		70%	70%	是	6,068,722.00	-877,282.76	
成都市海通药业有限公司	控股	成都	生产及销售	4,000 万	小容量注射剂、乳膏剂的生产、销售	34,000,000.00		85%	85%	是	2,161,497.79	-923,437.51	
海普瑞（香港）有限公司	全资	香港	进出口贸易	10,000 万港币	贸易	81,414,500.00		100%	100%	是			
深圳朋和置业投资有限公司	控股	深圳	房地产	12,000 万	在具有合法土地使用权的地	66,000,000.00		55%	55%	是	55,067,554.96	-43,080.76	

					块上从事房地产开发、经营								
深圳君圣泰生物技术有限公司	控股	深圳	研发	3,500万	多肽生物制品的研究开发	20,000,000.00		57.14%	57.14%	是		12,163,237.96	-1,461,017.18
深圳市坪山新区海普瑞药业有限公司	全资	深圳	生产及销售	12,000万	药品生产、批发、零售；生物医药的技术开发	12,000.00		100%	100%	是			
Hepalink USA INC.	全资	美国	从事特拉华州法律允许范围内的业务	100美元	从事特拉华州法律允许范围内的业务			100%	100%	是			
Prometic Life Sciences Inc.	参股公司	加拿大	医药研发与销售	26,332万加拿大币	蛋白质技术的开发和研究，生物制药产品的开发	62,160,000		9.20%	9.20%	否			

#### 通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

① 深圳市多普生生物技术有限公司（以下简称“多普生”），于2001年10月31日由本公司及北京凯威特商贸公司共同出资组建，成立时的注册资本为人民币500万元，2006年7月26日经本公司股东会工商登记正在办理中决议，股东北京凯威特商贸公司与本公司签订的《股权转让协议》，北京凯威特商贸公司将所持有多普生10%的股权全部转让给本公司。本次股权转让后，本公司出资500万元，占注册资本的100%。

② 成都深瑞畜产品有限公司（以下简称“成都深瑞”）系2009年11月19日本公司与四川康绿食品有限公司、卢文兴共同出资组建，注册资本为3000万元；2010年公司第一届董事会第二十二次会议通过四川康绿食品有限公司将所持公司20%股份转让给卢文兴议案；同意对控股子公司成都深瑞畜产品有限公司进行增资议案，注册资本由3,000万元人民币增加至8,000万元人民币。变更后本公司出资4,400万元人民币，占增资后注册资本的55%；卢文兴出资1,350万元人民币，占增资后注册资本的16.875%；周蓉出资2,250万元人民币，占增资后注册资本的28.125%。

2011年11月20日，经各方股东协商决定，各方股东拟以现金出资增加成都深瑞的注册资本至12000万

元。增资完成后，各方股东持股比例不变。新增注册资本人民币4000万元（以下简称“增资款”），由成都深瑞股东按其持股比例以人民币现金进行认缴，即海普瑞以人民币现金认缴2200万元，周蓉以人民币现金认缴1125万元，卢文兴以人民币现金认缴675万元。

2012年5月30日公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用超额募集资金受让控股子公司部分股权的议案》。公司决定分别以超额募集资金人民币1,125万元和人民币675万元收购自然人周蓉、卢文兴持有的成都深瑞9.375%和5.625%的股权。本次股权转让交易完成后，公司将持有成都深瑞70%的股权，周蓉、卢文兴将分别持有成都深瑞18.75%和11.25%的股权。

2012年12月27日公司第二届董事会第二十二次会议审议通过了《关于拟使用部分超募资金受让控股子公司部分股权并对其进行增资的议案》，决定分别以超额募集资金人民币2,567.70万元和人民币718.956万元受让自然人周蓉、卢文兴持有的成都深瑞18.75%和5.25%的股权。本次股权转让交易完成后，公司持有成都深瑞94.00%的股权，卢文兴将持有成都深瑞6.00%的股权。

2013年1月29日，公司使用超额募集资金人民币8,000万元向成都深瑞增资，将成都深瑞注册资本增加至人民币20,000万元。增资完成后，公司持有成都深瑞96.40%的股权，卢文兴持有成都深瑞3.60%的股权。

③ 山东瑞盛生物技术有限公司（以下简称“山东瑞盛”），于2010年7月7日成立，由本公司与赵建明共同投资设立，注册资本3000万元，本公司出资2100万元，占注册资本的70%，赵建明出资900万元，占注册资本的30%。

④ 成都市海通药业有限公司（以下简称“成都海通”）于2010年12月成立，由本公司与成都通德药业有限公司共同投资设立，注册资本2000万元，其中本公司投资人民币980万元，出资比例为49%；成都通德药业有限公司（以下简称“成都通德”）以无形资产商标权投资，出资比例为51%。

2011年7月29日公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用超额募集资金受让子公司部分股权的议案》，决定公司以超额募集资金人民币720万元收购成都通德持有的成都海通36%的股权，同时自然人陈文娟、钱应璞、宋学军分别以人民币100万元、60万元和40万元受让成都通德持有的成都海通5%、3%和2%的股权。2011年8月拟将成都海通的注册资本从人民币2,000万元增加至人民币4,000万元，各方按照股权变更后的股权比例对成都海通等比例增资。截止2011年12月31日，成都海通实收资本为4000万元，由本公司货币资金投入3400万元，占注册资本的85%；成都通德药业有限公司以无形资产投入200万，占注册资本的5%；陈文娟货币资金投入200万元，占注册资本的5%；钱应璞货币资金投入120万元，占注册资本的3%；宋学军货币资金投入80万元，占注册资本的2%。

2013年根据股东会决议和股权转让协议，同意陈文娟将持有的成都海通2%股权和宋学军持有的2%股权转让给刘剑，股权转让后刘剑持有成都海通4%的股权。

⑤ 深圳君圣泰生物技术有限公司（以下简称“君圣泰”），于2011年11月15日由本公司及刘利平共同出资组建，注册资本为人民币3,500万元，本公司以货币资金出资2000万元，占注册资本的57.14%，刘利平以专有技术出资1500万元，占注册资本的42.86%。

⑥ 深圳市朋和置业投资有限公司（以下简称“朋和置业”），于2011年6月13日由本公司、宇龙计算机通信科技（深圳）有限公司、深圳市喜之郎食品研发中心有限公司共同出资设立，注册资本人民币12,000万元，其中本公司出资人民币6,600万元，占注册资本的55%；宇龙计算机通信科技（深圳）有限公司出资人民币4200万元，占注册资本的35%；深圳市喜之郎食品研发中心有限公司出资人民币1200万元，占注册资本的10%。2013年底各方股东拟以现金出资增加朋和置业的注册资本至人民币13,200万元，增资完成后各方股东持股比例不变。截止2013年12月31日，股东深圳市喜之郎食品研发中心有限公司已完成出资，朋和置业实收资本12,120万元。

⑦ 海普瑞（香港）有限公司（以下简称“香港公司”）于2010年11月23日在香港公司注册处完成注册手续，本公司投资港币10,000万元。

海普瑞（香港）有限公司下设子公司：

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	企业类型	法人	组织机构代码	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其

							代			他项目余额
H3LifeScienceCo rporation	全资	美国	贸易和 服务	USD100	特拉华州 法律所允 许经营的一 切业务	有限公 司		4062-6830	USD100	—
HistarPTELtd.	全资	新加坡	贸易与 研发	SGD 200,000	贸易与研 发	有限公 司		201129405D	SGD 200,000	—
HepalinkEuropeA B	全资	瑞典	研发	SEK 100,000	研发	有限公 司		556800-1605	SEK 100,000	—
宇科（上海）医药 科技有限公司	全资	上海	研发 咨询	RMB 1,000,000	技术开发 与管理咨 询	有限公 司	孔 众	59042185-9	RMB 1,000,000	—

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合 并报表	少数股东 权益	少数股东权益中用 于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益冲 减子公司少数股东分担 的本年亏损超过少数股 东在该子公司年初所有 者权益中所享有份额后 的余额	注释
H3LifeScienceC orporation	100	100	是	—	—	—	⑦-1
HistarPTELtd.	100	100	是	—	—	—	⑦-2
HepalinkEuropeA B	100	100	是	—	—	—	⑦-3
宇科（上海）医药 科技有限公司	100	100	是	—	—	—	⑦-4

⑦-1、H3LifeScienceCorporation，成立于2011年9月27日，为海普瑞（香港）有限公司全资子公司，注册资本100美元，注册地位于美国特拉华州。

⑦-2、HistarPTELtd.，成立于2011年9月28日，为海普瑞（香港）有限公司全资子公司，注册资本20万新币，注册地位于新加坡。

⑦-3、HepalinkEuropeAB，成立于2012年2月9日，为海普瑞（香港）有限公司全资子公司，注册资本10万瑞典克朗，注册地位于瑞典。

⑦-4、宇科（上海）医药科技有限公司，由HistarPTELtd.以美元158,629.44元按宇科（上海）医药科技有限公司收到当日人民币兑美元中间价6.3040折合人民币100万元）出资设立，于2012年3月5日成立，注册资本100万人民币，取得注册号为310000400676909的营业执照，注册地为上海市黄浦区淮海中路300号5003室。该出资业经上海明宇大亚会计师事务所有限公司出具的沪明宇验（2012）第1565号验资报告验证。

⑧深圳市坪山新区海普瑞药业有限公司，由公司以自有资金12,000万元在深圳坪山新区设立的全资子公司，主要从事坪山新区医药研发生产基地的开发和建设，以及后续制剂药品的技术开发和经营业务。该公司于2013年7月29日成立，注册资本为人民币12,000万元。注册地址为深圳市坪山新区坑梓街道荣田南1号，已取得注册号为440301107686854的营业执照。该出资业经深圳裕达会计师事务所（普通合伙）出具

的裕达验字[2013]29号验资报告验证。

⑨Hepalink USA INC.，由本公司在取得中华人民共和国商务部颁发的高境外投资证第4403201300542号《企业境外投资证书》及深境外投资[2013]00525号批文后，于2013年10月25日在美国注册设立的全资子公司，股本100美金。已取得注册登记文件，主体代码为：FC2013009042。

⑩Prometic Life Sciences Inc. 是一家在加拿大多伦多证券交易所上市的公司，主要从事蛋白质技术的开发和研究，生物制药产品的开发。公司于2013年1月10日以自有资金9,999,999 美元认购 PLI 增发的 48,147,053 股股票，占PLI当时增发后总股本的10.02%，公司获配的股票自 PLI 该次发行结束之日起三年零一天不出售不转让。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
无										否			

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏



													损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市北地奥科科技开发有限公司	全资	深圳	技术开发及销售	1,000万元	技术开发及销售、商业	47,444,632.23		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

深圳市北地奥科科技开发有限公司（以下简称“北地奥科”），系根据深圳市高新技术产业园区领导小组办公室深高新办复【2002】1138号文件批准进入高新区，于2002年7月19日经深圳市工商行政管理局核准登记注册，公司成立时注册资本为人民币1,000.00万元。2009年12月23日，本公司与哈尔滨祥阁房地产开发有限公司签订股权转让协议，经深圳金开中勤信资产评估有限公司评估，出具深金评报字【2009】第082号资产评估报告，以4,744.46万元的价格受让北地奥科100%的股权。2009年12月30日本公司办理了该次股权转让的工商变更登记手续，取得对该公司的控制权，故购买日为2009年12月30日。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

报告期内，公司不存在控制和设立特殊目的主体且不拥有通过通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位2家，原因为

报告期内公司新设立了全资子公司深圳市坪山新区海普瑞药业有限公司、Hepalink USA INC.

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

深圳市坪山新区海普瑞药业有限公司	119,945,934.86	-54,065.14
Hepalink USA INC.	-15,713,621.46	-15,762,848.14

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

报告期内，公司未发生同一控制下的企业合并。

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

报告期内，公司未发生非同一控制下的企业合并。

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

报告期内，公司未发生出售丧失控制权的股权而减少子公司的情况。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

**8、报告期内发生的反向购买**

报告期内，公司未发生反向购买的情况。

**9、本报告期发生的吸收合并**

报告期内，公司未发生吸收合并的情况。

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

项目	资产和负债项目	
	2013年12月31日	2013年1月1日
H3LifeScienceCorporation	1港币=0.7862人民币	1港币=0.8108人民币
HistarPTELtd.	1港币=0.7862人民币	1港币=0.8108人民币
HepalinkEuropeAB	1港币=0.7862人民币	1港币=0.8108人民币
Hepalink USA INC.	1美元=6.0969人民币	--
项目	收入、费用和现金流量项目	
	2013年度	2012年度
H3LifeScienceCorporation	采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算	采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算
HistarPTELtd.		
HepalinkEuropeAB		
Hepalink USA INC.		

## 七、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	285,144.87	--	--	282,101.59
人民币	--	--	285,086.85	--	--	280,403.94
港币	73.80	0.7862	58.02	2,093.80	0.8108	1,697.65
银行存款：	--	--	6,043,265,154.75	--	--	6,580,133,831.89
人民币	--	--	6,015,453,524.74	--	--	6,578,151,474.84
港币	166,532.71	0.7862	130,928.02	192,355.13	0.8108	155,961.54
美元	4,497,871.72	6.0969	27,423,074.09	207,597.48	6.2855	1,304,853.96
新加坡元	13,967.15	4.7845	66,825.83	26,357.15	5.0929	134,234.33
瑞典克朗	201,834.05	0.9453	190,802.07	407,020.74	0.9516	387,307.22
其他货币资金：	--	--	6,725,314.46	--	--	8,064,743.83
人民币	--	--	6,725,314.46	--	--	8,064,743.83
合计	--	--	6,050,275,614.08	--	--	6,588,480,677.31

注：其他货币资金系银行远期结汇展期业务保证金、银行承兑汇票保证金及保函保证金。

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产	629,425.00	529,830.00
套期工具		
其他		
合计	629,425.00	529,830.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
无		

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

本公司为防范汇率变动风险进行的远期外汇交易是基于未来特定期间的预计外汇收付额安排的，在会计处理上作为衍生工具划分为交易性金融资产。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
无		

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

4、应收股利

无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行定期存款利息	94,103,172.80	207,581,228.84	175,472,504.32	126,211,897.32
合计	94,103,172.80	207,581,228.84	175,472,504.32	126,211,897.32

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
无		

(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
无风险组合								
按账龄组合	196,025,543.07	100%			353,798,645.01	100%		
组合小计	196,025,543.07	100%			353,798,645.01	100%		
合计	196,025,543.07	--		--	353,798,645.01	--		--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	196,025,543.07	100%		353,798,645.01	100%	
1 年以内小计	196,025,543.07	100%		353,798,645.01	100%	
合计	196,025,543.07	--		353,798,645.01	--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

单位：元

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

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	非关联方	72,890,714.50	1 年以内	37.18%
2	非关联方	57,455,277.32	1 年以内	29.31%
3	非关联方	47,620,018.89	1 年以内	24.29%
4	非关联方	6,323,460.80	1 年以内	3.23%
5	非关联方	4,944,645.34	1 年以内	2.52%
合计	--	189,234,116.85	--	96.53%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
无			

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数

资产：	
无	
负债：	
无	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无风险组合	25,527,752.99	80.31%			69,401,495.57	71.33%		
按账龄组合	6,259,129.24	19.69%	128,700.06	2.06%	27,888,473.77	28.67%	102,788.58	0.37%
组合小计	31,786,882.23	100%	128,700.06	0.4%	97,289,969.34	100%	102,788.58	0.11%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	31,786,882.23	--	128,700.06	--	97,289,969.34	--	102,788.58	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备



	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	5,902,538.69	94.3%		27,520,916.80	98.68%	
1 年以内小计	5,902,538.69	94.3%		27,520,916.80	98.68%	
1 至 2 年	45,819.46	0.73%	4,581.95	104,224.77	0.37%	10,422.48
2 至 3 年	104,224.77	1.67%	20,844.95	131,000.00	0.47%	26,200.00
3 年以上	206,546.32	3.3%	103,273.16	132,332.20	0.48%	66,166.10
合计	6,259,129.24	--	128,700.06	27,888,473.77	--	102,788.58

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

注：填写具体组合名称。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
无风险组合	25,527,752.99	0.00
合计	25,527,752.99	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市南山区国税局	25,527,752.99	应收出口退税金额	80.31%
合计	25,527,752.99	--	80.31%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市南山区国税局	非关联关系	25,527,752.99	1 年以内	80.31
天元建设集团公司	非关联关系	1,560,977.31	1 年以内	4.91
上海新世界淮海物业发展有限公司	非关联关系	802,204.00	1 年以内	2.52
山东天元第二建筑工程有限公司	非关联关系	780,000.00	1 年以内	2.45
职员：张祚文	非关联关系	198,767.01	1 年以内	0.63
合计	--	28,869,701.31	--	90.82

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
无			

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
无	
负债：	
无	

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因 (如有)
无							

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	40,994,303.89	91.41%	59,536,058.49	91.9%
1 至 2 年	1,251,190.50	2.79%	3,192,294.17	4.93%
2 至 3 年	548,384.17	1.22%	2,056,090.55	3.17%

3 年以上	2,056,090.55	4.58%		
合计	44,849,969.11	--	64,784,443.21	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1	非关联方	11,498,745.23	2013 年	采购的原材料货款尚未结算
2	非关联方	2,472,000.00	2013 年	预付的中介机构费
3	非关联方	2,056,090.55	2010 年	支付的保证金
4	非关联方	1,810,000.00	2013 年	采购的原材料货款尚未结算
5	非关联方	1,519,674.70	2013 年	采购的原材料货款尚未结算
合计	--	19,356,510.48	--	--

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

单位：元

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

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	334,128,749.80		334,128,749.80	288,839,700.10		288,839,700.10
在产品	221,947,995.43		221,947,995.43	215,016,194.52		215,016,194.52
库存商品	123,925,162.24	2,535,906.13	121,389,256.11	42,717,976.64	1,197,894.15	41,520,082.49
周转材料				3,444,907.82		3,444,907.82

消耗性生物资产						
合计	680,001,907.47	2,535,906.13	677,466,001.34	550,018,779.08	1,197,894.15	548,820,884.93

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	1,197,894.15	2,991,921.75		1,653,909.77	2,535,906.13
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	1,197,894.15	2,991,921.75		1,653,909.77	2,535,906.13

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
库存商品	以前年度一个批次同类产品的市场价格下降，导致产成品的可变现净值低于存货成本		

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
理财产品	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

## 其他流动资产说明

本公司购买了交通银行发行的“蕴通财富 日增利49天”理财产品，投资起始日为2013年11月25日，到期日为2014年1月13日，购买本金为人民币5000万元。

## 11、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债务工具		
可供出售权益工具	256,387,246.02	
其他		
合计	256,387,246.02	

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

#### 可供出售金融资产的说明

2012年10月15日本公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于对外投资的议案》，同意公司使用自有资金9,999,999美元参与认购ProMetic Life Sciences Inc.（以下简称“PLI”）增发的48,147,053股股票，占增发后总股本的10.02%，获配的股票自PLI本次发行结束之日起三年零一天不出售不转让。购买成本为人民币62,160,000.00元，截止到2013年12月31日，公允价值变动金额为194,227,246.02元。

#### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
无								

#### (3) 可供出售金融资产的减值情况

无

#### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

#### (5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

无

### 12、持有至到期投资

#### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
无		

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
无		

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	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
一、合营企业							
无							
二、联营企业							
无							

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
无											
合计	--					--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

无		
---	--	--

## 16、投资性房地产

无

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	260,303,669.15	234,525,760.32		5,583,209.10	489,246,220.37
其中：房屋及建筑物	142,955,388.68	81,250,433.02		1,023,627.52	223,182,194.18
机器设备	89,430,575.43	141,793,689.81		4,523,056.80	226,701,208.44
运输工具	15,945,601.52	234,102.51			16,179,704.03
其他设备	11,972,103.52	11,247,534.98		36,524.78	23,183,113.72
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	72,342,863.84		17,953,728.90	4,009,530.76	86,287,061.98
其中：房屋及建筑物	19,685,594.05		6,051,838.84	55,375.53	25,682,057.36
机器设备	38,207,314.51		7,234,376.21	3,919,895.70	41,521,795.02
运输工具	8,612,982.64		2,461,039.04		11,074,021.68
其他设备	5,836,972.64		2,206,474.81	34,259.53	8,009,187.92
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	187,960,805.31	--			402,959,158.39
其中：房屋及建筑物	123,269,794.63	--			197,500,136.82
机器设备	51,223,260.92	--			185,179,413.42
运输工具	7,332,618.88	--			5,105,682.35
其他设备	6,135,130.88	--			15,173,925.80
四、减值准备合计		--			
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	187,960,805.31	--			402,959,158.39
其中：房屋及建筑物	123,269,794.63	--			197,500,136.82



机器设备	51,223,260.92	--	185,179,413.42
运输工具	7,332,618.88	--	5,105,682.35
其他设备	6,135,130.88	--	15,173,925.80

本期折旧额 17,953,728.90 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 224,602,089.02 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

无

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

## 18、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
成都深瑞厂房工程	11,990.00		11,990.00			
山东瑞盛厂房工程	75,587,423.16		75,587,423.16	57,495,446.07		57,495,446.07
海普瑞募投扩产项目	4,413,199.11		4,413,199.11	64,029,611.83		64,029,611.83
朋和置业沙河社区工程	51,051,494.68		51,051,494.68	15,125,568.82		15,125,568.82
坪山海普瑞在建工程	282,050.00		282,050.00			

其他	9,702.02		9,702.02			
合计	131,355,858.97		131,355,858.97	136,650,626.72		136,650,626.72

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
成都深瑞厂房工程			24,515,354.92	24,503,364.92			100.00%				自有资金	11,990.00
山东瑞盛厂房工程	95,527,335.00	57,495,446.07	18,091,977.09			79.83%	90.00%				自有资金	75,587,423.16
海普瑞募投扩产项目	201,125,729.30	64,029,611.83	233,170,428.15	200,098,724.10	92,688,116.77	149.73%	90.00%				募集资金	4,413,199.11
朋和置业沙河社区工程	119,850,000.00	15,125,568.82	35,925,925.86			42.6%	50.00%				自有资金	51,051,494.68
坪山海普瑞在建工程			282,050.00								自有资金	282,050.00
其他			9,702.02								自有资金	9,702.02
合计	416,503,064.30	136,650,626.72	311,995,438.04	224,602,089.02	92,688,116.77	--	--			--	--	131,355,858.97

## (3) 在建工程减值准备

无

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
成都深瑞厂房工程	100.00%	工程主体已完工，剩个别在建零星工程

山东瑞盛厂房工程	90.00%	工程进度以实际完成工程量为基础进行估计
海普瑞募投扩产项目	90.00%	工程进度以实际完成工程量为基础进行估计
朋和置业沙河社区工程	50.00%	工程进度以实际完成工程量为基础进行估计

#### (5) 在建工程的说明

无

#### 19、工程物资

无

#### 20、固定资产清理

无

#### 21、生产性生物资产

无

#### 22、油气资产

无

#### 23、无形资产

##### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	77,361,797.01	113,817,448.54		191,179,245.55
软件	985,571.67	2,416,433.34		3,402,005.01
土地使用权	47,646,360.34	110,830,275.00		158,476,635.34
商标	12,927,300.00	4,000.00		12,931,300.00
专利权	713,865.00	566,740.20		1,280,605.20
专有技术	15,088,700.00			15,088,700.00
二、累计摊销合计	7,310,012.90	6,876,261.77		14,186,274.67
软件	350,190.43	181,643.49		531,833.92

土地使用权	4,293,151.20	4,782,672.38		9,075,823.58
商标	1,710,753.12	1,088,066.70		2,798,819.82
专利权	138,613.61	69,444.24		208,057.85
专有技术	817,304.54	754,434.96		1,571,739.50
三、无形资产账面净值合计	70,051,784.11	106,941,186.77		176,992,970.88
软件	635,381.24			2,870,171.09
土地使用权	43,353,209.14			149,400,811.76
商标	11,216,546.88			10,132,480.18
专利权	575,251.39			1,072,547.35
专有技术	14,271,395.46			13,516,960.50
四、减值准备合计				
软件				
土地使用权				
商标				
专利权				
专有技术				
无形资产账面价值合计	70,051,784.11	106,941,186.77		176,992,970.88
软件	635,381.24			2,870,171.09
土地使用权	43,353,209.14			149,400,811.76
商标	11,216,546.88			10,132,480.18
专利权	575,251.39			1,072,547.35
专有技术	14,271,395.46			13,516,960.50

本期摊销额 6,876,261.77 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
乙酰肝素酶缺陷的非人类哺乳动物	624,700.11	41,079.53		563,085.20	102,694.44
一种抑制细胞增殖的硫酸酯化的硫酸乙酰肝素		3,450.00			3,450.00
一种抑制细胞增殖		3,450.00			3,450.00

的高碘酸氧化的硫酸乙酰肝素					
一种从肝素副产物纯化硫酸乙酰肝素的方法	2,500.00				2,500.00
一种肝素黄杆菌肝素酶 I、III 的制备方法	2,500.00	1,155.00		3,655.00	
肝素黄杆菌肝素酶 I、II、III 的冻干保存方法	9,980.00				9,980.00
肝素双糖混合物的制备和应用	11,030.00				11,030.00
肝素酶 I 的固定化方法	950.00	2,500.00			3,450.00
肝素酶 II 的固定化方法	950.00	2,500.00			3,450.00
肝素酶 III 的固定化方法	950.00	2,500.00			3,450.00
一种积雪草有效提取物聚乙二醇软膏剂及其制备方法	950.00	2,500.00			3,450.00
一种肝素黄杆菌肝素酶 II 的制备方法	950.00	2,500.00			3,450.00
复方低分子肝素钠脂质体凝胶剂及其制备方法和用途		3,450.00			3,450.00
治疗糖尿病的多肽新药开发项目		307,727.36			307,727.36
肝素钠提取工艺降盐实验		46,108.31			46,108.31
低分子肝素钠经皮给药研究		178,509.60	178,509.60		
多肽药物研发项目计划书		2.72	2.72		
符合 OP 需要的 MPS 产品试产研究		12,853.10	12,853.10		
改进肝素钠粗品、成品的物种鉴定检验		6,855.02	6,855.02		

方法					
肝素及氯化钠流针商业化生产主项目		1,821.06	1,821.06		
肝素及依诺肝素磺酸化程度和总半乳糖醛酸含量研究项目		1,620.00	1,620.00		
肝素酶纯化的工艺放大、性质研究和固定化研究		900.00	900.00		
肝素酶中杂质酶清除研究		5,311.66	5,311.66		
肝素钠产品质量标准提高战略合作项目		95,538.27	95,538.27		
肝素钠产品质量标准提高战略合作项目		7,429.34	7,429.34		
肝素钠产品中残留过氧化氢测定方法的研究		52.37	52.37		
肝素钠小装量内包材选用实验项目		27.86	27.86		
肝素中杂质 DS 的酶解检测法研究		50,088.81	50,088.81		
根据 FDA 公布的肝素钠粗品物种单一性检测方法实施摸索实验的项目		14,540.36	14,540.36		
含有相关物质的粗品用作冻干产品原料的可行性研究		166,635.22	166,635.22		
基于人工设计优化的高性能重组肝素酶制备技术		675,306.66	675,306.66		
硫酸类肝素抗肿瘤活性研究		1,539,345.30	1,539,345.30		
硫酸己肝硫酸基转移酶的克隆、表达与纯化		20.51	20.51		

拟放宽冻干产品粗品原料内控物种项目标准的可行性研究		392,968.96	392,968.96		
软骨素酶制备工艺研究		910.48	910.48		
朊病毒技术的开发、应用及新产品的药政申报		20,403,106.25	20,403,106.25		
树脂中肝素的获取研究		529.42	529.42		
下脚料中肝素和杂质分析		145,300.49	145,300.49		
新增 310 规格产品浊度检测方法的可行性研究		297.61	297.61		
选择合适粗品用于生产符合 CH 客户要求的肝素产品		83,958.41	83,958.41		
选择合适粗品用于生产特定要求的肝素产品		108,473.36	108,473.36		
治疗糖尿病的多肽新药创制和产业化		32,972.09	32,972.09		
一种从肝素副产物纯化硫酸皮肤素的方法		0.21	0.21		
一种肝素黄杆菌肝素酶 1 的制备方法		1.73	1.73		
一种肝素黄杆菌软骨素酶 B 和软骨素酶 AC 的制备方法		346.75	346.75		
优化 310 产品第二次精制步骤工艺实验		957,955.77	957,955.77		
优化现行冻干产品 HS 去除工艺和杂质中 HS 回收工艺实验		4,092,477.32	4,092,477.32		
优化现行冻干产品第二次精制步骤工		1,895.05	1,895.05		

艺实验					
优化现行冻干产品 分子量实验		166,629.71	166,629.71		
优化现行冻干产品 分子量实验 2		6,468,784.44	6,468,784.44		
其他		8,404.00	8,404.00		
Stallergenes		84,569.41	84,569.41		
Synergy		430,437.77	430,437.77		
SDR(中耳炎器械)		99,087.13	99,087.13		
U-Wan (导入仪)		135,483.71	135,483.71		
儿科产品		46,061.82	46,061.82		
胃肠道产品		30,683.12	30,683.12		
糖尿病产品		25,362.56	25,362.56		
伤口愈合		39,328.45	39,328.45		
神经保护		773.00	773.00		
抗真菌肽		66,331.48	66,331.48		
INGAP		2,411,130.50	2,411,130.50		
抗菌肽		94,279.10	94,279.10		
抗辐射多肽		447,767.91	447,767.91		
Ipsen Taspo (治疗 糖尿病多肽药物长 效注射剂的临床前 研究)		558.60	558.60		
ProMetic PBI-4050		80,820.21	80,820.21		
多肽长效制剂平台		235,728.75	235,728.75		
SDR(中耳炎器械)		37,790.71	37,790.71		
化妆品多肽		39,596.23	39,596.23		
肝素吸附液回收利 用项目		44,500.00	44,500.00		
合计	655,460.11	40,391,080.57	39,972,160.37	566,740.20	507,640.11

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0.5%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.01%。

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

无



## 24、商誉

无

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
海普瑞本部装修费用		92,688,116.77	394,417.52		92,293,699.25	
成都海通装修费	3,429,280.58		192,264.00	16,591.97	3,220,424.61	
合计	3,429,280.58	92,688,116.77	586,681.52	16,591.97	95,514,123.86	--

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	399,690.93	195,102.41
开办费		
可抵扣亏损		
未支付的职工薪酬	3,374,775.77	3,433,217.10
小计	3,774,466.70	3,628,319.51
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	94,413.75	79,474.50
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	29,134,086.90	
非同一控制下企业合并	8,084,415.17	8,508,184.33
小计	37,312,915.82	8,587,658.83

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	2,664,606.19	1,300,682.73
可抵扣亏损	22,498,505.13	22,888,114.00

合计	25,163,111.32	24,188,796.73
----	---------------	---------------

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期  
无

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
无		
可抵扣差异项目		
无		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	3,774,466.70		3,628,319.51	
递延所得税负债	37,312,915.82		8,587,658.83	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
无	

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	102,788.58	25,911.48			128,700.06
二、存货跌价准备	1,197,894.15	2,991,921.75		1,653,909.77	2,535,906.13

合计	1,300,682.73	3,017,833.23		1,653,909.77	2,664,606.19
----	--------------	--------------	--	--------------	--------------

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
海普瑞本部办公楼装修工程款		19,227,000.00
成都深瑞厂房建设工程款		3,378,340.00
设备采购	8,277,485.78	73,393,171.15
与 Prometic Life Sciences Inc. 的特定病毒技术研发	13,813,621.70	13,813,621.70
坪山海普瑞厂房设计款	2,014,000.00	
山东瑞盛厂房建设工程款	1,666,000.00	
合计	25,771,107.48	109,812,132.85

## 29、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款		73,163,220.00
合计		73,163,220.00

## 短期借款分类的说明

信用借款系2012年12月28日公司向招商银行股份有限公司深圳新时代支行取得出口押汇借款USD11,640,000.00，2013年1月28日已还款。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
无					

## 30、交易性金融负债

无

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	262,551.87	356,256.30
合计	262,551.87	356,256.30

下一会计期间将到期的金额 262,551.87 元。

## 32、应付账款

## (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	72,598,338.82	52,646,603.96
合计	72,598,338.82	52,646,603.96

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

## 33、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	1,415,344.14	107,052.44
合计	1,415,344.14	107,052.44

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	24,110,146.79	130,759,646.58	130,608,308.70	24,261,484.67
二、职工福利费		5,786,414.37	5,786,414.37	
三、社会保险费		14,737,649.14	14,737,649.14	
其中：1. 医疗保险		4,809,230.02	4,809,230.02	
2. 养老保险		8,882,911.31	8,882,911.31	
3. 大病统筹		38,443.21	38,443.21	
4. 失业保险		413,272.46	413,272.46	
5. 工伤保险		284,696.88	284,696.88	
6. 生育保险		309,095.26	309,095.26	
四、住房公积金		3,429,010.49	3,429,010.49	
五、辞退福利		0.00	0.00	
六、其他	255,360.22	2,876,054.64	3,005,464.89	125,949.97
其中：工会经费和职工教育经费	255,360.22	2,876,054.64	3,005,464.89	125,949.97
以现金结算的股份支付		0.00	0.00	
合计	24,365,507.01	157,588,775.22	157,566,847.59	24,387,434.64

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 125,949.97 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

注：（1）应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

（2）应付职工薪酬工资已于2014年4月份发放完毕。

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-1,744,951.38	-1,097,572.97
消费税		
营业税	625,264.24	
企业所得税	20,870,705.50	17,268,281.15
个人所得税	401,167.12	409,358.83
城市维护建设税	2,163,254.55	
教育费附加	927,109.10	
地方教育费附加	618,072.72	
土地使用税	149,332.00	273,499.56
房产税	61,502.51	
印花税	54,279.00	
契税	3,226,500.00	
合计	27,352,235.36	16,853,566.57

## 36、应付利息

无

## 37、应付股利

无

## 38、其他应付款

## (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	6,000,909.41	3,990,029.78
合计	6,000,909.41	3,990,029.78

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

无		
---	--	--

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
深圳市海阔众和科技有限公司	2,000,000.00	工程尾款, 未结算	否

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
深圳市海阔众和科技有限公司	2,000,000.00	安防监控费用

## 39、预计负债

无

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

无

## (2) 一年内到期的长期借款

无

## (3) 一年内到期的应付债券

无

## (4) 一年内到期的长期应付款

无

## 41、其他流动负债

无

## 42、长期借款

无

## 43、应付债券

无

## 44、长期应付款

无

## 45、专项应付款

无

## 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益		
与资产相关的政府补助		
天然活性物质应用工程	900,000.00	1,200,000.00
抗癌天然多糖药物高活性	150,000.00	200,000.00
高活性、高产率肝素酶制备工艺及产业化研究	470,833.33	500,000.00
创业扶持基金	7,584,346.13	7,746,578.09
复方低分子肝素钠脂质体凝胶剂处方工艺研究	958,033.49	999,881.84
肝素钠原料药产业化	5,300,000.00	5,000,000.00
硫酸类肝素结构与抗肿瘤效果研究	316,400.00	336,000.00
基于人工设计优化的高性能重组肝素酶制备技术	196,500.00	200,000.00
治疗糖尿病的多肽新药创制与产业化	15,000,000.00	15,000,000.00
治疗糖尿病多肽药物长效注射剂的临床前研究	774,132.34	600,000.00
肝素钠制剂产业化开发	851,427.97	900,000.00
与收益相关的政府补助		
治疗糖尿病多肽药物长效注射剂的临床前研究	1,833,615.14	900,000.00
肝素钠制剂产业化开发	139,559.74	878,864.24
合计	34,474,848.14	34,461,324.17

## 其他非流动负债说明

(1) 2002年7月30日本公司收到深圳市财政局拨款200万元，系根据深圳市科学技术局、深圳市财政局、深圳市发展计划局、深圳市经济贸易局出具的深科[2002]102号文《关于下达2002年深圳市第一批科技三



项费用的通知》，用于组建深圳市天然活性物质应用工程技术研究开发中心；

2002年9月30日本公司收到深圳市财政局基建处拨款100万元，系根据深圳市发展计划局深计[2002]614号文《关于下达扶持企业创造工程技术研究中心项目2002年政府投资计划的通知》，用于本公司组建的深圳市天然活性物质应用工程技术研究开发中心购置科研仪器设备。2007年12月28日验收后，依据《企业会计准则-政府补助》规定，转入“其他非流动负债-递延收益”科目核算，按照相关资产的使用年限10年摊销。

(2) 2004年12月18日本公司收到深圳市财政局拨入50万元，系根据2004年12月3日与深圳市科技和信息局、深圳市财政局签订《深圳市科技计划项目科技研发资金合同书》，用于抗癌天然多糖药物开发。

本公司于2007年12月28日取得深圳市科技和信息局关于以上项目编号为现字2007052号、现字2007053号的验收证书。依据《企业会计准则-政府补助》规定，转入“其他非流动负债-递延收益”科目核算，按照相关资产的使用年限10年摊销。

(3) 根据深圳市生物产业振兴发展政策、《深圳市科技计划项目管理暂行办法》等有关文件规定，为完成深发改[2011]169号文件下达的深圳市生物产业发展专项资金项目“高活性、高产率肝素酶制备工艺及产业化研究”，深圳市科技工贸和信息化委员会2011年12月9日无偿资助给本公司生物产业发展专项资金人民币80万元，其中仪器设备费50万元。依据《企业会计准则-政府补助》规定，转入“其他非流动负债-递延收益”科目核算，资产部分验收后按设备折旧年限5年摊销，费用部分实际发生时摊销。

(4) 2011年12月29日本公司之子公司山东瑞盛生物技术有限公司收到临沂市经济技术开发区财政局拨入8,111,600元，系根据2011年5月6日临沂市经济技术开发区财政局的“临经开财发[2011]11号”文件《关于给予山东瑞盛生物技术有限公司创业扶持基金的通知》。依据《企业会计准则-政府补助》规定，转入“其他非流动负债-递延收益”科目核算，按照相关资产的使用年限50年摊销。

(5) 2012年5月31日本公司收到深圳市财政局拨款100万元，系根据深圳市发展和改革委员会、深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会深发改[2011]1782号文《关于下达深圳市生物、互联网、新能源、新材料产业发展专项资金2011年第二批扶持计划的通知》，用于本公司组建的复方低分子肝素钠脂质体凝胶剂处方工艺研究项目的科研仪器设备的购买。

(6) 2012年7月20日本公司收到深圳市财政局拨款500万元，系根据深圳市发展和改革委员会、深圳市经济贸易和信息化委员会、深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会出具的深发改[2012]707号文《关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金2012年第一批扶持计划的通知》，用于本公司肝素钠原料药产业化项目。

2013年11月22日本公司收到深圳市南山区财政局2013经济专项资金资助项目补贴(肝素钠原料药扩产技改项目)30万元，系根据深圳市南山区经济促进局出具的深南经[2013]3号文《关于发放2013年南山区自主创新产业发展专项资金扶持资金(第一批)的通知》，同2012年7月收到的500万元同样用于本公司组建的肝素钠原料药产业化研究项目。

(7) 2012年8月27日本公司收到深圳市财政局拨款40万元，系根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会下发的深科技创新[2012]102号文《关于下达2011年科技研发资金国际合作项目计划资助项目和资助资金的通知》，用于本公司组建的硫酸类肝素结构与抗肿瘤效果研究项目购置科研仪器设备，2012年购买设备支出64,000元。

(8) 2012年12月19日本公司收到深圳市财政局拨款20万元，系根据深圳市南山区科技创新局、深圳市南山区财政局出具的深南科[2012]43号文《关于下达2012年南山区自主创新产业发展专项资金(科技部分)资助项目计划的通知》，用于本公司组建的基于人工设计优化的高性能重组肝素酶制备技术项目。

(9) 2012年12月25日本公司收到深圳市财政局拨款1500万元，系根据“深圳市科技创新委员会2012年市海外高层次人才孔雀计划团队引进资助项目的通知”，用于本公司组建的治疗糖尿病的多肽新药创制与产业化研究项目。

(10) 2012年12月21日本公司之子公司深圳君圣泰生物技术有限公司收到深圳市财政局拨款150万元，系根据深圳市南山区科技创新局、深圳市南山区财政局出具的深南科[2012]43号文《关于下达2012年南山

区自主创新产业发展专项资金（科技部分）资助项目计划的通知》，用于治疗糖尿病多肽药物长效注射剂的临床前研究，签订的资金使用合同中要求至少40%的资助资金用于购买固定资产。

2013年深圳君圣泰生物技术有限公司收到深圳市财政局拨款200万元，系君圣泰与深圳市科技创新委员会为完成深科技创新【2013】164号文件下达的深圳市科技计划治疗糖尿病的多肽新药创制与产业化及深发改【2013】1450号文件下达的深圳市战略性新兴产业发展专项资金项目基于INGAP开发的治疗糖尿病1.1类新药临床前研究。根据君圣泰与深圳市科技创新委员会签订的《深圳市科技研发资金项目合同书》，其中20万元用于购置设备，计入“其他非流动负债-与资产相关的政府补助”，另外180万元用于项目的其他费用，计入“其他非流动负债-与收益相关的政府补助”。

(11)2012年11月12日本公司之子公司成都市海通药业有限公司收到成都市科学技术局拨款210万元，系根据成都市财政局、成都市科学技术局出具的成财教[2012]173号文《关于下达省级2012年第二批科技计划项目资金预算的通知》，用于公司肝素钠制剂产业化开发。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	800,200,000.00						800,200,000.00

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

2007年10月22日经本公司董事会决议以及中华人民共和国商务部商资批[2007]2025号“商务部关于同意深圳市海普瑞药业有限公司改制为外商投资股份有限公司的批复”批准，本公司由深圳市海普瑞药业有限公司整体变更为深圳市海普瑞药业股份有限公司，变更后股份公司申请登记的注册资本为人民币90,000,000.00元，由截至2007年9月30日深圳市海普瑞药业有限公司扣除拨款转入形成的资本公积后的经审计净资产97,020,738.88元按1:0.92763672的比例折合为股份公司成立后的股本总额9,000万股（每股面值人民币1.00元）。2007年12月27日，深圳市海普瑞药业有限公司办理了整体改制的工商登记变更手续，经营期限自1998年4月21日至永续经营。本次增资业经深圳南方民和会计师事务所于2007年12月20日出具深南验字（2007）第231号验资报告验证。

2009年5月26日经本公司股东会决议、修改后章程规定以及深圳市贸易工业局深贸工资复[2009]1162号《关于深圳市海普瑞药业股份有限公司增加股本的批复》，同意本公司股本总额由9,000万股增至36,000万股（每股1元人民币），注册资本由人民币9,000万元增至人民币36,000万元，注册资本增加部分由各投资者按照原出资比例以其在公司的税后未分配利润投入。2009年6月24日，深圳市海普瑞药业股份有限公司办理了增加注册资本的工商登记变更手续，本次增资业经深圳南方民和会计师事务所于2009年6月23日出具深南验字（2009）第033号验资报告验证。

2010年4月26日根据本公司股东大会决议和修改后的公司章程（草案）的规定，本公司申请向社会公开发行人人民币普通股（A股）40,100,000股，增加注册资本人民币40,100,000.00元。经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]404号文核准，同意本公司向社会公开发行人人民币普通股（A股）40,100,000股，每股面值1.00元，每股发行价人民币148.00元。本次增资业经中审国际会计师事务所有限公司于2010年4月29日出具中审国际验字【2010】第01020002号验资报告验证。

根据2011年4月18日本公司股东大会决议通过的本公司2010年度权益分派方案，以公司原有总股本

400,100,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增后的注册资本为人民币800,200,000元。本次增资业经中审国际会计师事务所有限公司于2011年6月28日出具中审国际验字【2011】第09030026号验资报告验证。本次增资已于2011年7月13日完成了工商变更手续。

公司首次公开发行股票前，股东深圳市乐仁科技有限公司、深圳市金田土科技有限公司（现已更名为乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙））、深圳市水滴石穿科技有限公司（现已更名为乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙））、湖南应时信息科技有限公司和深圳市飞来石科技有限公司（现已更名为乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司）承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司持有的公司股份，也不由公司回购本公司持有的公司股份。

本次解除限售股份的上市流通日为2013年5月6日，解除限售股份的数量为630,000,000股，占公司股份总数的78.73%。解除股份限售的股东人数为5人，均为法人股东。

项目	年初数		本年增减变动 (+ -)					年末数	
	金额	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
<b>一、有限售条件股份</b>									
1. 国家持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 国有法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 其他内资持股	630,000,000.00	78.73	—	—	—	-630,000,000.00	-630,000,000.00	—	—
其中：境内法人持股	630,000,000.00	78.73	—	—	—	-630,000,000.00	-630,000,000.00	—	—
境内自然人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 外资持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中：境外法人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
境外自然人持股	—	—	—	—	—	—	—	—	—
有限售条件股份合计	630,000,000.00	78.73	—	—	—	-630,000,000.00	-630,000,000.00	—	—
<b>二、无限售条件股份</b>									
1. 人民币普通股	170,200,000.00	21.27	—	—	—	630,000,000.00	630,000,000.00	800,200,000.00	100.00
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	170,200,000.00	21.27				630,000,000.00	630,000,000.00	800,200,000.00	100.00

三、股份总数	800,200,000.00	100.00						800,200,000.00	100.00
--------	----------------	--------	--	--	--	--	--	----------------	--------

#### 48、库存股

无

#### 49、专项储备

无

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	5,278,518,314.43		377,481.36	5,278,140,833.07
其他资本公积				
其中：原制度资本公积转入	10,000,000.00			10,000,000.00
以权益结算的股份支付权益工具公允价值	9,519,784.20	24,416,949.90		33,936,734.10
其他综合收益		165,093,159.12		165,093,159.12
合计	5,298,038,098.63	189,510,109.02	377,481.36	5,487,170,726.29

资本公积本期增加原因：一是可供出售金融资产公允价值变动增加资本公积，同时扣除了递延所得税金额减少的资本公积后的净额；二是确认股份支付费用增加了资本公积。

资本公积减少原因：本公司购买子公司少数股东股权的投资成本与按照持股比例计算应享有子公司购买日净资产份额之间的差额调减资本公积。

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	356,181,900.43	38,567,708.46		394,749,608.89
合计	356,181,900.43	38,567,708.46		394,749,608.89

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。

## 52、一般风险准备

无

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,507,347,705.92	--
调整后年初未分配利润	1,507,347,705.92	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	317,334,752.99	--
减：提取法定盈余公积	38,567,708.46	
应付普通股股利	480,120,000.00	
期末未分配利润	1,305,994,750.45	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

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

根据2013年5月22日经本公司2012年度股东大会批准的《公司2012年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，每10股派6元人民币，按照已发行股份数800,200,000股计算，共计480,120,000.00元。

## 54、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,512,357,201.71	1,761,560,305.81
其他业务收入	811,422.46	259,722.11
营业成本	1,136,964,665.97	1,094,441,942.04

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药制造	1,512,357,201.71	1,135,515,040.70	1,761,560,305.81	1,094,441,942.04
合计	1,512,357,201.71	1,135,515,040.70	1,761,560,305.81	1,094,441,942.04

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
肝素钠（原料药）				
其中：FDA 级	222,820,571.40	168,311,375.66	210,302,165.03	126,426,508.64
普通级	1,258,125,833.97	933,866,684.35	1,533,036,048.97	944,537,277.31
肝素钠（粗品）			7,093,374.92	7,790,079.34
肝素钠制剂	9,877,634.34	9,294,924.36		
其他	21,533,162.00	24,042,056.33	11,128,716.89	15,688,076.75
合计	1,512,357,201.71	1,135,515,040.70	1,761,560,305.81	1,094,441,942.04

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外	1,284,070,025.06	928,040,238.46	1,565,847,130.87	936,841,175.82
国内	228,287,176.65	207,474,802.24	195,713,174.94	157,600,766.22
合计	1,512,357,201.71	1,135,515,040.70	1,761,560,305.81	1,094,441,942.04

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
前五名客户营业收入合计	1,321,276,184.39	87.32%
合计	1,321,276,184.39	87.32%

## 55、合同项目收入

无

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	744,214.24	136,500.00	5%
城市维护建设税	9,787,306.65	17,039,926.76	7%
教育费附加	4,194,565.14	7,302,830.88	3%
地方教育费附加	2,796,376.75	4,868,553.94	2%
合计	17,522,462.78	29,347,811.58	--

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售机构经费	765,477.13	264,306.35
业务费	753,380.89	798,360.50
参展费和广告费	3,108,168.42	2,276,459.30
职工薪酬	1,253,647.11	1,114,965.58
其他	420.00	19,495.25
合计	5,881,093.55	4,473,586.98

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	39,972,160.37	30,088,094.93
职工薪酬	86,472,379.48	66,504,128.71
办公费	22,629,128.95	21,853,036.71
折旧费	8,177,690.99	5,255,442.83
税金	2,744,792.99	1,937,688.93
资产摊销费	7,687,784.14	4,803,059.04
中介机构费用	29,254,898.81	8,055,742.28
粗品供应商审计费	1,303,027.35	621,670.43

其他	3,124,243.22	3,050,414.50
合计	201,366,106.30	142,169,278.36

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	67,119.55	
利息收入	-230,800,709.95	-238,567,044.53
利息资本化金额		
汇兑损益	4,083,652.99	-215,196.75
汇兑损益资本化金额		
其他	313,546.40	221,274.33
合计	-226,336,391.01	-238,560,966.95

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	99,595.00	-512,134.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	99,595.00	-512,134.00
合计	99,595.00	-512,134.00

## 61、投资收益

## (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	405,534.25	
合计	405,534.25	

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			



## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	25,911.48	1,450,951.21
二、存货跌价损失	2,991,921.75	979,220.54
合计	3,017,833.23	2,430,171.75

## 63、营业外收入

## (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,921.05		2,921.05
其中：固定资产处置利得	2,921.05		2,921.05
政府补助	4,663,624.55	1,573,771.41	4,663,624.55
其他	54,320.64	155,574.79	54,320.64
合计	4,720,866.24	1,729,346.20	4,720,866.24

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
GMP 项目补助	200,000.00			是
科研拨款	444,115.02	714,118.16	与资产相关	是
创业扶持基金	162,231.96	162,231.91	与资产相关	是
肝素钠制剂产业化开发	787,876.53	321,135.76	与收益相关	是
治疗糖尿病多肽药物长效注射剂的临床前研究	892,252.52		与收益相关	是

环境空气质量保障补贴资金		60,000.00		是
企业招聘困难人员补贴款	14,638.52	14,285.58		是
自主创新产业发展专项资金		2,000.00		是
经济促进局展会补贴款	100,000.00			是
科工贸信委清洁生产奖励金	50,000.00			是
深圳市民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助经费	2,000,000.00			是
中小企业国内市场开拓项目资助	12,510.00			是
深圳市南山区自主创新产业发展专项资金高端人才及团队引进资助		300,000.00		是
合计	4,663,624.55	1,573,771.41	--	--

#### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	850,663.95	236,094.05	850,663.95
其中：固定资产处置损失	850,663.95	236,094.05	850,663.95
其他	145,483.53	16,482.10	145,483.53
合计	996,147.48	252,576.15	996,147.48

#### 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	66,117,984.34	112,479,717.82
递延所得税调整	-554,977.10	-548,198.49
合计	65,563,007.24	111,931,519.33

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

### （1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.40	0.40	0.78	0.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.39	0.39	0.78	0.78

### （2）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本集团不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

#### ① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	317,334,752.99	624,393,334.37
其中：归属于持续经营的净利润	317,334,752.99	624,393,334.37
归属于终止经营的净利润	—	—
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	313,986,311.66	623,785,454.51
其中：归属于持续经营的净利润	313,986,311.66	623,785,454.51
归属于终止经营的净利润	—	—

#### ② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
期初发行在外的普通股股数	800,200,000.00	800,200,000.00
加：本期发行的普通股加权数	—	—
减：本期回购的普通股加权数	—	—
期末发行在外的普通股加权数	800,200,000.00	800,200,000.00

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	194,227,246.02	

减：可供出售金融资产产生的所得税影响	29,134,086.90	
小计	165,093,159.12	
2. 外币财务报表折算差额	-1,797,200.99	-57,954.54
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-1,797,200.99	-57,954.54
合计	163,295,958.13	-57,954.54

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
补贴收入	4,627,148.52
利息收入	198,660,332.51
收到往来款	8,786,806.11
其他	1,676,417.43
合计	213,750,704.57

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付费用	75,218,548.00
支付往来款	11,086,540.37
合计	86,305,088.37

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

## 69、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	313,419,694.12	616,551,320.88
加：资产减值准备	3,017,833.23	2,430,171.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,953,728.90	13,495,609.83
无形资产摊销	6,876,261.77	3,084,978.23
长期待摊费用摊销	586,681.52	24,281.74
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）	847,742.90	236,094.05
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-99,595.00	512,134.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,217,233.38	
投资损失（收益以“-”号填列）	-405,534.25	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-146,147.19	-47,634.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-408,829.91	-500,563.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	-128,132,694.93	-93,307,052.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	112,547,175.73	-147,224,424.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	71,663,316.23	78,635,128.02
其他	24,466,176.58	
经营活动产生的现金流量净额	420,968,576.32	473,890,043.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	6,050,275,614.08	6,588,480,677.31
减：现金的期初余额	6,588,480,677.31	6,773,837,875.03
现金及现金等价物净增加额	-538,205,063.23	-185,357,197.72

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	6,050,275,614.08	6,588,480,677.31
其中：库存现金	285,144.87	282,101.59
可随时用于支付的银行存款	6,043,265,154.75	6,580,133,831.89
可随时用于支付的其他货币资金	6,725,314.46	8,064,743.83
二、期末现金及现金等价物余额	6,050,275,614.08	6,588,480,677.31

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

无

## 八、资产证券化业务的会计处理

## 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用

## 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

## 九、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市乐仁科技有限公司	控股股东	有限公司	深圳	李锂	投资暂无其他	1000 万元	36.94%	36.94%	李锂及李坦	66589857-2
乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业(有限合伙)	控股股东	合伙企业	乌鲁木齐	李坦	投资暂无其他	800 万元	31.87%	31.87%	李锂及李坦	66588390-1

乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司	控股股东	有限公司	乌鲁木齐	李锂	投资暂无其他	112 万元	3.15%	3.15%	李锂及李坦	66586513-X
-----------------	------	------	------	----	--------	--------	-------	-------	-------	------------

#### 本企业的母公司情况的说明

深圳市乐仁科技有限公司成立于2007年8月2日，法定代表人为李锂，注册资本1,000万元人民币，企业性质为有限责任公司，经营范围为兴办实业（具体项目另行申报）、高新技术的技术开发（不含限制项目）、国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）。

乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司由原深圳市飞来石科技有限公司于2013年8月6日变更设立，注册资本112万元，企业性质为有限责任公司，经营范围为从事对非上市公司的股权投资，通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份。

乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）由深圳市金田土科技有限公司于2013年11月变更设立，投资总额为800万元，企业性质为有限合伙企业，经营范围为从事对非上市公司的股权投资，通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份。

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
深圳市多普生生物技术有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	李坦	生产及销售	500 万元	100%	100%	73305785-6
成都深瑞畜产品有限公司	控股子公司	有限公司	彭州	单宇	生产及销售	20,000 万元	96.4%	96.4%	69626394-0
山东瑞盛生物技术有限公司	控股子公司	有限公司	临沂	单宇	生产及销售	3,000 万元	70%	70%	55894716-4
成都市海通药业有限公司	控股子公司	有限公司	成都	李建科	生产及销售	4,000 万元	85%	85%	56449484-3
海普瑞（香港）有限公司	控股子公司	有限公司	香港		进出口贸易	10,000 万元港币	100%	100%	1531390
深圳朋和置业投资有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	李建华	房地产	12,000 万元	55%	55%	57639140-3
深圳君圣泰生物技术有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	李锂	研发	3,500 万元	57.14%	57.14%	58157084-4

深圳市坪山 新区海普瑞 药业有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	单字	生产及销售	12,000 万 元	100%	100%	07517293-1
Hepalink USA INC.	控股子公司	有限公司	美国		从事特拉华 州法律允许 范围内的业 务	100 美元	100%	100%	FC20130090 42
深圳市北地 奥科科技开 发有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	单字	技术开发及 销售	1,000 万元	100%	100%	74121292-4
Prometic Life Science Inc.	参股公司	股份有限公 司	加拿大		医药研发与 销售	26,332 万 加拿大币	9.20%	9.20%	

### 3、本企业的合营和联营企业情况

无

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
深圳市天道医药有限公司	实际控制人控制的企业	76348655-5
深圳市多普乐实业发展有限公司	实际控制人控制的企业	72302029-1

本企业的其他关联方情况的说明

深圳市多普乐实业发展有限公司成立时间为2000年6月7日，注册资本为23000万元人民币，法定代表人：李锂，注册地址：深圳市南山区高新区中区高新中一道19号南101室，尚未实际从事经营业务。

深圳市天道医药有限公司成立时间为2004年6月29日，注册资本为15000万元人民币，法定代表人：李锂，注册地址：深圳市南山区高新中一道19号，主要从事低分子肝素钠制剂的研究，小批量生产和销售。

### 5、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例 (%)	金额	占同类交 易金额的 比例 (%)



无						
---	--	--	--	--	--	--

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
深圳市天道医药有限公司	肝素钠销售	各会计期间本公司与关联方的交易价格在有市场可比价格的情况下，参照市场价格制定，在无市场可比价格的情况下，以成本加成或协商方式定价。	69,036,147.08	4.56%	55,727,293.38	3.2%

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
无						

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
深圳市多普乐实业发展有限公司	深圳市海普瑞药业股份有限公司	房屋及建筑物	2011年03月25日	2013年12月31日	无偿租赁	
深圳市多普乐实业发展有限公司	深圳市海普瑞药业股份有限公司	房屋及建筑物	2013年07月01日	2013年12月31日	按房屋面积每平方米月租63元计算	3,021,864.30
深圳市多普乐实业	深圳君圣泰生物	房屋及建筑物	2012年04月01日	2014年12月31日	按房屋面积每平	120,000.00

业发展有限公司	技术有限公司		日	日	方米月租 55 元计算	
---------	--------	--	---	---	-------------	--

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：	深圳市天道医药有限公司			13,672,486.76	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
无			

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	29.79 元/股，合同已取消
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

### 股份支付情况的说明

#### (1) 股权激励计划的基本情况

经公司2012年2月9日召开的公司2012年第二届董事会第十一次会议决议，公司以2012年4月26日为授予日，通过定向增发的形式对公司的部分董事、高级管理人员以及公司董事会认为需要进行激励的中层管理人员、核心业务（技术）骨干人员共82位人员实施限制性股票激励计划，占股票期权激励计划（草案）公告前一日公司员工总数的9.32%。另一部分属于预留期权的激励对象，为公司董事会认为对公司有特殊贡献、应被激励的业务骨干。预留期权的激励对象名单由董事会在授权日前确定，并由监事会进行核实准。根据该计划，授予激励对象公司股份1,200万份股票期权（其中100万股为预留期权）每份股票期权拥有在本激励计划有效期内的可行权日，按照预先确定的行权价格29.79元和行权条件购买1股公司股票的权利。行权期间：首期授予的股票期权有效期为自首期股票期权授权日起的5年，限制期为2年，激励对象在授权日之后的第3年开始分3年匀速行权，三个行权期间内每年可行权数量分别为授予期权总量的30%、40%与30%。

2012年4月26日授予日前确定的激励人数共计92人，股票期权最佳估算数量1,142.10万股。

#### (2) 其他情况

##### ①主要行权条件

第一个行权期：1、以2011年度经审计的净利润为基数，2012年净利润增长率不低于15%；同时不低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负；2、2012年加权平均净资产收益率不低于9%本计划计算业绩指标所用的净利润为合并报表口径归属于上市公司股东的净利润，净资产收益率为加权平均净资产收益率。

第二个行权期：1、以2011年度经审计的净利润为基数，2013年净利润增长率不低于45%；同时不低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负；2、2013年加权平均净资产收益率不低于10%。

第三个行权期：1、以2011年度经审计的净利润为基数，2014年净利润增长率不低于100%；同时不低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负；2、2014年加权平均净资产收益率不低于11%。

##### ②期权价值的计算方法

根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，需要选择适当的估值模型对股票期权的公允价值进行计算。股票期权的价值指的是股票期权价格中反映行权价格与市场价格之间的关系的那部分价值，即一定时期内股票价格波动因素与期权收益的内在联系。公司采用国际通行的Black-Scholes模型计算公司股票期权的价值，具体计算公式如下：

$$C = S \times N \left[ \frac{\ln\left(\frac{S}{K}\right) + \left(r + \frac{\sigma^2}{2}\right) \times T}{\sigma\sqrt{T}} \right] - K \times e^{-rT} \times N \left[ \frac{\ln\left(\frac{S}{K}\right) + \left(r - \frac{\sigma^2}{2}\right) \times T}{\sigma\sqrt{T}} \right]$$

C为期权的理论价值；S为标的股票目前的价格；K为期权的行权价格；Rf为无风险收益率的连续复利率；T为期权的有效期； $\sigma$ 为期权标的股票价格的波动率；N(.)是累计正态分布函数；ln(.)是自然对数

函数。

③股份支付费用的估算及分摊

根据《企业会计准则第11号-股份支付》的有关规定，公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并按照股票期权授权日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票的授予价格为 29.79 元/股，确定方法是本次授予的股票期权的行权价格取下列两个价格中的较高者：①股票期权激励计划（草案）摘要公告前一个交易日（2011 年 12 月 19 日）公司股票收盘价 27.19 元；②股票期权激励计划（草案）摘要公告前三十个交易日公司股票平均收盘价 29.79 元。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	按各解锁期的业绩条件估计，并根据最新取得的可行权职工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。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	33,936,734.10
以权益结算的股份支付确认的费用总额	24,416,949.90

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、以股份支付服务情况

无

5、股份支付的修改、终止情况

2013年7月12日，本公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于终止实施公司〈股票期权激励计划（修订稿）〉的议案》及《关于终止实施公司〈股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》，一致同意终止实施公司股票期权激励计划，并注销已授予的股票期权1,167万份。

股权激励计划的目的在于建立健全公司的激励约束机制，充分调动核心骨干员工的积极性，促进公司持续、健康的发展。但自公司推出股权激励计划以来，市场环境发生较大变化，股权激励计划预计将很难真正达到预期的激励效果，因此公司研究决定终止实施第二期、第三期的股权激励计划。

公司在等待期内取消了第二期、第三期所授予的权益工具，将取消作为加速可行权处理，尚未确认的经考核后方满足行权条件的激励费用，原应在剩余等待期内确认，现全部计入2013 年度损益，金额为 24,416,949.90 元。

公司取消本次股票期权激励计划后，累计确认的激励费用为 33,936,734.10元(其中：2012 年度 9,519,784.20 元，2013 年度24,416,949.90 元)。

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

公司本期无需要披露的重大或有事项

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

无

### 2、前期承诺履行情况

无

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
收购 SPL	<p>本公司在美国设立的全资子公司美国海普瑞以现金方式收购 SPL Acquisition Corp.（以下简称“目标公司”）的全部股份。收购完成后，本公司间接持有目标公司的 100% 股权。（1）截至 2014 年 4 月 9 日，《股权购买协议》关于股权交割事项的先决条件已经全部满足。（2）2014 年 4 月 8 日，公司完成对美国海普瑞的增资 9,990 万美元，公司对美国海普瑞投入的资本达到 9,990.01 万美元，美国海普瑞已向公司签发关于公司增资 9,990 万美元的股权证书，美国海普瑞其他注册事项未发生变更。（3）2014 年 4 月 8 日，公司向美国海普瑞提供借款 7,345 万美元。美国海普瑞从 China Merchants Bank Co., Ltd. New York Branch（中国招商银行纽约分行）取得借款 15,765 万美元。公司对美国海普瑞的借款将逐渐增加至 15,000 万美元，置换美国海普瑞的银行借款。（4）2014 年 4 月 9 日，美国海普瑞代目标公司及其子公司偿还对外债务 123,122,318.55 美元。美国海普瑞代偿上述债务后，对目标公司享有债权 123,122,300.00 美元。目标公司尚有债务 20,817,645.61 美元，该部分债务美国海普瑞不进行代偿，继续由目标公司承担。（5）2014 年 4 月 9 日，美国海普瑞支付交易对方及目标公司因本次交易产生的交易费用 202.18 万美元。（6）2014 年 4 月 9 日，美国海普瑞向交易对方共支付股权对价 20,522.85 万美元。2014 年 4 月 9 日，目标公司 100%</p>	0.00	

	的股权已登记在美国海普瑞名下。至此，本次重大资产购买的资产过户手续办理完毕。		
--	--	--	--

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	240,060,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	240,060,000.00

## 3、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

无

### 2、债务重组

无

### 3、企业合并

无

### 4、租赁

无

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
2.衍生金融资产	529,830.00	99,595.00			629,425.00

3.可供出售金融资产	0.00		194,227,246.02		256,387,246.02
上述合计	529,830.00	99,595.00	194,227,246.02		257,016,671.02
金融负债	0.00	0.00			0.00

注：报告期内购买可供出售金融资产 62,160,000.00 元。

### 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.贷款和应收款	295,474,628.52				65,139,264.05
4.可供出售金融资产	0.00		194,227,246.02		256,387,246.02
金融资产小计	295,474,628.52		194,227,246.02		321,526,510.07
金融负债	0.00	0.00			0.00

注：报告期内购买可供出售金融资产 62,160,000.00 元。

### 8、年金计划主要内容及重大变化

无

### 9、其他

子公司停产

成都深瑞于2012年开始小批量生产，并于2013年10月开始停产。停产期间，成都深瑞积极进行生产工艺和设备的试验和调整，并在相关政府部门的支持下进行整改。成都深瑞将在通过消防、环保和规划验收，并完成生产工艺和设备试验和调整而复产。成都深瑞停产对公司的正常生产经营活动不构成重大影响。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								

无风险组合							
按账龄组合	201,046,399.37	100%			350,220,415.85	100%	
组合小计	201,046,399.37	100%			350,220,415.85	100%	
合计	201,046,399.37	---		---	350,220,415.85	---	---

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	---	---	---	---	---	---
1 年以内	201,046,399.37	100%		350,220,415.85	100%	
合计	201,046,399.37	---		350,220,415.85	---	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无



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

无

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	非关联方	72,890,714.50	1 年以内	36.26%
2	非关联方	57,455,277.32	1 年以内	28.58%
3	非关联方	45,338,226.40	1 年以内	22.55%
成都市海通药业有限公司	关联方	7,867,774.28	1 年以内	3.91%
5	非关联方	6,323,460.80	1 年以内	3.15%
合计	--	189,875,453.30	--	94.45%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
成都市海通药业有限公司	控股子公司	7,867,774.28	3.91%
合计	--	7,867,774.28	3.91%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无风险组合	70,776,077.58	97.17%			105,864,820.16	81.41%		
按账龄组合	2,063,540.82	2.83%	128,700.06	6.24%	24,180,491.50	18.59%	102,788.58	0.43%
组合小计	72,839,618.40	100%	128,700.06	0.18%	130,045,311.66	100%	102,788.58	0.08%
合计	72,839,618.40	--	128,700.06	--	130,045,311.66	--	102,788.58	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	1,706,950.27	82.72%		23,782,184.70	98.35%	
1 年以内小计	1,706,950.27	82.72%		23,782,184.70	98.35%	
1 至 2 年	45,819.46	2.22%	4,581.95	165,724.40	0.69%	16,572.44
2 至 3 年	104,224.77	5.05%	20,844.95	100,250.20	0.41%	20,050.04
3 年以上	206,546.32	10.01%	103,273.16	132,332.20	0.55%	66,166.10
合计	2,063,540.82	--	128,700.06	24,180,491.50	--	102,788.58

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备

无风险组合	70,776,077.58	
合计	70,776,077.58	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
深圳市南山区国税局	25,527,752.99	应收出口退税金额	35.05%
深圳市北地奥科科技开发有限公司	25,141,053.59	与全资子公司之间的往来款	34.52%
宇科（上海）医药科技有限公司	18,093,271.00	与全资子公司之间的往来款	24.84%
合计	68,762,077.58	--	94.41%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
深圳市南山区国税局	非关联关系	25,527,752.99	1 年以内	35.05%
深圳市北地奥科科技开发有限公司	本公司之子公司	25,141,053.59	1-2 年、2-3 年、3 年以上	34.52%
宇科（上海）医药科技有限公司	本公司之子公司	18,093,271.00	1 年以内、1-2 年	24.84%
深圳市坪山新区海普瑞药业有限公司	本公司之子公司	2,014,000.00	1 年以内	2.76%
职员：田坤	非关联关系	147,529.60	1 年以内	0.2%
合计	--	70,923,607.18	--	97.37%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市北地奥科技开发有限公司	本公司之子公司	25,141,053.59	34.52%
宇科(上海)医药科技有限公司	本公司之子公司	18,093,271.00	24.84%
深圳市坪山新区海普瑞药业有限公司	本公司之子公司	2,014,000.00	2.76%
合计	—	45,248,324.59	62.12%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
深圳市多普生生物技术有限公司	成本法	2,596,816.76	2,596,816.76		2,596,816.76	100%	100%				
深圳市北地奥科技开发有限公司	成本法	47,444,632.23	47,444,632.23		47,444,632.23	100%	100%				
成都深瑞畜产品有限公司	成本法	196,866,560.00	116,866,560.00	80,000,000.00	196,866,560.00	96.4%	96.4%				
山东瑞盛	成本法	21,000,000.00	21,000,000.00		21,000,000.00	70%	70%				

生物技术 有限公司		00.00	00.00		00.00						
成都市海 通药业有 限公司	成本法	34,000,0 00.00	34,000,0 00.00		34,000,0 00.00	85%	85%				
深圳市册 和置业投 资有限公 司	成本法	66,000,0 00.00	66,000,0 00.00		66,000,0 00.00	55%	55%				
深圳君圣 泰生物技 术有限公 司	成本法	20,000,0 00.00	20,000,0 00.00		20,000,0 00.00	57.14%	57.14%				
海普瑞 (香港) 有限公司	成本法	81,414,5 00.00	81,414,5 00.00		81,414,5 00.00	100%	100%				
深圳市坪 山新区海 普瑞药业 有限公司	成本法	120,000, 000.00		120,000, 000.00	120,000, 000.00	100%	100%				
合计	--	589,322, 508.99	389,322, 508.99	200,000, 000.00	589,322, 508.99	--	--	--			

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,490,431,942.97	1,743,714,110.89
其他业务收入	253,230.76	236,617.11
合计	1,490,685,173.73	1,743,950,728.00
营业成本	1,109,418,699.56	1,071,529,265.78

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药制造	1,490,431,942.97	1,108,869,131.96	1,743,714,110.89	1,071,529,265.78

合计	1,490,431,942.97	1,108,869,131.96	1,743,714,110.89	1,071,529,265.78
----	------------------	------------------	------------------	------------------

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
肝素钠（原料药）				
其中：FDA 级	222,820,571.40	168,311,375.66	210,302,165.03	126,660,354.32
普通级	1,266,591,156.15	940,557,756.30	1,533,411,945.86	944,868,911.46
其他	1,020,215.42			
合计	1,490,431,942.97	1,108,869,131.96	1,743,714,110.89	1,071,529,265.78

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	213,713,868.85	182,122,967.70	180,822,805.12	136,790,976.79
国外	1,276,718,074.12	926,746,164.26	1,562,891,305.77	934,738,288.99
合计	1,490,431,942.97	1,108,869,131.96	1,743,714,110.89	1,071,529,265.78

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
前五名客户收入合计	1,315,609,210.04	88.25%
合计	1,315,609,210.04	88.25%

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	7,539,257.18	5,370,411.10
合计	7,539,257.18	5,370,411.10

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			

投资收益主要来自于委托贷款利息及理财产品收益。

## ①委托贷款

2011年10月26日本公司委托招商银行股份有限公司深圳新时代支行贷款3,000万给本公司之子公司山东瑞盛生物技术有限公司用于年产400万把猪肠衣及12400亿单位肝素钠原料项目建设,并签订编号为2011年蛇字第7011226369号委托贷款合同,按年利率6.1%计算利息,借款期限6个月。

2012年4月24日本公司委托招商银行股份有限公司深圳新时代支行贷款11,000万给本公司之子公司山东瑞盛生物技术有限公司,其中3,000万用于归还所欠本公司的委托贷款,8,000万用于年产400万把猪肠衣及12400亿单位肝素钠原料项目建设,并签订编号为2012年蛇字第7012229020号委托贷款合同,按年利率6.56%计算利息,借款期限一年。

2013年4月27日山东瑞盛生物技术有限公司归还了本公司11,000万元的贷款,4月28日本公司委托招商银行股份有限公司深圳新时代支行贷款11,000万给山东瑞盛生物技术有限公司,继续用于肝素钠原料项目建设,并签订编号为2013年蛇字第7013221005号委托贷款合同,按年利率6.00%计算利息,借款期限一年。

2013年本公司委托招商银行股份有限公司深圳新时代支行分四次贷款2,000万给本公司之控股子公司成都市海通药业有限公司,用于补充其流动资金,委托贷款期限为三年。本公司签订了编号为2013年蛇字第7013221001号委托贷款委托合同,2013年4月22日将第一笔贷款拨款至成都市海通药业有限公司,金额为500万元,按年利率6.15%计算利息。

## ②购买理财产品

公司本期购买的理财产品,一是平安银行发行的卓越计划滚动型保本人民币公司理财产品AGS131310,认购日期是2013年6月26日,到期日为2013年7月26日,属于保本浮动收益型产品。购买金额3000万元,赎回时取得投资收益147,945.21元。二是购买交通银行发行的“日增利”理财产品,购买金额5000万元,2013年10月21日购买,2013年11月22日赎回,赎回时取得投资收益256,438.36元。

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	385,677,084.57	667,538,087.42
加: 资产减值准备	1,363,923.46	1,022,941.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,313,647.75	7,781,300.28
无形资产摊销	3,988,586.60	208,183.33

长期待摊费用摊销	394,417.52	
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）	511,654.54	38,365.49
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-99,595.00	512,134.00
财务费用（收益以“-”号填列）	300,262.10	
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,539,257.18	-5,370,411.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-146,147.19	-120,648.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	14,939.25	-76,820.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	-142,591,535.24	-74,346,371.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	159,598,870.66	-126,344,408.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,499,447.56	56,560,027.40
其他	24,416,949.90	
经营活动产生的现金流量净额	442,703,249.30	527,402,378.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	5,691,005,685.12	6,333,271,651.85
减：现金的期初余额	6,333,271,651.85	6,610,843,169.94
现金及现金等价物净增加额	-642,265,966.73	-277,571,518.09

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-847,742.90	
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）	4,663,624.55	
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	505,129.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-91,162.89	



减：所得税影响额	298,537.22	
少数股东权益影响额（税后）	582,869.46	
合计	3,348,441.33	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4%	0.3966	0.3966
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.96%	0.3924	0.3924

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

### 资产负债表项目

(1) 货币资金2013年12月31日年末数为6,050,275,614.08，比年初减少了8.17%，变动额占报表日资产总额的6.51%，其主要原因是：本年新增投资及分配股利、偿还债务所致。

(2) 应收账款2013年12月31日年末数为196,025,543.07元，比年初减少了44.59%，其主要原因是：本年收入下降所致。

(3) 预付款项2013年12月31日年末数为44,849,969.11元，比年初减少了30.77%，其主要原因是：本年子公司成都深瑞因为停产不再预付原材料采购款所致。

(4) 应收利息2013年12月31日年末数为126,211,897.32元，比年初增加了34.12%，其主要原因是：本年新增了多笔定期存款所致。

(5) 其他应收款2013年12月31日年末数为31,658,182.17元，比年初减少了67.43%，其主要原因是：2012年支付深圳市土地房产交易中心竞买位于深圳市坪山新区坑梓街工业用地交易保证金2200万已经归还，以及应收出口退税款减少所致。

(6) 一年内到期的非流动资产2013年12月31日年末数为1,000,000.00元，年初数为0，其主要原因是：本年子公司购买持有至到期的银行理财产品所致。

(7) 其他流动资产2013年12月31日年末数为50,000,000.00元，年初数为0，其主要原因是：本年公司购买银行理财产品所致。

(8) 可供出售金融资产2013年12月31日年末数为256,387,246.02元，年初数为0，其主要原因是：本年公司认购Prometic Life Sciences Inc. 增发的48,147,053股股票，确认为可供出售的金融资产以及该资产公允价值变动所致。

(9) 固定资产2013年12月31日年末数为402,959,158.39元，比年初增加了114.38%，其主要原因是：本年募投工程项目转为固定资产所致。

(10) 无形资产2013年12月31日年末数为176,992,970.88元，比年初增加了152.66%，其主要原因是：本年购买了深圳市坪山新区坑梓街道两块相邻的面积分别为50,721.33平方米、154,111.36平方米的工业用地所致。

(11) 长期待摊费用2013年12月31日年末数为95,514,123.86元,比年初增加了2,685.25%,其主要原因是:本年将办公楼装修费转入长期待摊费用所致。

(12) 其他非流动资产2013年12月31日年末数为25,771,107.48元,比年初减少了76.53%,其主要原因是:本年募投项目完工结转固定资产,预付的工程设备款减少所致。

(13) 短期借款2013年12月31日年末数为0,年初数为73,163,220.00,其主要原因是:本年归还了向招商银行股份有限公司深圳新时代支行取得出口押汇借款所致。

(14) 应付账款2013年12月31日年末数为72,598,338.82元,比年初增加了37.90%,其主要原因是:年末采购原材料及应付工程设备款增加所致。

(15) 预收款项2013年12月31日年末数为1,415,344.14元,比年初增加了1,222.10%,其主要原因是:本年客户预付的款项增加所致。

(16) 应交税费2013年12月31日年末数为27,352,235.36元,比年初增加了62.29%,其主要原因是:本年计提企业所得税、城建税、教育费附加增加及因购买土地使用权计提的契税所致。

(17) 其他应付款2013年12月31日年末数为6,000,909.41元,比年初增加了50.40%,其主要原因是:本年新增与其他单位非采购业务的往来款所致。

(18) 递延所得税负债2013年12月31日年末数为37,312,915.82元,比年初增加了334.49%,其主要原因是:本年购买的可供出售金融资产期末公允价值高于购买成本确认递延所得税负债所致。

#### 利润表、现金流量表项目

(1) 营业收入2013年度发生数为1,513,168,624.17元,比上年数减少14.11%,变动额占报告期利润总额的65.60%,其主要原因是:本年度销售单价及销售下降所致。

(2) 营业成本2013年度发生数为1,136,964,665.97元,比上年数增加3.89%,变动额占报告期利润总额的11.22%,其主要原因是:本年度平均销售成本上升所致。

(3) 营业税金及附加2013年度发生数为17,522,462.78元,比上年数减少40.29%,其主要原因是:本年度城建税、教育费附加及地方教育费附加因本期税基减少而减少所致。

(4) 销售费用2013年度发生数为5,881,093.55元,比上年数增加31.46%,其主要原因是:本年度的参展费及销售机构经费增加所致。

(5) 管理费用2013年度发生数为201,316,879.62元,比上年数增加41.60%,其主要原因是:本年度因股份支付取消作加速可行权处理,激励费用全部计入2013年度损益,以及因并购项目发生的中介机构费增加和研发费用增加所致。

(6) 公允价值变动收益2013年度发生数为99,595.00元,比上年数增加119.45%,其主要原因是:本年远期结汇交易产生收益而上年发生损失所致。

(7) 投资收益 2013 年度发生数为 405,534.25 元,上年数为 0.00,其主要原因是:本年购买了理财产品产生收益而上年没有相关投资所致。

(8) 营业外收入 2013 年度发生数为 4,720,866.24 元,比上年数增长 172.99%,其主要原因是:本年收到的政府补助增加所致。

(9) 营业外支出 2013 年度发生数为 996,147.48 元,比上年数增长 294.39%,其主要原因是:本年固定资产处置损失增加所致。

(10) 所得税费用 2013 年度发生数为 65,563,007.24 元,比上年数下降 41.43%,其主要原因是:本年利润总额减少所致。

(11) 收到的税费返还 2013 年度发生数为 202,752,479.01 元,比上年数增长 73.13%,其主要原因是:本年收到的出口退税款现金增加所致。

(12) 支付的各项税费 2013 年度发生数为 78,937,073.93 元,比上年数下降 54.83%,其主要原因是:本年支付的所得税、城建税、教育费附加的金额减少所致。

(13) 支付其他与经营活动有关的现金 2013 年度发生数为 86,305,088.37 元,比上年数增长 39.68%,

其主要原因是：本年支付的并购项目费用增加所致。

(14) 收回投资收到的现金 2013 年度发生数为 81,000,000.00 元，上年数为 0，其主要原因是：本年收回购买的理财产品本金而上年没有相关投资所致。

(15) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 2013 年度发生数为 88,264.52 元，比上年数增长 30.94%，其主要原因是：本年处置的固定资产增加所致。

(16) 投资支付的现金 2013 年度发生数为 194,160,000.00 元，上年数为 0，其主要原因是：本年购买可供出售金融资产、购买理财产品而上年没有相关投资所致。

(17) 吸收投资收到的现金 2013 年度发生数为 1,200,000.00 元，比上年数下降 93.33%，其主要原因是：本年子公司收到的投资较上年减少所致。

(18) 偿还债务支付的现金 2013 年度发生数为 149,614,678.16 元，上年数为 0，其主要原因是：本年归还了向招商银行股份有限公司深圳新时代支行取得出口押汇借款所致。

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2013年度报告全文。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、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。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董秘办。

深圳市海普瑞药业股份有限公司

法定代表人：李铿

2014年4月16日