浙江海正药业股份有限公司2007年度报告摘要

（上接D36版）

史炳照	独立董事	男	64	2007年4月25日-2010年4月24日	0	0	2.5						
赵博文	独立董事	男	73	2007年4月25日-2010年4月24日	0	0	0						
孙笑侠	独立董事	男	46	2007年4月25日-2010年4月24日	0	0	0						
邵毅平	独立董事	女	46	2007年4月25日-2010年4月24日	0	0	0						
王若松	监事会主席	男	44	2007年4月25日-2010年4月24日	0	0	0						是
缪伟民	监事	男	55	2007年4月25日-2010年4月24日	0	0	0						是
陈新忠	监事	男	44	2007年4月25日-2010年4月24日	0	0	0						是
石 兰	监事	女	41	2007年4月25日-2010年4月24日	0	0	0						
林旭良	监事	男	45	2007年4月25日-2010年4月24日	0	0	34.54						
王玲萍	监事	女	51	2007年4月25日-2010年4月24日	0	0	17.68						
金小法	监事	男	54	2007年4月25日-2010年4月24日	0	0	20.55						
张 薇	董事会秘书	女	44	2007年4月25日-2010年4月24日	0	0	28.38						
陶正利	副总经理	男	53	2007年4月25日-2010年4月24日	0	0	25.31						
蒋 灵	副总经理、财务总监	男	37	2007年4月25日-2010年4月24日	0	0	40.83						
翰舜兵	副总经理	男	45	2007年4月25日-2010年4月24日	0	0	43.06						
陈云华	副总经理	男	42	2007年4月25日-2010年4月24日	0	0	39.47						
申京建	副总经理	男	53	2007年4月25日-2010年4月24日	0	0	96.22						
罗家立	副总经理	男	46	2007年4月25日-2010年4月24日	0	0	86.64						
郎 瑞	副总经理	女	52	2007年4月25日-2010年4月24日	0	0	52.36						
王家成	副总经理	男	45	2007年4月25日-2010年4月24日	0	0	57.31						
王卫兵	副总经理	男	41	2007年4月25日-2010年4月24日	0	0	30.58						
合计	/	/	/	/	0	/	844.87			/	/	/	

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况回顾

（1）2007年度总体经营情况

2007年，是海正经过两年来的调整后实现恢复性增长的一年，也是着力推进“国际化和纵向一体化”战略转型开始起步的一年。公司董事会按照年度经营计划，紧紧围绕“聚焦资源、降本争效、突破瓶颈”这一中心、大力推进在线重点产品的技术创新和节能减排、加速新产品的产业化步伐、深化产品结构调整、推动EHS体系不断完善并加强内部执行、推广全面预算管理加强成本控制，进一步推进国内国际市场营销，开展多种模式和层次的对外合作，保证公司经营目标的实现。2007年，公司实现产品销售收入27.85亿元，比2006年增长23%；实现利润总额1.94亿元，比2006年的1.06亿元，增长82%。主要的工作成效体现在：

科技创新方面。2007年研发费用投入1.34亿元，占本部销售收入的9.19%。研发重点聚焦国外制剂注册项目、基因工程药物和创新药三大领域。制剂产品完成6个品种的正式稳定性研究（其中1个避专利工艺），2个国外转移产品进入工艺验证，同时与多家客户达成产品生产转移，共同研发协议；4个基因工程药物进入临床前研究和临床研究用药生产。创新新药研发获得了100多个新化合物，其中20多个活性良好，实现临床前研究候选化合物“零的突破”。原料药新产品通过加快产业化步伐，优化工艺，提高产品质量，降低生产成本。

质量管理和知识产权方面。药品质量是医药企业的生命，年内公司接受了国家食品药品监督管理局对多个原料药、制剂车间的GMP检查或复检，均取得GMP认证，接受了澳大利亚TGA的第三次现场检查、日本药政官方的首次检查以及英国官方的现场检查。2007年新增盐酸表柔比星等4个原料药品种获美国FDA认证，累计已有17个品种获得美国FDA认证、11个品种获得欧盟EDQM注册。同时公司加强了自主品牌建设与自主知识产权申报，“HISUN”申请马德里国际注册，已获得英国、德国、法国、西班牙等31个国家核准，公司启动了“驰名商标”申报工作。2007年共提交专利申请9项，已累计提交申请90项，其中国际PCT专利4项，有24项获得授权证书，其中2007年获得授权的有12项。

EHS体系建设。EHS体系管理重心逐步向内部执行转移，年内重点开展了10个目标18个指标的制订与实施、EHS危害辨识与风险评估完善等。公司顺利通过ISO14001环境管理体系的换证审核，启动了危害可操作性（HAZOP）研究、OHSAS18001职业安全管理体系认证等工作。通过定期开展内部审计，加强考核执行力度以及开展各种类型的培训，不断提高全员的EHS意识。2007年EHS投入和运行费用达到5,328万元，确保了体系的稳定有效运行。至今公司已正式通过DNV OHSAS 18001职业健康安全管理体系认证；通过了浙江省安全标准化验收，并被推荐申请国家级安全标准验收。

深化内部管理方面。在原有销售、生产预算的基础上，进一步建立以项目作为管理对象的研发和工程预算，规范了预算职责、模式和标准，使预算编制的及时性和准确性都有了较大的提高。改善内部管理机制，初步建立经营计划质询会议机制，严格过程控制，确保经营预算目标的实现。加大在线产品的技术再创新，充分发挥产能潜力，合理调配，节约能源消耗，加强多元溶媒回收，采取综合措施降低产品成本，全年生产成本下降超过1.3亿元。

市场营销方面。国际市场通过对销售队伍的力量调整，逐步向“主攻新品种、拓展新市场、开发新客户”转移。首先，加大新产品的半药政、非药政的市场开拓，如伊朗、东南亚、印度市场等，其次，加大自营出口力度，全年完成自营出口3.16亿元，同比增长21.62%；国内市场确立了“以效益为中心、海正产品业务优先”的营销定位，进一步优化了业务组成结构。重点加强了营销队伍建设，增加了一线销售人员人数，使其占到省公司员工总数的73%。建立覆盖全国的商务及招商队伍，加大对代理商的管理力度，实行精细化招商、精细化管理。2007年新开发医院近900家，其中二甲以上医院均比2006年增长9%。同时开展了员工身份置换、薪酬与绩效考核、流程改革等一系列规范化管理工作，充分调动了员工的积极性。

（2）公司主营业务及其经营状况

1）主营业务分行业、产品情况表单位:万元 币种:人民币

分产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率（%）	收入增长（%）	成本增长（%）	主营业务利润率增长（%）
海正产品						
抗肿瘤药	52,545.98	9,777.64	81.39	33.97	12.11	3.63
抗感染药	43,203.01	32,706.11	24.30	26.28	13.88	8.24
心血管药	34,554.77	24,702.89	28.51	2.86	9.73	-4.48
抗寄生虫药及兽药	13,509.02	12,675.15	6.17	8.12	-11.39	20.66
内分泌药	7,392.41	6,582.68	10.95	40.51	61.42	-11.54
其 他	1,851.08	1,154.24	37.65	54.66	23.25	15.89
海正产品小计	153,056.27	87,598.70	42.77	21.49	10.50	5.69
其中海正成品药	36,441.12	9,593.85	73.67	19.28	-0.14	5.12
非海正药品	125,294.08	118,685.19	5.27	25.22	23.83	1.06
其 他	154.1	65.47	57.51	-2.38	-41.00	27.81
合 计	278,504.45	206,349.37	25.91	23.12	17.76	3.37

2）主营业务分地区情况 单位:万元 币种:人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减（%）
出口销售	31,573.26	21.62
国内销售[注]	281,597.17	23.94
小计	313,170.43	23.70
抵销	34,665.98	28.55
合计	278,504.45	23.12

[注]其中包括公司2007年度通过国内外贸公司出口销售收入69,963.14万元，出口销售成本39,911.43万元。

3）主要供应商、客户情况 单位:万元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	8845.58	占采购总额比重（%）	12.76
前五名销售客户销售金额合计	74,448.63	占营业收入比重（%）	26.23

（3）报告期公司资产构成及主要财务数据同比发生重大变化的说明

报告期末公司总资产为298,555.93万元，比上年末增加15,291.37万元，增幅5.40%。

1）报告期末应收票据3,412.86万元，比上年末减少1,537.63万元，降低31.06%，主要是公司加快应收票据的使用所致。

2）报告期末预付款项6,706.57万元，比上年末增加2,580.87万元，增长62.56%，主要是公司预付的设备款采购款增加所致。

3）报告期末应付票据2,928.66万元，比上年末减少4,485.38万元，降低60.50%，主要是公司期末未结清银行承兑汇票减少。

4）报告期末预收款项4,890.44万元，比上年末增加4,146.76万元，增长5.58倍，主要系公司本期预收雅柔(台州)制药有限公司3,931.19万元。

5）报告期末其他应付款10,047.80万元，比上年末增加3,753.48万元，增长59.63%，主要是公司本期加大技术和市场投入，期末应付技术服务费和销售费用增加。

6）报告期末长期借款28,400.00万元，比上年末增加11,000.00万元，增长63.22%，主要是公司本期借入中国进出口银行浙江省分行长期借款增加。

7）报告期营业税金及附加1,907.47万元，比上年同期增加782.73万元，增长69.59%，主要是公司本期营业收入增长，营业税金及附加相应增加。

8）报告期销售费用11,389.53万元，比上年同期增加3,092.67万元，增长37.28%，主要是公司及控股子公司本期销售规模扩大，相应销售人员工资和市场营销费用等支出增加。

9）报告期管理费用32,131.30万元，比上年同期增加7,707.19万元，增长31.56%，主要是公司本期技术服务费等支出增加。

10）报告期所得税费用5,111.41万元，比上年同期增加2,826.86万元，增长1.24倍，主要是系公司及控股子公司本期利润总额增长，相应应纳所得税费用增加。

（4）报告期公司现金流量构成情况

1）报告期收到其他与经营活动有关的现金3,452.76万元，比去年同期减少4,041.33万元，降低53.93%，主要是银行承兑汇票保证金收回减少等原因所致。

2）报告期支付的各项税费18,321.08万元，比去年同期增加4,846.26万元，增长35.97%，主要是公司经营规模及盈利增加使应交税费增加。

3）报告期处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额3,978.65万元，比去年同期增加3,876.64万元，增长38倍，主要是代雅来（台州）制药有限公司采购设备预收款增加所致。

（5）主要控股和参股公司的经营状况及经营业绩 单位:万元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
浙江省医药工业有限公司	商业流通	中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、麻醉药品、精神药品的销售，麻黄素、医药中间体、制药机械及配件、医药包装材料、医疗器械、兽药的销售，保健食品、化学品的批发	6,000	44,998.52	2,128.30
杭州海哥药物制剂有限公司[注1]	生产销售	医药制剂项目	5,000	4,854.47	-155.47
杭州海正药用植物有限公司[注2]	生产销售	生产紫多酚，迷迭香精油、抗氧化剂，紫杉醇	2,420.67	13,545.07	-365.66
浙江海正机械制造安装有限公司[注3]	制造安装	第一类压力容器、第二类纸、中压容器制造；非标设备制造、安装；管道安装	650	904.34	47.30
上海昂睿医药技术有限公司	技术研发	化学药研发；医药技术领域内的技术开发，技术咨询，技术服务，技术转让	200	200	0

注1:根据本公司2007年12月28日召开的四届七次董事会决议，本公司拟将全资子公司杭州海哥药物制剂有限公司与杭州海正药用植物有限公司进行合并，目前公司合并正在办理之中。公司本期未开展业务。

注2:根据本公司2007年7月27日召开的四届三次董事会决议，本公司同意收购香港爱比斯（APC）药物化工有限公司持有的杭州海正药用植物有限公司30%股权，收购完成后，杭州海正药用植物有限公司成为本公司的全资子公司。本项股权转让已完成，杭州海正药用植物有限公司已于2007年10月办妥工商变更登记手续。公司本期未开展业务。

注3:根据本公司2006年10月20日召开的三届十七次董事会决议，本公司同意浙江海正机械制造安装有限公司股东彭兆春减少出资，减资后该公司注册资本变更为650万元，由本公司持有100%的股权。浙江海正机械制造安装有限公司已于2007年11月办妥工商变更登记手续。

注4:上海昂睿医药技术有限公司成立初期未开展业务。

2、公司未来发展的展望

（1）公司所处行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

全球药品市场继续保持较快增长，特别是非专利药市场发展迅速，带动特色原料药的需求增长，同时因投资成本等原因，跨国的研发外包、生产转移给中国制药企业带来了更多的机遇。另一方面医药行业出现原料药到制剂纵向一体化的发展趋势，医药企业纷纷向高端的制剂药、专利药市场发展，企业竞争从单一产品竞争转变为包括研发、知识产权等在内的全方位竞争，市场竞争格局更加激烈。国内医药市场通过严格的整顿和治理，在药品质量安全得到保障的同时，医药市场秩序逐步规范；今后随着医疗保障体制改革的深入，城镇职工基本医疗保险、城镇非从业居民基本医疗保险制度以及新型农村合作医疗制度的进一步推广，政府的投入将会加大，人们对医疗需求特别是药品需求将会增长。

（2）未来发展机遇、发展战略和新年度的经营计划

2008年公司董事会将谋求股东利益最大化为目的，加快实施产品结构调整，在短期发挥原料药优势的同时，延伸为制剂、避工艺专利的优势。不仅产品链要形成从原料药到制剂的纵向一体化，同时还要从研发、生产到市场营销形成纵向一体化。根据对市场发展的预测，在市场环境不发生重大改变的情况下，预计2008年度产品销售收入32.3亿元，比2007年增长16%，其中母公司产品销售收入17.1亿元；预计实现利润总额2.06亿元，比2007年增长23%。为实现经营目标，具体做好以下工作：

加强技术创新，抓好管线品种的研究开发进程，以及工艺技术成熟具有一定盈利能力品种的中试、产业化，抢占有利的市场时机。加强避工艺技术和创新药研究，为公司今后产品储备提供基础。优化生产管理模式，重点落实盈利能力强的新产品产业化及生产安排；加强技术创新与技术进步工作，提高工艺水平，充分挖掘在线产品降本潜力；开展清洁生产、加强溶媒回收，进一步降低生产成本。

狠抓管理创新，提高执行力。重点加强EHS执行力度，提高EHS管理者素质，加大现场考核与奖惩力度。加强GMP在线管理，进一步理顺质量保证体系建设，加强员工培训，牢固树立质量意识。继续全面深化预算管理，严格预算控制，分步推进ERP项目进程，开展ERP/MES在车间的试点推广工作。深化分线管理改革，提高独立运作能力。

（3）资金需求及筹措

为完成2008年度的经营计划，保证公司各项经营活动的顺利开展，2008年度资金需求将依靠自有资金与银行贷款解决，预计新增银行贷款为3.3亿元，公司将采取有效措施，确保资金的及时到位。

（4）公司面临的风险因素的分析

市场风险：近年来因市场竞争加剧，产品售价波动较大，而医药行业具有投入高、风险大的特点，对于资金需求大，对于新产品、工艺的研发有较大不确定性。本公司已积累了较强的竞争优势，公司今后将继续以科技创新为依托，保持较高的研发投入，丰富产品储备，加强知识产权保护，不断增加新的盈利品种，提高工艺水平、节能降耗，不断降低生产成本，保持公司整体盈利水平稳定。

财务风险：近年来公司项目投资较多，所需资金较大，导致银行贷款增多。由于贷款额增加及利率变动，使财务风险加大。公司将继续深入推进预算管理，加强资金筹措和计划，加快资金周转，提高资金利用效率，节约财务费用。

人民币汇率风险：公司外销占总销售收入的比重较大，境外销售以外币计价，因此人民币汇率的变动对销售收入具有一定影响。公司将密切关注人民币汇率变动情况，采取对公司有利的出口策略，并且通过调整产品结构，增加毛利水平高的品种销售，降低汇率变动的不利影响，提高产品盈利能力。

原材料、能源动力涨价风险：公司生产过程中需使用大量的基础原材料、化工产品，消耗水电等资源能源，由于上游原材料和能源动力价格上涨推动了产品成本的增加。公司将加强基础物资采购管理，加强价格跟踪，通过集中采购降低采购支出。另外通过改善工艺技术，推行清洁生产，加强溶媒回收，降低生产成本。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

请见前述6.1

6.3 主营业务分地区情况

请见前述6.1

6.4 募集资金使用情况

□适用 √不适用

变更项目情况

□适用 √不适用

6.5 非募集资金项目情况

√适用 □不适用 单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度
年产2000kg美洛塔南技改项目	17,981	截止报告期末累计投资10,929.36万元，土建已完工，尚有部分设备未安装。
抗肿瘤药异地搬迁项目	8,281	截止报告期末累计投资8,271.24万元，本项目已基本完工。
引进空压机、膜过滤关键设备项目	8,988	截止报告期末已结转固定资产9146.61万元，设备已引进，由于尚在建设中，相关的部分设备尚未安装。
柔红霉素产能提高及新增抗肿瘤系列药物生产技改项目	10,065	截止报告期末已投入175.82万元，发酵车间已部分安装。
制剂高技术项目	42,363	截止报告期末已投入6,547.40万元，进行项目前期设计和论证。
ERP及管控一体化技改项目	4,000	截止报告期末已投入180万元，正在开发ERP软件。
抗寄生虫药项目	33,169	截止报告期末已投入4,969万元，正在开展前期工作。
合计	124,847	/

6.6 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

经浙江天健会计师事务所有限公司审计，2007年度母公司实现净利润128,922,691.54元，根据《公司法》、《企业会计准则》以及本公司章程的规定，提取10%的法定盈余公积金12,892,269.15元，加上公司上年度未分配利润395,724,669.31元，扣除2007年6月分配的现金股利44,928,000元，本年度可供股东分配的利润为466,827,091.70元。

经研究，本着既能及时回报股东，又有利于公司长远发展的原则，拟以2007年末总股本44,928万股为基数，向全体股东每10股派现金1.00元（含税），总计可分配利润支出总额为4,492.8万元，剩余未分配利润结转下年度。2007年度不进行资本公积转增股本。

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

□适用 √不适用

§7 重要事项

7.1 收购资产

□适用 √不适用

7.2 出售资产

□适用 √不适用

7.3 重大担保

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	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）
报告期内担保发生额合计						0
报告期末担保余额合计						0
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计						6,887.23
报告期末对子公司担保余额合计						4,100
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额						4,100
担保总额占公司净资产的比例						3.01
其中:						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额						4,100
担保总额超过净资产50%部分的金额						0
上述三项担保金额合计						4,100

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例（%）	交易金额	占同类交易金额的比例（%）
台州市椒江热电有限公司			36,813,498.23	2.10
上海斯亿逊国际贸易有限公司	23,300,208.53	0.84		
浙江海正化工股份有限公司	10,338,275.55	0.37	802,441.17	0.05
海南麓生夏民医药有限公司	5,227,742.74	0.19		
浙江海正生物材料股份有限公司	1,455,856.69	0.05	61,901.51	0.01
北京海正兴发兽药有限公司	116,239.36	0.01	80,000.00	0.01
合计	40,438,322.87	1.46	37,757,840.91	2.17

其中:报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额1,455,856.69元。

7.4.2 关联债权债务往来

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
杭州海正药用植物有限公司	1,996.43	1,996.43		
合计	1,996.43	1,996.43		

7.4.3 2007年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

截止2007年末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

□适用 √不适用

7.5 委托理财情况

□适用 √不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

股改承诺及履行情况:

2006年2月16日，本公司实施了股权分置改革方案，原非流通股股东承诺:持有的海正药业非流通股自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或转让，持有公司股份总数百分之五以上的非流通股股东——浙江海正集团有限公司和浙江荣大集团控股有限公司在遵循前述承诺以外，还承诺:其所持股份获得上市流通权之日12个月内不上市交易或转让的承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占公司股份总数的比例在12个月内不超过5%，在24个月内不超过10%。

报告期内，有限售条件的股东严格履行了承诺。

7.6.2 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□适用 √不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用 √不适用

7.8 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□适用 √不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

□适用 √不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

□适用 √不适用

7.9 公司董事会对公司内部控制出具了自我评估报告，审计机构出具了评价意见，详见公司2007年年度报告全文。

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	√标准无保留意见 □非标意见

审计意见全文

审计报告

浙天会审（2008）268号

浙江海正药业股份有限公司全体股东::

我们审计了后附的浙江海正药业股份有限公司（以下简称海正药业公司）财务报表，包括2007年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，2007年度的利润表和合并利润表，2007年度的现金流量表和合并现金流量表，2007年度的股东权益变动表和合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是海正药业公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，海正药业公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了海正药业公司2007年12月31日的财务状况以及2007年度的经营成果和现金流量。

浙江天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师:陈 翔、沈梦晖

中国 杭州

2008年3月7日

9.2 财务报表

合并资产负债表

2007年12月31日

编制单位:浙江海正药业股份有限公司

单位: 元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	1	200,009,915.77	190,356,912.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	34,128,605.43	49,504,913.69
应收账款	3	368,828,808.03	330,105,677.66
预付款项	4	67,065,748.33	41,257,083.81
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5	2,026,287.40	9,918,365.54
买入返售金融资产			
存货	6	401,136,518.25	449,785,900.20
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7	1,178,025.55	1,322,273.58
流动资产合计		1,074,373,908.76	1,072,251,126.93
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	8	2,377,515.15	7,384,569.79
投资性房地产	9	3,554,473.22	3,665,910.14
固定资产	10	1,391,318,401.79	1,289,890,990.95
在建工程	11	323,508,043.00	268,318,267.17
工程物资	12	4,680.00	16,810.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	13	174,539,591.36	169,714,754.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14		1,497,234.89
递延所得税资产	15	15,882,713.13	19,896,621.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,911,185,417.65	1,760,385,158.67
资产总计		2,985,559,326.41	2,832,636,285.60
流动负债:			
短期借款	16	715,000,000.00	835,460,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	17	29,286,640.00	74,140,475.29
应付账款	18	264,356,456.98	219,683,485.64
预收款项	19	48,904,441.84	7,436,854.69
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	20	86,008,737.14	89,172,658.43
应交税费	21	14,534,714.85	3,187,371.53
应付利息	22	2,100,106.25	1,659,194.92
应付股利			
其他应付款	23	100,477,958.96	62,943,149.91
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	24	60,000,000.00	74,000,000.00
其他流动负债	25	3,870,000.00	500,000.00
流动负债合计		1,324,539,056.02	1,368,183,190.41
非流动负债:			
长期借款	26	284,000,000.00	174,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		284,000,000.00	174,000,000.00
负债合计		1,608,539,056.02	1,542,183,190.41
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）	27	449,280,000.00	449,280,000.00
资本公积	28	266,570,398.18	266,570,398.18
减:库存股			
盈余公积	29	167,596,590.12	154,704,320.97
一般风险准备			
未分配利润	30	479,554,677.86	397,702,880.28
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,363,001,666.16	1,268,257,599.43
少数股东权益		14,018,604.23	22,195,495.76
所有者权益合计		1,377,020,270.39	1,290,453,095.19
负债和所有者权益总计		2,985,559,326.41	2,832,636,285.60

公司法定代表人:白骅 主管会计工作负责人:蒋灵 会计机构负责人:胡良彬

母公司资产负债表

2007年12月31日

编制单位:浙江海正药业股份有限公司

单位: 元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		146,473,856.63	127,484,891.07
交易性金融资产			
应收票据		22,619,288.11	46,820,664.69
应收账款	1	163,015,429.74	145,054,776.71
预付款项		39,541,891.90	29,547,886.76
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	20,000,392.88	3,979,195.43
存货		295,488,952.67	330,631,773.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		687,139,811.93	683,519,188.04
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	143,790,787.33	139,137,437.97
投资性房地产		3,554,473.22	3,665,910.14
固定资产		1,376,489,809.36	1,274,694,802.03
在建工程		194,628,339.52	234,336,749.62
工程物资		4,680.00	16,810.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		165,823,503.46	168,741,847.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		10,521,277.16	13,525,928.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,894,812,870.05	1,834,119,486.25
资产总计		2,581,952,681.98	2,517,638,674.29
流动负债:			
短期借款		614,000,000.00	749,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		29,286,640.00	19,517,424.00
应付账款		120,712,844.63	104,233,519.53
预收款项		44,297,744.54	3,710,253.75
应付职工薪酬		68,561,733.09	71,062,673.23
应交税费		6,397,879.14	-4,382,468.36
应付利息		1,734,448.75	1,487,748.17
应付股利			
其他应付款		53,986,486.04	73,599,309.72
一年内到期的非流动负债		60,000,000.00	74,000,000.00
其他流动负债		3,870,000.00	300,000.00
流动负债合计		1,002,847,776.19	1,092,528,460.04
非流动负债:			
长期借款		229,000,000.00	159,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		229,000,000.00	159,000,000.00
负债合计		1,231,847,776.19	1,251,528,460.04
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		449,280,000.00	449,280,000.00
资本公积		266,401,223.97	266,401,223.97
减:库存股			
盈余公积		167,596,590.12	154,704,320.97
未分配利润		466,827,091.70	395,724,669.31
所有者权益（或股东权益）合计		1,350,104,905.79	1,266,110,214.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,581,952,681.98	2,517,638,674.29

公司法定代表人:白骅 主管会计工作负责人:蒋灵 会计机构负责人:胡良彬

合并利润表

2007年1-12月

编制单位:浙江海正药业股份有限公司

单位: 元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,838,770,741.54	2,311,506,371.66
其中:营业收入	1	2,838,770,741.54	2,311,506,371.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,638,049,955.36	2,202,098,122.75
其中:营业成本	1	2,105,644,562.02	1,783,522,327.10
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	2	19,074,653.75	11,247,322.40